

CONTPAQi

Software empresarial fácil y completo

Para ser más eficiente
en tus procesos

Cuentas con
CONTPAQi

www.contpaqi.com

Carta Técnica



CONTPAQi®
Contabilidad



CONTPAQi®
Bancos

Perfil de este contenido:
Toda la comunidad **CONTPAQi®**

Haz clic [aquí](#) si deseas consultar la carta técnica en formato PDF.

CONTPAQi® Contabilidad-Bancos 15.5.0

Versión: 15.5.0

Liberación: 10 de marzo 2023

Herramientas complementarias: 8.0.2

20230310



Importante

Antes de abrir la empresa en esta versión, te sugerimos respaldar tus empresas, pues a partir de la versión 4.1.1 de **CONTPAQi® Herramientas complementarias**, modifica las bases de datos del **ADD** para aquellas empresas ya creadas en SQL y una vez que lo hagan, no es posible regresar a una versión anterior de **CONTPAQi® Herramientas complementarias**.

Actualización

- Con costo, para versiones 14.4.1 y anteriores, si tu licenciamiento es tradicional.
- Sin costo, en licenciamiento anual con días vigentes.

Esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** incluye la instalación del [AppKey 21.5.1](#). Si vas a utilizar esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** en máquinas virtuales, es opcional la instalación del **Servidor de Licencias Común (SLC)**.

Importante: En los sistemas **CONTPAQi®** con **AppKey** versión **21.1.1** y posteriores, el SLC es opcional, sin embargo, si cuentas en ese mismo equipo con sistemas **CONTPAQi®** con versiones anteriores de **AppKey**, sí será necesaria su instalación.



Recuerda

- Al actualizar una versión, es **OBLIGATORIO** cerrar el sistema, sobre todo si cuentas con una versión en Red.
- Programa el proceso de actualización y avisa oportunamente a los usuarios de las terminales antes de ejecutarlo.

Novedades

Presenta tu declaración anual así de fácil...

1

Utiliza la Hoja electrónica para asignar, de forma más ágil el **Código agrupador del SAT** y los **Rubros NIF** en tus cuentas contables a nivel afectable.

Si ya tienes asignado el **Código agrupador del SAT** en tus cuentas contables, se te sugerirá el **Rubro NIF**.

También puedes asignar estos datos desde el catálogo de cuentas contables.



Las sugerencias de asignación que te ofrece **CONTPAQi® Contabilidad** son con base en un catálogo genérico.

Revisa muy bien dicha asignación para que la ajustes a las necesidades de tu empresa.

2

Utiliza el reporte **NIF Anexos por rubro** para obtener la información que te ayudará en el llenado de tu declaración anual.

También puedes obtener este reporte con el comparativo del año anterior.



Versión 15.5.0

▶ Actualización al catálogo de Rubros NIF	▶ Ampliación del nombre del Receptor en Beneficiarios y Proveedores
▶ Asignación de Rubros NIF a cuentas afectables	▶ Validaciones adicionales para el timbrado de Retenciones
▶ Asignación de Rubros NIF desde la Hoja electrónica	▶ Compatibilidad con Windows® Server 2022
▶ Modificación al reporte NIF Anexos por rubro	▶ Reporte de Revisión de pagos CFDI en Excel®
▶ Cambios en el SDK sobre los Rubros NIF	▶ Reporte de Documentos bancarios y alertas con CFDI
▶ Documentos bancarios automáticos vs Cuentas contables complementarias	▶ Nuevos contenidos integrados al sistema

Cambios fiscales para la Declaración Anual de Personas Morales

Introducción

El SAT (Servicio de Administración Tributaria) ha presentado para este año 2023 su aplicativo para la **Declaración Anual de Personas Morales** régimen general, ejercicio fiscal 2022. Como una adhesión interesante a éste se muestran de forma vinculada, en su estructura de presentación, los cuatros estados financieros básicos y que a su vez deben de ser comparativos en función a su llenado con respecto al año 2021.

A partir de la reforma fiscal del año 2019, uno de los cambios contenidos en la **Resolución Miscelánea Fiscal** (RMF) fue la regla 2.8.1.6, donde se indica que la contabilidad que se informa a la autoridad fiscal, debe emanar de la aplicación de un marco financiero conceptual de uso general y continuo por parte del contribuyente. En este sentido, más del 90% de las entidades económicas en México utilizan las Normas de Información Financiera (**NIF**) como dicho marco.

Las **NIF** como referencia base al marco conceptual solicitado por la autoridad para cumplir con la presentación de información financiera solicitada, se hace presente en la **Declaración Anual de Personas Morales** régimen general, ejercicio fiscal 2022 y que por medio del aplicativo que se le proporciona al contribuyente tendrá que generar en base a estas los cuatro estados financieros básicos para su correcta presentación, conciliación y envío. Otra novedad importante es la de agregar notas a cada concepto que conforma las cuentas de manera comparativa tomando en cuenta la información del año en curso y del año anterior.

Beneficios para el Contribuyente

- Información financiera de tu empresa de forma más específica.
- Facilita el llenado y presentación de las declaraciones con información más detallada.
- Ayuda a que puedas cumplir con las disposiciones fiscales.

Beneficios para la Autoridad

- Análisis de los cuatro estados financieros básicos al cierre de año, que son: Estado de situación financiera, Estado de resultados, Flujo de efectivo, cambios en el capital contable y Conciliación.
- Fortalecer la calidad de la información que recibe el SAT de los contribuyentes, obteniendo información más precisa en sus estados financieros.
- Aumentar el grado de aprovechamiento de la información recibida para que las áreas fiscalizadoras puedan revisar y tomar acciones.
- Obtener la información por rubros similares a las **Normas de Información Financiera (NIF)**, las cuales son utilizadas para hacer precisiones que ayudan a establecer un planteamiento normativo más claro y comprensible.



Marco Legal y Conceptual e Infracciones

Para apoyarte con estos cambios hemos preparado un material que resume el marco legal, las infracciones, el marco conceptual de las **NIF** (Normas de Información Financiera), así como el análisis y solución de **CONTPAQi®** para la asignación de rubros a las cuentas contables con base en el dígito **Agrupador del SAT** utilizado para la **Contabilidad Electrónica**. Haz clic [aquí](#) para consultar la información sobre los temas mencionados.

Conoce las mejoras del sistema para ayudarte a presentar la Declaración Anual

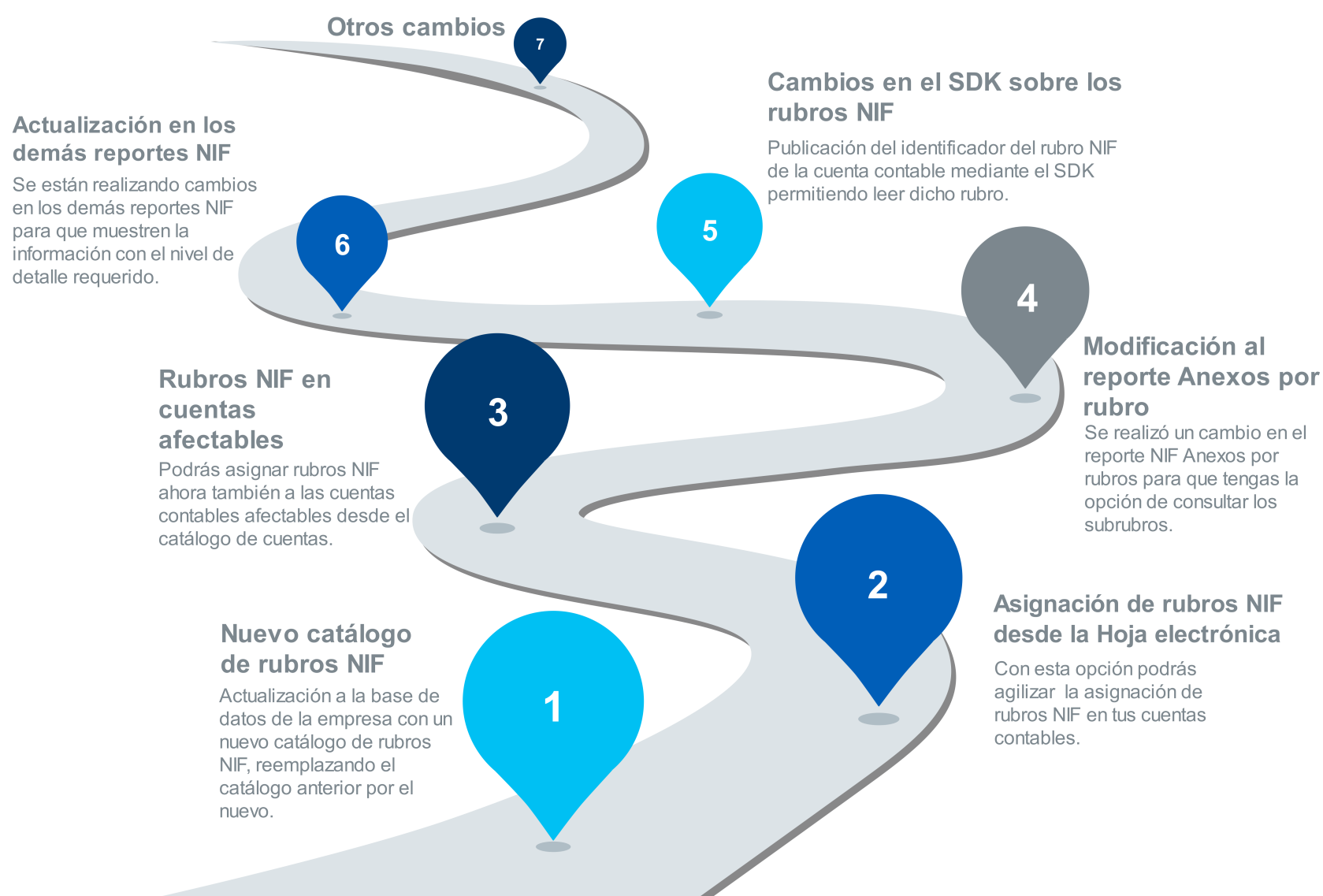
Estas mejoras están divididas en dos etapas:

- En la primera etapa podrás asignar el rubro **NIF** a tus cuentas contables y analizar los saldos a través del reporte **NIF Anexos por rubro**, esto se incluye en la versión **15.5.0** de **CONTPAQi® Contabilidad**.
- En la segunda etapa podrás consultar los reportes: **NIF B2** - Flujo de efectivo método directo, **NIF B3** - Resultado integral, **NIF B4** - Cambios en el capital contable y **NIF B6** - Situación financiera; a la brevedad posible te estaremos informando sobre las mejoras de esta segunda etapa.

Primera etapa de cambios para la Declaración Anual de Personas Morales

En esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** se realizaron para optimizaciones en diversos módulos del sistema para brindarte el apoyo necesario ante este cambio fiscal y que puedas presentar la **Declaración Anual de Personas Morales** para el ejercicio 2022 y posteriores, de acuerdo a los requerimientos de la autoridad correspondiente.

La siguiente imagen muestra los principales cambios realizados en el sistema:





Notas importantes

- Anteriormente sólo era posible configurar las **NIF** a las cuentas de mayor. Recuerda que el catálogo de rubros **NIF** es fijo, no le puedes agregar rubros o quitar. Sólo puedes modificar el nombre.
- El SAT se apoya en las **NIF** para este cambio pero no al cien por ciento pues se complementa con sus conceptos propios para la **Declaración Anual**.
- En versiones posteriores de **CONTPAQi® Contabilidad** seguiremos agregando mejoras al sistema para que cuentes con más opciones que te faciliten la presentación de tu **Declaración Anual de Personas Morales**.

Desfase de relación de Agrupadores SAT con Cuentas Contables

El pasado 2 de marzo liberamos la versión **CONTPAQi® Contabilidad y Bancos 15.4.1**, en esta versión actualizamos el catálogo de los **Rubros NIF** para ayudar a nuestros usuarios en su **Declaración Anual de Personas Morales**, así mismo actualizamos el catálogo de los **Agrupadores SAT** integrando la relación con los nuevos **Rubros NIF**.

Sin embargo, en la actualización del catálogo de **Agrupadores SAT** detectamos que las empresas creadas con versiones menores a la **12.0.2** de **CONTPAQi® Contabilidad y Bancos**, liberada en julio del 2019, el catálogo de **Agrupadores SAT** tiene un ordenamiento distinto con respecto a empresas creadas con una versión igual o superior a la **12.0.2**.

Este reordenamiento del catálogo ha provocado que los reportes de la **Contabilidad Electrónica** y en especial la **Balanza de Comprobación por Agrupadores SAT**, no estén reportando los saldos correspondientes; ya que la relación entre las cuentas contables y los **Agrupadores SAT**, se ven desfasados por dicho ordenamiento a partir de las cuentas de resultados.

Solución rápida

Para las empresas en las que ya se presenta el desfase mencionado, hemos generado un “*query*” que corrige dicha situación, sin embargo antes de ejecutarlo es necesario identificar si la empresa cumple con las siguientes características:

- Si la empresa ya fue actualizada a la versión 15.4.1.
- Si en el reporte **Balanza de comprobación por Agrupadores SAT**, las cifras son incorrectas (desfase a partir de los agrupadores 401).
- Si la empresa fue creada en una versión menor a la **12.0.2** **CONTPAQi® Contabilidad y Bancos**.
- Y si además no ha reasignado los **Agrupadores SAT** a las cuentas contables.
- Si tus respuestas fueron afirmativas puedes ejecutar un “*query*” que ponemos a tu disposición para solucionar la situación.



Notas importantes

- Haz [clic aquí](#) para descargar el archivo con el “*query*” y el procedimiento que resuelve este detalle.
- Otra forma de identificar el desfase, es revisar el catálogo de cuentas contables y la asignación de los **Agrupadores SAT**; si todas las asignaciones son correctas puedes hacer caso omiso al proceso de solución.
- Debido a lo anterior, la versión **15.4.1** de **CONTPAQi® Contabilidad y Bancos** se reemplaza por la versión **15.5.0** de **CONTPAQi® Contabilidad y Bancos** con el objetivo de no seguir replicando el desfase con los **Agrupadores SAT**.

Actualización del catálogo de rubros NIF

Sobre las Normas de Información Financiera

Recordemos que las **Normas de Información Financiera** o **NIF** se utilizan como marco regulador para la emisión de los estados financieros, haciendo más eficiente el proceso de elaboración y presentación de la información financiera sobre las entidades económicas, permitiendo hacer precisiones que ayudan a establecer un planteamiento normativo más claro y comprensible.

Con esto se evita, en lo posible, las discrepancias de criterio que pueden resultar en diferencias sustanciales en los datos que muestren los estados financieros. Por ello, se creó un catálogo de rubros **NIF** que clasifica la información financiera indicando a qué tipo de cuentas deberá asignarse cada rubro. **CONTPAQi® Contabilidad** las integra desde versiones anteriores como una clasificación a nivel general de las cuentas contables para facilitar el seguimiento de los **Estados Financieros** de las empresas; sólo que anteriormente las **NIF** únicamente se configuraban en las cuentas de mayor y no se incluían todos los rubros que actualmente se requieren.

Debido a que el SAT se está acercando más a dichas **NIF** y se complementa con dichas normas y sus conceptos propios para la **Declaración Anual**, en esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** hemos reemplazado el catálogo anterior de rubros **NIF** por uno con los rubros y conceptos que la autoridad indica en la **Declaración Anual de Personas Morales**, cabe mencionar que existen rubros independientes pero la mayoría tienen subrubros o "hijos", en este caso, se requiere capturar todos los subrubros con sus importes correspondientes, además de incluir notas o justificación de lo que pasó con cada monto, cómo fue aplicado, qué aplicó, etc.



Cambios en el Catálogo de Rubros NIF

El catálogo anterior de rubros **NIF** se actualiza por uno nuevo con mayor detalle de la información, respetando el nivel que corresponde a los **Activos** y **Pasivos** a corto plazo así como a largo plazo, **Capital**, etc., y manteniendo también la relación con su **Agrupador del SAT**; este nuevo catálogo cuenta con rubros y subrubros que se deberán asignar a las cuentas contables afectables o hijas.

Un ejemplo del nivel de detalle requerido es que anteriormente sólo era necesario saber si el activo a corto plazo era "Efectivo" y ahora se desglosa por: Efectivo nacional o extranjero, restringido nacional y del extranjero, incluyendo los importes correspondientes.

La siguiente imagen muestra un fragmento del catálogo de rubros **NIF** actualizado:

Descripción SAT	Nivel	Tipo	Agrupador CONTPAQi	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Activo a corto plazo		11					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	11	1101.00	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Efectivo y equivalente de efectivo nacionales	2	11	1101.01	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Efectivo y equivalente de efectivo del extranjero	2	11	1101.02	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Efectivo y equivalente de efectivo, restringido nacionales	2	11	1101.03	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Efectivo y equivalente de efectivo, restringido del extranjero	2	11	1101.04	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Instrumentos financieros de negociación	1	11	1102.00	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Inversiones en valores con instituciones nacionales	2	11	1102.01	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Inversiones en valores con instituciones extranjeras	2	11	1102.02	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Inversiones permanentes en acciones nacionales	2	11	1102.03	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Inversiones permanentes en acciones del extranjero	2	11	1102.04	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Clientes	1	11	1105.00	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Clientes nacionales partes relacionadas	2	11	1105.01	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Clientes extranjeros partes relacionadas	2	11	1105.02	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Clientes nacionales partes no relacionadas	2	11	1105.03	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Clientes extranjeros partes no relacionadas	2	11	1105.04	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas y documentos por cobrar	1	11	1106.00	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas nacionales	2	11	1106.01	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas del extranjero	2	11	1106.02	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas nacionales	2	11	1106.03	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas del extranjero	2	11	1106.04	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Deudores diversos	1	11	1107.00	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Deudores diversos partes relacionadas nacionales	2	11	1107.01	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Deudores diversos partes relacionadas del extranjero	2	11	1107.02	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final

Características del catálogo

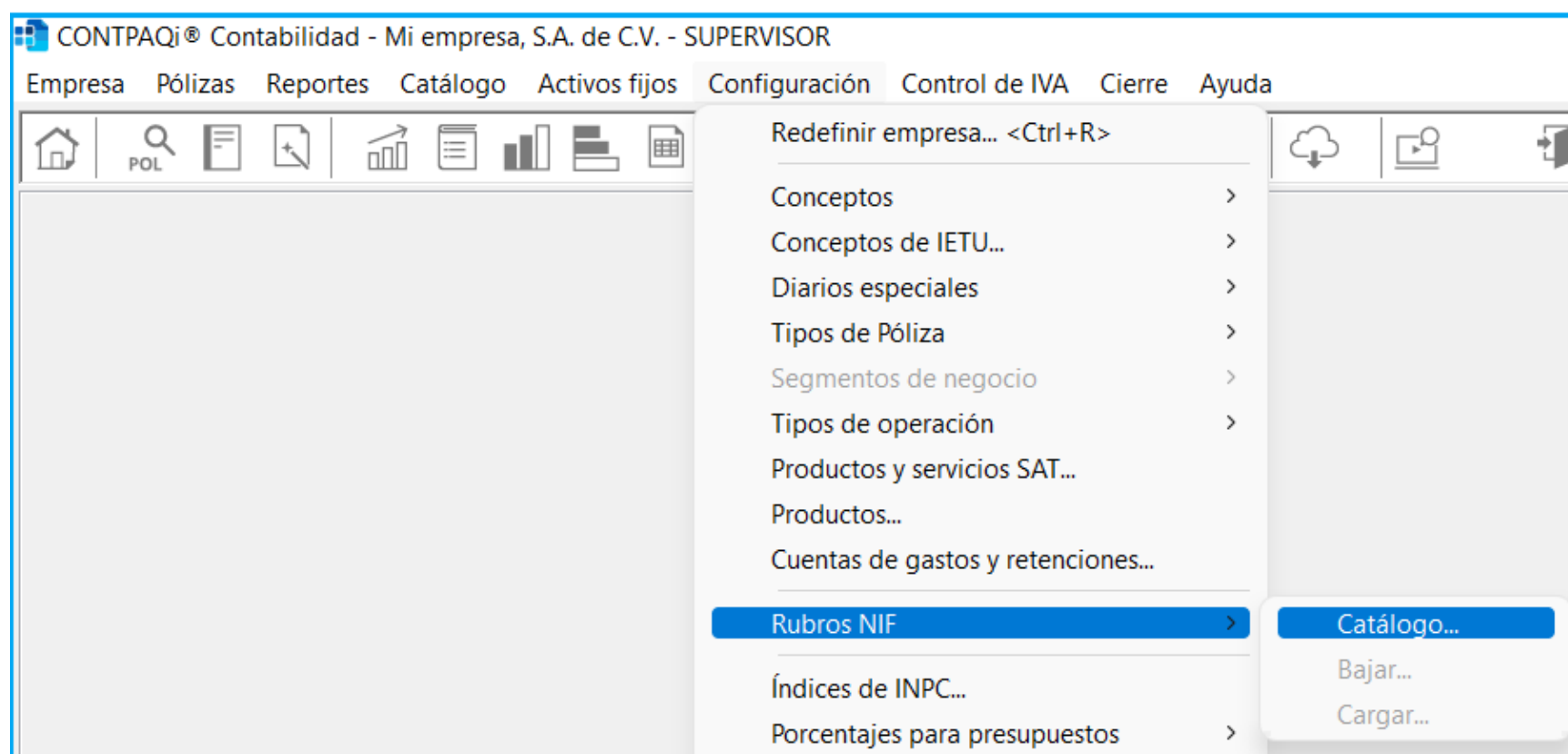
Las principales características que debemos conocer sobre el catálogo de **Rubros NIF**, son las siguientes:

Características principales del Catálogo de Rubros NIF	
	Los rubros padre son números enteros y su nivel es 1, los subrubros o rubros hijos tienen decimales y su nivel es el 2.
	Todos los subrubros acumulan al rubro padre, por lo que la suma de los importes de los subrubros equivale al importe del rubro padre correspondiente.
	Los rubros NIF están relacionados con los Agrupadores del SAT , esto permite realizar la asignación considerando el dígito agrupador del SAT asignado a la cuenta.
	Si la cuenta contable ya tiene asignado el Agrupador del SAT de la Contabilidad electrónica , es más fácil sugerir el rubro NIF , por lo que se recomienda que las cuentas tengan asignado su agrupador correspondiente.
	Para los que no existen, si el usuario quiere usarlos puede generar sus cuentas contables y asignarles un Agrupador del SAT con su código correspondiente.
	Considera el Activo , Pasivo y Capital de las cuentas de resultados.
	Los rubros NIF ahora se tienen que asignar a las cuentas contables afectables o hijas, por lo que ya se permite seleccionar el nivel y rubro NIF en cuentas afectables.
	Se modifica la relación agrupador SAT- Rubro NIF , (al seleccionar el agrupador se asumen datos por omisión en el nivel y rubro NIF).

- Si la cuenta es de mayor se presenta en el rubro **NIF** los rubros de mayor.
- Si la cuenta es afectable, en el campo "**Rubro NIF**" se muestran los rubros afectables.
- En el campo "**Rubro**" se muestra todo el catálogo de opciones que le corresponde por nivel y tipo (de mayor o afectable), incluyendo su código y nombre.

¿Dónde se encuentra el catálogo actual de rubros NIF?

El catálogo de los rubros **NIF** se encuentra en el menú **Configuración**, Submenú **Rubros NIF**, seleccionando la opción "**Catálogo**", que es el mismo lugar en el que se encontraba el catálogo anterior de rubros; recuerda que éstos datos son informativos y ya están precargados en el sistema, puedes modificar el nombre del rubro si lo deseas pero no podrás eliminarlos ni agregar nuevos rubros.



Al ingresar se abrirá dicho catálogo y haciendo clic en el botón "**F3**" que se encuentra en el campo "**Código**" podrás desplegarlo:

NIF Catálogo de rubros para Normas ...

☒ Guardar
 ☐ Restablecer
 ☐ Ayuda
 ☐ Cerrar

Código:* 1101.01 F3
 Rubro:* Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales

Tipo: NIF B-6 Estado de situación financiera
 Nivel: Activo a corto plazo

* Obligatorio

NIF Catálogo de rubros para Normas ...

☒ Guardar
 ☐ Restablecer
 ☐ Ayuda
 ☐ Cerrar

Código:* 1101.01 F3
 Rubro:*

Tipo: NIF B-6 Estado de situación financiera
 Nivel: Activo a corto plazo

Buscar:

Código	Nombre
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo
1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales
1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extranjero
1101.03	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido ...
1101.04	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido ...

322 Registros
 Anterior
 Página:1/1
 Siguiente

Copyright 2009 - 2012
 Derechos Reservados Computación en Acción, S.A. de C.V.

Los últimos tres códigos del catálogo: **9997**, **9998** y **9999** son utilizados por el sistema como opciones para el uso de los diarios especiales, de forma similar que en el catálogo anterior de rubros, por ello es que en esos registros los campos **Tipo** y **Nivel** estarán vacíos.

Buscar:

Código	Nombre
5901.04	Utilidad básica por acción ordinaria
9997	Actividades de operación
9998	Actividades de inversión
9999	Actividades de financiamiento

322 Registros Anterior Página:1/1 Siguiente

NIF Catálogo de rubros para Normas ...

Código:* 9997 F3
Rubro:* Actividades de operación

Tipo:
Nivel:

* Obligatorio

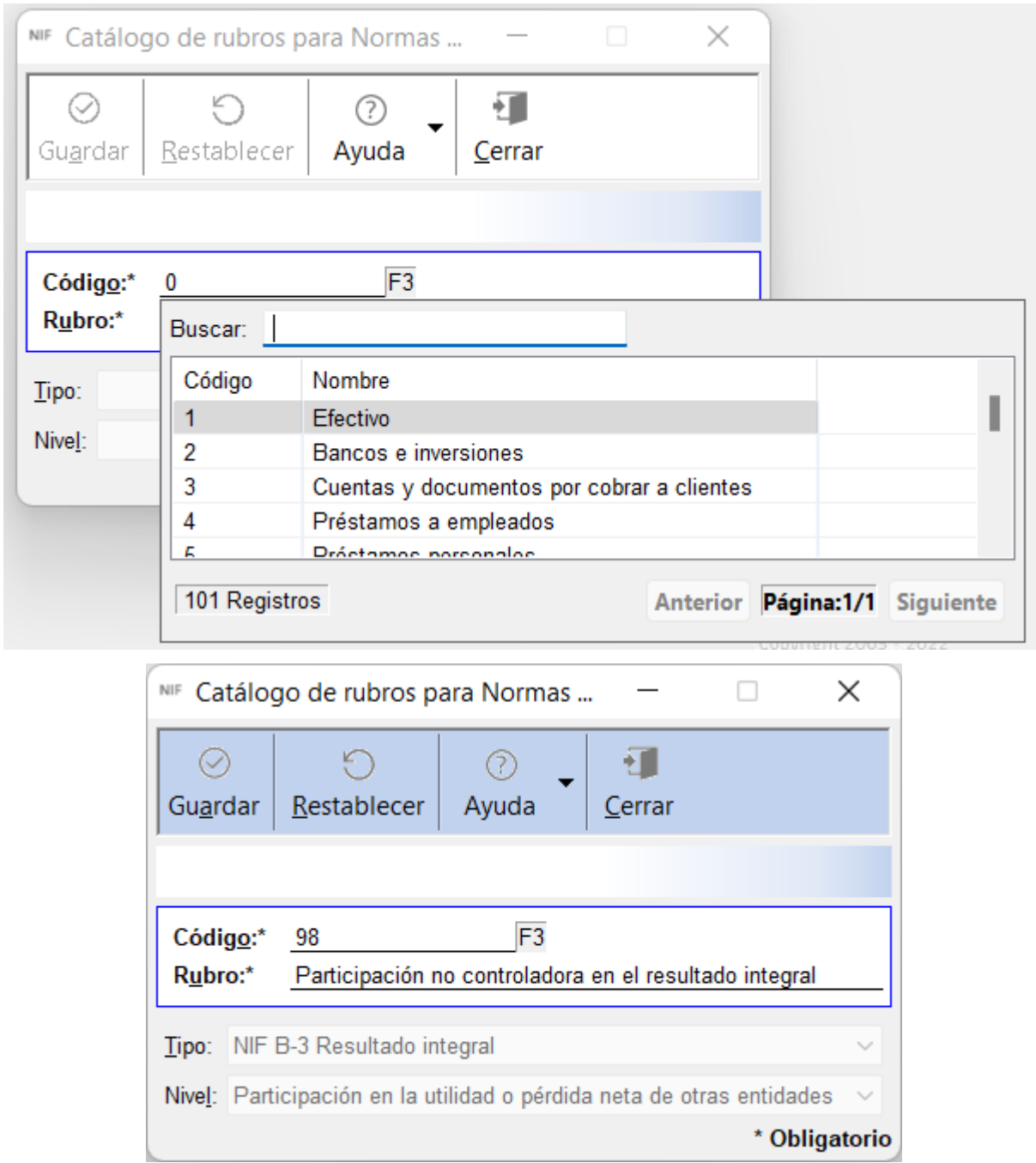


Importante

- Revisa la asignación de rubros, pues la asignación que el sistema sugiere se basa en un catálogo general, pero de acuerdo a la actividad empresarial (a lo que tu empresa se dedique) puede haber cambios, por eso es importante revisar los rubros sugeridos, para que el reporte muestre la información deseada.
- Es recomendable que tu contador se asegure que la asignación de rubros sea adecuada para la empresa.

Catálogo anterior de rubros NIF

El catálogo de rubros **NIF** en versiones anteriores estaba conformado por un total de **98** rubros, en dicho catálogo el campo “**Tipo**” indica el reporte en el que aparecerá el rubro y el campo “**Nivel**” indica a qué cuenta se asignará el rubro y existen tres clasificaciones de cuentas que son: **Activo**, **Pasivo** y **Capital**.



La siguiente imagen muestra un fragmento de dicho catálogo:

C2		Efectivo				
A	B	C	D	E	F	
ID	Codigo	Descripcion	Nivel	Nombredidioma	Tipo	Tipoldioma
1	1	Efectivo	11	Cash	Activo a corto plazo	Current assets
2	2	Bancos e inversiones	11	Deposits and other balances with banks	Activo a corto plazo	Current assets
3	3	Cuentas y documentos por cobrar a clientes	11	Trade and other receivables	Activo a corto plazo	Current assets
4	4	Préstamos a empleados	11	Loans to staff	Activo a corto plazo	Current assets
5	5	Préstamos personales	11	Loans to other people	Activo a corto plazo	Current assets
6	6	Almacén	11	Inventories	Activo a corto plazo	Current assets
7	7	Anticipos a proveedores	11	Advances to suppliers	Activo a corto plazo	Current assets
8	8	Activos por instrumentos derivados y de cobertura	11	Other financial assets—derivative hedging instruments	Activo a corto plazo	Current assets
9	9	Obra ejecutada por aprobar	11	Work carried out to be approved	Activo a corto plazo	Current assets
10	10	IVA acreditable pendiente	11	Creditable IVA slope	Activo a corto plazo	Current assets
11	11	IVA acreditable efectivo	11	Creditable IVA actual	Activo a corto plazo	Current assets
12	12	IVA a favor	11	Creditable IVA	Activo a corto plazo	Current assets
13	13	Otros impuestos anticipados o a favor por recuperar	11	Other deferred taxes to be recovered	Activo a corto plazo	Current assets
14	14	Pago anticipado de impuestos o impuestos a favor	11	Advance payment of taxes or creditable taxes	Activo a corto plazo	Current assets
15	15	Partes relacionadas	11	Investments in associates	Activo a corto plazo	Current assets
16	16	Inversión neta para el arrendador en arrendamiento	11	Investment income for the lessor in capitalized leases	Activo a corto plazo	Current assets
17	17	Otros activos a corto plazo	11	Other current assets	Activo a corto plazo	Current assets
18	18	Inventarios a largo plazo, neto	12	Net long-term inventories	Activo a largo plazo	Non-current assets
19	19	Inversiones a largo plazo	12	Investment property	Activo a largo plazo	Non-current assets
20	20	Inversiones reconocidas bajo el método de participación	12	Investments recognized under the equity method	Activo a largo plazo	Non-current assets
21	21	Propiedades, planta y equipo	12	Property, plant and equipment	Activo a largo plazo	Non-current assets
22	22	Propiedades de inversión	12	Investment properties	Activo a largo plazo	Non-current assets
23	23	Crédito mercantil	12	Goodwill	Activo a largo plazo	Non-current assets
24	24	Activos intangibles, excluyendo el crédito mercantil	12	Intangible assets, excluding goodwill	Activo a largo plazo	Non-current assets
25	25	Activo neto proyectado de planes de beneficios a empleados	12	Projected net assets from staff benefit plans	Activo a largo plazo	Non-current assets
26	26	Activos por instrumentos derivados y de cobertura	12	Non-current assets and hedging derivatives. Long-lived assets held for sale	Activo a largo plazo	Non-current assets
27	27	Efectivo restringido a largo plazo	12	Long-term restricted cash	Activo a largo plazo	Non-current assets
28	28	Pagos anticipados	12	Prepayments	Activo a largo plazo	Non-current assets

Anteriormente los últimos tres códigos del catálogo: **99**, **100** y **101** eran utilizados por el sistema como opciones para el uso de los diarios especiales, por ello es que en esos registros los campos **Tipo** y **Nivel** se encontraban vacíos.

Buscar:

Código	Nombre
98	Participación no controladora en el resultado in...
99	Actividades de operación
100	Actividades de inversión
101	Actividades de financiamiento

101 Registros

[Anterior](#) **Página:1/1** [Siguiete](#)

NIF Catálogo de rubros para Normas ...

☐
☐
☐
☐

☐ Guardar
 ☐ Restablecer
 ☐ Ayuda
 ☐ Cerrar

Código:* 101 F3

 Rubro:* Actividades de financiamiento

Tipo:

 Nivel:

* Obligatorio

Reglas de negocio sobre los Rubros NIF

La siguiente tabla muestra información acerca de las principales reglas de negocio que debemos considerar respecto a los **Rubros NIF**.

Reglas de negocio sobre los Rubros NIF	
	El código del rubro tiene una longitud de hasta 6 dígitos incluyendo el uso de dos decimales, (ejemplo: 1100.01).
	Es posible editar el nombre del rubro más no el código.
	La naturaleza del rubro es de acuerdo a la naturaleza de la cuenta contable: Activo, Pasivo, Capital y Resultados.
	Si a la cuenta contable se le captura un Agrupador SAT y el rubro relacionado al Agrupador SAT coincide con la naturaleza de la cuenta se muestra el nivel correspondiente y en rubro despliega el código y nombre del rubro que tiene relacionado el Agrupador SAT.
	Si a la cuenta contable se le captura un Agrupador SAT y el rubro relacionado al Agrupador SAT no coincide con la naturaleza de la cuenta se muestra el nivel correspondiente a la cuenta contable y en rubro muestra " Ninguno " sin cambiar el rubro asociado en caso de ya tenerlo asignado.
	Si el rubro relacionado al Agrupador SAT no coincide con la naturaleza de la cuenta: Despliega el nivel que corresponde a la cuenta contable y en rubro cambia a " Ninguno " sin cambiar el rubro asociado en caso de ya tenerlo asignado.
	En el campo Nivel tiene el mismo comportamiento actual orientado a la naturaleza de la cuenta contable: Activo, Pasivo, Capital y Resultados.
	El botón " F3 " del campo Rubro despliega lo corresponde al nivel seleccionado es decir: Activo a Corto Plazo, Activo a Largo plazo, Pasivo a corto plazo, Pasivo a largo plazo, Capital contable y Resultados, mostrando los códigos respectivos incluyendo rubros de primer y segundo nivel.
	La asignación de rubros ahora se puede hacer a cualquier nivel de cuenta contable, tanto Acumulable como Afectable .
	Si el Agrupador SAT tiene asignado un rubro con naturaleza diferente, por ejemplo si la cuenta es de Cientes (Activo) y tiene asignado un agrupador de Proveedores (Pasivo) , no se asigna el rubro.
	Sólo podrás asignar rubros de primer nivel o nivel 1 a las cuentas de mayor.
	A las cuentas afectables sólo podrás asignarles rubros de segundo nivel o nivel 2.

¿Qué pasa al abrir empresas nuevas en esta versión?

- i** Al abrir la empresa por primera vez en esta versión, se instala el catálogo actualizado de rubros con los códigos nuevos, modifica los **Agrupadores del SAT** asignando el identificador correspondiente de relación entre el agrupados y rubro **NIF** y por consecuencia actualiza el catálogo de cuentas contables de la empresa y si la cuenta contable tiene un **Agrupador del SAT**, se asigna el rubro **NIF** que le corresponda.
- i** Se informa que el catálogo de rubros **NIF** ha sido actualizado y es necesario revisar la asignación de rubros a las cuentas afectables; esto será útil al momento de realizar la **Declaración Anual de Personas Morales**.
- i** Se tiene especial cuidado en que se utilice la misma naturaleza de la cuenta, para seguir manteniendo las mismas reglas de negocio y el mismo tipo de cuenta.
- i** Si genera una nueva empresa con el catálogo general SAT se hereda la configuración predeterminada y las cuentas contables contarán ya con el rubro que corresponda de acuerdo al nuevo catálogo de rubros, es decir, se actualizará la relación rubro **NIF - Cuenta contable**, basado en el **Agrupador del SAT- NIF** correspondiente.
- i** Se realiza un cambio en códigos de numeración, nombre y nuevos rubros y subrubros de acuerdo al catálogo actual de rubros.
- i** Se conservan los niveles para cada tipo de reporte: Estado financiero, Resultados integrados, Flujo de efectivo, Cambio de capital.
- i** Se lleva a cabo una actualización de la relación rubro **NIF - Agrupador SAT**, así como de la relación rubro **NIF - Diarios especiales (NIF-B2)**.

A continuación se muestra un ejemplo de como se asigna el **Rubro NIF** en una cuenta contable acumulable al utilizar el catálogo predeterminado **General SAT** en la nueva empresa:

Catálogo de Cuentas

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Buscar: Siguiente

100-01-000 Activo a corto plazo
101-00-000 Caja
101-01-000 Caja y Efectivo
102-00-000 Bancos
103-00-000 Inversiones
104-00-000 Otros instrumentos
105-00-000 Clientes
106-00-000 Ctas y doctos x cob
107-00-000 Deudores diversos
108-00-000 Estimación de cuer
109-00-000 Pagos anticipados
110-00-000 Subsidio al emplec
111-00-000 Crédito al diesel pc

Cuenta:* 101-00-000 F3
Nombre:* Caja
Registro:* 28/02/23
☐ Inactiva

1 Contables 2 Fiscales

Contabilidad en medios electrónicos
Código agrupador de cuentas del SAT: 101 F3 Caja

Normas de Información Financiera (NIF)
Nivel: Activo a corto plazo
Rubro: 1101 F3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Dígitos fiscales para la declaración anual
Dígito fiscal 1: F3
Dígito fiscal 2: F3

* Obligatorio

Y en la siguiente imagen podrás ver la asignación del **Rubro NIF** en una cuenta contable afectable:

The screenshot shows the 'Catálogo de Cuentas' window. On the left, a tree view lists account categories, with '101-01-000 Caja y Efectivo' selected. On the right, the details for this account are shown. The 'Cuenta' field is '101-01-000' and the 'Nombre' is 'Caja y Efectivo'. The 'Registro' date is '28/02/23'. The 'Contabilidad en medios electrónicos' section shows 'Código agrupador de cuentas del SAT' as '101.01 F3 Caja y efectivo'. The 'Normas de Información Financiera (NIF)' section shows 'Nivel' as 'Activo a corto plazo' and 'Rubro' as '1101.01 F3 Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales'. The 'Dígitos fiscales para la declaración anual' section shows 'Dígito fiscal 1' and 'Dígito fiscal 2' both as 'F3'. A blue arrow points from the selected account in the tree to the 'Rubro' field, and another blue arrow points from the 'Rubro' field to the 'Dígitos fiscales' section. The bottom right corner has a note: '* Obligatorio'.



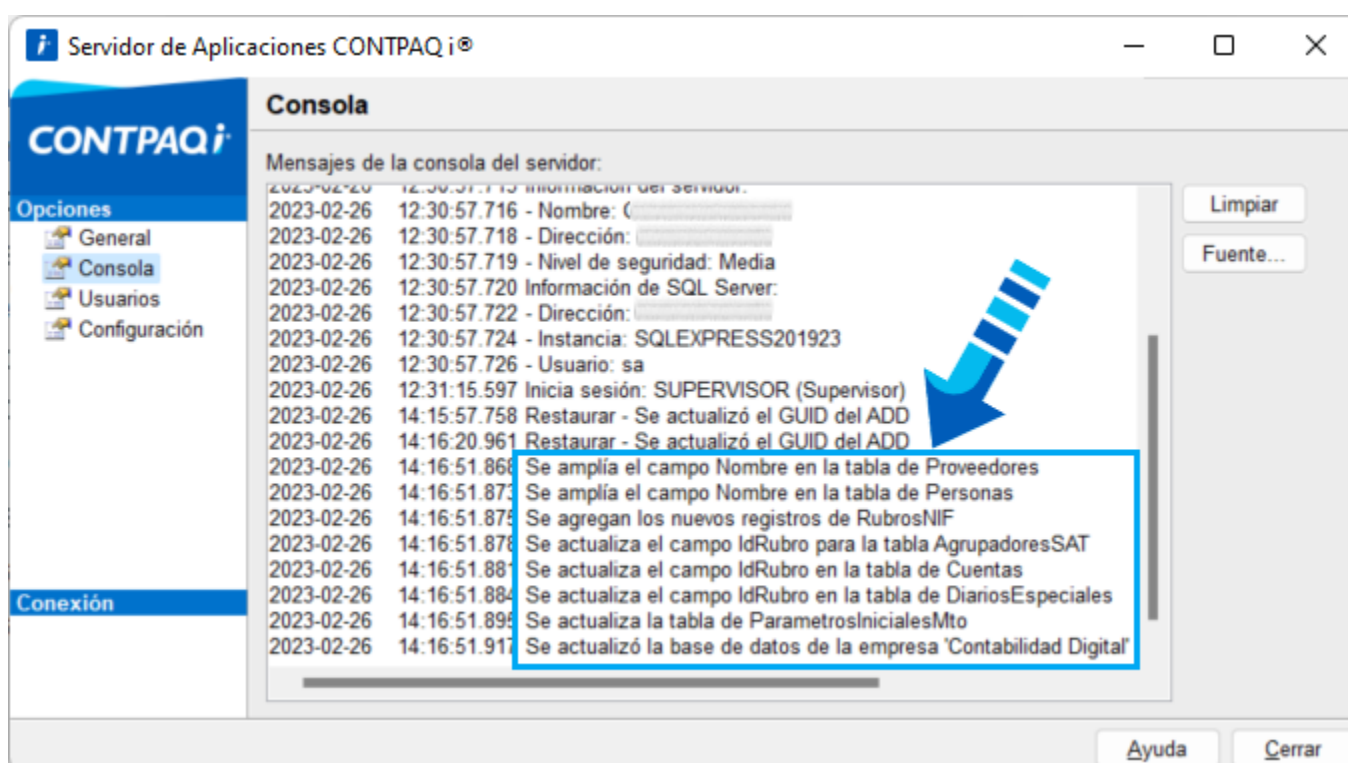
Toma nota


- La asignación que hacemos de rubros a las cuentas contables es sólo una sugerencia y el usuario puede cambiarla o usar la que prefiera de acuerdo al rubro que le corresponda tomando en cuenta las reglas de negocio expuestas anteriormente.
- Todo esto es sólo para la declaración de personas morales del régimen **General**.

¿Qué pasa al abrir empresas creadas en versiones anteriores del sistema?

- Se elimina el catálogo de rubros **NIF** anterior.
- Se elimina la relación rubro **NIF** con agrupador SAT, así como la relación con el catálogo de cuentas y diarios especiales.
- Se actualiza el nuevo catálogo cambiando los códigos de numeración, nombres, nuevos rubros y subrubros.
- Se conservan los niveles para cada tipo de reporte: Estado financiero, Resultados integrados, Flujo de efectivo, Cambio de capital.
- Se actualiza la relación rubro **NIF** con agrupador del SAT, así como con el catálogo de cuentas y diarios especiales (**NIF B2**).
- Actualización de la relación rubro **NIF** con el catálogo de cuentas con base en el agrupador asignado a la cuenta.
- Si la cuenta contable no tiene agrupador, no se hace nada, los valores se dejan vacíos.
- Se actualiza la base de datos con las características de la nueva versión del sistema.

Y en la **Consola** del **Servidor de aplicaciones** podrás observar los cambios realizados en la base de datos para esta versión:





Importante

La asignación de rubros a las cuentas contables no se realiza de forma automática en empresas ya existentes cuando la cuenta contable no tiene **Agrupador SAT**, en este caso se recomienda hacer la asignación manual ya sea desde el catálogo de cuentas o la Hoja electrónica **Agrupadores SAT**.

Diarios especiales y su impacto en el reporte NIF B2 - Flujo de efectivo método directo

El reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo**, se basa en los diarios especiales para mostrar la información y los diarios especiales a su vez, utilizan la configuración que tienen respecto al tipo de diario y la **Norma de Información Financiera** configurada en cada uno de ellos. Lo que significa que existe una correspondencia entre los rubros **NIF** que pide el SAT y los diarios especiales de **ingresos** y **egresos** , puesto que son los que se involucran con todo lo relacionado al flujo de efectivo, por lo que puedes apoyarte en la configuración de los diarios especiales para que el reporte te muestre la información deseada.

Si en tu empresa tienes configurado el uso de diarios especiales y dichos diarios están asignados en tus cuentas de flujo de efectivo y movimientos, puedes realizar algunas configuraciones adicionales para que el reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo**, te sirva como apoyo para el llenado de la **Declaración Anual de Personas Morales**.

¿Qué configuraciones te sugerimos revisar?

- i** En tus cuentas contables de flujo de efectivo revisa que tengas asignado su diario especial de **ingresos** o **egresos** con su tipo de actividad correspondiente.
- i** Revisa que en todos tus movimientos de **ingresos** y **egresos** dentro de tus pólizas, se encuentren asignados los diarios especiales correspondientes; si no los tienes te sugerimos agregarlos en tus movimientos de pólizas para que el reporte te muestre la información como se pide en la **Declaración Anual de Personas Morales**.
- i** Recuerda que para asignar diarios en tus pólizas y movimientos debes tener dichas opciones habilitadas en la redefinición de la empresa, por lo que debes asegurarte que en el menú **Configuración**, opción "**Redefinir empresa <Ctrl>+<R>**", dentro de la pestaña "**4.Pólizas y su captura**" se encuentren habilitadas:

Redefinir empresa

✓ Aceptar ? Ayuda Cerrar

Nombre de la empresa: * Rubros NIF

1. Generales 2. Fechas y periodos 3. Cuentas y su estructura **4. Pólizas y su captura** 5. IVA 6. CSD

Periodos abiertos

☒ Permitir modificar periodos anteriores ☒ Permitir modificar periodos futuros

Manejo de pólizas y movimientos

☒ Calcular número de póliza automáticamente
☐ Calcular cifra de control
☐ Usar pólizas estadísticas
☒ Usar pólizas de orden
☒ **Habilitar diarios en pólizas**
☒ **Habilitar diarios en movimientos**

☐ Obligar el diario en movimientos de flujo de efectivo
☒ Habilitar conceptos en movimientos
☒ Habilitar referencia en movimientos

Captura rápida

☐ Por omisión pólizas sin afectar
☒ Habilitar mensajes de advertencia
☐ Usar búsqueda incremental para cuentas
☒ Mostrar ventana de asociación de CFDI al capturar la póliza
☒ Mostrar ventana de pago al capturar la póliza de egresos
☐ Mostrar ventana de cobro al capturar la póliza de ingresos
☒ Mostrar la ventana Asociar comprobantes a movimientos en automático

Manejo de importes

i Además de lo anterior es recomendable que en el catálogo de diarios especiales cambies los nombres de los diarios especiales por los nombres del nuevo catálogo de rubros NIF para **ingresos** y **egresos**, revisando que su tipo de actividad sea correcta, ya sea: "**Actividades de operación**", "**Actividades de inversión**" o "**Actividades de financiamiento**".

Diarios especiales

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Código:* 20 F3

Nombre:* Cobro a clientes

Clasificación

Tipo del Diario:
Efectivo ingresos

Normas de Información Financiera (NIF)

Para NIF B-2 Estado de flujos de efectivo:
Ninguno
Ninguno
Actividades de operación
Actividades de inversión
Actividades de financiamiento

INFORMACIÓN

Los diarios 'De póliza ofrecen una manera adicional de clasificar las pólizas. Los demás diarios son clasificaciones para movimientos.

* Obligatorio















¿Cómo saber qué nombre asignar a tus diarios especiales?


Esto depende de cada tipo de empresa y es muy variable, sin embargo para que al consultar el reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo**, te sea más sencillo identificar los importes de cada rubro NIF de manera similar a como actualmente se pide en la **Declaración Anual de Personas Morales**, puedes preguntarte ¿cuál es el nombre de tu diario especial y qué representa para ti?, ¿qué tipo de transacción es y cómo se representa?, y ¿a qué rubro debe de apuntar en la **Declaración Anual de Personas Morales**?, ¿qué tipo de diario es?, ¿El importe entra o sale de tu banco?.

En el diario especial se asigna el **tipo de actividad** o la **Norma de Información Financiera** que te va a ayudar a clasificar como tal si es de operación, inversión o financiamiento; por lo que es muy importante que se haga esa clasificación, ya que de acuerdo a eso se calculan los importes en el reporte. Sin embargo tú puedes decidir si modificar o no los nombres de tus diarios especiales dependiendo de si los estás utilizando o no para algo más.

La siguiente tabla muestra el listado de rubros NIF que la autoridad fiscal tiene identificados como **Ingresos** y **Egresos** y que se piden para el manejo del flujo de efectivo:

Nombres de los nuevos rubros NIF para Ingresos y Egresos	
i Cobro a clientes	i Adquisición de otros activos.
i Pago a proveedores	i Entrada de efectivo por emisión de capital.
i Pago a empleados y otros proveedores de bienes y servicios.	i Entrada de efectivo por aportaciones para futuros.
i Pago por impuestos a la utilidad.	i Obtención de préstamos (Partes relacionadas).

 Negocio adquirido.	 Obtención de préstamos (Partes no relacionadas).
 Intereses cobrados.	 Pago de pasivos a largo plazo.
 Dividendos cobrados.	 Pago de préstamos con partes relacionadas.
 Adquisición de propiedades, planta y equipo.	 Pago de préstamos con partes no relacionadas.
 Cobro por venta de propiedades, planta y equipo.	 Pago de pasivos derivados de arrendamiento financiero.
 Adquisición de acciones.	 Intereses pagados.
 Adquisición de activos intangibles.	 Dividendos pagados.



Notas importantes

- Con base en el listado anterior, puedes revisar tus diarios especiales de **ingresos y egresos** para asignarles el nombre y tipo de actividad que les corresponda, tanto en los diarios propios del sistema como en los nuevos que tengas en tu catálogo de diarios especiales, si así lo deseas.
- De esta manera podrás identificarlos mejor al consultar el reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo** ya que la información de dicho reporte te puede servir como apoyo para el llenado de la **Declaración Anual de Personas Morales**.
- El reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo** así como los reportes: **NIF B3 - Resultado integral**, **NIF B4 - Cambios en el capital contable** y **NIF B6 - Situación financiera**, se están terminando de actualizar, por lo que en breve recibirás noticias sobre ellos; si los tratas de ejecutar enviarán un mensaje indicando que por el momento no están disponibles.

Asignación de rubros NIF a cuentas contables desde el catálogo de cuentas

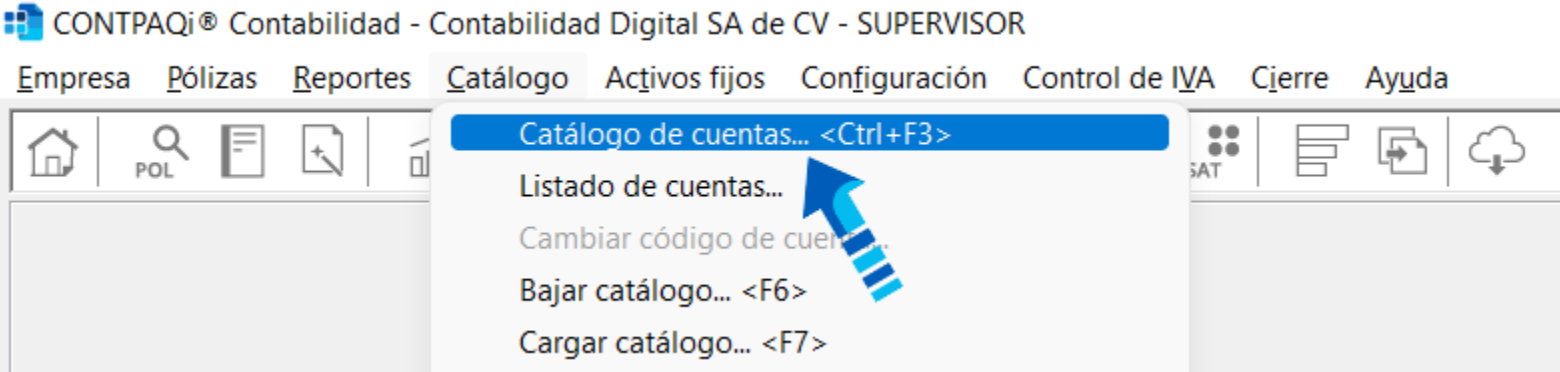
Beneficio

Existen dos maneras muy sencillas de asignar los rubros **NIF** a tus cuentas contables, una es desde el **Catálogo de cuentas** y la otra es desde el modelo de **Excel® Asignación de agrupadores SAT**.

Cómo realizar la asignación de rubros desde el catálogo de cuentas

Veamos primero cómo realizar la asignación de rubros desde el catálogo de cuentas, para ello, te sugerimos realizar lo siguiente:

Paso Acción

1	Haz clic en el menú " Catálogo " y selecciona la opción " Catálogo de cuentas <Ctrl + F3> ":
	
2	Una vez dentro del catálogo, selecciona una cuenta contable afectable y haz clic en la pestaña Fiscales , toma en cuenta que a partir de esta versión ya es posible asignar el rubro NIF en las cuentas afectables.

Catálogo de Cuentas

Buscar:

000-011-000 CIRCULANTE
 ✓ 100-000-000 CAJA CHICA
 ✓ 100-100-000 CAJA Y EFECTIVO
 100-001-000 Caja Chica M. N.
 100-002-000 Caja Chica Euros
 100-003-000 Caja Chica Dolares
 > 101-000-000 BANCOS
 > 102-000-000 DEUDORES DIVERSOS
 > 103-000-000 CLIENTES
 > 104-000-000 IMPUESTOS A FAVOR
 > 105-000-000 INVENTARIO
 > 106-000-000 ANTICIPO A PROVEEDOR
 > 108-000-000 IMPUESTOS ACREDITABLES

Cuenta:* 100-001-000
Nombre:* Caja Chica M. N.

Datos de la cuenta

Subcuenta de: 100-100-000
 CAJA Y EFECTIVO

Tipo de Cuenta: * Activo Deudora

Cuenta de Mayor: No

Segmento de Neg. en Movimientos: No Acepta

Moneda : Peso Mexicano

Dígito agrupador: 0

Nombre en Inglés:

Registro: * 26/01/12
☐ Inactiva

* Obligatorio

3 En el campo "**Rubro**" presiona el botón "**F3**" para buscar el rubro deseado para esa cuenta contable y selecciónalo con doble clic, observa que se muestra una descripción del código muy similar a los nombres de los **Agrupadores del SAT**, además el campo es editable y despliega el nombre o descripción del rubro:

Catálogo de Cuentas

Buscar:

000-011-000 CIRCULANTE
 > 100-000-000 CAJA CHICA
 > 100-100-000 CAJA Y EFECTIVO
 100-001-000 Caja Chica M. N.
 100-002-000 Caja Chica Euros
 100-003-000 Caja Chica Dolares
 > 101-000-000 BANCOS
 > 102-000-000 DEUDORES DIVERSOS
 > 103-000-000 CLIENTES
 > 104-000-000 IMPUESTOS A FAVOR
 > 105-000-000 INVENTARIO
 > 106-000-000 ANTICIPO A PROVEEDOR
 > 108-000-000 IMPUESTOS ACREDITABLES

Cuenta:* 100-001-000 F3
 Nombre:* Caja Chica M. N.
 Registro: * 26/01/12
☐ Inactiva

☒ 1 Contables ☐ 2 Fiscales

Contabilidad en medios electrónicos

Código agrupador de cuentas del SAT: 101.01 F3 Caja y efectivo

Normas de Información Financiera (NIF)

Nivel: Activo a corto plazo

Rubro: 1101.01 F3 Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales

Dígitos fiscales

Dígito fiscal 1:

Dígito fiscal 2:

Buscar:

Código	Nombre
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo
1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales
1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extranjero
1101.03	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido ...
1101.04	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido ...

72 Registros

4 Una vez seleccionado el rubro que corresponde a la cuenta, presiona el botón **"Guardar"** para que la información quede almacenada y conservar la configuración realizada.

Catálogo de Cuentas

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Guardar y nuevo <F8>

Buscar: Siguiente

000-011-000 CIRCULANTE
 ✓ 100-000-000 CAJA CHICA
 ✓ 100-100-000 CAJA Y EFECTIVO
 100-001-000 Caja Chica M. N.
 100-002-000 Caja Chica Euros
 100-003-000 Caja Chica Dolares
 > 101-000-000 BANCOS
 > 102-000-000 DEUDORES DIVERSOS
 > 103-000-000 CLIENTES
 > 104-000-000 IMPUESTOS A FAVOR
 > 105-000-000 INVENTARIO
 > 106-000-000 ANTICIPO A PROVEEDOR
 > 108-000-000 IMPUESTOS ACREDITABLES

Cuenta:* 100-001-000 F3
 Nombre:* Caja Chica M. N.

Registro: * 260112
☐ Inactiva

1 Contables 2 Fiscales

Contabilidad en medios electrónicos
 Código agrupador de cuentas del SAT: 101.01 F3 Caja y efectivo

Normas de Información Financiera (NIF)
 Nivel: Activo a corto plazo
 Rubro: 1101.01 F3 Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales

Dígitos fiscales para la declaración anual
 Dígito fiscal 1: F3
 Dígito fiscal 2: F3

* Obligatorio

5

Realiza el mismo procedimiento con las demás cuentas contables.

6

¡Y listo, así de fácil se asignan los nuevos **Rubros NIF** a las cuentas contables!



Toma nota

Una vez que se realice la asignación de rubros a las cuentas afectables, así como el [Cierre del ejercicio](#) a declarar, podrás utilizar el reporte **NIF Anexos por rubro** para revisar la información de rubros y saldos al fin del ejercicio.

¿Cómo se asignaban los rubros en versiones anteriores?

La asignación de rubros **NIF** se realizaba de forma similar que en la versión actual, la diferencia es que anteriormente sólo podías asignar rubros **NIF** en las cuentas de mayor, pues no era necesario asignarlos a las cuentas afectables, en la cuenta de mayor antes se utilizaba un combo en el rubro y no era editable, ahora en lugar de dicho combo se utiliza el botón "**F3**":

Catálogo de Cuentas

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Buscar: Siguiente

000-011-000 CIRCULANTE
100-000-000 CAJA CHICA
100-100-000 CAJA Y EFECTIVO
100-001-000 Caja Chica M
100-002-000 Caja Chica E
100-003-000 Caja Chica L
101-000-000 BANCOS
102-000-000 DEUDORES DIVER
103-000-000 CLIENTES
104-000-000 IMPUESTOS A FAV
105-000-000 INVENTARIO
106-000-000 ANTICIPO A PROV
108-000-000 IMPUESTOS ACRE

Cuenta:* 100-000-000 F3
Nombre:* CAJA CHICA
Registro: * 26/01/12
☐ Inactiva

1 Contables 2 Fiscales
Contabilidad en medios electrónicos
Código agrupador de cuentas del SAT: 101 F3 Caja

Normas de Información Financiera (NIF)
Nivel: Activo a corto plazo
Rubro: Efectivo

Dígitos fiscales para la declaración anual
Dígito fiscal 1: F3
Dígito fiscal 2: F3

* Obligatorio

Como puedes ver en la siguiente imagen no era posible asignar rubros **NIF** a las cuentas afectables, por lo que al seleccionar una de estas cuentas, los campos "**Nivel**" y "**Rubro**" estaban deshabilitados, como se observa en la siguiente imagen:

Catálogo de Cuentas

☐ Guardar
 ☐ Nuevo
 ☐ Borrar
 ☐ Restablecer
 ☐ Ayuda
 ☐ Cerrar

Buscar:

000-011-000 CIRCULANTE
 100-000-000 CAJA CHICA
 100-100-000 CAJA Y EFECTIVO
 100-001-000 Caja Chica M
 100-002-000 Caja Chica E
 100-003-000 Caja Chica L
 101-000-000 BANCOS
 102-000-000 DEUDORES DIVER
 103-000-000 CLIENTES
 104-000-000 IMPUESTOS A FAV
 105-000-000 INVENTARIO
 106-000-000 ANTICIPO A PROV
 108-000-000 IMPUESTOS ACRE

Cuenta:* 100-100-000 F3
Nombre:* CAJA Y EFECTIVO

Registro: * 17/11/17
☐ Inactiva

1 Contables 2 Fiscales

Contabilidad en medios electrónicos
 Código agrupador de cuentas del SAT: 101.01 F3 Caja y efectivo

Normas de Información Financiera (NIF)
 Nivel: Activo a corto plazo
 Rubro: (Ninguno)

Dígitos fiscales para la declaración
 Dígito fiscal 1: F3
 Dígito fiscal 2: F3

* Obligatorio



Toma nota

La opción "**Asignar rubros NIF**" que anteriormente se encontraba en el menú **Catálogo**, por el momento se ocultó del sistema para que en su lugar se utilice el nuevo modelo de **Excel®** cuando se requiera realizar la asignación masiva de rubros **NIF**.

Asignación de rubros NIF desde el modelo Agrupadores SAT

En el modelo de **Excel® "Asignación Agrupadores SAT"** se realizaron cambios para que el usuario tenga opción de realizar una asignación más ágil de rubros **NIF** a cada una de sus cuentas contables y no tenga que realizar la asignación desde el catálogo de cuentas contables, esto es útil cuando el catálogo de cuentas es muy grande y se lleva a cabo mediante la **Hoja electrónica**, con la opción de seleccionar un rango de cuentas, validando las reglas de negocio, permitiendo que la asignación de rubros a las cuentas contables sea más rápida.

Beneficios

- i** Agiliza la asignación de rubros **NIF** permitiendo la asignación con base en los **Agrupadores SAT** de las cuentas contables.
- i** Si una empresa ya tiene asignado el **Agrupador SAT** requerido para la **Contabilidad electrónica**, es más fácil identificar qué sentido tiene esa cuenta contable que el usuario creó, es por eso que se hizo una relación entre ellos, si la cuenta ya tiene un agrupador, sabemos qué rubro **NIF** le podemos sugerir para que su captura o asignación sea más rápida.
- i** Tenemos una relación que guardamos entre el **Agrupador SAT** utilizado para la **Contabilidad electrónica** y el rubro del **NIF**, esta relación también fue modificada adaptándola al nuevo catálogo de rubros.
- i** El **Agrupador SAT**, nivel y rubro se pueden editar.
- i** El nivel corresponde al tipo de cuenta contable a la que pertenece.
- i** El **Agrupador SAT** muestra el listado de **Agrupadores SAT** sin embargo permite la captura de más agrupadores.
- i** Puedes asignar el rubro **NIF** a las cuentas afectables y acumulables siempre y cuando se respete el nivel, tipo y naturaleza que le corresponda.

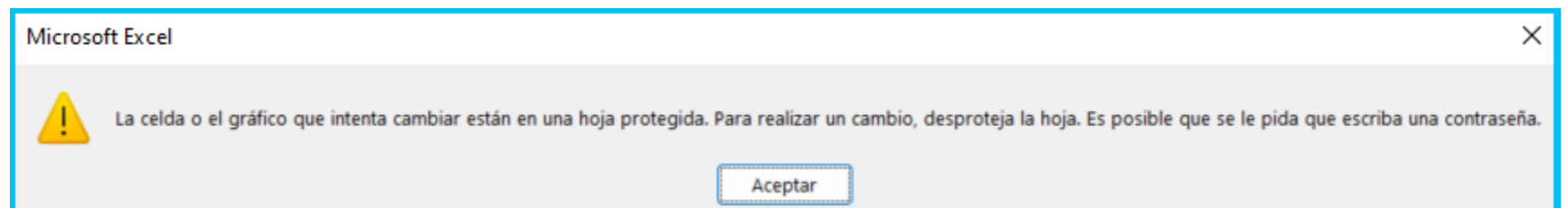
Cambios en el modelo Asignación de agrupadores SAT


Con la relación que tenemos de rubros **NIF** y **Agrupadores SAT**, podemos determinar si la cuenta tiene un agrupador del SAT; al saber qué agrupador tiene asignado, es posible sugerirle el rubro que le corresponde. De esta forma sólo deberás ingresar al modelo **Asignación agrupadores SAT**, revisar la información sugerida por el sistema y realizar los ajustes necesarios, así la asignación será más rápida al no tener que hacerla desde el catálogo de cuentas.

- i** Al abrir tus empresas en esta versión podrás ver que ya cuentan con un **Catálogo de rubros NIF** sugerido para el catálogo de cuentas. Si tus cuentas contables ya tienen asignado un **Agrupador SAT**, se mostrará el que el sistema sugiere para dichas cuentas.
- i** En el modelo de **Asignación agrupadores SAT**, se agregó la hoja **Rubros NIF** que contiene el catálogo de rubros actualizado, para que se puedan asignar fácilmente a las cuentas contables. Esta hoja incluye 5 columnas que corresponden al identificador del rubro **NIF**, código del rubro **NIF**, descripción de rubro **NIF**, nivel al que pertenece el rubro y descripción del nivel.

	A		C	D	E
1			Catálogo de Rubros NIF		
2					
3					
4	ID	Código	Descripción	Nivel	Descripción Nivel
5	1	1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	11	Activo a corto plazo
6	2	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales	11	Activo a corto plazo
7	3	1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extranjero	11	Activo a corto plazo
8	4	1101.03	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido nacionales	11	Activo a corto plazo
9	5	1101.04	Efectivo y equivalentes de efectivo, restringido del extranjero	11	Activo a corto plazo
10	6	1101.05	Cuentas de margen	11	Activo a corto plazo
11	7	1101.06	Sin Efectivo y equivalentes de efectivo	11	Activo a corto plazo
12	8	1102	Instrumentos financieros de negociación	11	Activo a corto plazo
13	9	1102.01	Inversiones en valores con Instituciones nacionales	11	Activo a corto plazo
14	10	1102.02	Inversiones en valores con Instituciones extranjeras	11	Activo a corto plazo
15	11	1102.03	Inversiones permanentes en acciones nacionales	11	Activo a corto plazo
16	12	1102.04	Inversiones permanentes en acciones del extranjero	11	Activo a corto plazo
17	13	1102.05	Inversiones en instrumentos financieros negociables	11	Activo a corto plazo
18	14	1102.06	Inversiones en instrumentos financieros para cobrar o vender	11	Activo a corto plazo
19	15	1102.07	Sin inversiones en valores con Instituciones	11	Activo a corto plazo
20	16	1105	Clientes	11	Activo a corto plazo
21	17	1105.01	Clientes nacionales partes relacionadas	11	Activo a corto plazo
22	18	1105.02	Clientes extranjeros partes relacionadas	11	Activo a corto plazo
23	19	1105.03	Clientes nacionales partes no relacionadas	11	Activo a corto plazo
24	20	1105.04	Clientes extranjeros partes no relacionadas	11	Activo a corto plazo
25	21	1105.05	Cartera de crédito vigente	11	Activo a corto plazo
26	22	1105.06	Cartera de crédito vencida	11	Activo a corto plazo
27	23	1105.07	Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 1	11	Activo a corto plazo
28	24	1105.08	Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 2	11	Activo a corto plazo
29	25	1105.09	Cartera de crédito con riesgo de crédito etapa 3	11	Activo a corto plazo
30	26	1105.10	Estimación preventiva para riesgos crediticios	11	Activo a corto plazo
31	27	1105.11	Derechos de cobro adquiridos (neto)	11	Activo a corto plazo
32	28	1105.12	Sin Clientes	11	Activo a corto plazo
33	29	1106	Cuentas y documentos por cobrar	11	Activo a corto plazo
34	30	1106.01	Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas nacionales	11	Activo a corto plazo
35	31	1106.02	Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas del extranjero	11	Activo a corto plazo
36	32	1106.03	Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas nacionales	11	Activo a corto plazo
37	33	1106.04	Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas del extranjero	11	Activo a corto plazo
38	34	1106.05	Deudores por reporto	11	Activo a corto plazo
39	35	1106.06	Préstamo de valores	11	Activo a corto plazo
40	36	1106.07	Instrumentos Financieros Derivados	11	Activo a corto plazo
41	37	1106.08	Sin Cuentas y documentos por cobrar	11	Activo a corto plazo
42	38	1107	Deudores diversos	11	Activo a corto plazo
43	39	1107.01	Deudores diversos partes relacionadas nacionales	11	Activo a corto plazo
44	40	1107.02	Deudores diversos partes relacionadas del extranjero	11	Activo a corto plazo

i La hoja **Rubros NIF** está protegida por lo que si tratas de modificar algo en ella recibirás un mensaje similar al siguiente:






Importante

En este caso no se requiere contraseña, sin embargo es muy importante que no se realicen cambios en la hoja puesto que el catálogo de **Rubros NIF** corresponde con los conceptos que se requieren en la **Declaración Anual de Personas Morales**.

i En la pestaña **Asignación de agrupadores SAT** existente desde versiones anteriores, se agregaron 3 nuevas columnas después de la columna "**Nombre agrupador**", éstas columnas son: "**Código Rubro**", "**Nombre Rubro**" y "**Descripción nivel Rubro**", si creas una nueva empresa en esta versión con el

catálogo general del SAT que se incluye en el sistema, los rubros sugeridos y agrupadores ya estarán asignados a las cuentas, por lo que al filtrar la información en esta hoja podrás ver la asociación correspondiente, como se observa en la siguiente imagen:



Toma nota

Recuerda que en esta hoja puedes realizar filtros de acuerdo a las cuentas que quieras desplegar, ya sea por tipo de cuenta o por su tipo de afectación, pudiendo indicar si sólo quieres mostrar las cuentas afectables de un cierto tipo y si deseas o no incluir las cuentas de mayor o título, etc.

- Los rubros sugeridos para las cuentas contables podrás modificarlos desde la columna "**Código Rubro**" de la pestaña "**Asignación de agrupadores SAT**", cuando lo requieras siempre y cuando se respeten las reglas de negocio.
- Las cuentas de naturaleza acumulable sólo pueden tener rubros de primer nivel (sin decimales, ejemplo: 1101), las cuentas afectables únicamente pueden tener rubros de segundo nivel (con decimales, ejemplo: 1101.01), si no se respeta esta regla al modificar un rubro, el sistema enviará una advertencia indicando los motivos por los que no se puede asignar el rubro, como se observa en la siguiente imagen:

Catálogo de Agrupadores del SAT				
Código	Descripción	Tipo de Cuenta	Id Rubro NIF	
000	Código para uso exclusivo de contribuyentes del sector financiero	Deudor	0	
000	Código para uso exclusivo de contribuyentes del sector financiero	Deudor	0	
101	Caja	Deudor	1	
101.01	Caja y efectivo	Deudor	2	
102	Bancos	Deudor	1	
102.01	Bancos nacionales	Deudor	2	
102.02	Bancos extranjeros	Deudor	3	
103	Inversiones	Deudor	8	
103.01	Inversiones temporales	Deudor	9	
103.02	Inversiones en fideicomisos	Deudor	9	
103.03	Otras inversiones	Deudor	74	
104	Otros instrumentos financieros	Deudor	8	
104.01	Otros instrumentos financieros	Deudor	74	
105	Clientes	Deudor	16	
105.01	Clientes nacionales	Deudor	19	
105.02	Clientes extranjeros	Deudor	20	
105.03	Clientes nacionales parte relacionada	Deudor	17	
105.04	Clientes extranjeros parte relacionada	Deudor	18	
106	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo	Deudor	29	
106.01	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional	Deudor	32	
106.02	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo extranjero	Deudor	33	
106.03	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional parte rela	Deudor	30	
106.04	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo extranjero parte rela	Deudor	31	

Actualizar hoja
(Alt+A)



Toma nota

Recuerda que la hoja "**Agrupadores**" es dinámica, por lo que se activa y actualiza cada vez que se consulta al abrir el modelo de **Excel®**.

i Otra forma de asignar el rubro es asociándole un agrupador que tenga un rubro **NIF** asociado, respetando las reglas de negocio indicadas previamente y en este caso si la cuenta ya tiene un rubro **NIF** asignado, sólo agregará el agrupador del SAT y el rubro **NIF** relacionado al agrupador del SAT que asignes no se va a desplegar, pues si la cuenta ya tiene un rubro **NIF**, se respeta esa configuración.

i Para relacionar el rubro **NIF** que ya viene relacionado al agrupador del SAT, la cuenta no debe tener asignado un rubro **NIF**, por lo que en caso de tenerlo puedes eliminarlo previamente.

i El mensaje "Si deseas cambiar el **Agrupador SAT** a todas las subcuentas de una cuenta, puedes decidir si hacerlo para todas las subcuentas o sólo para la cuenta actual", no aplica para la asignación de rubros **NIF**, pues estos siempre se asignan por cada cuenta y subcuenta de manera individual para ir revisando que se cumplan las reglas de negocio en cada cuenta. En el caso de agrupadores, no se requieren las mismas validaciones, por lo que ahí si es posible hacer el cambio masivo a las subcuentas.

i Si la cuenta contable no tiene asignado un **Agrupador SAT**, puedes asignar el rubro **NIF** deseado sin necesidad del agrupador.



Notas importantes

- La intención de que se utilice este modelo de **Excel®**, es para que se revise la información y realice la asignación de forma más ágil, realizando ajustes en caso necesario y guardando los cambios.
- Para que las sugerencias de rubros sean las adecuadas, es importante que el usuario previamente tenga bien asignados los agrupadores del SAT en sus cuentas contables.
- Una vez que se realice la asignación de rubros a las cuentas afectables, así como el [Cierre del ejercicio](#) a declarar, podrás utilizar el reporte **NIF Anexos por rubro** para revisar la información de rubros y saldos al fin del ejercicio.

¿Cómo se realiza la asignación de rubros NIF desde la Hoja electrónica?

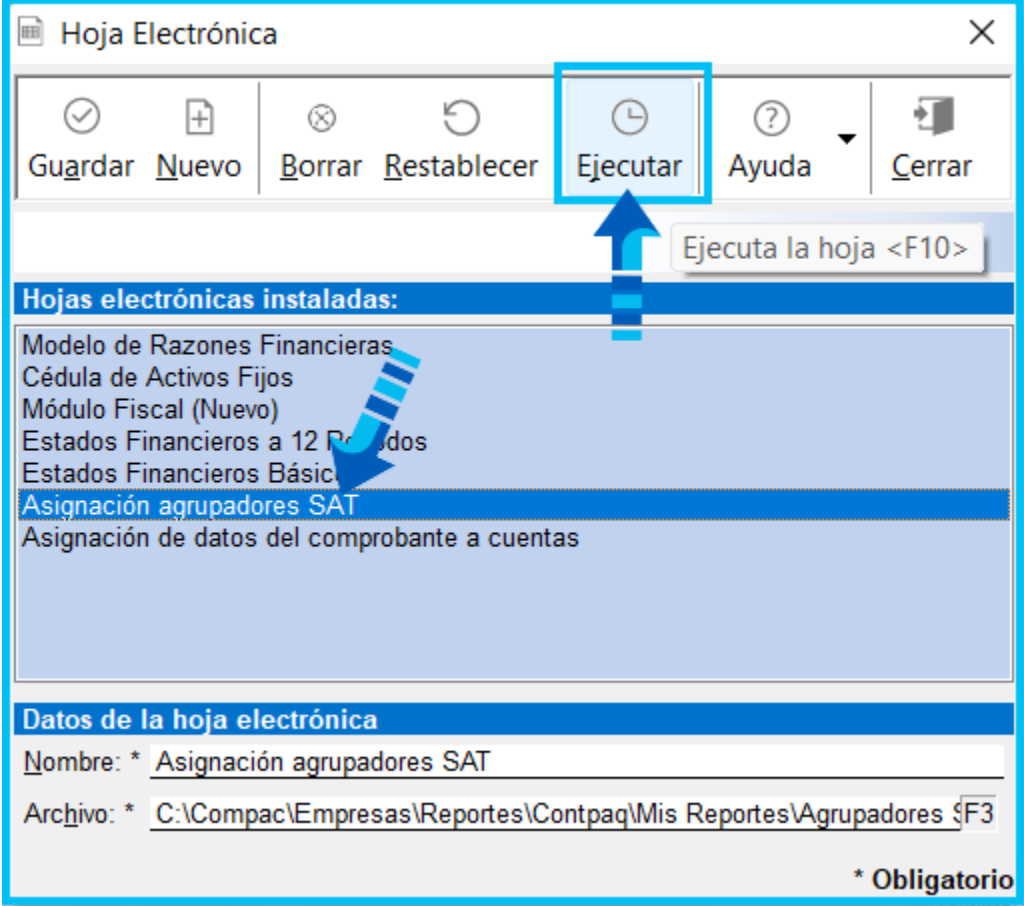
La asignación se realiza de forma similar a la asignación de **Agrupadores del SAT** utilizados para la **Contabilidad electrónica**, donde se muestra todo el catálogo de cuentas para que desde ahí puedas realizar la asignación del **Agrupador del SAT**, de forma similar se realiza la asignación de los rubros **NIF**, permitiendo que en las cuentas afectables se asigne el rubro **NIF** que le corresponda, por lo que los campos editables son: **Nivel** y **Rubro**, que son los requeridos.

Para realizar la asignación de rubros, haz lo siguiente:

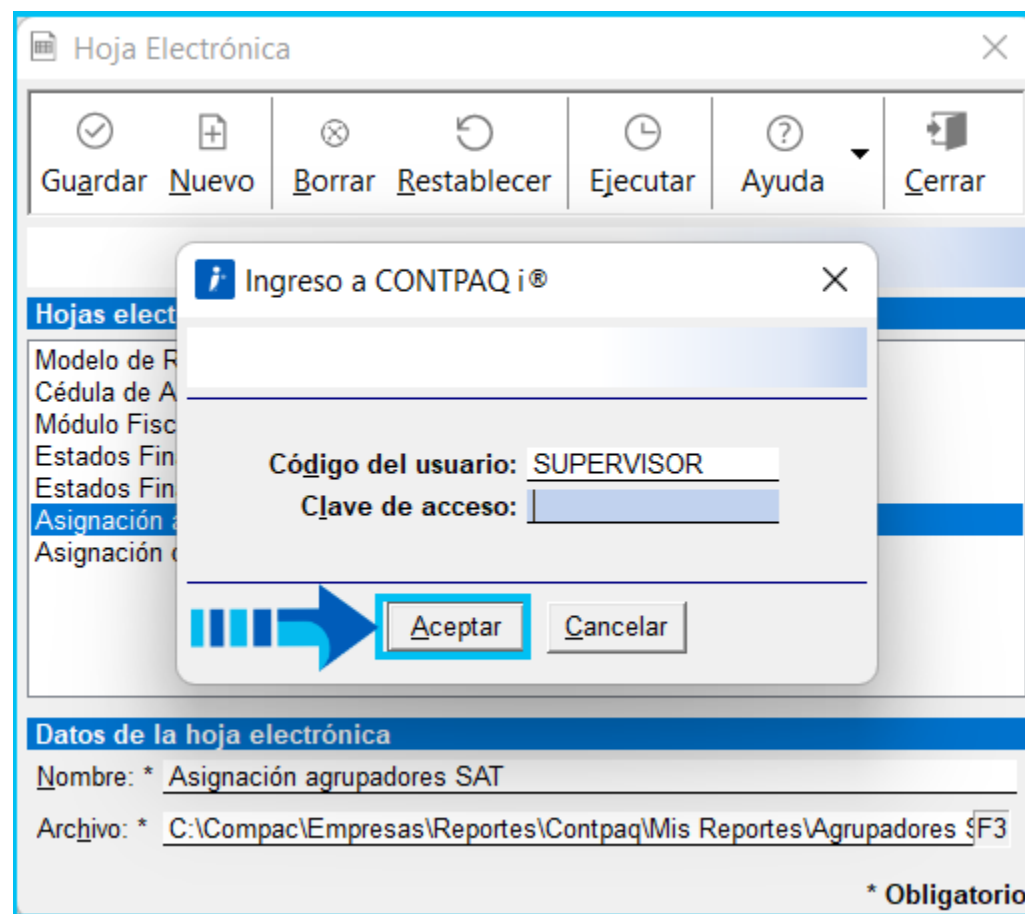
Paso Acción

- 1

Haz clic en el menú "Reportes" y selecciona la opción "Hoja electrónica", selecciona con un clic el modelo de Excel® **Asignación agrupadores SAT** y presiona el botón "Ejecutar":

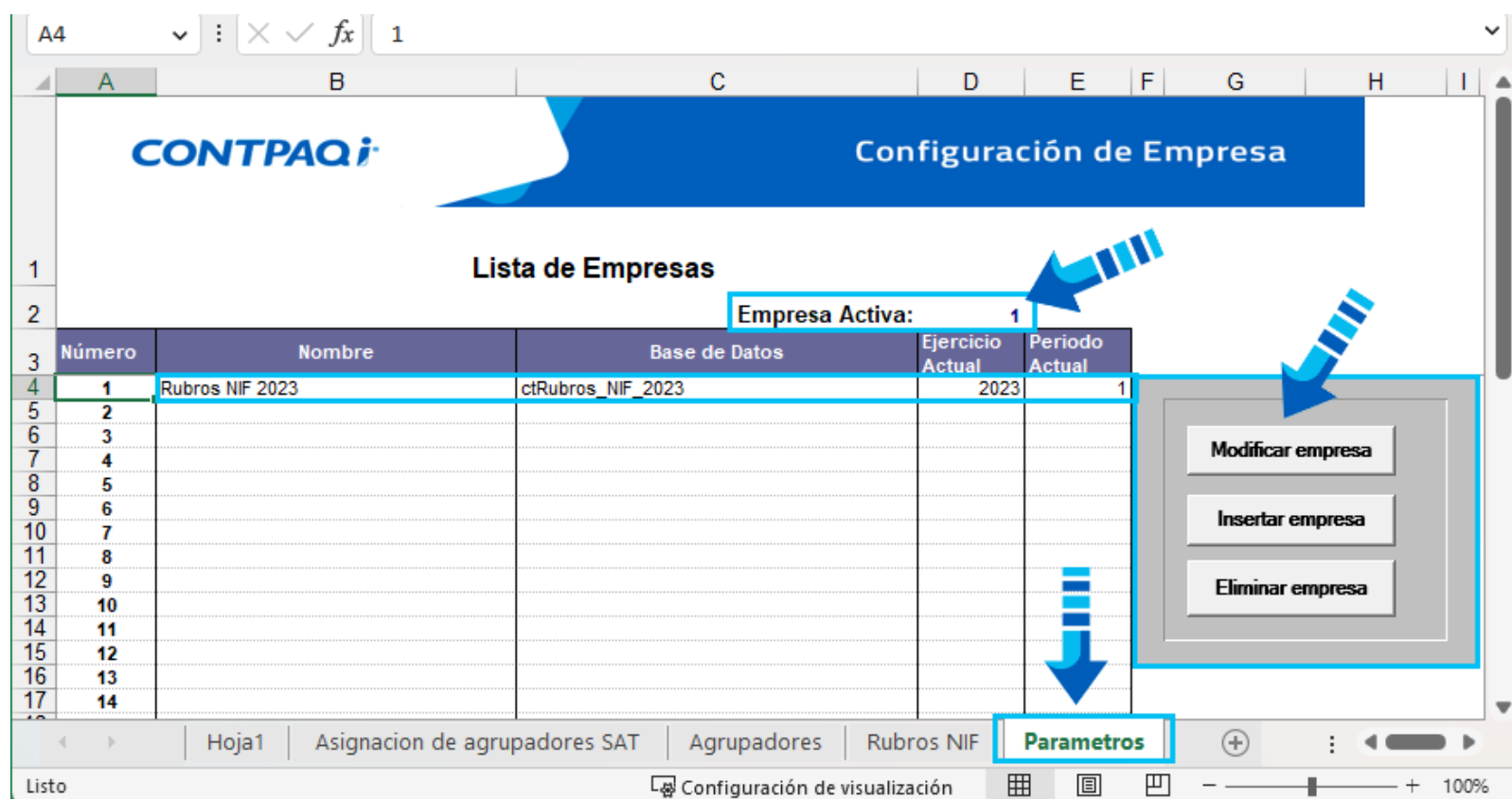

- 2

Antes de que se abra el modelo, se iniciará una sesión de **SDK** de **CONTPAQi® Contabilidad** para conectar el reporte a la empresa, sin embargo, este ingreso no se considera para el control de número de usuarios, como un usuario más, sin embargo para ingresar, deberás especificar la clave de acceso a **CONTPAQi® Contabilidad**.




3

En la pestaña "**Parámetros**", inserta o modifica la empresa con la que deseas trabajar dejándola como **Empresa Activa**, para nuestro ejemplo, dicha empresa es la del primer registro.



4

Haz clic en la hoja "**Asignación de agrupadores SAT**" y captura el ejercicio y periodos requeridos:

A	B	C	D	E
Asignación de Agrupadores				
<div> <div> Saldos Ejercicio : 2022 Del Periodo : 1 Al Periodo : 12 </div> <div>  </div> <div> <div></div> </div> </div>				
Agrupador SAT	Nombre agrupador	Código Rubro	Nombre Rubro	Descripción nivel

También selecciona el tipo de cuentas que deseas desplegar y presiona el botón **"Filtrar"**:

Filtrar Cuentas por:
Tipo: Contables
Mayor: Contables
Afectación: Activo
Pasivo
Capital
Resultados Deudoras
Resultados Acreedoras
Orden Deudoras
Orden Acreedoras

Filtrar Cuentas por:
Tipo: Contables
Mayor: Todas
Afectación: Todas
Si
No
Título
Subtítulo

Filtrar Cuentas por:
Tipo: Contables
Mayor: Todas
Afectación: Todas
Tipo: Todas
Acumulables
Afectables
Mayor: **Filtrar**

5

Revisa si los rubros que sugiere el sistema son correctos y realiza los cambios necesarios en cada rubro "preasignado" desde la columna **"Código Rubro"**, recuerda que puedes consultar el catálogo de rubros desde la pestaña **"Rubros NIF"** y apoyarte con tu contador o asesor contable y fiscal, para saber qué rubro asignar a tus cuentas.

Asignación de Agrupadores del SAT al Catálogo de Cuentas														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10	Agrupador SAT	Nombre agrupador	Código Rubro	Nombre Rubro	Descripción nivel Rubro	Cuenta	Nombre	Tipo	Nivel	Mayor	Afectación	Saldo Inicial	Cargos	Abonos
11						10000000	Activo	Activo Deudora	1	No	Acumutable	0.00	6,500.00	6,500.00
12						10001000	Activo a corto plazo	Activo Deudora	2	Título	Acumutable	0.00	6,500.00	6,500.00
13	101	Caja	1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto plazo	10100000	Caja	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	2,000.00	0.00
14	101.01	Caja y efectivo	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales	Activo a corto plazo	10101000	Caja y Efectivo	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	2,000.00	2,000.00
15	102	Bancos	1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto plazo	10200000	Bancos	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	4,500.00	2,000.00
16	102.01	Bancos nacionales	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales	Activo a corto plazo	10201000	Bancos Nacionales	Activo Deudora	4	No	Acumutable	0.00	4,500.00	2,000.00
17	102.01	Bancos nacionales	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales	Activo a corto plazo	10201001	Banamex 110	Activo Deudora	5	No	Afectable	0.00	4,500.00	2,000.00
18	102.02	Bancos extranjeros	1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extranjero	Activo a corto plazo	10202000	Bancos Extranjeros	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
19	103	Inversiones	1102	Instrumentos financieros de negociación	Activo a corto plazo	10300000	Inversiones	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	0.00	0.00
20	103.01	Inversiones temporales	1102.01	Inversiones en valores con Instituciones nacionales	Activo a corto plazo	10301000	Inversiones Temporales	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
21	103.02	Inversiones en fideicomisos	1102.01	Inversiones en valores con Instituciones nacionales	Activo a corto plazo	10302000	Inversiones en fideicomisos	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
22	103.03	Otras inversiones	1208.01	Otras cuentas de Activo a largo plazo Por Reclasificar	Activo a largo plazo	10303000	Otras Inversiones	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
23	104	Otros instrumentos financieros	1102	Instrumentos financieros de negociación	Activo a corto plazo	10400000	Otros instrumentos financieros	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	0.00	0.00
24	104.01	Otros instrumentos financieros	1208.01	Otras cuentas de Activo a largo plazo Por Reclasificar	Activo a largo plazo	10401000	Otros instrumentos financieros	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
25	105	Cientes	1105	Cientes	Activo a corto plazo	10500000	Cientes	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	0.00	4,500.00
26	105.01	Cientes nacionales	1105.03	Cientes nacionales partes no relacionadas	Activo a corto plazo	10501000	Cientes nacionales	Activo Deudora	4	No	Acumutable	0.00	0.00	4,500.00
27	105.01	Cientes nacionales	1105.03	Cientes nacionales partes no relacionadas	Activo a corto plazo	10501001	Darick Franco Rojas	Activo Deudora	5	No	Afectable	0.00	0.00	4,500.00
28	105.02	Cientes extranjeros	1105.04	Cientes extranjeros partes no relacionadas	Activo a corto plazo	10502000	Cientes extranjeros	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
29	105.03	Cientes nacionales partes relacionadas	1105.01	Cientes nacionales partes relacionadas	Activo a corto plazo	10503000	Cientes nacionales partes relacionadas	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
30	105.04	Cientes extranjeros partes relacionadas	1105.02	Cientes extranjeros partes relacionadas	Activo a corto plazo	10504000	Cientes extranjeros partes relacionadas	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
31	106	Cuentas y documentos	1106	Cuentas y documentos por cobrar	Activo a corto plazo	10600000	Ctas y doctos x cobrar a	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	0.00	0.00
32	106.01	Cuentas y documentos	1106.03	Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas	Activo a corto plazo	10601000	Ctas y doctos x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
33	106.02	Cuentas y documentos	1106.04	Cuentas y documentos por cobrar a partes no relacionadas	Activo a corto plazo	10602000	Ctas y doctos x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
34	106.03	Cuentas y documentos	1106.01	Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas	Activo a corto plazo	10603000	Ctas y doctos x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
35	106.04	Cuentas y documentos	1106.02	Cuentas y documentos por cobrar a partes relacionadas	Activo a corto plazo	10604000	Ctas y doctos x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
36	106.05	Intereses por cobrar a	1102.01	Inversiones en valores con Instituciones nacionales	Activo a corto plazo	10605000	Intereses x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
37	106.06	Intereses por cobrar a	1102.02	Inversiones en valores con Instituciones extranjeras	Activo a corto plazo	10606000	Intereses x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
38	106.07	Intereses por cobrar a	1102.03	Inversiones permanentes en acciones nacionales	Activo a corto plazo	10607000	Intereses x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
39	106.08	Intereses por cobrar a	1102.04	Inversiones permanentes en acciones del extranjero	Activo a corto plazo	10608000	Intereses x cobrar a	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
40	106.09	Otras cuentas y documentos	1208.01	Otras cuentas de Activo a largo plazo Por Reclasificar	Activo a largo plazo	10609000	Otr clas y doctos x cobrar	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
41	106.10	Otras cuentas y documentos	1208.01	Otras cuentas de Activo a largo plazo Por Reclasificar	Activo a largo plazo	10610000	Otr clas y doctos x cobrar	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
42	107	Deudores diversos	1107	Deudores diversos	Activo a corto plazo	10700000	Deudores diversos	Activo Deudora	3	Si	Acumutable	0.00	0.00	0.00
43	107.01	Funcionarios y empleados	1107.03	Deudores diversos partes no relacionadas nacionales	Activo a corto plazo	10701000	Funcionarios y empleados	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00
44	107.02	Socios y accionistas	1107.01	Deudores diversos partes relacionadas nacionales	Activo a corto plazo	10702000	Socios y accionistas	Activo Deudora	4	No	Afectable	0.00	0.00	0.00

6

Después de capturar o modificar el rubro en cada cuenta, presiona la tecla "<Enter>" para que se guarden los cambios realizados e inmediatamente podrás ver los rubros asignados en tu catálogo de cuentas.

¡Y así de fácil se asignan los nuevos **Rubros NIF** a las cuentas contables desde la **Hoja electrónica!**

Cambios en el SDK sobre los rubros NIF

Beneficio

A partir de esta versión se realizaron los cambios pertinentes para publicar el campo del identificador del **Rubro NIF** de la cuenta contable y con esto poder asignar el código o identificador del **Rubro NIF** mediante el SDK de **CONTPAQi® Contabilid** publicando la lectura del rubro asignado a la cuenta contable.

¿En qué consiste este cambio?

- Se publicaron 2 nuevos métodos COM para el SDK de cuentas contables (un get y set de rubroNIF).
- Los métodos leerán el código del rubro y realizarán la asignación correspondiente.
- Se respetan todas las reglas de negocio existentes.
- Además se guardará la asignación de los nuevos rubros.



Toma nota

El cambio será accesible desde cualquier plataforma que utilice métodos COM, que se desplegará como otra variable del SDK de cuenta, el cual se podrá llenar como el resto de los campos.

Con esto se podrá mandar llamar al método "modifica" y se reflejarán los cambios realizados en él.

Modificación al reporte NIF Anexos por rubro

Beneficio

Los reportes **NIF** te ayudan a revisar la información en base a los rubros que asignaste a tus cuentas contables, en esta versión se realizaron cambios en el reporte **NIF Anexos por rubro** para que te permita visualizar cada nuevo rubro asignado así como los saldos del ejercicio actual y anterior, que sirva de referencia para la captura de la **Declaración Anual de Personas Morales**.

Los reportes **NIF** dependen de la asignación de nivel o rubro, si la cuenta es de mayor se buscan todas las "hijas", se traen los importes y se muestran, sólo que ahora los nuevos rubros ya no tienen la restricción de que sólo se pueden asignar a las cuentas de mayor, ahora es obligatorio que el rubro se asigne a nivel de cuentas afectables, este cambio en los reportes **NIF** no se incluye en esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** porque implica varios cambios mayores, sin embargo seguimos trabajando para incluirlo en una versión posterior del sistema.

¿Qué hacer antes de consultar el reporte?

Es importante que se revise la asignación de rubros **NIF** a las cuentas contables porque ahora estos rubros deben asignarse a las cuentas afectables, una vez asignados todos los rubros en el catálogo de cuentas, podrás revisar la información del reporte **NIF Anexos por rubro** al fin del ejercicio para que coincida con lo que el SAT le pide en la **Declaración Anual**.

Para obtener los saldos finales requeridos es necesario que se haya efectuado el cierre del ejercicio en la empresa, de esta manera se podrá comparar el saldo al final del ejercicio que estás presentando así como el saldo final del ejercicio anterior, de manera que sirva como apoyo al capturar la información de la **Declaración Anual**.

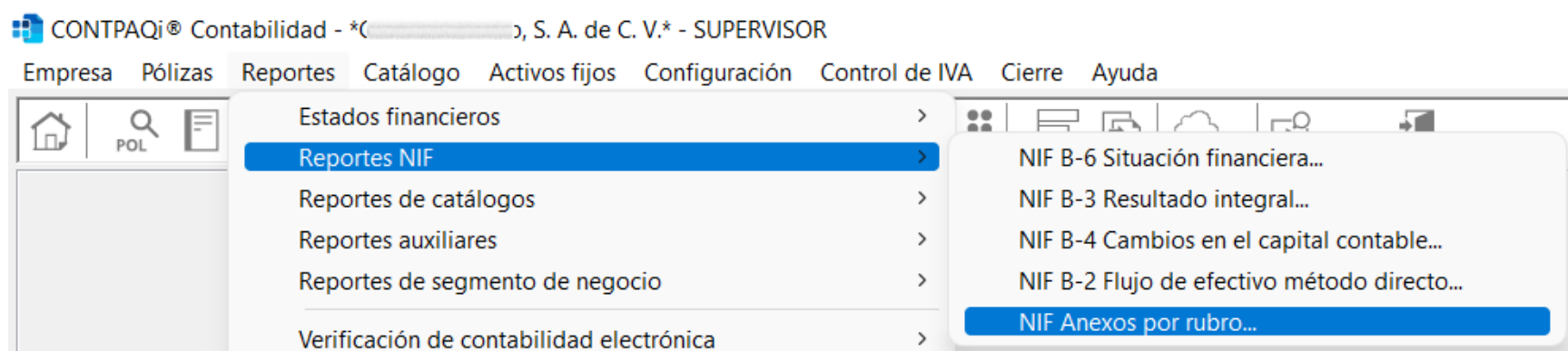


Toma nota

Si deseas consultar la información sobre el proceso "**Cierre de ejercicio**" en las empresas de **CONTPAQi® Contabilidad**, haz clic [aquí](#).

¿Cómo funciona ahora el reporte?

El reporte se ejecuta desde el menú "**Reportes**", submenú "**Reportes NIF**", seleccionando la opción: "**NIF Anexos por rubro**".



En la ventana de filtros del reporte se agregó la opción "**Anexos por rubros de NIF**", que de manera predeterminada está deshabilitada.

NIF anexos por rubro

1 Principal 2 Otros parámetros

Ejercicio: 2022 Periodo: Fin del ejercicio

Imprimir rubros de NIF

☒ Todos

☐ Para cuentas de balance

☐ Para cuentas de resultados

☐ Algunos

☐ Anexos por rubros de NIF

Rubro de NIF inicial: F3 Rubro de NIF final: F3

Ejecutar Reporte <F10> Seleccionar Salida Cancelar

El reporte muestra dos títulos, que serán de acuerdo a si habilitas o no la opción "**Anexos por rubros de NIF**" en la ventana de filtros, cuando no se habilita esa opción al ejecutar el reporte, el nombre o título del reporte será "**Declaración Anual para Personas Morales por Rubros NIF**".

En este caso en la primer columna se mostrará el código del rubro (1001) y su descripción correspondiente, desplegando enseguida los subrubros o hijos (1101.01 y 1101.02) con sus importes sobre el "**Saldo inicial**", "**Cargos**", "**Abonos**" y "**Saldo final**" respectivo, de acuerdo al nuevo catálogo de rubros NIF.

Además al no habilitar la opción "**Anexos por rubros de NIF**" en la ventana de filtros, el reporte no muestra las cuentas contables, porque la opción seleccionada es para la **Declaración Anual de Personas Morales por Rubro NIF**, de forma similar a los **Agrupadores SAT**.

En la siguiente imagen puedes observar un ejemplo de cómo se mostrará el reporte al no habilitar la opción "**Anexos por rubros de NIF**":

CONTPAQ I

* () S. A. de C. V. *

Hoja: 1

Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF

del 01/Jul/2020 al 31/Jul/2020

Fecha: 26/Feb/2023

Moneda: Peso Mexicano

Rubro NIF	Cuenta de mayor	Nombre cuenta	Nivel Tipo de cuenta	Saldo inicial Saldo inicial	Cargos Cargos	Abonos Abonos	Saldo final Saldo final
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacional...	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extra...	Activo a corto plazo		25,332.78	0.00	0.00	25,332.78
1102	Instrumentos financieros de negociación	Activo a corto plazo					
1102.01	Inversiones en valores con Instituciones na...	Activo a corto plazo					
1103	Impuestos por recuperar	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1103.01	Otros Impuestos por Recuperar	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1105	Clientes	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1105.01	Clientes nacionales partes relacionadas	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1105.02	Clientes extranjeros partes relacionadas	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1105.03	Clientes nacionales partes no relacionadas	Activo a corto plazo			0.00	0.00	
1106	Cuentas y documentos por cobrar	Activo a corto plazo		13,318,139.43	0.00	0.00	13,318,139.43
1106.01	Cuentas y documentos por cobrar a partes ..	Activo a corto plazo		0.00	0.00	0.00	0.00
1106.04	Cuentas y documentos por cobrar a partes ..	Activo a corto plazo		13,318,139.43	0.00	0.00	13,318,139.43
1107	Deudores diversos	Activo a corto plazo		65,168,142.99	0.00	0.00	65,168,142.99
1107.01	Deudores diversos partes relacionadas naci...	Activo a corto plazo		54,142,673.00	0.00	0.00	54,142,673.00
1107.02	Deudores diversos partes relacionadas del ..	Activo a corto plazo		10,013,455.60	0.00	0.00	10,013,455.60
1107.03	Deudores diversos partes no relacionadas ..	Activo a corto plazo		1,012,014.39	0.00	0.00	1,012,014.39
1108	Estimación de cuentas incobrables	Activo a corto plazo					
1108.01	Otras Estimaciones de Cuentas Incobrables	Activo a corto plazo					
1109	Pagos anticipados	Activo a corto plazo		12,772,295.11	0.00	0.00	12,772,295.11
1109.04	Anticipo a proveedores nacionales partes n...	Activo a corto plazo		7,836,315.55	0.00	0.00	7,836,315.55
1109.09	Seguros y fianzas pagados por anticipado	Activo a corto plazo		4,935,979.56	0.00	0.00	4,935,979.56
1110	Inventarios	Activo a corto plazo					
1110.01	Productos terminados	Activo a corto plazo					
1110.05	Mercancías en tránsito	Activo a corto plazo					
1110.06	Estimación de obsolescencia	Activo a corto plazo					
1121	Activos disponibles para venta	Activo a corto plazo		0.04	0.00	0.00	0.04
1121.01	Otros Activos Disponibles para Venta	Activo a corto plazo		0.04	0.00	0.00	0.04
1201	Propiedades, plantas y equipo	Activo a largo plazo					
1201.02	Construcciones	Activo a largo plazo					
1201.03	Depreciación de construcciones	Activo a largo plazo		7,992,779.90	0.00	0.00	7,992,779.90
1201.04	Maquinaria	Activo a largo plazo		2,820,278.81	0.00	0.00	2,820,278.81
1201.05	Depreciación de maquinaria	Activo a largo plazo		2,105,846.23	0.00	0.00	2,105,846.23
1201.06	Equipo de Transporte	Activo a largo plazo		16,770,699.71	0.00	0.00	16,770,699.71
1201.07	Depreciación de equipo de transporte	Activo a largo plazo		10,851,579.49	0.00	0.00	10,851,579.49
1201.08	Mobiliario y Equipo	Activo a largo plazo		3,371,650.09	0.00	0.00	3,371,650.09
1201.09	Depreciación de mobiliario y equipo	Activo a largo plazo		2,039,021.35	0.00	0.00	2,039,021.35
1201.10	Equipo de Computo	Activo a largo plazo		22,413,967.68	0.00	0.00	22,413,967.68
1201.11	Depreciación de equipo de computo	Activo a largo plazo		21,241,396.50	0.00	0.00	21,241,396.50
1203	Anticipo a proveedores	Activo a largo plazo					
1203.07	Depósitos en garantía	Activo a largo plazo					
1207	Intrumentos financieros por cobrar a largo ..	Activo a largo plazo		195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1207.01	Otros Intrumentos financieros por cobrar a l...	Activo a largo plazo		195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1208	Cuentas de Activo Por Reclasificar en NIF	Activo a largo plazo		214,224,993.05	0.00	0.00	214,224,993.05
1208.01	Otras Cuentas De Activo Por Reclasificar en...	Activo a largo plazo		214,224,993.05	0.00	0.00	214,224,993.05
2101	Prestamos bancarios	Pasivo a corto plazo		7,960,342.43	0.00	0.00	7,960,342.43
2101.01	Otros Prestamos Bancarios	Pasivo a corto plazo		7,960,342.43	0.00	0.00	7,960,342.43
2102	Proveedores	Pasivo a corto plazo					
2102.01	Proveedores nacionales partes relacionadas	Pasivo a corto plazo					
2102.02	Proveedores del extranjero partes relaciona...	Pasivo a corto plazo					
2102.03	Proveedores nacionales partes no relaciona...	Pasivo a corto plazo					
2102.04	Proveedores del extranjero partes no relaci...	Pasivo a corto plazo		0.01	0.00	0.00	0.01
2104	Instrumentos financieros	Pasivo a corto plazo		0.00	0.00	0.00	0.00
2104.03	Instrumentos financieros nacionales partes ..	Pasivo a corto plazo		0.00	0.00	0.00	0.00
2105	Acreedores diversos	Pasivo a corto plazo					
2105.01	Acreedores diversos nacionales partes rela...	Pasivo a corto plazo					
2105.02	Acreedores diversos del extranjero partes r...	Pasivo a corto plazo					
2105.03	Acreedores diversos nacionales partes no r...	Pasivo a corto plazo		5,069,678.57	0.00	0.00	5,069,678.57
2105.04	Acreedores diversos del extranjero partes n...	Pasivo a corto plazo		25,824,582.98	0.00	0.00	25,824,582.98

Recuerda



- Al generar el reporte de esta manera, podrás revisar la forma en que está compuesto cada rubro, es decir, con los subrubros que lo integran, así como sus importes y saldos correspondientes, para que puedas utilizar dicha información al presentar tu **Declaración Anual de Personas Morales**.
- Recuerda también que en la ventana de filtros del reporte se cuenta con la opción de mostrar: **Todos los rubros NIF, Para cuentas de balance, Para cuentas de resultados o Algunos**, al seleccionar esta opción se habilitarán los campos de **Rubro de NIF inicial y final** para que especifiques el rango de rubros que desees mostrar.

Saldo final del ejercicio anterior

Toma en cuenta que la "**Declaración Anual de Personas Morales**" solicita tanto la información del ejercicio actual así como del ejercicio anterior, para saber cómo te fue en el ejercicio anterior con respecto al actual que se está presentando, es decir, se pide un comparativo de saldos al cierre del ejercicio anterior contra el que actualmente se está presentando, por lo que el reporte incluye la columna con la información del "**Saldo final del ejercicio anterior**", y este se mostrará cuando el usuario seleccione la opción "**Fin del ejercicio**", en los filtros del reporte cuando lo requiera.

NIF anexos por rubro

Selecciona el periodo

1 Principal 2 Otros parámetros

Ejercicio: 2020

Periodo: Fin del ejercicio

Imprimir rubros de NIF

☒ Todos

☐ Para cuentas de balance

☐ Para cuentas de resultados

☐ Algunos

Rubro de NIF inicial: F3

Ejecutar Reporte <F10>

Y en este caso el reporte mostrará ambos ejercicios (actual y anterior), mostrando el **Saldo final** del ejercicio **anterior** en la última columna, como se observa en la siguiente imagen:

NIF anexos por rubro

Archivo

Navegación

Vista a Escala

Ayuda

150 %

CONTPAQ i

S. A. de C. V.*

Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF

del 31/Dic/2020 al 31/Dic/2020

Moneda: Peso Mexicano

Hoja: 1

Fecha: 26/Feb/2023

Rubro NIF	Cuenta de mayor	Nombre cuenta	Nivel	Tipo de cuenta	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final 2020	Saldo final 2019
1101		Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto ..						
1101.01		Efectivo y equivalentes de efectivo ..	Activo a corto ..						
1101.02		Efectivo y equivalentes de efectivo ..	Activo a corto ..						
1102		Instrumentos financieros de negoci..	Activo a corto ..						
1102.01		Inversiones en valores con Instituci..	Activo a corto ..						
1103		Impuestos por recuperar	Activo a corto ..						
1103.01		Otros Impuestos por Recuperar	Activo a corto ..						
1105		Clientes	Activo a corto ..						
1105.01		Clientes nacionales partes relacion..	Activo a corto ..						
1105.02		Clientes extranjeros partes relacion..	Activo a corto ..						
1105.03		Clientes nacionales partes no relaci..	Activo a corto ..						
1106		Cuentas y documentos por cobrar	Activo a corto ..						
1106.01		Cuentas y documentos por cobrar a..	Activo a corto ..						
1106.04		Cuentas y documentos por cobrar a..	Activo a corto ..						

En el caso de las cuentas de **Activo**, **Pasivo** y **Capital**, el saldo final del ejercicio anterior corresponde al saldo inicial del ejercicio actual que se está presentando. Para las cuentas de resultados, al hacer el cierre, dichas cuentas se inicializan, por lo que en dicho caso nos traemos el saldo final a diciembre del ejercicio anterior.

Notas importantes



La asignación correcta de rubros **NIF** a las cuentas afectables es importante para que este reporte muestre los importes y saldos de cada rubro y sirva como apoyo al momento de realizar la **Declaración anual**, debido a que contará con la información solicitada en el nuevo formato del SAT.

Los rubros que muestra el reporte deben coincidir en gran medida con lo que solicita el SAT en la **Declaración Anual de Personas Morales** y con ello podrá capturar la información requerida por la autoridad fiscal.

Si se detectan cuentas en las que no se tiene asignado un rubro NIF, al final del reporte se mostrará una advertencia en color rojo similar a la siguiente: *"Precaución: Existen cuentas afectables sin rubro asignado, los importes podrían ser incorrectos"*.

Reporte con cuentas contables

Si deseas consultar las cuentas contables que afectan a cada rubro, para revisarlas y detectar si existen cuentas que no deberían acumular a un rubro o alguna inconsistencia, puedes habilitar la opción **"Anexos por rubros de NIF"** en la ventana de filtros del mismo reporte.

NIF anexos por rubro

Selecciona el ejercicio

1 Principal

2 Otros parámetros

Ejercicio

2020

Periodo

Fin del ejercicio

Imprimir rubros de NIF

☒ Todos

☐ Para cuentas de balance

☐ Para cuentas de resultados

☐ Algunos

☒ Anexos por rubros de NIF

Rubro de NIF inicial

F3

Rubro de NIF final

F3

Ejecutar Reporte <F10>

Seleccionar Salida

Cancelar



Toma nota

El objetivo de habilitar esta opción del reporte es que puedas revisar las cuentas contables que afectan a cada rubro para confirmar si son correctas o detectar si existen errores o alguna cuenta que no debería acumular al rubro y realices los cambios pertinentes.

En este caso el título del reporte será **"Anexos por Rubro de NIF"** y mostrará las cuentas contables que constituyen y afectan a cada rubro, con su **"Saldo inicial"**, **"Cargos"**, **"Abonos"** y **"Saldo final"** respectivos, como se observa en la siguiente imagen:

CONTPAQ I

, S. A. de C. V.*

Hoja: 1

Anexos por Rubro de NIF del 01/Ene/2020 al 31/Ene/2020

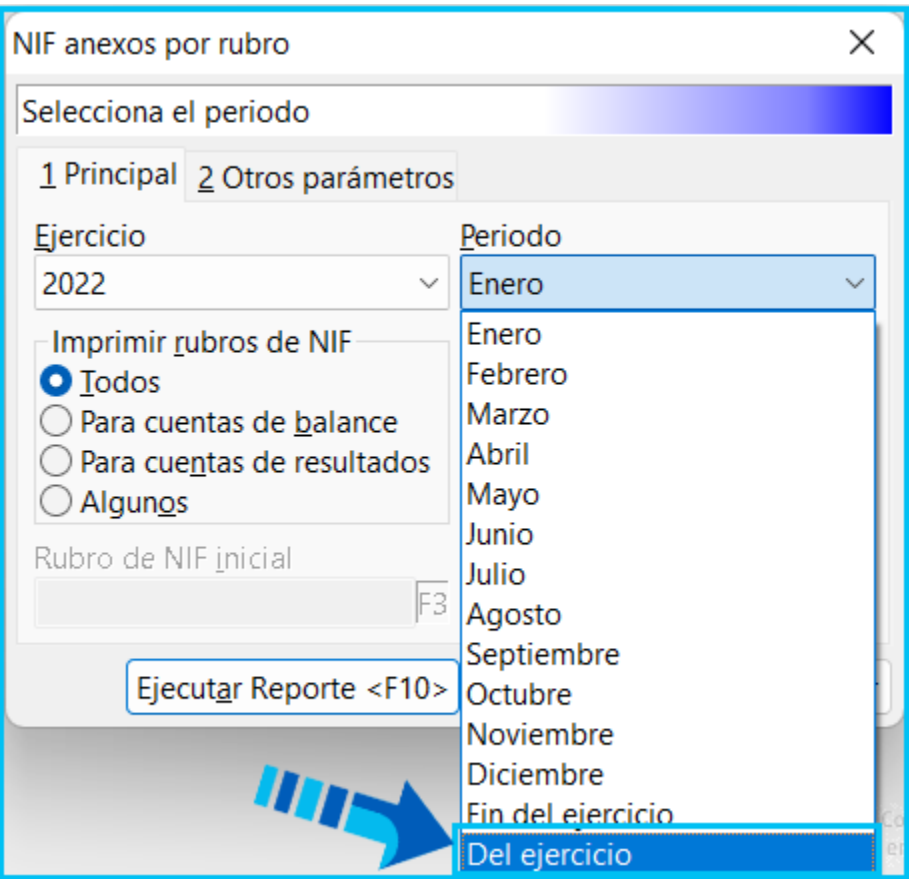
Fecha: 26/Feb/2023

Moneda: Peso Mexicano

Rubro NIF	Nombre cuenta	Nivel	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final
Cuenta de mayor		Tipo de cuenta	Saldo inicial	Cargos	Abonos	Saldo final
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto plazo				
1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacional..	Activo a corto plazo				
100-001-000	Caja Chica M. N.	Activo Deudora	-9,423.55	0.00	0.00	-9,423.55
100-002-000	Caja Chica Euros	Activo Deudora	2,215.38	0.00	0.00	2,215.38
100-003-000	Caja Chica Dolares	Activo Deudora	5,412.29	0.00	0.00	5,412.29
101-001-000	7 Santander Serfin	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-002-000	BBVA Bancomer	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-003-000	BBVA Bancomer	Activo Deudora	26,843,519.79	0.00	0.00	26,843,519.79
101-004-000	BBVA Bancomer	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-005-000	1 D.F. JB Santander	Activo Deudora	180,460.72	0.00	0.00	180,460.72
101-006-000	4 DRC Santander	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-007-000	Santander	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-008-000	Santander	Activo Deudora	21,022.29	0.00	0.00	21,022.29
101-009-000	Inversiones	Activo Deudora				
101-010-000	HSBC	Activo Deudora				
101-011-000	D.F. LC Santander	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-012-000	HSBC	Activo Deudora	-206,609.46	0.00	0.00	-206,609.46
101-013-000		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-014-000	Mutiva	Activo Deudora	28,517.15	0.00	0.00	28,517.15
101-015-000	tinver	Activo Deudora	40,550.44	0.00	0.00	40,550.44
101-016-000	HSBC Fluctuacion Cambia..	Activo Deudora				
101-017-000		Activo Deudora				
101-018-000	BBVA DLLS	Activo Deudora				
101-020-000	Banorte	Activo Deudora				
101-022-000	BBVA DLLS Fluctuacion C..	Activo Deudora				
101-023-000		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
101-024-000	Banco Interacciones	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
108-001-000	Activer Reserva	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extra..	Activo a corto plazo	25,332.78	0.00	0.00	25,332.78
101-019-000	EUR	Activo Deudora	26,259.63	0.00	0.00	26,259.63
101-021-000	EUR Fluctuaci..	Activo Deudora	-926.85	0.00	0.00	-926.85
1102	Instrumentos financieros de negociación	Activo a corto plazo				
1102.01	Inversiones en valores con Instituciones na..	Activo a corto plazo				
150-005-000	Intereses pagados por anticipado	Activo Deudora				
153-001-001	Intereses	Activo Deudora				
153-001-002	Intereses	Activo Deudora				
1103	Impuestos por recuperar	Activo a corto plazo				
1103.01	Otros Impuestos por Recuperar	Activo a corto plazo				
104-001-000	Subsidio al Empleo	Activo Deudora	67,118.07	0.00	0.00	67,118.07
104-002-000	ISR Bancario	Activo Deudora	305,921.31	0.00	0.00	305,921.31
104-003-000	IDE 2% X Recuperar	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-004-000	Impuesto Empresarial a Tasa Unica	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-005-000	ISR	Activo Deudora	34,145,622.85	0.00	0.00	34,145,622.85
104-006-000	ISR por Dividendos	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-007-000	IGI por recuperar	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-008-000	Iva Acreditable pend de pagar al 16%	Activo Deudora				
104-009-000	Iva Acreditable pend de pagar al 11%	Activo Deudora				
104-010-000	Iva Acreditable pagado al 16%	Activo Deudora				
104-011-000	Iva Acreditable pagado al 11%	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-012-000	IVA a Favor	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
104-013-000	Retención al Extranjero	Activo Deudora	85,463.01	0.00	0.00	85,463.01
203-001-003	IVA Acreditable pte. De Pagar al 16%	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
203-001-004	IVA Acreditable pte. De pagar al 11%	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
203-001-005	IVA Acreditable pagado al 16%	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
203-001-006	IVA Acreditable pagado al 11%	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
203-001-007	IVA a Favor	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
1105	Cientes	Activo a corto plazo				
1105.01	Cientes nacionales partes relacionadas	Activo a corto plazo				
103-001-013		Activo Deudora	3,488,964.08	0.00	0.00	3,488,964.08
103-001-036		Activo Deudora	16,619,719.48	0.00	0.00	16,619,719.48
1105.02	Cientes extranjeros partes relacionadas	Activo a corto plazo	743,349.50	0.00	0.00	743,349.50
103-003-001		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
103-003-002		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
103-003-003	(dlis)	Activo Deudora	508,292.39	0.00	0.00	508,292.39
103-003-004		Activo Deudora	-0.01	0.00	0.00	-0.01
103-003-005		Activo Deudora	235,057.12	0.00	0.00	235,057.12
1105.03	Cientes nacionales partes no relacionadas	Activo a corto plazo				
103-001-001		Activo Deudora				
103-001-002		Activo Deudora				
103-001-003		Activo Deudora	117,891.49	0.00	0.00	117,891.49
103-001-004		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
103-001-005		Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00
103-001-006		Activo Deudora	-0.01	0.00	0.00	-0.01
103-001-007		Activo Deudora	612,956.93	0.00	0.00	612,956.93
103-001-008		Activo Deudora	0.20	0.00	0.00	0.20
103-001-009		Activo Deudora	809,099.98	0.00	0.00	809,099.98
103-001-010		Activo Deudora	2.16	0.00	0.00	2.16
103-001-011		Activo Deudora				
103-001-012		Activo Deudora				

Importes de todo el ejercicio

En esta versión del sistema se agregó el parámetro **"Del ejercicio"**, en la ventana de filtros del reporte **NIF Anexos por rubro**, con la que podrás reflejar los importes de los rubros correspondientes a todo el ejercicio seleccionado, lo que significa que se mostrarán los importes (saldo inicial, cargos, abonos y saldo final) a partir del primer día del mes uno (enero), del ejercicio que estás consultando y hasta el mes o periodo en el que se encuentra la base de datos, es decir, si tu periodo actual es agosto, el reporte te muestra el saldo desde enero hasta agosto, si estás en octubre, desde enero a octubre y si tu periodo vigente es diciembre, entonces te muestra los importes desde enero hasta diciembre.



Consideraciones

- ❗ Cuando el reporte se ejecute con la opción **"Del ejercicio"**, mostrará los saldos de los rubros desde el periodo 1 hasta el periodo actual de la empresa, sin considerar el periodo 14 que representa el periodo de cierre.
- ❗ El "Saldo inicial" será el correspondiente al saldo inicial del periodo 1 (enero).
- ❗ El importe de "Cargos" es la sumatoria de todos los cargos realizados en en cada uno de los periodos hasta el periodo que reporta.
- ❗ El importe de "Abonos" es la sumatoria de todos los abonos realizado en en cada uno de los periodos hasta el periodo que reporta.
- ❗ El "Saldo final" es el que contiene en el periodo hasta el que reporta.
- ❗ Los saldos del rubro son los acumulados respectivos de cada uno de los subrubros que contiene.
- ❗ Y el importe de cada subrubro corresponde a cada una de las cuentas que afectan a ese subrubro.

La siguiente imagen muestra un ejemplo de cómo se genera el reporte al seleccionar la opción **"Del ejercicio"** y los importes que se verán afectados al seleccionar dicha opción:

CONTPAQ I

[REDACTED], S. A. de C. V.
Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF
al 31/Dic/2020
 Moneda: Peso Mexicano

Hoja: 1

Fecha: 10/Mar/2023

Rubro NIF Cuenta de mayor	Nombre cuenta	Nivel Tipo de cuenta	Saldo inicial Saldo inicial	Cargos Cargos	Abonos Abonos	Saldo final Saldo final
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	Activo a corto plazo	35,099,054.76	0.00	0.00	98,088,681.99
1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo nacionales	Activo a corto plazo	35,072,167.98	0.00	0.00	98,063,349.21
1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo del extranjero	Activo a corto plazo	26,886.78	0.00	0.00	25,332.78
1102	Instrumentos financieros de negociación	Activo a corto plazo	5,042,405.16	0.00	0.00	8,175,010.24
1102.01	Inversiones en valores con Instituciones nacion...	Activo a corto plazo	5,042,405.16	0.00	0.00	8,175,010.24
1103	Impuestos por recuperar	Activo a corto plazo	137,102,314.04	0.00	0.00	174,258,231.79
1103.01	Otros Impuestos por Recuperar	Activo a corto plazo	137,102,314.04	0.00	0.00	174,258,231.79
1105	Clientes	Activo a corto plazo	812,938,482.10	0.00	0.00	535,906,906.73
1105.01	Clientes nacionales partes relacionadas	Activo a corto plazo	94,646,432.03	0.00	0.00	20,108,683.56
1105.02	Clientes extranjeros partes relacionadas	Activo a corto plazo	743,349.50	0.00	0.00	743,349.50
1105.03	Clientes nacionales partes no relacionadas	Activo a corto plazo	717,548,700.57	0.00	0.00	515,054,873.67
1106	Cuentas y documentos por cobrar	Activo a corto plazo	29,625,697.34	0.00	0.00	13,318,139.43
1106.01	Cuentas y documentos por cobrar a partes rela...	Activo a corto plazo	23,325,688.06	0.00	0.00	0.00
1106.04	Cuentas y documentos por cobrar a partes no r...	Activo a corto plazo	6,300,009.28	0.00	0.00	13,318,139.43
1107	Deudores diversos	Activo a corto plazo	64,266,474.56	0.00	0.00	65,168,142.99
1107.01	Deudores diversos partes relacionadas nacion...	Activo a corto plazo	54,193,337.57	0.00	0.00	54,142,673.00
1107.02	Deudores diversos partes relacionadas del extr...	Activo a corto plazo	10,013,455.60	0.00	0.00	10,013,455.60
1107.03	Deudores diversos partes no relacionadas naci...	Activo a corto plazo	59,681.39	0.00	0.00	1,012,014.39
1108	Estimación de cuentas incobrables	Activo a corto plazo	-82,914,355.36	0.00	0.00	-65,100,320.16
1108.01	Otras Estimaciones de Cuentas Incobrables	Activo a corto plazo	-82,914,355.36	0.00	0.00	-65,100,320.16
1109	Pagos anticipados	Activo a corto plazo	10,466,994.97	0.00	0.00	12,772,295.11
1109.04	Anticipo a proveedores nacionales partes no re...	Activo a corto plazo	2,136,970.99	0.00	0.00	7,836,315.55
1109.09	Seguros y fianzas pagados por anticipado	Activo a corto plazo	8,330,023.98	0.00	0.00	4,935,979.56
1110	Inventarios	Activo a corto plazo	74,812,574.54	0.00	0.00	81,214,191.09
1110.01	Productos terminados	Activo a corto plazo	58,394,089.78	0.00	0.00	96,073,910.04
1110.05	Mercancías en tránsito	Activo a corto plazo	31,718,587.00	0.00	0.00	440,383.29
1110.06	Estimación de obsolescencia	Activo a corto plazo	-15,300,102.24	0.00	0.00	-15,300,102.24
1121	Activos disponibles para venta	Activo a corto plazo	0.04	0.00	0.00	0.04
1121.01	Otros Activos Disponibles para Venta	Activo a corto plazo	0.04	0.00	0.00	0.04
1122	Activos a corto plazo por Reclasificar en NIF	Activo a corto plazo	87,315,943.34	0.00	0.00	86,417,558.74
1122.01	Otras cuentas de activo a corto plazo por Recl...	Activo a corto plazo	87,315,943.34	0.00	0.00	86,417,558.74
1201	Propiedades, plantas y equipo	Activo a largo plazo	14,070,468.74	0.00	0.00	13,069,152.39
1201.02	Construcciones	Activo a largo plazo	11,583,171.45	0.00	0.00	11,923,179.57
1201.03	Depreciación de construcciones	Activo a largo plazo	-7,328,865.24	0.00	0.00	-7,992,779.90
1201.04	Maquinaria	Activo a largo plazo	2,522,068.28	0.00	0.00	2,820,278.81
1201.05	Depreciación de maquinaria	Activo a largo plazo	-1,842,692.58	0.00	0.00	-2,105,846.23
1201.06	Equipo de Transporte	Activo a largo plazo	15,829,536.12	0.00	0.00	16,770,699.71
1201.07	Depreciación de equipo de transporte	Activo a largo plazo	-9,977,382.05	0.00	0.00	-10,851,579.49
1201.08	Mobiliario y Equipo	Activo a largo plazo	3,351,099.92	0.00	0.00	3,371,650.09
1201.09	Depreciación de mobiliario y equipo	Activo a largo plazo	-1,925,839.69	0.00	0.00	-2,039,021.35
1201.10	Equipo de Computo	Activo a largo plazo	22,269,803.57	0.00	0.00	22,413,967.68
1201.11	Depreciación de equipo de computo	Activo a largo plazo	-20,410,431.04	0.00	0.00	-21,241,396.50
1203	Anticipo a proveedores	Activo a largo plazo	118,287,058.94	0.00	0.00	120,118,852.05
1203.07	Depósitos en garantía	Activo a largo plazo	118,287,058.94	0.00	0.00	120,118,852.05
1207	Intrumentos financieros por cobrar a largo ..	Activo a largo plazo	195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1207.01	Otros Intrumentos financieros por cobrar a larg...	Activo a largo plazo	195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1208	Activos a largo plazo Por Reclasificar en NIF	Activo a largo plazo	31,294,256.67	0.00	0.00	22,760,666.05
1208.01	Otras cuentas de Activo a largo plazo Por Recl...	Activo a largo plazo	31,294,256.67	0.00	0.00	22,760,666.05
2101	Prestamos bancarios	Pasivo a corto plazo	10,135,210.97	0.00	0.00	7,960,342.43
2101.01	Otros Prestamos Bancarios	Pasivo a corto plazo	10,135,210.97	0.00	0.00	7,960,342.43
2102	Proveedores	Pasivo a corto plazo	334,270,795.93	0.00	0.00	268,991,488.19
2102.01	Proveedores nacionales partes relacionadas	Pasivo a corto plazo	36,113,807.18	0.00	0.00	36,113,807.18
2102.02	Proveedores del extranjero partes relacionadas	Pasivo a corto plazo	95,562.65	0.00	0.00	264,926.40
2102.03	Proveedores nacionales partes no relacionadas	Pasivo a corto plazo	298,061,426.09	0.00	0.00	232,612,754.60
2102.04	Proveedores del extranjero partes no relaciona...	Pasivo a corto plazo	0.01	0.00	0.00	0.01
2104	Instrumentos financieros	Pasivo a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2104.03	Instrumentos financieros nacionales partes no r...	Pasivo a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2105	Acreedores diversos	Pasivo a corto plazo	82,037,632.28	0.00	0.00	52,404,618.69



Recuerda

Al seleccionar la opción "**Del ejercicio**" siempre se parte del mes de enero mostrando el saldo inicial con el que inició enero, en cargos y abonos muestra la sumatoria de todos los cargos y abonos desde enero al mes en el que se encuentre la empresa y el saldo final con el que cierras el periodo que estás consultando.

Cambio en el esquema de configuración

Este cambio también se verá reflejado en los procesos de bajar y cargar proveedores o clientes, donde podrás exportar e importar todos los caracteres capturados en el nombre del receptor, puesto que el esquema utilizado para dichos procesos fue modificado con la misma cantidad de caracteres permitidos en el catálogo, como se observa en la siguiente imagen:

	A	B	C	D	E
1		Computación en Acción, S.A. de C.V.			
2		ContPAQ NG			
3		Estructura del archivo			
4		Proveedores			
5					
6	Tipo	Nombre	Longitud	Formato	Alineación
140	S		1		
141	R	Diario	10		
142	S		1		
143	C	CodigoPostal	5		
144	S		1		
145	E	Proveedores	2	P1	
146	S		1		
147	A	Codigo	6		derecha
148	S		1		
149	C	Nombre	254		
150	S		1		
151	C	RFC	20		
152	S		1		
153	C	CURP	50		
154	S		1		
155	A	TipoOperacion	2		
156	S		1		
157	A	CodigoCuenta	30		
158	S		1		
159	A	TasaIVA15	1	1,0	
160	S		1		
161	A	TasaIVA10	1	1,0	
162	S		1		
163	A	TasaIVA0	1	1,0	
164	S		1		
165	A	TasaIVAExento	1	1,0	
166	S		1		
167	A	TasaIVA Otra1	1	1,0	
168	S		1		
169	A	TasaIVA Otra2	1	1,0	
170	S		1		



Toma nota

Anteriormente sólo se permitía capturar hasta 100 caracteres y en algunos casos no era posible capturar el nombre completo del receptor, lo que generaba conflictos al momento de timbrar las retenciones al no poder completar el nombre del receptor.

Ahora tanto en el catálogo de **Beneficiarios / Pagadores** como en el **Padrón de proveedores** podrás capturar hasta 254 caracteres en el nombre del receptor tanto en empresas nuevas como en las que se actualicen a esta versión del sistema.

Nuevas validaciones en el timbrado de retenciones

Beneficio

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Bancos**, se agregaron nuevas validaciones en el timbrado de retenciones para asegurarnos que tanto el RFC como el lugar de expedición sean los correctos de acuerdo al tipo de receptor y su domicilio fiscal.

Validaciones en el timbrado de retenciones

Una de las validaciones incluidas en esta versión del sistema es respecto a la razón social del receptor y su RFC, pues ahora cuando el valor registrado en el atributo **"NomDenRazSocR"** del receptor es **"Público en general"**, se revisa que el valor genérico del RFC sea el que le corresponde, que en este caso debe ser: **"XAXX010101000"**.

Beneficiarios/Pagadores

Guardar

Nuevo

Borrar

Restablecer

Ayuda

Cerrar

Capture el R.F.C.

Código:* 3 F3

Nombre:* PUBLICO EN GENERAL

Registro: * 30/09/22

☐ Inactivo

1 Generales

2 Fiscal

3 Contabilidad

4 Datos Adicionales

R.F.C. : XAXX010101000

C.U.R.P. : C.P. :

Tipo: * ☐ Beneficiario / Proveedor ☒ Pagador / Cliente ☐ Responsable de gasto

Adicionales

Teléfonos:

Fax:

Correo electrónico:

Página web:

Posibilidad de pago: Alta

☐ Incluir leyenda para abono en cuenta del beneficiario

Sistema Comercial

Código cliente/proveedor F3

☐ Pagar facturas del mismo RFC

* Obligatorio

i Por lo que al timbrar una retención donde el beneficiario sea **"Público en general"**, si el RFC es diferente de **"XAXX010101000"**, el sistema enviará el siguiente mensaje:

Problema

160899

El campo NomDenRazSocR del receptor, debe pertenecer al nombre asociado al RFC registrado en el campo RfcR del Receptor. El campo NomDenRazSocR del receptor debe ser "PÚBLICO EN GENERAL" siempre que el campo RfcR del Receptor contenga el valor XAXX010101000.

Aceptar

52

Además de la validación anterior, cuando el beneficiario sea **"Público en general"**, el domicilio fiscal del receptor, que es el que capturamos en el código postal del **"Beneficiario/Pagador"**, debe corresponder con el lugar de expedición o código postal de la empresa, estos deben ser iguales.

Redefinir empresa

Aceptar

Ayuda

Cerrar

Nombre de la empresa: * ESCUELA F SA DE CV

1. Generales

2. Fechas y periodos

3. Cuentas y su estructura

4. Pólizas y su captura

5. IVA

6. Documen

Datos generales de la empresa

RFC empresa: * Razón social:

Registro cámara: Cuenta estatal:

Régimen Fiscal: Seleccione Régimen Fiscal

Datos del representante legal

Apellido paterno: Apellido materno:

Nombre: CURP:

Teléfono: Correo electrónico:

RFC:

Domicilio fiscal

Calle: No. ext. No. int. Colonia:

Referencia: CP: 44600 Localidad:

País: F3 Estado: F3 Municipio/Delegación: F3

Ubicación de los archivos de la empresa

Base de datos localhost\ctESCUELA F SA DE CV

Respaldo: *(Servidor) c:\Compac\empresas\ctESCUELA F SA DE CV F3

Salida de archivos: * \Compac\empresas\ctESCUELA F SA DE CV F3

Aplicación comercial a utilizar: AdminPAQ Comercial

Empresa comercial: C:\Compac\Empresas\adESCUELA F ESCUELA F SA DE CV

Administrador digital: ESCUELA F

Index: 1

Proveedor: sql

* Obligatorio


En caso de ser diferentes, el sistema enviará la siguiente advertencia:

Problema

160899

El campo DomicilioFiscalR, debe pertenecer al nombre asociado a la clave de RFC registrado en el campo RfcR. El valor del campo DomicilioFiscalR debe ser igual al registrado en el atributo LugarExpRetenc, si el valor del atributo RfcR es XAXX010101000.

Aceptar



Toma nota

Estas validaciones son realizadas por el **PAC** o **Proveedor Autorizado de Certificación**, y con ello nos aseguramos de que las retenciones se timbren con los valores correctos de acuerdo al tipo de receptor y lugar de expedición.

Compatibilidad con Windows® Server 2022

Beneficio

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** y **CONTPAQi® Bancos** finalizaron las pruebas respecto a la compatibilidad con **Windows® Server 2022**, confirmando que desde la versión **15.4.1** de dichos sistemas ya es posible utilizar la versión **2022** de **Windows® Server**, para que puedas usar dicha versión de **Microsoft®** en el momento que lo decidas o requieras.



Actualiza tus sistemas

- i** Toma en cuenta que a partir de la versión 6.3.0 o superior de **CONTPAQi® Herramientas Complementarias** es compatible con los cambios en Funciones Definidas por el Usuario (UDF) de **Microsoft® SQL Server 2019** funcionando correctamente el **ADD** en SQL desde los Sistemas **CONTPAQi®**.
- i** Por el momento te sugerimos utilizar **Microsoft® SQL Server 2017** por su estabilidad, solo considera que esta versión no es compatible con Sistemas Operativos de 32 bits, en caso de contar con un equipo con dichas características te recomendamos instalar **Microsoft® SQL Server® 2014**.
- i** Considera que el fin del soporte de **Microsoft® SQL Server 2012** ocurrió el **12 de julio de 2022**. Después de esa fecha ya no existen actualizaciones de seguridad críticas que protegen contra posibles vulnerabilidades de seguridad.
- i** A continuación se muestra la tabla actualizada sobre la compatibilidad con **SQL** y las aplicaciones **CONTPAQi®**. Para obtener mayor información sobre las herramientas utilizadas en los sistemas **CONTPAQi®** y su instalación correspondiente, consulta el [Manual de instalación de los sistemas CONTPAQi®](#).

	SQL Server®					
	2012	2014	2016	2017*	2019	2022
CONTPAQi® Contabilidad - Bancos	✓	✓	✓	✓	✓	✓
CONTPAQi® Nóminas	✓	✓	✓	✓	✓	✗
CONTPAQi® Comercial Premium	✓	✓	✓	✓	✓	✗
CONTPAQi® Herramientas complementarias	✓	✓	✓	✓	✓**	✓
CONTPAQi® Comercial Pro	✓	✓	✓	✓	✓	✗
CONTPAQi® Comercial Start	✓	✓	✓	✓	✓	✗
CONTPAQi® Respaldos	✓	✓	✓	✓	✓	✗
instalia®	✓	✓	✗	✓	✓	✗



Importante

Recuerda que es conveniente contar siempre con las versiones más recientes de **Microsoft®** y de las aplicaciones **CONTPAQi®**, para que disfrutes de las nuevas características de las versiones así como el soporte técnico correspondiente.

Documentos bancarios automáticos vs cuentas contables complementarias

Beneficio

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** se realizaron validaciones para que al capturar tus pólizas y guardarlas, puedas crear documentos bancarios de forma automática sólo para la cuenta contable principal de flujo de efectivo, cuando la cuenta bancaria tiene cuentas contables asignadas como complementarias.

Anteriormente al guardar la póliza y detectar que la cuenta bancaria tenía asignada una cuenta contable complementaria, el sistema enviaba un mensaje de que a una o más cuentas no se le pudo generar el documento bancario, siendo que las cuentas complementarias no requieren documento bancario.

Cambio en el sistema

Como puedes ver en la siguiente imagen se muestra una póliza con dos cuentas contables y si revisamos el catálogo de **Cuentas Bancarias**, seleccionamos la cuenta bancaria y hacemos clic en la pestaña **Contabilidad**, podemos ver que tiene asignadas las cuentas contables de flujo de efectivo, la primera (Banamex 5015) como como cuenta principal y segunda (BBVA Bancomer) como cuenta complementaria.

Pólizas

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Copiar Imprimir Guardar como Prepóliza Ejecutar Prepóliza ADD XML POL Comprobantes Pago Ayuda

<Insert> Agregar movimiento | <Enter> Modificar movimiento | <Supr> Eliminar movimiento.

Sistema Origen: CONTPAQI® Contabilidad

Diario de pólizas: F3

Fecha:	Tipo:	Número:	Concepto:
01/11/22	F3 Ingresos	8	F3

NO.	CUENTA	NOMBRE	CARGO	ABONO	SEG. NEG.	NOMBRE SEG. NEG.
1	102-01-001	Banamex 5015	\$ 10.00	\$ 0.00		
2	102-01-002	BBVA Bancomer	\$ 0.00	\$ 10.00		

Cuentas Bancarias

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Capture un número de cuenta | <F3> Buscar una cuenta

Número de cuenta:* 1 F3
Nombre:* Banamex 5015

1 Datos Generales 2 Contabilidad 3 Saldos 4 Formatos 5 Alias 6 Tipos de documento

Cuenta: 102-01-001 F3 Banamex 5015
Cuenta complementaria: 102-01-002 F3 BBVA Bancomer

Segmento de negocio:* 0 F3
Referencia: Ninguna
Concepto: Ninguno
Diario egresos: F3
Diario ingresos: F3

En este caso al guardar la póliza, ya se genera el documento bancario únicamente para la cuenta bancaria en la que está asignada la cuenta contable principal.

Guardar

Nuevo

Borrar

Restablecer

Copiar

Imprimir

Guardar como Prepóliza

Ejecutar Prepóliza

ADD

Comprobantes

Pago

Ayuda

Cerrar

<Insert> Agregar movimiento | <Enter> Modificar movimiento | <Supr> Eliminar movimiento.

Sistema Origen: CONTPAQ® Contabilidad

Diario de pólizas: F3

Fecha: * 01/11/22

Tipo: * Ingresos

Número: * 8

Concepto:

NO.	CUENTA	NOMBRE	CARGO	ABONO	SEG. NEG.	NOMBRE SEG. NEG.	REFERENCIA	CONCEPTO
1	102-01-001	Banamex 5015	\$ 10.00	\$ 0.00				
2	102-01-002	BBVA Bancomer						

Cifra de Control: 0

<Insert> Agregar Movimiento | <Enter> Modificar Movimiento | <Supr> Eliminar Movimiento | <Ctrl+M o Bot>

1. CFDI Relacionados | 2. Documentos Bancarios | 3. Asociar movimientos a proveedor | 4. Desglose de IVA Causado

Guardar

Borrar

Cientes

Ayuda

Cerrar

<Insert> Agregar movimiento | <Enter> Modificar movimiento | <Supr> Eliminar movimiento.

Capture la cuenta bancaria o selecciónela de la lista tecleando <F3>

Cuenta bancaria: * 1 - Banamex 5015 (Peso Mexicano)

Tipo: * 42 - Ingreso bancario

Fecha: * 01/11/22

Sistema Origen: CONTPAQ® Contabilidad

Folio: * 318

Pagador: * 0

Al portador

Importe: * \$ 10.00

Referencia:

Método de pago: (Ninguno)

Banco origen: F3

Cuenta bancaria origen:

No. Cheque

Moneda: Peso Mexicano

Tipo de cambio: * \$ 1.000000

Calculadora <C>

* Obligatorio



Toma nota

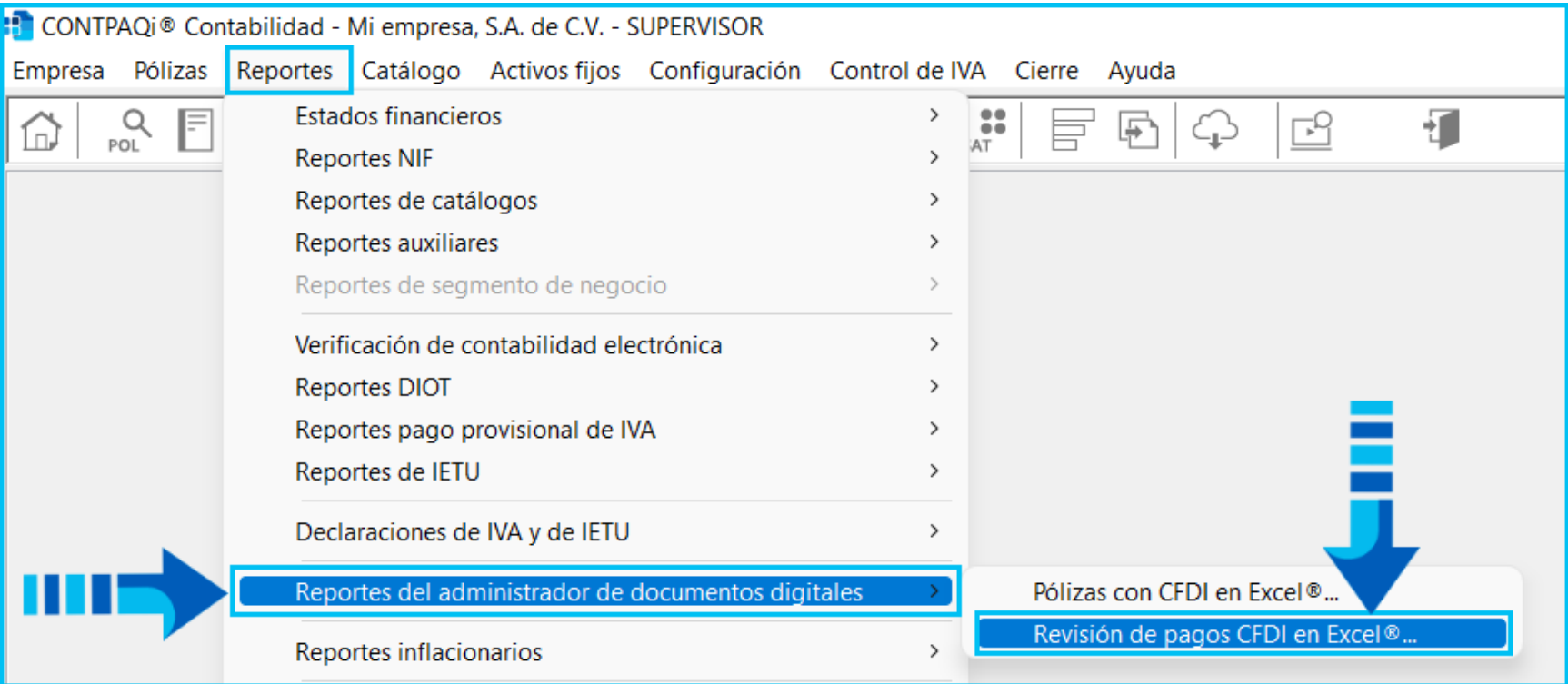
Con este cambio evitamos que se generen documentos bancarios a cuentas contables que estén asignadas como complementarias a una cuenta bancaria.

Reporte de Revisión de pagos CFDI en Excel®

Beneficios

Con este reporte te brindamos información de cómo se han recibido los pagos a partir de los CFDI cargados en el **ADD** de la empresa, para ayudarte a verificar los saldos de las cuentas de flujo de efectivo y los CFDI, obteniendo una visión sobre las variaciones en el tipo de cambio (utilidad o pérdida cambiaria) para las empresas en las que se manejen monedas extranjeras.

El reporte está disponible a partir de esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** desde el menú **"Reportes"**, submenú **"Reportes del administrador de documentos digitales"**, llamado: **Revisión de pagos de CFDI en Excel®** y te permite ver la información del **REP** y facturas relacionadas tanto en documentos emitidos como recibidos, así como la fluctuación cambiaria de una o varias monedas extranjeras.



Permiso para ejecutar el reporte

Podrás decidir qué usuarios tendrán el permiso para ejecutar el reporte desde el perfil y/o configuración del usuario.

Usuarios

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Guardar como perfil Ayuda Cerrar

Código:* F3 Registro:* 02/03/23
Nombre:* ☐ Inactivo

Seguridad

Clave: Perfil: SUPERVISOR Empresas: Todas las empresas

1. Documentos 2. Reportes 3. Catálogos 4. Configuración 5. Procesos y utilerías

Reportes	Ejec...
Almacén digital - CFD/CFDI con pólizas en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Almacén digital - Pólizas con CFD/CFDI en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Almacén digital - Revisión de pagos CFDI	<input checked="" type="checkbox"/>
Anexos por agrupador del SAT	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Anexos del catálogo	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Auxiliar de diarios	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Comprobantes con poliza	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Conciliación cuenta bancaria VS Auxiliar Contable	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Conciliación de saldos bimoneda en Excel®	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Diarios y pólizas	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Flujo de efectivo CONTABILIDAD-BANCOS	<input checked="" type="checkbox"/>
Auxiliares - Movimientos, auxiliares del catálogo	<input checked="" type="checkbox"/>

* Obligatorio

Ventana de filtros del reporte

El reporte se genera en **Excel®** y cuando ingreses a él, se mostrará una ventana de filtros para que indiques un rango de fechas, así como el origen del CFDI, donde podrás seleccionar las opciones: **Emitidos**, **Recibidos** o **Ambos** y una vez que proporciones esos datos, presiona el botón "**Ejecutar Reporte <F10>**" para desplegar la información de acuerdo a los filtros especificados.

Revisión de pagos CFDI

Selecciona la fecha final

1 Principal 2 Otros parámetros

Fecha inicial 01/08/2022 Fecha final 30/09/2022

Origen de CFDI Ambos

Ejecutar Reporte <F10> Seleccionar Salida Cancelar

Y se desplegará el contenido del reporte con los datos de los CFDI cargados en el **ADD** de la empresa.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O		
1	CONTPAQ i												ESCUELA KEMPER URGATE SA DE CV			16-feb-2023	
2	Revisión de pagos en el flujo de efectivo vía CFDI																
3	Del 01/Ago/2022 al 31/Dic/2022																
4																	
5	Detalle de Facturas:												Documento pago (REP):				
6											Total en Moneda		Total MXN				
7	Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C. Factura	Factura	Factura	Método Pago	Fecha Pago	Fecha Emisión	Serie	Folio		
8	22-sep-22	E			7 KARLA FUENTE NO F		USD	20.0000	360.18	7,203.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	4		
9	21-sep-22	E			8 KARLA FUENTE NO F		MXN	1.0000	5,202.60	5,202.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	3		
10	21-sep-22	E			5 KARLA FUENTE NO F		MXN	1.0000	5,202.60	5,202.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	2		
11	22-sep-22	E	F40		7 KARLA FUENTE NO F		USD	20.0000	870.00	17,400.00	PPD	22-sep-22	22-sep-22		2		
12		E			3 KARLA FUENTE NO F		MXN	0.0000	0.00	0.00		22-sep-22	22-sep-22		3		
13	22-sep-22	E			6 KARLA FUENTE NO F		MXN	1.0000	5,201.12	5,201.12	PPD	30-sep-22	30-sep-22		5		
14	22-sep-22	E			6 KARLA FUENTE NO F		MXN	1.0000	5,201.12	5,201.12	PPD	30-sep-22	30-sep-22		6		
15		E			3 KARLA FUENTE NO F		MXN	0.0000	0.00	0.00		22-oct-22	22-sep-22		4		
16	22-sep-22	E	F40		5 KARLA FUENTE NO F		MXN	1.0000	57.93	57.93	PUE						
17																	

Si entramos al **Visor de Documentos Digitales** e indicamos el mismo rango de fechas especificado en el reporte, podremos ver la misma información del reporte:

XML Recibidos > Facturas > Encabezado

XML en Línea

Cargar XML

Exportar

ZIP

Preliminar

Ver XML

Ver PDF

Asociar

Expediente

Filtrar EFOS

Ayuda

Cerrar

Listado de vistas

Fecha: 01/08/2022

A: 31/12/2022

Fecha cancelación

XML Recibidos

Facturas

Encabezado

Movimientos

Impuestos

Pagos

Nóminas

Retenciones

XML Emitidos

Facturas

Pagos

Nóminas

Retenciones

Declaraciones

Otros

Otros Documentos

	Fecha Comprobante	Tipo Comprob...	Serie	Folio	RFC Emisor	Nombre Emisor	Moneda	Tipo Cambio	Total	Responsable	Proceso
1	22/09/2022	Ingreso		7		KARLA FUENTE NOLASCO	USD	20.00	360.18		
2	22/09/2022	Ingreso		6		KARLA FUENTE NOLASCO	MXN	1.00	5,201.12		
3	22/09/2022	Ingreso		4		KARLA FUENTE NOLASCO	USD	20.00	360.18		
4	22/09/2022	Ingreso	F40	7		KARLA FUENTE NOLASCO	USD	20.00	870.00		
5	22/09/2022	Ingreso	F40	6		KARLA FUENTE NOLASCO	USD	20.00	790.00		#3-Compra o ...
6	22/09/2022	Ingreso	F40	5		KARLA FUENTE NOLASCO	MXN	1.00	57.93		#8-Pago a pro...
7	22/09/2022	Ingreso	F40	4		KARLA FUENTE NOLASCO	MXN	1.00	1,160.00		
8	21/09/2022	Ingreso		8		KARLA FUENTE NOLASCO	MXN	1.00	5,202.60		
9	21/09/2022	Ingreso		5		KARLA FUENTE NOLASCO	MXN	1.00	5,202.60		

Características del reporte

- El reporte cuenta con dos hojas que son: **Ingresos** y **Egresos**, que muestran respectivamente los **REP** de ingresos así como las facturas con método de pago "PUE" (Pago en una sola exhibición), la información de los egresos y facturas con o sin **REP**.
- Si en las columnas de importes de las facturas relacionadas al **REP**, se muestran importes en cero, significa que existe un **REP** en el **Administrador de Documentos Digitales (ADD)** pero no existe la factura.
- La información del reporte se ordena de acuerdo a la fecha del pago y en caso de haber facturas sin un **REP** relacionado y con método de pago "PUE", éstas se mostrarán al final del reporte ordenadas por su fecha de emisión correspondiente.
- La información que muestre el reporte corresponde a los CFDI que se encuentren en el **ADD** de la empresa, a excepción de los CFDI cancelados, puesto que estos no forman parte del flujo de efectivo, por lo que no se mostrarán en el reporte.
- El orden en que se muestran los registros del reporte es mediante la fecha de los pagos y no de las facturas.
- Si existen varios pagos relacionados a la factura, el reporte mostrará un registro por cada pago.

Estructura del reporte

El reporte está dividido en secciones de acuerdo al tipo de datos correspondiente a cada una de ellas, las secciones son las siguientes:

- Detalle de Facturas
- Documento pago (REP)
- Desglose de montos aplicados al DR (documento relacionado)

Enseguida veremos la información que se muestra en cada sección del reporte.

Detalle de Facturas


La primera sección del reporte corresponde a la información de las facturas relacionadas al **REP** como la fecha, tipo de CFDI, serie, folio, razón social, rfc, moneda, tipo de cambio, importes en la moneda de la factura, así como el importe correspondiente en la moneda nacional y el método de pago:

FECHAS DEL REPORTE
Este rango de fechas corresponde a las fechas especificadas en la ventana de filtros del reporte.

SA DE CV
Revisión de pagos en el flujo de efectivo vía CFDI
Del 01/Ago/2022 al 30/Sep/2022

Detalle de Facturas:										
Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C. Factura	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago
22-sep-22	E		7			USD	20.00	360.18	7,203.60	PPD
22-sep-22	E		8			MXN	1.00	5,202.60	5,202.60	PPD
22-sep-22	E		5			MXN	1.00	5,202.60	5,202.60	PPD
22-sep-22	E	F40	7			USD	20.00	870.00	17,400.00	PPD
22-sep-22	E		3			MXN	1.00	2,320.00	2,320.00	PPD
22-sep-22	E		4			USD	20.00	360.18	7,203.60	PPD
22-sep-22	E	F40	4			MXN	1.00	1,160.00	1,160.00	PUE
22-sep-22	E	F40	5			MXN	1.00	57.93	57.93	PUE

Facturas sin REP
Las facturas que no tengan un REP relacionado y con método de pago "PUE" (Pago en una sola exhibición), se mostrarán al final del reporte ordenadas por su fecha de emisión correspondiente.



Toma nota


Cuando se tienen documentos en monedas diferentes a la nacional, la columna "**Total MXN Factura**", mostrará el importe en pesos que corresponde al total de la factura en la moneda extranjera por el tipo de cambio.

Cuando se detecten facturas con método de pago "PUE" formando parte del flujo de efectivo sin tener un **REP**, éstas se desplegarán al final del reporte, ordenadas por fecha, pero sin la información del **REP**.

Documento pago (REP)

La segunda sección del reporte contiene la información del CFDI de pago o **REP** con sus datos correspondientes, como: Fecha de pago, Fecha de emisión, Serie y Folio, Forma de pago, Moneda y tipo de cambio del pago, así como el Monto del pago.

Documento pago (REP):							
Fecha Pago	Fecha Emisión	Serie	Folio	Forma Pago	Moneda del Pago	T.C. del Pago	Monto del Pago (Abono)
22-sep-22	22-sep-22	REP33	4	4	MXN	1.0000	7,203.60
22-sep-22	22-sep-22	REP33	3	3	USD	20.0000	260.13
22-sep-22	22-sep-22	REP33	2	1	USD	20.0000	260.13
22-sep-22	22-sep-22		2	3	MXN	1.0000	17,400.00
22-sep-22	22-sep-22		3	3	MXN	1.0000	1,000.00
30-sep-22	30-sep-22		5	2	MXN	1.0000	345.00
30-sep-22	30-sep-22		6	3	MXN	1.0000	250.00
22-oct-22	22-sep-22		4	3	MXN	1.0000	1,320.00



Toma nota

Esta sección únicamente mostrará información siempre y cuando los CFDI de pago o **REP** se encuentren en el **ADD** de la empresa.

Desglose de montos aplicados al DR (documento relacionado)

Y la última sección contiene la información de cada documento relacionado (**DR**) según los que tenga el **REP**, con el tipo de cambio **DR**, la equivalencia **DR** que viene en el nodo "Equivalencia DR" para los **REP** de versión 2.0, o si es un **REP** de la versión 1.0 sería el del nodo "Tipo de cambio DR", Importe pagado del documento relacionado, el pago al tipo de cambio del documento origen, el abono en pesos de acuerdo al tipo de cambio del pago,

Las últimas dos columnas de esta sección del reporte son las más importantes pues se utilizan para el cálculo de la fluctuación cambiaria, que ocurre cuando hay diferencias en el tipo de cambio de las monedas, con respecto a la fecha en que fueron creados los documentos de pago y esto permite saber si existe utilidad o pérdida cambiaria:

Desglose de montos aplicados al DR:					
T.C. DR/Pago	Equivalencia DR/Pago	Importe Pagado DR	Pago al T.C. Origen	Abono en Pesos T.C. Pago	Fluctuación Cambiaria
20.0000	0.050000000000	360.18	7,203.60	7,203.60	0.00
20.0000	1.000000000000	5,202.60	5,202.60	5,202.60	0.00
20.0000	20.000000000000	5,202.60	5,202.60	5,202.60	0.00
20.0000	0.050000000000	870.00	17,400.00	17,400.00	0.00
1.0000	1.000000000000	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00
1.0000	1.000000000000	345.00	345.00	345.00	0.00
1.0000	1.000000000000	250.00	250.00	250.00	0.00
1.0000	1.000000000000	1,320.00	1,320.00	1,320.00	0.00



Nota

Cuando la factura y el **REP** correspondiente a ella tienen la misma moneda y tipo de cambio o en la moneda base (nacional), la columna de "**Fluctuación cambiaria**" se mostrará en cero puesto que en dicho caso no existe variación alguna en el tipo de cambio.

Como vimos anteriormente, las columnas: "Abono en pesos T. C. Pago" y Fluctuación cambiaria, son las más interesantes ya que se utilizan cuando hay diferencias en el tipo de cambio de las monedas, con respecto a la fecha en que fueron creados los documentos de pago, lo que nos ayuda a saber si existe utilidad o pérdida cambiaria.

Esto ocurre porque el tipo de cambio de la factura es diferente al del pago, a continuación puedes ver el tipo de cambio del CFDI de Ingreso:

Y aquí podemos ver que el tipo de cambio del pago es diferente:

Desglose de montos aplicados al DR:											
Serie	Folio	Forma Pago	Moneda del Pago	T.C. del Pago	Monto del Pago (Abono)	T.C. DR/Pago	Equivalencia DR/Pago	Importe Pagado DR	Pago al T.C. Origen	Abono en Pesos T.C. Pago	Fluctuación Cambiaria
REP40	18		1 MXN	1.0000	7,763.56	19.3994	0.0515480000	400.20	7,759.88	7,763.64	3.76
REP40	17		2 MXN	1.0000	4,651.62	19.9752	0.0500620000	232.87	4,651.62	4,651.63	0.01
REP40	19		2 USD	19.9752	182.71	19.9752	19.9752000000	3,649.67	3,649.67	3,649.67	0.00
REP40	16		4 USD	19.9752	232.00	19.9752	1.0000000000	232.00	4,651.65	4,634.25	-17.40
REP40	15		28 MXN	1.0000	5,259.44	1.0000	1.0000000000	5,259.44	5,259.44	5,259.44	0.00
REP33	8		1 MXN	1.0000	609.00	1.0000	0.0000000000	609.00	609.00	609.00	0.00
REP33	12		3 MXN	1.0000	235,515.06	19.8244	0.0504430000	11,880.00	235,657.62	235,513.35	-144.27
REP33	14		3 MXN	1.0000	274,701.95	19.8240	0.0504440000	13,856.83	274,701.95	274,697.29	-4.66
REP40	20		3 MXN	1.0000	274,701.95	19.8244	0.0504430000	13,856.83	274,701.95	274,702.73	0.78
REP40	24		3 MXN	1.0000	104.61	1.0000	1.0000000000	104.61	104.61	104.61	0.00
REP33	22		3 MXN	1.0000	3,243.01	1.0000	0.0000000000	1,673.81	1,673.81	1,673.81	0.00
REP33	22		3 MXN	1.0000	3,243.01	1.0000	0.0000000000	1,569.20	1,569.20	1,569.20	0.00
REP40	22		4 USD	19.4647	459.23	19.4647	1.0000000000	459.23	8,938.77	8,938.77	0.00
REP33	19		5 USD	19.4647	1,252.80	19.4647	1.0000000000	24,385.37	24,385.37	24,385.37	0.00
REP33	13		12 MXN	1.0000	17,748.00	1.0000	0.0000000000	17,748.00	17,748.00	17,748.00	0.00
REP33	25		2 USD	19.4647	359.60	19.4647	0.0000000000	185.60	3,612.65	3,612.65	0.00
REP33	25		2 USD	19.4647	359.60	19.4647	0.0000000000	174.00	3,386.86	3,386.86	0.00
REP33	23		6 MXN	1.0000	436.60	1.0000	0.0000000000	210.61	210.61	210.61	0.00
REP33	23		6 MXN	1.0000	436.60	1.0000	0.0000000000	225.99	225.99	225.99	0.00
REP40	27		28 MXN	1.0000	345.00	19.4647	0.0513750000	17.72	344.91	344.91	0.00
REP40	25		28 MXN	1.0000	8,938.77	19.4647	0.0513750000	459.23	8,938.77	8,938.78	0.01

Por lo que al realizar la siguiente operación:

Desglose de montos aplicados al DR:						
T.C. DR/Pago	Equivalencia DR/Pago	Importe Pagado DR	Pago al T.C. Origen	Abono en Pesos T.C. Pago	Fluctuación Cambiaria	
19.3994	0.0515480000	400.20	7,759.88	7,763.64	3.76	
19.9752	0.0500620000	232.87	4,651.62	4,651.63	0.01	
19.9752	19.9752000000	3,649.67	3,649.67	3,649.67	0.00	
19.9752	1.0000000000	232.00	4,651.65	4,634.25	-17.40	
1.0000	1.0000000000	5,259.44	5,259.44	5,259.44	0.00	
1.0000	0.0000000000	609.00	609.00	609.00	0.00	
19.8244	0.0504430000	11,880.00	235,657.62	235,513.35	-144.27	
19.8240	0.0504440000	13,856.83	274,701.95	274,697.29	-4.66	=X47-W47
19.8244	0.0504430000	13,856.83	274,701.95	274,702.73	0.78	
1.0000	1.0000000000	104.61	104.61	104.61	0.00	

Se muestra como resultado la **Fluctuación cambiaria** que indica el reporte:

Desglose de montos aplicados al DR:						
T.C. DR/Pago	Equivalencia DR/Pago	Importe Pagado DR	Pago al T.C. Origen	Abono en Pesos T.C. Pago	Fluctuación Cambiaria	
19.3994	0.0515480000	400.20	7,759.88	7,763.64	3.76	
19.9752	0.0500620000	232.87	4,651.62	4,651.63	0.01	
19.9752	19.9752000000	3,649.67	3,649.67	3,649.67	0.00	
19.9752	1.0000000000	232.00	4,651.65	4,634.25	-17.40	
1.0000	1.0000000000	5,259.44	5,259.44	5,259.44	0.00	
1.0000	0.0000000000	609.00	609.00	609.00	0.00	
19.8244	0.0504430000	11,880.00	235,657.62	235,513.35	-144.27	
19.8240	0.0504440000	13,856.83	274,701.95	274,697.29	-4.66	-4.6600000000326
19.8244	0.0504430000	13,856.83	274,701.95	274,702.73	0.78	
1.0000	1.0000000000	104.61	104.61	104.61	0.00	

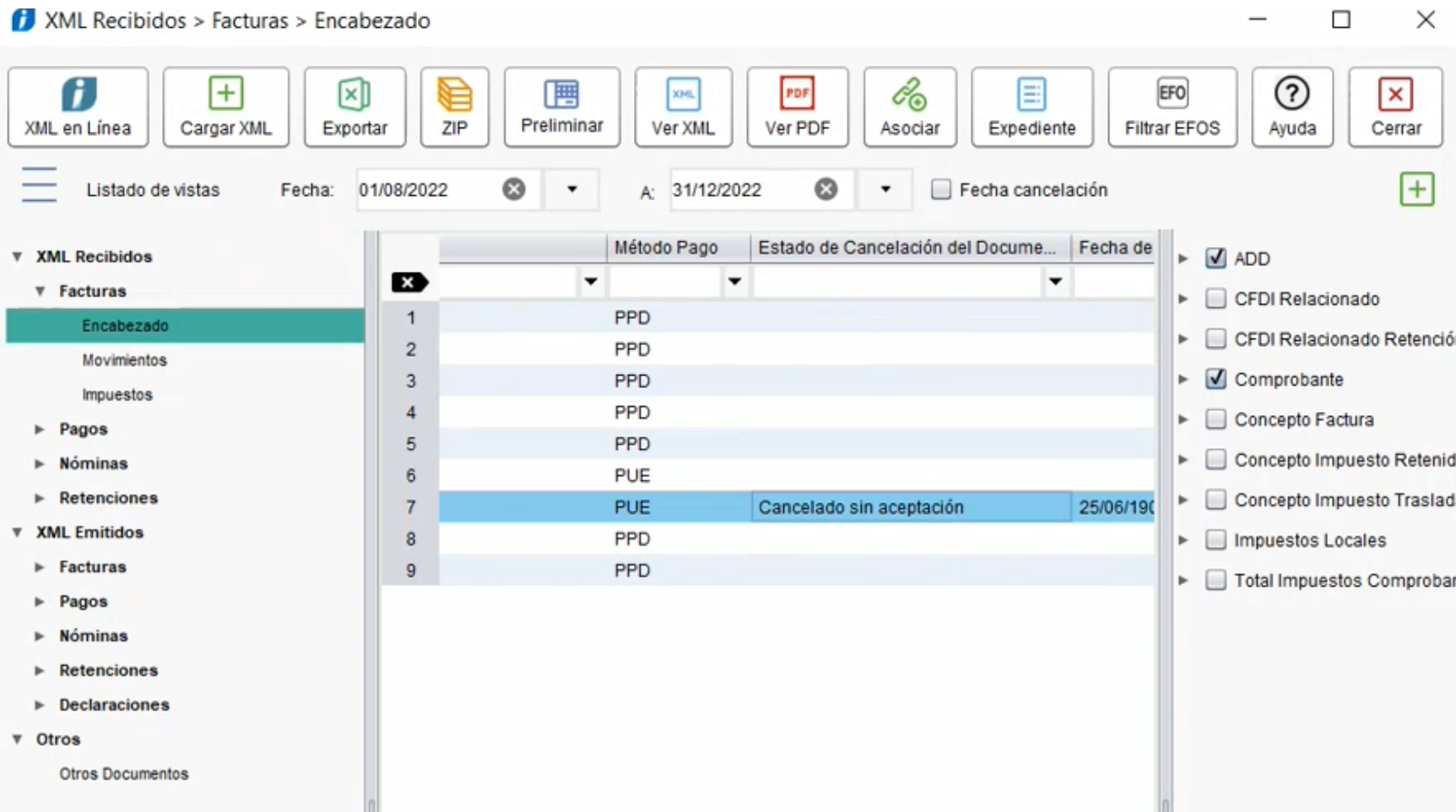


Importante

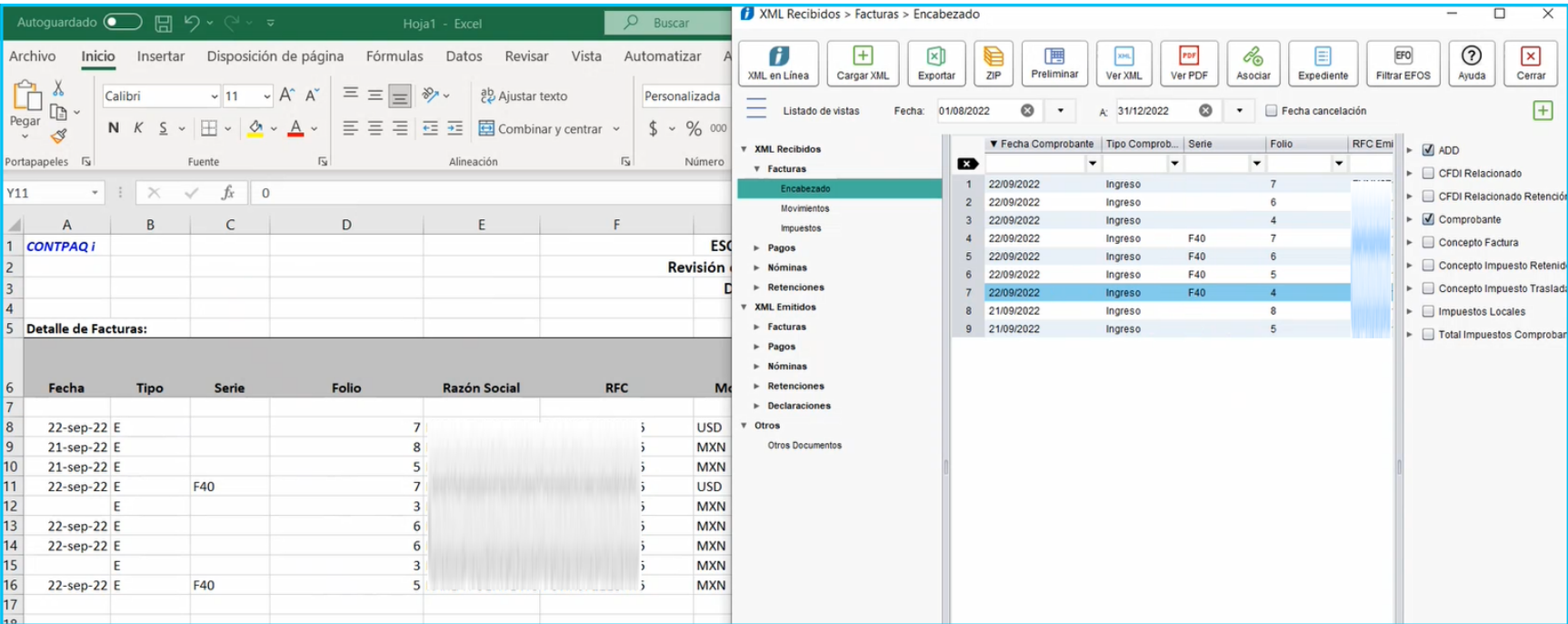
- En el caso de los **ingresos**, se resta el valor del "Abono en Pesos T. C. Pago" menos el "Pago al T. C. Origen" para calcular la Fluctuación cambiaria.
- Y para los **egresos** el proceso es a la inversa: "Pago al T. C. Origen" menos el "Abono en Pesos T. C. Pago" .
- En caso de que la factura tenga varios pagos, el reporte muestra un registro por cada pago con la información de la factura ordenado por la fecha del pago.

Documentos cancelados sin aceptación dentro del ADD

En el **Visor de Documentos Digitales** puedes consultar los documentos que se encuentren "Cancelados sin aceptación" en el **ADD**:



Sin embargo como dichos documentos ya no forman parte del flujo de efectivo, no se mostrarán en el reporte, como se observa en la siguiente imagen donde la factura con folio "4" se muestra en el Visor pero no en el reporte.



Ordenamiento de registros

Ahora veremos cómo se ordenan los registros dentro del reporte, para ello se muestra una imagen donde podrás ver que en la primer columna se muestra la fecha de la factura en desorden, sin embargo si verificas la fecha del pago ahí sí se están desplegando las fechas ordenadamente, esto es porque el ordenamiento de este reporte se lleva a cabo mediante la fecha de los pagos.

1	CONTPAQ i										E SA DE CV		16-feb-2023		
2											Revisión de pagos en el flujo de efectivo vía CFDI				
3											Del 01/Ago/2022 al 31/Dic/2022				
4															
5	Detalle de Facturas:										Documento pago (REP):				
6	Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C. Factura	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago	Fecha Pago	Fecha Emisión	Serie	Folio
7															
8	22-sep-22	E					USD	20.0000	360.18	7,203.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	4
9	21-sep-22	E					MXN	1.0000	5,202.60	5,202.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	3
10	21-sep-22	E					MXN	1.0000	5,202.60	5,202.60	PPD	22-sep-22	22-sep-22	REP33	2
11	22-sep-22	E	F40				USD	20.0000	870.00	17,400.00	PPD	22-sep-22	22-sep-22		2
12		E					MXN	0.0000	0.00	0.00		22-sep-22	22-sep-22		3
13	22-sep-22	E					MXN	1.0000	5,201.12	5,201.12	PPD	30-sep-22	30-sep-22		5
14	22-sep-22	E					MXN	1.0000	5,201.12	5,201.12	PPD	30-sep-22	30-sep-22		6
15		E					MXN	0.0000	0.00	0.00		22-oct-22	22-sep-22		4
16	22-sep-22	E	F40				MXN	1.0000	57.93	57.93	PUE				
17															
18															



Importante

Recuerda que el orden que asigna el reporte a los movimientos, es mediante la fecha del pago en lugar de hacerlo por la fecha de la factura, por eso es que en la fecha de la factura no se muestran los registros en orden.

REP en el ADD sin factura

En los casos en que en el **Visor de Documentos Digitales** se tiene un **REP** sin factura relacionada, los importes en los campos: T.C. Factura, Total en Moneda Factura y Total MXN Factura, se mostrarán en ceros, como se observa en la siguiente imagen.

4												Documento pago (REP):		
5	Ile de Facturas:													
6	Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C. Factura	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago	Fecha Pago	Fecha Emisión	Serie
7														
8		I	FECPIC	57			USD	0.0000	0.00	0.00		09-ago-22	09-ago-22	REPFF
9		I	FECPIC	58			USD	0.0000	0.00	0.00		09-ago-22	09-ago-22	REPFF
10		I						0.0000	0.00	0.00		09-ago-22	09-ago-22	REPFF
11	5-ago-22	I		3		5	MXN	1.0000	1,500.00	1,500.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
12	5-ago-22	I	F33	4		5	MXN	1.0000	280.00	280.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP33
13	5-ago-22	I	F33	5		5	MXN	1.0000	200.00	200.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP33
14	5-ago-22	I		9		5	USD	19.9982	870.00	17,398.43	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
15	5-ago-22	I		5		5	MXN	1.0000	750.00	750.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
16	5-ago-22	I		6		5	MXN	1.0000	452.40	452.40	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
17	5-ago-22	I	F33	9		5	USD	19.9982	162.40	3,247.71	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP33
18	5-ago-22	I		4		5	MXN	1.0000	300.00	300.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
19	5-ago-22	I		1		5	MXN	1.0000	24,840.00	24,840.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
20	5-ago-22	I	F33	6		5	MXN	1.0000	2,300.00	2,300.00	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP33
21	5-ago-22	I		2		5	MXN	1.0000	413.40	413.40	PPD	25-ago-22	25-ago-22	REP40
22	5-ago-22	I	F33	2		5	MXN	1.0000	609.00	609.00	PPD	26-ago-22	25-ago-22	REP33
23	6-ago-22	I	F33	10		5	MXN	1.0000	3,654.00	3,654.00	PPD	26-ago-22	26-ago-22	REP33
24	5-ago-22	I	F33	3		5	MXN	1.0000	556.50	556.50	PPD	29-ago-22	25-ago-22	REP33
25	1-ago-22	I		12		5	MXN	1.0000	3,969.38	3,969.38	PPD	31-ago-22	31-ago-22	REP40
26	1-sep-22	I		16		5	MXN	1.0000	3,166.56	3,166.56	PPD	01-sep-22	01-sep-22	REP40
27	5-ago-22	I		5		5	MXN	1.0000	750.00	750.00	PPD	01-sep-22	25-ago-22	REP40
28	5-ago-22	I		3		5	MXN	1.0000	1,500.00	1,500.00	PPD	01-sep-22	25-ago-22	REP40
29	5-ago-22	I		1		5	MXN	1.0000	24,840.00	24,840.00	PPD	01-sep-22	25-ago-22	REP40
30	5-ago-22	I		4		5	MXN	1.0000	300.00	300.00	PPD	01-sep-22	25-ago-22	REP40
	Ingresos	Egresos												



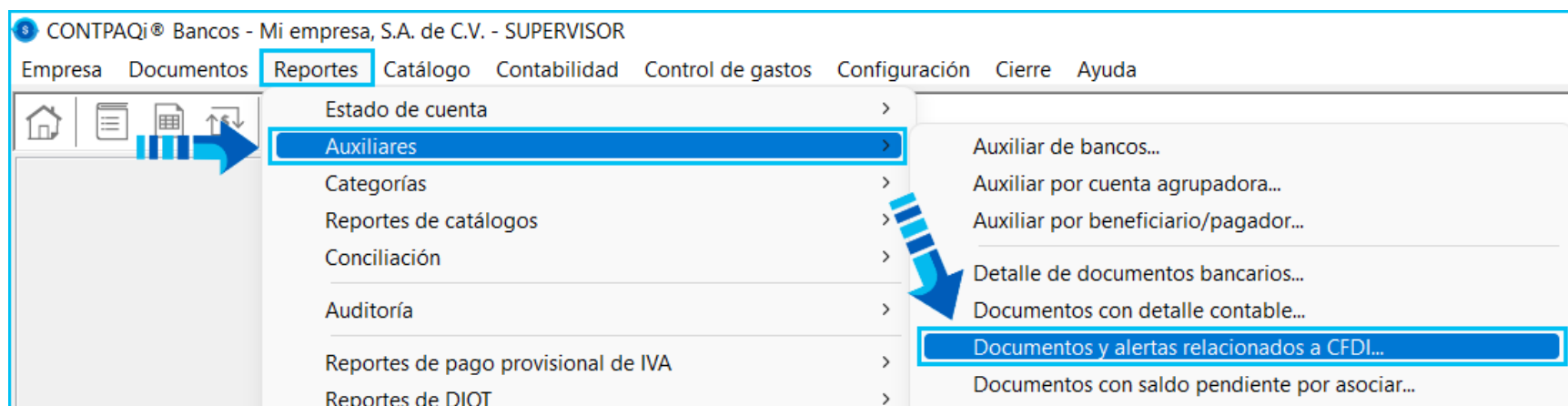
Importante

En los otros datos de la factura como: Folio, Razón social, RFC, etc. sí se muestran en el reporte porque son datos que se encuentran en el documento relacionado, sin embargo en dicho documento no se incluye la información de los importes totales, por eso es que se muestran en cero.

Reporte de Documentos bancarios y alertas con CFDI

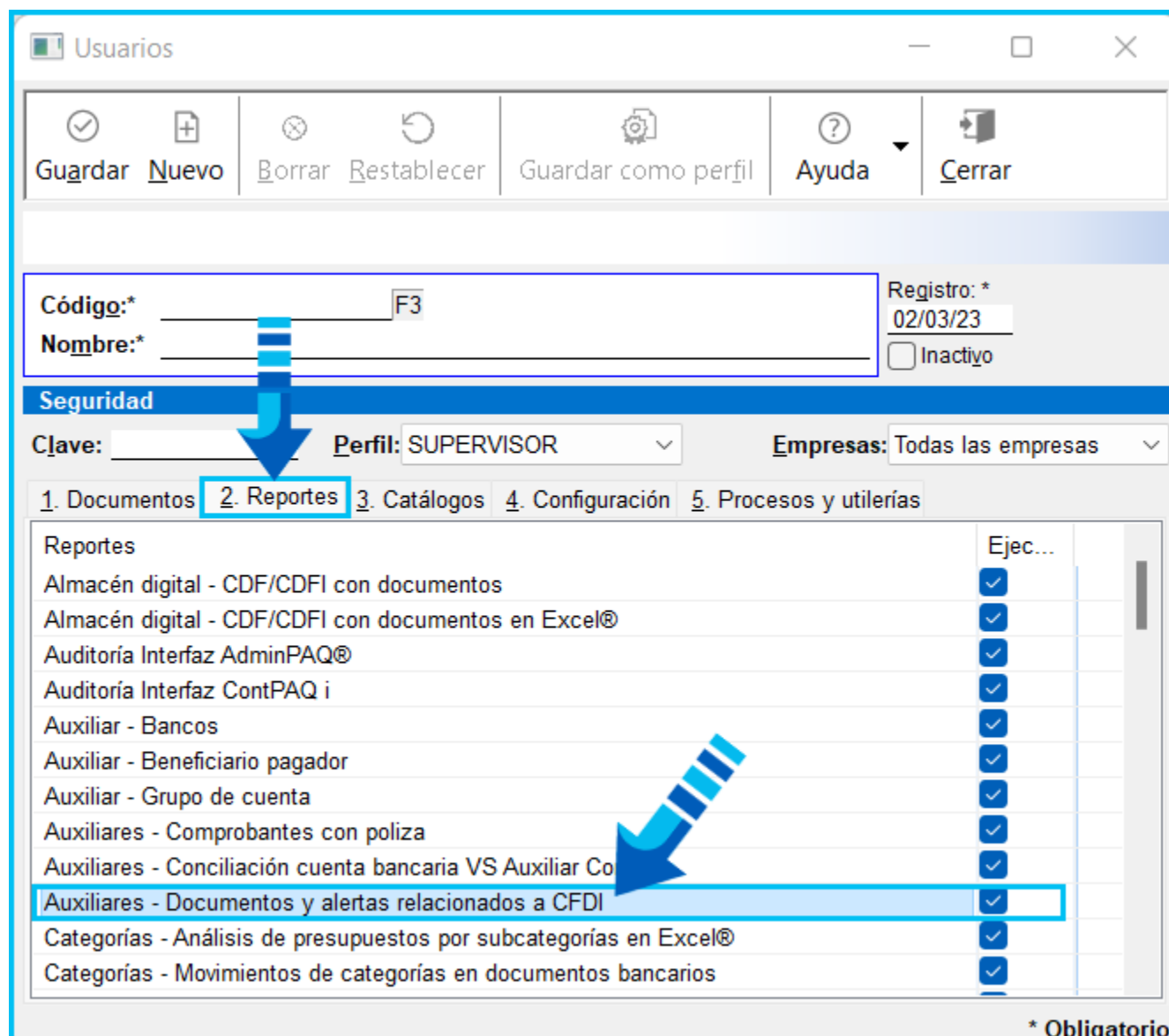
Beneficio

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Bancos** ponemos a tu disposición el reporte **Documentos y alertas relacionados a CFDI** en el menú "**Reportes**", submenú **Auxiliares**; al ejecutarlo podrás visualizar tus documentos bancarios así como los CFDI que tienen relacionados dichos documentos (Facturas y REP) y a partir de ciertas condiciones genera algunas alertas para esos documentos bancarios, que te permitirá saber si falta agregar algún documento o si existe alguna inconsistencia en la información.



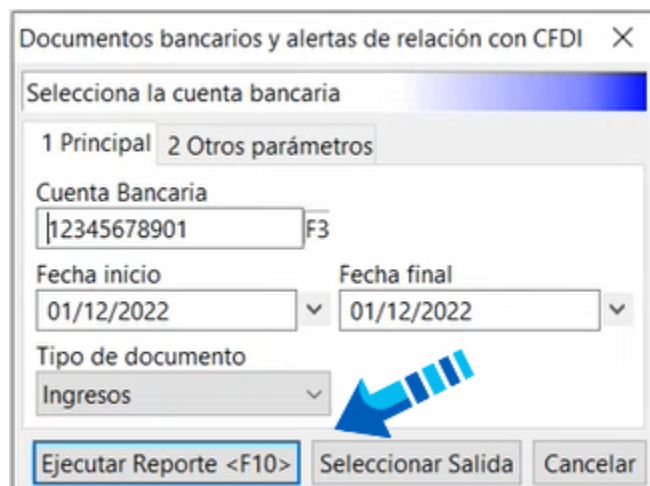
Permiso para ejecutar el reporte

Así como los demás reportes, también podrás decidir qué usuarios tendrán el permiso para ejecutarlo desde el perfil y/o configuración del usuario, como se observa en la siguiente imagen:






Ventana de filtros del reporte

El reporte se genera en **Excel®** y cuando ingreses a él, se mostrará una ventana de filtros para que selecciones la cuenta bancaria, indiques un rango de fechas, así como el tipo de documento, donde podrás seleccionar las opciones: **Ingresos** o **Egresos**, una vez que proporciones esos datos, presiona el botón "**Ejecutar Reporte <F10>**" para desplegar la información de acuerdo a los filtros especificados.



Estructura del reporte

El reporte está dividido en secciones de acuerdo al tipo de datos correspondiente a cada una de ellas, las secciones son las siguientes:

-  Datos del documento bancario
-  Datos del CFDI de ingreso/ Nómina
-  Datos del CFDI de pago (REP)
-  Alertas

A continuación veremos cómo se muestra la información en cada sección del reporte.

Datos del documento bancario

La primera sección del reporte, como su nombre lo indica, muestra los siguientes datos de los documentos bancarios: tipo, folio, fecha, beneficiario o pagador, moneda, tipo de cambio, importe en la moneda de la cuenta bancaria (Importe Moneda de la Cta.), así como el importe en moneda nacional (Importe MXN).

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	CONTPAQi								SA DE CV	
2									Documentos bancarios y alertas de relación con los CFDI	
3									Del 01/Sep/2022 al 01/Dic/2022	
4										
5	Código:	1								
6	Cuenta bancaria:	BBVA Bancomer MXN								
7	Datos del documento bancario:								Datos del CFDI de ingreso	
8								Importe moneda de la		
9	Tipo	Folio	Fecha	Beneficiario/ Pagador	T.C.	Moneda	cta.	Importe MXN	Fecha	Tipo
10	Ingresos	5	01-sep-2022		1	MXN	8,845.60	8,845.60		
11									25-ago-2022	Ingreso
12									25-ago-2022	Ingreso
13									25-ago-2022	Ingreso
14									25-ago-2022	Ingreso
15									25-ago-2022	Ingreso
16										
17	Ingresos	1	29-sep-2022		1	MXN	200.00	200.00		
18										
19	Ingresos no depositados	1	29-sep-2022		1	MXN	200.00	200.00		
20										
21	Ingresos	14	30-sep-2022		1	MXN	1,991.98	1,991.98		
22										
23	Ingresos	6	02-nov-2022		1	MXN	1,991.98	1,991.98		
24										
25	Ingresos	9	02-nov-2022		1	MXN	120.00	120.00		
26										
27	Ingresos	15	04-nov-2022		19.824356	MXN	235 515.06	235 515.06		
	Ingresos									

Datos del CFDI de Ingreso/ Nómina

Esta segunda sección del reporte muestra los datos del comprobante de ingresos o de la nómina que estén relacionados al documento bancario, en caso que el documento no tenga CFDI relacionados, no se mostrará dicha información en los registros correspondientes a esos documentos, como se observa en la siguiente imagen en los últimos tres registros, donde podemos ver que todas las columnas se encuentran vacías:

Datos del CFDI de ingreso / nómina											Monto a pagar MXN
Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón social	RFC	Moneda	T.C. factura	Total en moneda factura	Total MXN factura	Método pago	
Monto mínimo a pagar MXN:											8,696.05
25-ago-2022	Ingreso		1			- MXN	1	24,840.00	24,840.00	PPD	6,503.80
25-ago-2022	Ingreso		2			- MXN	1	413.40	413.40	PPD	181.95
25-ago-2022	Ingreso		3			- MXN	1	1,500.00	1,500.00	PPD	1,399.24
25-ago-2022	Ingreso		5			- MXN	1	750.00	750.00	PPD	404.33
25-ago-2022	Ingreso		6			- MXN	1	452.40	452.40	PPD	206.73
Monto mínimo a pagar MXN:											0.00
Monto mínimo a pagar MXN:											0.00
Monto mínimo a pagar MXN:											0.00

Monto a pagar MXN

Uno de los datos más importantes del reporte es el "**Monto a pagar MXN**" ya que cuando se tienen documentos en monedas diferentes a la nacional, esa columna mostrará el importe mínimo a pagar del documento en moneda nacional (Pesos) y dependerá del método de pago que tenga el CFDI relacionado.

Cuando el CFDI relacionado de **Ingreso** o **Nómina** tiene el método de pago "PUE", el monto mínimo a pagar que se espera es el total del documento, sin embargo cuando el CFDI tiene método de pago "PPD" y no sabemos realmente cuándo se va a pagar la totalidad del documento, entonces el monto mínimo a pagar es de 1 peso, porque es lo mínimo que se esperaría pagar al registrar el CFDI del pago.

8	Razón social	RFC	Moneda	T.C. factura	Total en moneda factura	Total MXN factura	Método pago	Monto a pagar MXN	Fecha de pago	Forma pago	Moneda de pago	T.C. Pago	Importe pagado DR	Conciliado
15				Monto mínimo a pagar MXN:				0.00						No
16				Monto mínimo a pagar MXN:				1,774.80						No
17				Monto mínimo a pagar MXN:				1,774.80						No
18			- MXN	1	1,774.80	1,774.80	PUE	1,774.80						No
19				Monto mínimo a pagar MXN:				3,132.00						No
20			- USD	20	3,132.00	62,640.00	PUE	3,132.00						No
21				Monto mínimo a pagar MXN:				1.00						No
22				Monto mínimo a pagar MXN:				1.00						No
23			- USD	20	141.98	2,839.60	PPD	1.00						No
24				Monto mínimo a pagar MXN:				0.00						No
25				Monto mínimo a pagar MXN:				0.00						No
26				Monto mínimo a pagar MXN:				9,184.60						No
27				Monto mínimo a pagar MXN:				9,184.60	09-nov-2022	Tarjeta de cré	USD	19.4647	459.23	No
28			- USD	19.4647	459.23	8,938.77	PPD	9,184.60						No
29				Monto mínimo a pagar MXN:				274.697.29						No
30				Monto mínimo a pagar MXN:										No
31				Monto mínimo a pagar MXN:										No
32				Monto mínimo a pagar MXN:										No
33				Monto mínimo a pagar MXN:										No

Datos del CFDI de pago (REP)

La tercer sección del reporte corresponde a los datos del CFDI de pago o **REP** y cuando el documento ya tenga relacionado su **REP**, mostrará también la fecha de pago, forma de pago, moneda en la que se hizo el pago, tipo de cambio del pago e importe pagado del documento relacionado (Importe Pagado DR) y de forma similar que en la sección anterior, si el documento no tiene CFDI relacionados, los registros se mostrarán vacíos:

Datos del CFDI de pago (REP)				
Fecha de pago	Forma pago	Moneda de pago	T.C. Pago	Importe pagado DR
25-ago-2022	Efectivo	MXN	1	6,503.80
25-ago-2022	Efectivo	MXN	1	181.95
25-ago-2022	Efectivo	MXN	1	1,399.24
25-ago-2022	Efectivo	MXN	1	404.33
25-ago-2022	Efectivo	MXN	1	206.73

Alertas del reporte

La última sección del reporte muestra una serie de alertas u observaciones que se detectan al analizar la información de los documentos bancarios y sus comprobantes relacionados, éstas se mostrarán en la columna "**Observaciones**" de acuerdo a las condiciones que tengan los documentos bancarios y sus documentos relacionados, como por ejemplo: si el documento no está contabilizado, no tiene CFDI pero desglosa IVA, si el documento bancario no tiene el CFDI del pago, etc.

Alertas							
Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	CFDI relacionados	Requiere un CFDI de pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
No	No	No	Sí	Sí, relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	Sí	Sí	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.
No	Sí	Sí	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.
No	Sí	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Correcto



Toma nota

Cuando no se detectan inconsistencias entre la información del documento bancario y sus documentos relacionados (**Facturas y REP**), todos los campos en la sección de alertas se mostrarán en color negro y la columna de observaciones indicará la palabra "**Correcto**".

La intención de éstas alertas es que se analice cada escenario posible y se muestren las incongruencias detectadas para que la información quede conciliada de manera correcta.

Descripción de las alertas que muestra el reporte

- Algunos datos de la sección de alertas sólo son informativos y no envían observaciones, estos se mostrarán en color negro, como por ejemplo, el campo "**Conciliado**", que sólo indica si el documento está conciliado o no.
- Cuando se detecte alguna observación en el documento, el dato en la sección de alertas se mostrará en color rojo, por ejemplo cuando el documento no está contabilizado, no tiene CFDI relacionados, etc.

- i** Si el documento tiene CFDI relacionados pero no está contabilizado, se detecta dicha situación y la columna **"Contabilizado"** se mostrará en color rojo indicando que el documento aún no se contabiliza.
- i** Cuando el documento bancario no tiene CFDI relacionados pero sí desglosa IVA, también detecta dicha situación en las observaciones y la columna **"CFDI relacionados"** estará en color rojo indicando que el documento no tiene relacionado su CFDI y sin embargo desglosa IVA.
- i** La alerta o columna **"Requiere un CFDI de Pago"**, maneja dos escenarios: Se mostrará en color rojo cuando se tiene asociada una factura o CFDI de ingreso con método de pago **"PPD"** (pago en parcialidades o diferido), en este caso requiere el **CFDI de pago** o **REP** pero si dicho CFDI no está relacionado al documento bancario, es cuando se "enciende" la alerta.

Alertas							
Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	CFDI relacionados	Requiere un CFDI de pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
No	No	No	Sí	Sí, relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	Sí	No, no relacion	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago
No	No	No	Sí	No, no relacion	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago
No	Sí	No	Sí	Sí, no relaciona	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
No	Sí	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Correcto

- i** El segundo escenario de la alerta **"Requiere un CFDI de Pago"**, es cuando no se requiere un **REP** pero sí lo tiene relacionado. En ambos casos se mostrarán las alertas correspondientes tomando en cuenta el método de pago ya sea **"PPD"** (pago en parcialidades o diferido) o **"PUE"** (pago en una sola exhibición).
- i** La alerta **"Totalmente pagado"**, como su nombre lo dice, es cuando el CFDI está totalmente pagado, si tuvieramos un comprobante con método de pago **"PUE"** (pago en una sola exhibición), o se pagó al momento, en este caso el **"Monto mínimo a pagar"** o lo que se espera que se pague es la totalidad del CFDI relacionado. Si por alguna razón el documento bancario tuviera un importe distinto al total del documento relacionado, se encenderá la alerta indicando que el documento no está totalmente pagado y debería estarlo.
- i** En los casos en que la alerta de la columna **"Totalmente pagado"**, tiene el valor **"No aplica"**, es porque el método de pago es **"PPD"** (pago en parcialidades o diferido) y el documento puede pagarse en cualquier otra fecha.
- i** La alerta **"Fecha de pago en tiempo"**, detecta si el documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFDI de Ingresos o de Nómina) con método de pago **PUE**.

Alertas							
Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	CFDI relacionados	Requiere un CFDI de pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
No	No	No	Sí	Sí, relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	Sí	No, no relacion	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFD (I, N) con método de
No	No	No	Sí	No, no relacion	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFD (I, N) con método de
No	Sí	No	Sí	Sí, no relaciona	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
No	Sí	No	No	No, no relacion	No aplica	No aplica	Correcto

La siguiente imagen muestra un ejemplo de un caso en el que se encenderá la alerta al detectar que el documento bancario es un **Cheque**, con fecha del 2 de octubre 2022 y con un CFDI relacionado que tiene método de pago "PUE", sin embargo este tiene fecha de un mes posterior (22 de septiembre del 2022) que no corresponde con el periodo en el que se registró el documento bancario:

5	Código:	1										
6	Cuenta bancaria:	BBVA Bancomer MXN										
7	Datos del documento bancario:								Datos del CFDI de ingreso / nómina			
							Importe moneda de la cta.	Importe MXN				
8	Tipo	Folio	Fecha	Beneficiario/ Pagador	T.C.	Moneda			Fecha	Tipo	Serie	
9												
10	Egresos	2	02-oct-2022		20	MXN	7,203.60	7,203.60	22-sep-2022	Ingreso		
11												
12												
13	Cheques	1	02-oct-2022		1	MXN	120.00	120.00				
14												
15	Egresos	1	02-oct-2022		1	MXN	456.00	456.00				
16												
17	Cheques	4	02-oct-2022		1	MXN	1,774.80	1,774.80	22-sep-2022	Ingreso		
18												
19												
20	Cheques	5	02-oct-2022		1	MXN	3,132.00	3,132.00	22-sep-2022	Ingreso		
21												
22												
23	Cheques	6	02-oct-2022		1	MXN	141.98	141.98	22-sep-2022	Ingreso		
24												
25												



Importante

En este caso se sugiere revisar si fecha de emisión del documento bancario es correcta o no, así como la fecha de emisión del CFDI relacionado, pues al detectar que los documentos tienen fechas en distinto periodo, la alerta se enciende.

Esto es porque el documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFDI (I,N) con método de pago PUE.

Documento bancario no contabilizado

Cuando el reporte envíe la alerta de que el documento no se encuentra contabilizado, puedes buscarlo desde el calendario financiero y abrirlo para confirmar que no cuenta con su póliza, en este caso se recomienda contabilizarlo generando su póliza correspondiente para evitar dicha alerta.

Calendario Financiero

Personalizar listado Guardar filtros Actualizar

Calendario Financiero

Cuenta: F3

Mostrar sólo los documentos en moneda: Peso Mexi

Tip

Ambos Emitidos Proyectados

Mostrar s

Fecha Del: 01/01/21 F3 Al: 31/12/22 F3 Fecha

Todos Cheques Egresos Ingresos Depósitos

Buscar:

Fecha Docume... No. C... Número/Folio Ben

Todas Contien Todos Todos Tod

13/10/2022 Cheque 1 04,001 ALA

28/02/2022 Cheque 1 04,000 XOC

Cheques

Guardar Nuevo Borrar Traspasar Cancelar Devolver Enviar correo Imprimir ADD Retención Gastos

Capture el código del beneficiario/pagador o selecciónelo de la lista tecleando <F3>

Cuenta bancaria: * Tipo: * Fecha: * Sistema Origen: CONTPAQ® Bancos

1 - BANCO MXN (Peso Mexicano) F3 49 - Cheque emitido F3 28/02/22 F3 Pago CFDI

Número: * 04000 F3 Páguese a: * 2 F3 Importe: * \$ 12,500.09

Referencia: --- (Doce mil quinientos Pesos 09/100) ---

Categoría: F3 Concepto General: ~Serie-Folio: ~ F3

Método de pago: Cheque

Moneda: Dólar Americano Tipo de cambio: 1.000000 Calculadora <C> Importe: \$ 12,500.09

1. Documentos pagados 2. Categorías 3. Otros datos 4. Aplicar pagos 5. CFDI Concepto comercial:

Tipo	Fecha	Serie	Folio	Nombre	Forma pago	Mon...	Total	Total (MXN)	Saldo (MXN)	Pago (...)	Pago	UUID
Ingr...	28/02/2...				03 - Transferen...	MXN	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	33F4BF...

El saldo es un importe administrado en el sistema de bancos. La columna Pago (MXN) es editable.

Saldar Documento

Total \$ 12,500.09

* Obligatorio

Fecha fuera del periodo de pago de un CFDI con método de pago PUE

Si se presenta un caso en el que el documento bancario tenga una fecha que se encuentre fuera del periodo de pago del **CFDI de Ingresos** o de **Nómina** y se utilizó el método de pago "PUE", se mostrará la siguiente alerta:

El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFD (I, N) con método de pago PUE												
V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	
1												17-oct-2022
2												
3												
4												
5												
6												
7												
Alertas												
8	Forma Pago	Moneda de Pago	T.C. Pago	Importe Pagado DR	Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	Cfdi Relacionados	Requiere un CFDI de Pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
9					No	No	No	SI	NO, No Relacio SI	SI		Documento no contabilizado.
10					No	SI	SI	SI	NO, No Relacio SI	No		El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFD
11												
12												
13												
14												

A continuación podemos ver que el documento tiene fecha del 1 de abril del 2022 con método de pago "PUE":

Datos del CFDI de Ingreso / Nomina										Datos del CFDI de pago (REP)		
Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C.Factura	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago	Monto a Pagar MXN	
28-feb-2022	Ingreso					MXN	1.00	12,500.09	12,500.09	PUE	12,500.09	
01-abr-2022	Ingreso		7			MXN	1.00	108,279.37	108,279.37	PUE	108,279.37	

Y la fecha de la factura es del 20 de mayo, por lo que el periodo de la factura es anterior al del documento bancario:

Datos del documento bancario:								Importe Moneda de la Cta.	Importe MXN
Tipo	Folio	Fecha	Beneficiario/ Pagador	T.C.	Moneda				
Cheques	4000	28-feb-2022		1.00	MXN			12,500.09	12,500.09
Egresos	1	20-may-2022		1.00	MXN			108,279.37	108,279.37

Documento bancario sin CFDI y con desglose de IVA

En caso de que el documento bancario no tenga relacionado un CFDI y tenga desglosado el importe del IVA tanto causado como acreditable, la alerta será la siguiente:

AG16	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.											
	V	W	X	Y	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	
1												17-oct-2022
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8	Forma Pago	Moneda de Pago	T.C. Pago	Importe Pagado DR	Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	Cfdi Relacionados	Requiere un CFDI de Pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
9					No	No	No	SI	NO, No Relacio SI	SI	SI	Documento no contabilizado.
10					No	SI	SI	SI	NO, No Relacio SI	No	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CF
11					No	SI	SI	No	NO, No Relacio SI	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.
12												
13												
14												
15												
16												
17												

Como puedes ver en la imagen anterior, se indica que el documento se encuentra contabilizado, tiene desglose de IVA.

Calendario Financiero	Pólizas
Personalizar listado Guardar filtros Actualizar Generar	Guardar Nuevo Borrar Restablecer Copiar Imprimir Guardar como Prepóliza Ejecutar ADD Comprobantes Pago Póliza Ayuda Cerrar
Calendario Financiero Cuenta: F3 <input checked="" type="checkbox"/> Mostrar sólo los documentos en moneda: Peso Mexicano Tipo: <input checked="" type="radio"/> Ambos <input type="radio"/> Emitidos <input type="radio"/> Proyectados <input type="checkbox"/> Mostrar sólo conciliados Fecha Del: 01/01/21 F3 Al: 31/12/22 F3 <input type="checkbox"/> Fecha de aplicación Todos Cheques Egresos Ingresos Depósitos Ingresos r Buscar: Fecha Docume... No. C... Número/Folio Beneficiario/Pag Todas Contien... Todos Todos Todos 17/10/2022 Egreso 1 3 13/10/2022 Egreso 1 2 20/05/2022 Egreso 1 1	Sistema Origen: CONTPAQ® Bancos Diario de pólizas: F3 Fecha: 13/10/22 Tipo: Egresos Número: 2 Concepto: NO. CUENTA NOMBRE CARGO M... ABONO M... CARGO ABONO SEG. NEG. NOMBRE SEG. NEG. REFERENCIA 1 201-03-002 Bancos Nacionales \$ 0.00 \$ 0.00 \$ 20,000.00 \$ 0.00 2 102-01-000 Bancos Nacionales \$ 0.00 \$ 0.00 \$ 0.00 \$ 20,000.00 Cifra de Control: 0 Sumas Iguales: \$ 20,000.00 \$ 20,000.00 <Insert> Agregar Movimiento <Enter> Modificar Movimiento <Supr> Eliminar Movimiento <Ctrl+M o Botón derecho> Menú de Opciones <Ctrl+X> Filtrar CFDI's relacionados al movimiento contable <Ctrl+O> Ocultar/Mostrar pestañas 1. CFDI Relacionados 2. Documentos Bancarios 3. Asociar movimientos a proveedor 4. Desglose de IVA Causado Póliza: 13/10/22 Tipo: Egresos Número: 2 Cuenta: 102-01-000 F3 Bancos Nacionales Serie Folio Referencia UUID Cód... Proveedor Importe Tasa Importe base Deducible para IETU Acred. para IETU Importe IVA Otras Ei 0 2 \$ 20,000.00 16 % \$ 17,241.38 \$ 17,241.38 \$ 0.00 \$ 2,758.62 \$ 20,000.00 \$ 17,241.38 \$ 17,241.38 \$ 0.00 \$ 2,758.62 Periodo de Acreditamiento Ejercicio: 2022 Periodo: Octubre Total de Erogaciones: \$ 20,000.00 <Enter> Modificar asociación <Ins> Agregar asociación <Supr> Borrar la asociación

Sin embargo el documento no tiene ningún CFDI relacionado:

Egresos

Guardar Nuevo Borrar Traspasar Enviar correo Imprimir ADD Retención Gastos Póliza Beneficiario Ayuda Cerrar

Saldo contable al 17/10/2022 : \$ 216,007.28 ☐ Captura rápida

Cuenta bancaria: * Tipo: * Fecha: * Sistema Origen: CONTRAQUI® Bancos
 1 - BANCO MXN (Peso Mexicano) F3 45 - Egreso bancario F3 13/10/22 F3 CONTABILIZADO

Folio: * 2 F3 Beneficiario: * 2 F3 Importe: * \$ 20,000.00

Referencia: Concepto General: F3

Categoría: F3

Método de pago: Transferencia Banco destino: 138 F3 S.A. Cuenta bancaria destino: *

Moneda: Dólar Americano Tipo de cambio: 1.000000 Importe: \$ 20,000.00

1. Documentos pagados 2. Categorías 3. Otros datos 4. Aplicar pagos 5. CFDI Concepto comercial: *

Tipo	Fecha	Serie	Folio	Nombre	Forma pago	Mon...	Total	Total (MXN)	Saldo (MXN)	Pago (...)	Pago	UUID
No se creó la dispersión de pago porque el documento ya se encuentra contabilizado.												

El saldo es un importe administrado en el sistema de bancos.
 La columna Pago (MXN) es editable.

Saldar Documento Total 0.0

* Obligatorio

Documento sin CFDI de pago relacionado

Otra alerta que envía el reporte es cuando el documento bancario tiene un CFDI de ingresos y requiere un **REP**, sin embargo no tiene el CFDI del pago relacionado:

AG18												
El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.												
V	W	X	Y	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG		
1												17-oct-2022
2												
3												
4												
5												
6												
7												
Alertas												
8	Forma Pago	Moneda de Pago	T.C. Pago	Importe Pagado DR	Conciliado	Contabilizado	Desglosa IVA	Cfdi Relacionados	Requiere un CFDI de Pago	Totalmente pagado	Fecha de pago en tiempo	Observaciones
9					No	No	No	SI	NO, No Relacio SI	SI		Documento no contabilizado.
10					No	SI	SI	SI	NO, No Relacio SI	No		El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CF
11					No	SI	SI	No	NO, No Relacio SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI y sin embargo desglosa IVA.
12					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
13					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
14					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
15					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
16					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
17					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
18					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
19					No	SI	SI	SI	SI, No Relacion SI	No aplica		El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.

Como puedes ver en el reporte, el documento tiene una factura relacionada que requiere un pago porque su método de pago es "PPD":

7 de Ingreso / Nomina										Datos del CFDI de pago (REP)			
8	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	T.C.Factura	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago	Monto a Pagar MXN	Fecha de pago	Forma Pago
9													
10													
11	Ingreso					MXN		Monto mínimo a pagar MXN: 1.00 12,500.09	12,500.09	PUE	12,500.09		
12													
13													
14	Ingreso		7			MXN		Monto mínimo a pagar MXN: 1.00 108,279.37	108,279.37	PPD	108,279.37		
15													
16													
17													
18													
19	Ingreso		201			MXN		Monto mínimo a pagar MXN: 1.00 19,140.00	19,140.00	PPD	1.00		
20													
21													
22	Ingreso	AD	73			USD		Monto mínimo a pagar MXN: 20.38 11,880.00	242,088.26	PPD	11,880.00	08-ago-2022	Transferencia e

Sin embargo no tiene la información del **REP**, lo que indica que dicho documento no está relacionado:

Cheques

Guardar Nuevo Borrar Traspasar Cancelar Devolver Enviar correo Imprimir ADD Retención Gastos Póliza Beneficiario Ayuda Cerrar

Capture el código del beneficiario/pagador o selecciónelo de la lista tecleando <F3>

Saldo contable al 17/10/2022 : \$ 216,007.28 ☐ Captura rápida

Cuenta bancaria: * 1 - BANCO MXN (Peso Mexicano) Tipo: * 49 - Cheque emitido Fecha: * 13/10/22 Sistema Origen: CONTRAQui® Bancos Pago CFDI CONTABILIZADO

Número: * 04001 Páguese a: * 3 SADE CV Importe: * \$ 19,140.00

Referencia: ---(Diecinueve mil ciento cuarenta Pesos 00/100)---

Categoría: F3 Concepto General: ~Serie-Folio: -20~ F3

Método de pago: Cheque

Moneda: Dólar Americano Tipo de cambio: 1.000000 <C> Importe: \$ 19,140.00

1. Documentos pagados 2. Categorías 3. Otros datos 4. Aplicar pagos 5. CFDI Concepto comercial:

Tipo	Fecha	Serie	Folio	Nombre	Forma pago	Mon...	Total	Total (MXN)	Saldo (MXN)	Pago (...)	Pago	UUID
Ingr...	20/01/2...		201		99 - Por definir	MXN	\$ 19,140.00	\$ 19,140.00	\$ 19,140.00	\$ 19,140.00	\$ 19,140.00	6FC0074...

El saldo es un importe administrado en el sistema de bancos.
La columna Pago (MXN) es editable.

Saldar Documento

Total \$ 19,140.00

* Obligatorio

En este caso se requiere asociar el **REP**:

XML Emitidos > Facturas

XML en Línea Cargar XML Exportar ZIP Preliminar Ver XML Ver PDF Expediente Filtrar EFOS Cerrar

Listado de vistas Fecha: A: ☐ Fecha cancelación

	cal	Moneda	Tipo Cambio	Total	Referencia	Observaciones	Asociado Cont...	Asociado Ban...	Asociado Com...	Estatus	UUID	Forma Pago	Método Pago	Estado de Ca...	Fecha de Cancelación
1		MXN	1.00	19,140.00	METODO 99					Timbrado	6fc00746-02e...	99	PPD		

XML Recibidos: Facturas, Pago, Nómina, Retenciones

XML Emitidos: Facturas, Pago, Nómina, Retenciones












Nuevos contenidos integrados al sistema

Beneficio

Recuerda que **CONTPAQi® Contabilidad** y **CONTPAQi® Bancos** cuentan con la opción de abrir casos prácticos o contenidos integrados sobre el uso del sistema para que no tengas necesidad de consultar un manual o algún documento adicional y así mantenerte informado sobre las características e información de los diversos módulos del sistema.

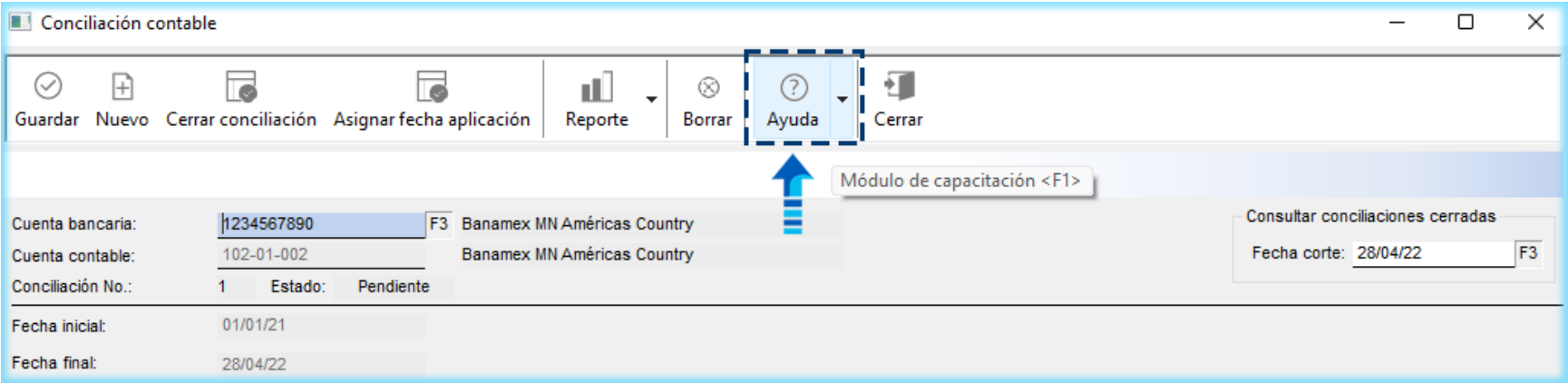
Módulos del sistema con nuevos contenidos

En esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad** y **CONTPAQi® Bancos**, agregamos nuevos contenidos de ayuda integrados en los siguientes módulos:

CONTPAQi® Contabilidad		
 Causación de IVA.	 Desglose masivo de Causación de IVA.	 Registro de Causación de IVA de los CFDI.
 Asignación del periodo de Causación de IVA.	 Cierre del periodo.	 Generar póliza de apertura de saldos iniciales.
 Póliza de cierre.	 Cierre del ejercicio.	 Tipos de póliza.
 Padrón de clientes y proveedores.	 Bajar clientes / proveedores.	 Cargar clientes / proveedores.
 Crear proveedores a partir de un rango de cuentas.		

Consulta el contenido del módulo desde el sistema

Recuerda que para abrir el caso práctico o manual de cada módulo o ventana del sistema, bastará con presionar el botón **Ayuda** de la ventana en la que te encuentres; la siguiente imagen de ejemplo corresponde al módulo **Conciliación contable** de **CONTPAQi® Contabilidad**:



Al hacer clic en el botón **Ayuda**, se abrirá el caso práctico correspondiente para que tengas a la mano la información sobre el uso de dicho módulo, y podrás navegar fácilmente en el para que consultes los temas deseados como se observa en la siguiente imagen:

Caso Práctico: Conciliación Contable

Menú

Búsqueda

- Importar estado de cuenta del banco
- Diferencias respecto a CONTPAQi® Banc
- Cerrar conciliación
- Conciliación contable en CONTPAQi® Conta**
 - ¿Qué hacer antes de tu conciliación conta
- Módulo Conciliación contable
 - Panel de Filtrado
 - Consulta de conciliaciones bancarias y
 - Saldo utilizado en la conciliación conta
 - Pestaña Pendientes
 - Pestaña Relacionados
- Tipos de Conciliación contable
 - Conciliación Automática
 - Conciliación Rápida
 - Conciliación Manual
- Crear la póliza desde el documento banca
- Reporte de la Conciliación contable
- Asignación de fecha de aplicación a póliza
 - Ejemplo: Asignar fecha de aplicación
- Bajar y cargar pólizas con fecha de aplicac
- Consultar póliza desde la conciliación
- Quitar movimiento histórico
- Borrar conciliación del movimiento
- Guardar conciliación contable
- Borrar Conciliación contable completa
- Cerrar Conciliación contable
- Cuentas contables en moneda extranjera
- Modificación de movimientos conciliados

Conciliación contable en CONTPAQi® Contabilidad

← Anterior

Siguiente →

Versión para imprimir

Flujo operativo de la Conciliación contable

La siguiente imagen te muestra el flujo operativo para realizar tu conciliación contable de manera exitosa:



Toma nota

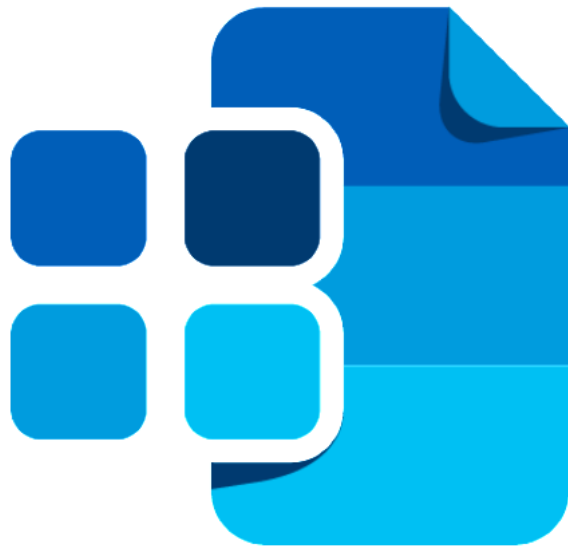
Al consultar el caso práctico desde su módulo correspondiente, podrás navegar sobre él e ingresar a cada tema o subtema según lo requieras.

También podrás realizar búsquedas del tema deseado utilizando una palabra relacionada, esto lo puedes hacer desde la pestaña **Búsqueda** de la barra vertical de temas, ubicada en la parte superior izquierda del caso práctico.

Sobre el botón Ayuda

En versiones anteriores del sistema al consultar el botón **Ayuda** de los módulos previamente especificados, se abría el sitio de **Contenidos CONTPAQi®** donde puedes consultar los manuales, cartas técnicas, casos prácticos y notas técnicas de todos los sistemas y aplicaciones **CONTPAQi®**, por lo que podías tardar un poco más en encontrar la información deseada.

Mejoras CONTPAQi® Contabilidad



CONTPAQi®
Contabilidad

Folio D427533 - Ticket 2022120610002182

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad**, se realizaron optimizaciones para que cuando se cambie la fecha a las pólizas por un periodo diferente al actual, se valide la fecha que se captura contra la fecha anterior, además de los valores configurados en la redefinición de empresa; si la fecha anterior es de un periodo menor o mayor (pasado o futuro, respectivamente) entonces se enviará una advertencia indicando que no es posible cambiarla, como actualmente lo hace si se intenta cambiar la fecha de una póliza actual a un periodo diferente, o una póliza pasada/futura cuando se cambia la fecha a un periodo diferente al actual.

Pólizas

Guardar

Nuevo

Borrar

Restablecer

Copiar

Imprimir

Guardar como Prepóliza

Ejecutar Prepóliza

ADD

Comprobantes

Pago

Ayuda

Cerrar

La empresa no permite modificar periodos anteriores.

Sistema Origen: CONTPAQi® Contabilidad

Diario de pólizas: F3

Fecha: *

Tipo: *

Número: *

Concepto:

010222

F3 Ingresos

2

F3

NO.	CUENTA	NOMBRE	CARGO	ABONO	REFERENCIA	CONCEPTO	DIARIO	NOMBRE DIARIO



Toma nota

En versiones anteriores del sistema se permitía modificar la fecha de una póliza de un periodo anterior aún cuando la empresa tenía deshabilitada la opción de modificar periodos anteriores en la redefinición de la empresa, pestaña **"4.Pólizas y su captura"**; sin embargo en los demás datos de la póliza no era posible la modificación.

Folio D431157 - Ticket 2022122710004337

En esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad**, se incluyó una validación para que la ventana de pólizas, pestaña **"3. Asociar movimientos a proveedor"**, se tome en cuenta el UUID del **REP** cuando la póliza tenga más de un **REP** asociado pagando una misma factura, de esta manera en el proceso de **Control de IVA a partir de los CFDI <Ctrl+F4>** ya se consideren todos los importes de los pagos relacionados a la póliza.

<Insert> Agregar Movimiento <Enter> Modificar Movimiento <Supr> Eliminar Movimiento <Ctrl+M o Botón derecho> Menú de Opciones <Ctrl+X> Filtrar CFDI's relacionados al movimiento contable <Ctrl+O> Ocultar/Mostrar pestañas

1. CFDI Relacionados 2. Documentos Bancarios 3. Asociar movimientos a proveedor 4. Desglose de IVA Causado

Tipo CFDI	Fecha	Serie	Folio	Forma Pago	RFC	Razón Social	Total	Pago REP	Moneda	Tipo Cambio	Pago	Relacionado	UUID
Pago	20/12/2022		1	Transferencia ele...		Suministros de Energia	\$ 554.00	\$ 0.00	MXN	1.000000			
Ingreso	20/12/2022		1	Transferencia ele...		Suministros de Energia	\$ 754.00	\$ 554.00	MXN	1.000000			
Pago	20/12/2022		2	Transferencia ele...		Suministros de Energia	\$ 200.00	\$ 0.00	MXN	1.000000			
Ingreso	20/12/2022		1	Transferencia ele...		Suministros de Energia	\$ 754.00	\$ 200.00	MXN	1.000000			

<Enter> Crear Movimiento Contable <Supr> Eliminar Documento Relacionado <Ctrl+P> Abre el visor de productos del comprobante

<Insert> Agregar Movimiento <Enter> Modificar Movimiento <Supr> Eliminar Movimiento <Ctrl+M o Botón derecho> Menú de Opciones <Ctrl+X> Filtrar CFDI's relacionados al movimiento contable <Ctrl+O> Ocultar/Mostrar pestañas

1. CFDI Relacionados 2. Documentos Bancarios 3. Asociar movimientos a proveedor 4. Desglose de IVA Causado

Póliza: 20/12/22 Tipo: Egresos Número: 4 Cuenta: 000-00-000 F3

Serie	Folio	Referencia	UUID	Código	Proveedor	Importe	Tasa	Importe base	Deducible para IETU	Acred. para IETU	Importe IVA	Otras Erogaciones	IEPS	Importe antes de Ret.	IVA Retenido	ISR Retenido	Total
1			00000000-61a9-4b37-a7cf-0a7093b21438	1	Suministros de Energia	\$ 200.00	16 %	\$ 172.41	\$ 172.41	\$ 0.00	\$ 27.59	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 200.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
1			00000000-61a9-4b37-a7cf-0a7093b21438	1	Suministros de Energia	\$ 554.00	16 %	\$ 477.59	\$ 477.59	\$ 0.00	\$ 76.41	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 554.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
						\$ 754.00		\$ 650.00	\$ 650.00	\$ 0.00	\$ 104.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 754.00	\$ 0.00	\$ 0.00	



Toma nota

Anteriormente en el módulo de pólizas no se consideraba el importe de todos los **REP** asociados a la póliza en el proceso de **Control de IVA a partir de los CFDI** cuando la póliza tenía más de un **REP** relacionado pagando una misma factura.

Folio D439043 - Ticket 2023011310000537

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad**, se realizaron validaciones para que al registrar o editar comprobantes extranjeros desde la póliza, se permita la modificación de ejercicios pasados siempre y cuando pertenezcan al historial de la empresa y se tenga habilitada la opción de modificar anteriores en la redefinición de la empresa.

Comprobantes extranjeros

GuardarNuevoBorrarDesasociarAnteriorSiguienteProveedoresAyudaCerrar

Capture el número de la factura extranjera

Datos generales

Número de factura:12345678F3Fecha:17/02/22F3

Proveedor:1F3PROVEEDOR EXTRANERO

Id del tax:73426713284Moneda:1F3Peso MexicanoTipo de cambio:\$ 1.000000

Método de pago:EfectivoImporte:\$ 15,000.00

* Obligatorio

Anteriormente al capturar pólizas en el ejercicio vigente e intentar guardar un comprobante extranjero con fecha de un año anterior, se validaba únicamente fecha actual sin permitir asociar comprobantes extranjeros de otra fecha mostrando el siguiente mensaje:

Comprobantes extranjeros

GuardarNuevoBorrarDesasociarAnteriorSiguienteProveedoresAyudaCerrar

Datos generales

Número de factura:1F3Fecha:31/12/22F3

Proveedor:1F3PROVEEDOR EXTRANERO

Id del tax:1Moneda:2F3Dólar AmericanoTipo de cambio:\$ 19.000000

Método de pago:EfectivoImporte:\$ 15,000.00

* Obligatorio

Problema

La fecha del documento debe pertenecer a un ejercicio vigente

Aceptar

DIARIO

NOMBRE DIARIO

Folio D413403 -Ticket 2022101210000201

En esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad**, se realizaron varias optimizaciones en el módulo "**Generar anexos 7 para Devolución de IVA**", que se ejecuta desde el menú **Control de IVA**, para que al generar los reportes se muestren de forma correcta cuando algún documento asociado tenga datos con una longitud superior a la permitida por **Excel®** o saltos de línea en algún dato, se despliegue la información sin inconvenientes.

En versiones anteriores del sistema, al imprimir el **Auxiliar del anexo 7**, en una empresa con documentos que tenían pagos asociados en los que había datos con longitud muy grande y líneas vacías, el reporte cambiaba el formato de dichos campos y al detectar que el tipo de dato no era correcto se detectaban errores al generar el reporte, mostrándolo de la siguiente manera:

1	CONTPAQi, S.A.P.I. DE C.V. (2022)				
2	Auxiliar del Anexo 7				
3	Periodo de acreditamiento de Septiembre 2022 a Septiembre 2022				
4					
5	Fecha póliza	Tipo póliza	Número póliza	Concepto póliza	Banco
041	09-sep-2022	Egresos	469	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
042	09-sep-2022	Egresos	470	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
043	09-sep-2022	Egresos	471	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
044	09-sep-2022	Egresos	472	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
045	09-sep-2022	Egresos	473	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
046	09-sep-2022	Egresos	474	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
047	09-sep-2022	Egresos	475	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
048	09-sep-2022	Egresos	476	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
049	09-sep-2022	Egresos	477	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
050	09-sep-2022	Egresos	478	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
051	09-sep-2022	Egresos	479	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
052	09-sep-2022	Egresos	480	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
053	09-sep-2022	Egresos	481	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
054	09-sep-2022	Egresos	482	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
055	09-sep-2022	Egresos	483	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
056	09-sep-2022	Egresos	484	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
057	09-sep-2022	Egresos	485	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
058	09-sep-2022	Egresos	365	PAGO FRUTA TRANSFER	BBVA Bancomer, S.A.
059	12-sep-2022	12-sep-22	12-sep-22	12-sep-22	
060	12-sep-2022	Diario Afect	2657	APLICACION AL ANTICIPO CAPACITACION CRISTH	
061	12-sep-2022	Egresos	3014	PAGO COMISIONES BAN	Banco Santander (México)
062	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA	Banco Nacional de México
063	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA CHEQUE # 7071 (VILLAS	
064	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA CHEQUE # 7071 (VILLAS	
065	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA CHEQUE # 7071 (VILLAS	
066	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA CHEQUE # 7071 (VILLAS	
067	12-sep-2022	Diario Afect	2654	APLICACION DE ANTICIPO GASTOS ADUANALES	
068	12-sep-2022	Diario Afect	2654	APLICACION DE ANTICIPO GASTOS ADUANALES	
069	12-sep-2022	Diario Afect	2654	APLICACION DE ANTICIPO GASTOS ADUANALES	
070	12-sep-2022	Diario Afect	2655	APLICACION DE ANTICIPO GASTOS ADUANALES	

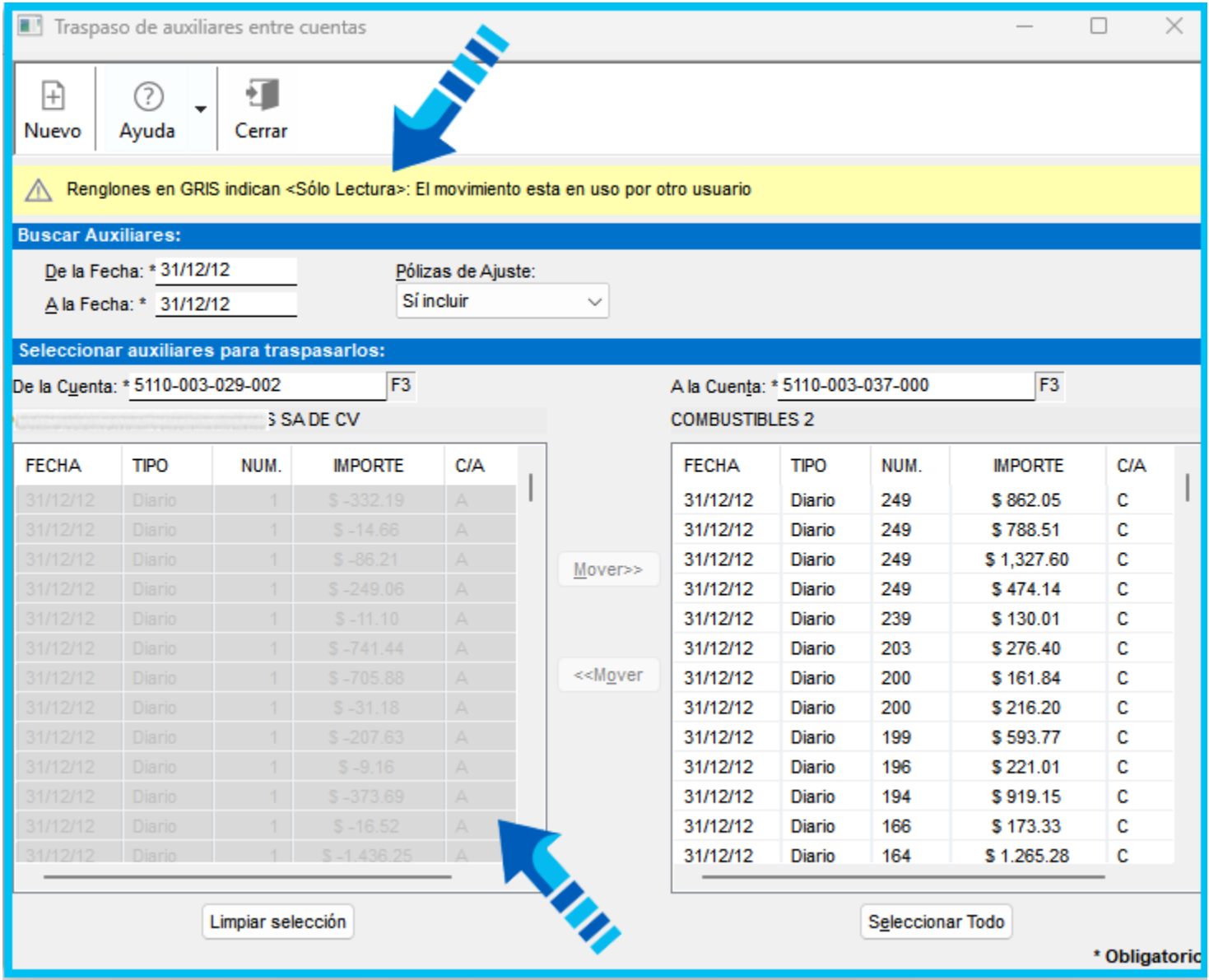
Traspaso de auxiliares

Traspaso de auxiliares

Folio D413403 -Ticket 2022101210000201

En esta versión de **CONTPAQi® Contabilidad**, se realizaron varias mejoras en el módulo "**Traspaso de auxiliares entre cuentas**", que se ejecuta desde el menú **Pólizas**, para evitar bloqueos de registros al realizar el traspaso de auxiliares cuando las cuentas involucradas en el proceso tienen movimientos asociados a la misma póliza.

En versiones anteriores del sistema, al tratar de ejecutar el proceso de traspaso en empresas donde existían movimientos que tenían asociada pólizas en común, los registros se mostraban en color gris como si estuvieran bloqueados por otro usuario o proceso a pesar de que sólo había un usuario utilizando el sistema, como se observa en la siguiente imagen:



Mejoras CONTPAQi® Bancos



CONTPAQi®
Bancos

Documentos bancarios

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Bancos**, se incluye una mejora en la función que construye el concepto de documentos para que se muestren las series y folios de los CFDI relacionados al documento bancario generado desde la terminal especializada con interfaz a **CONTPAQi® Comercial Premium**.



Toma nota

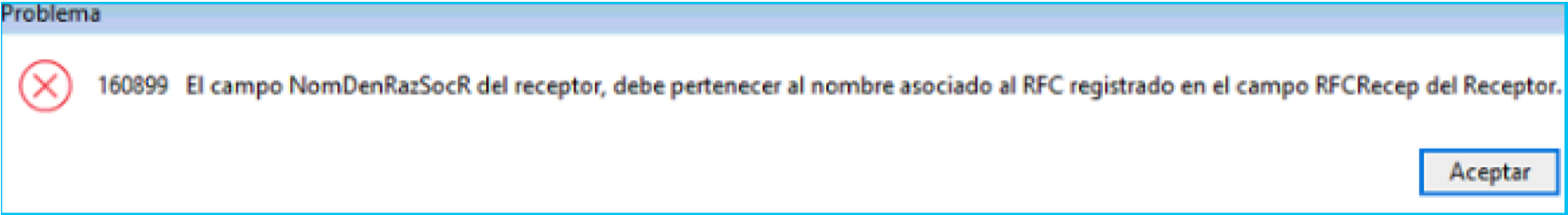
En versiones anteriores del sistema, no se mostraban los folios de los XML asociados al documento bancario, en el concepto general al consultar el documento en **CONTPAQi® Bancos**, después de asociarle los XML de las facturas creadas en **CONTPAQi® Comercial Premium** y aplicar los pagos.

Retenciones

Folio D432254 - Ticket 2022122810005371

A partir de esta versión de **CONTPAQi® Bancos**, se homologó la longitud de caracteres permitidos en las tablas de proveedores y personas para que en el catálogo de **Beneficiarios/Pagadores** de **CONTPAQi® Bancos**, así como en el **Padrón de clientes/proveedores** de **CONTPAQi® Contabilidad**, puedas capturar y almacenar la misma cantidad de caracteres en el nombre del receptor (denominación o razón social), para que al timbrar las retenciones puedas incluir el nombre completo del receptor y no se presenten conflictos.

En versiones anteriores del sistema, en algunos casos no era posible capturar el nombre completo del receptor y cuando este era muy largo se presentaba el siguiente mensaje al tratar de timbrar las retenciones:



Evalúa este documento

I.S.C. Ismael Campos Rodarte

Líder de producto **CONTPAQi® Contabilidad-Bancos**

L.I. Lourdes del Sagrario Hernández Pacheco

Generación de Conocimiento

Nos interesa tu opinión sobre este documento, haz clic [aquí](#)