

# CONTPAQ*i*

Software empresarial fácil y completo



Para ser más eficiente  
en tus procesos

Cuentas con  
CONTPAQ*i*

[www.contpaqi.com](http://www.contpaqi.com)

## Carta Técnica



**CONTPAQ*i*®**  
Contabilidad



**CONTPAQ*i*®**  
Bancos

Perfil de este contenido:  
Toda la comunidad **CONTPAQ*i*®**

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

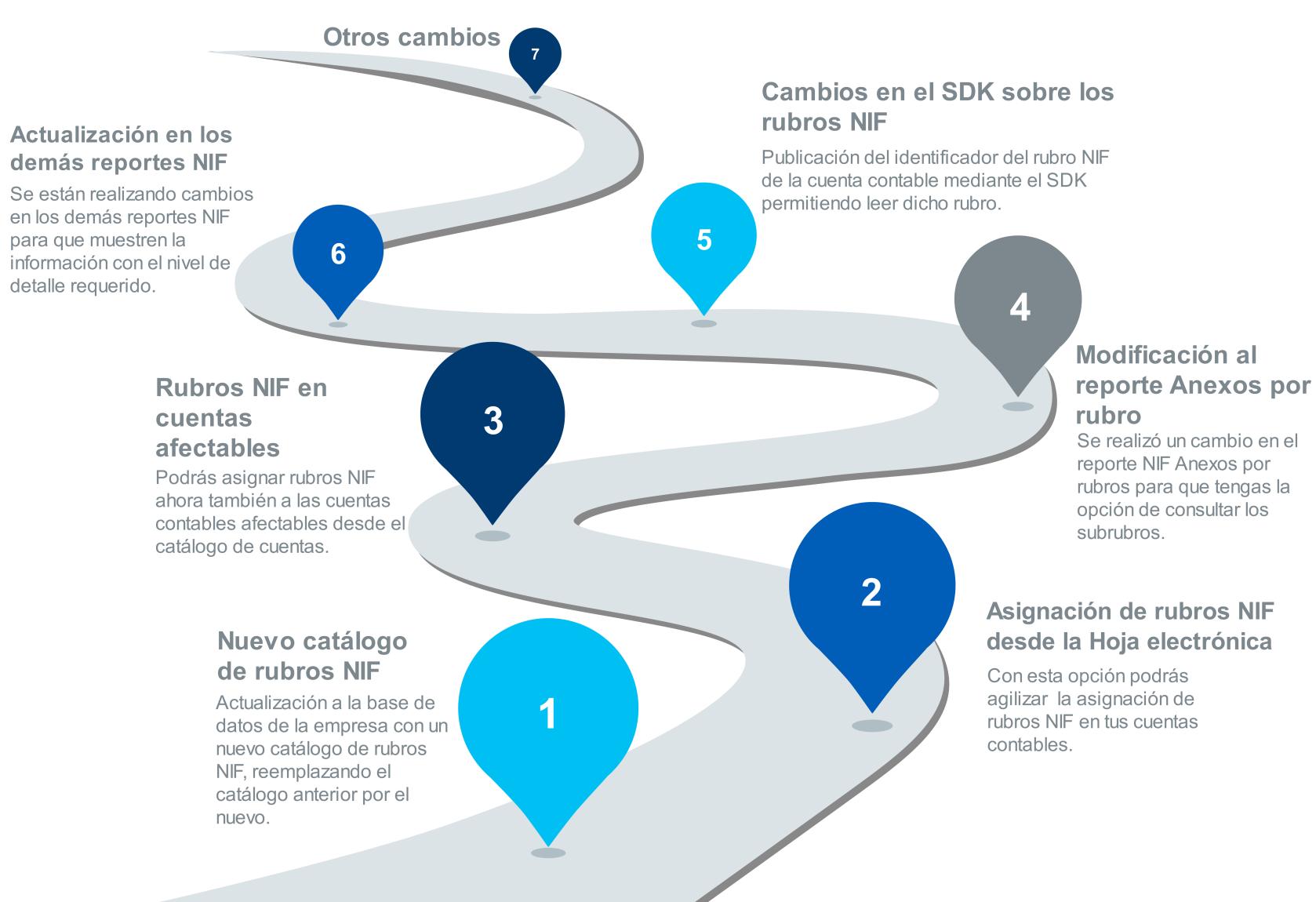
Estas mejoras están divididas en dos etapas:

- 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 cuentas 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 Inicia	Debe	Haber	Saldo Final
<b>Activo a corto plazo</b>		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
<b>Instrumentos financieros de negociación</b>	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
<b>Clientes</b>	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
<b>Cuentas y documentos por cobrar</b>	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
<b>Deudores diversos</b>	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:

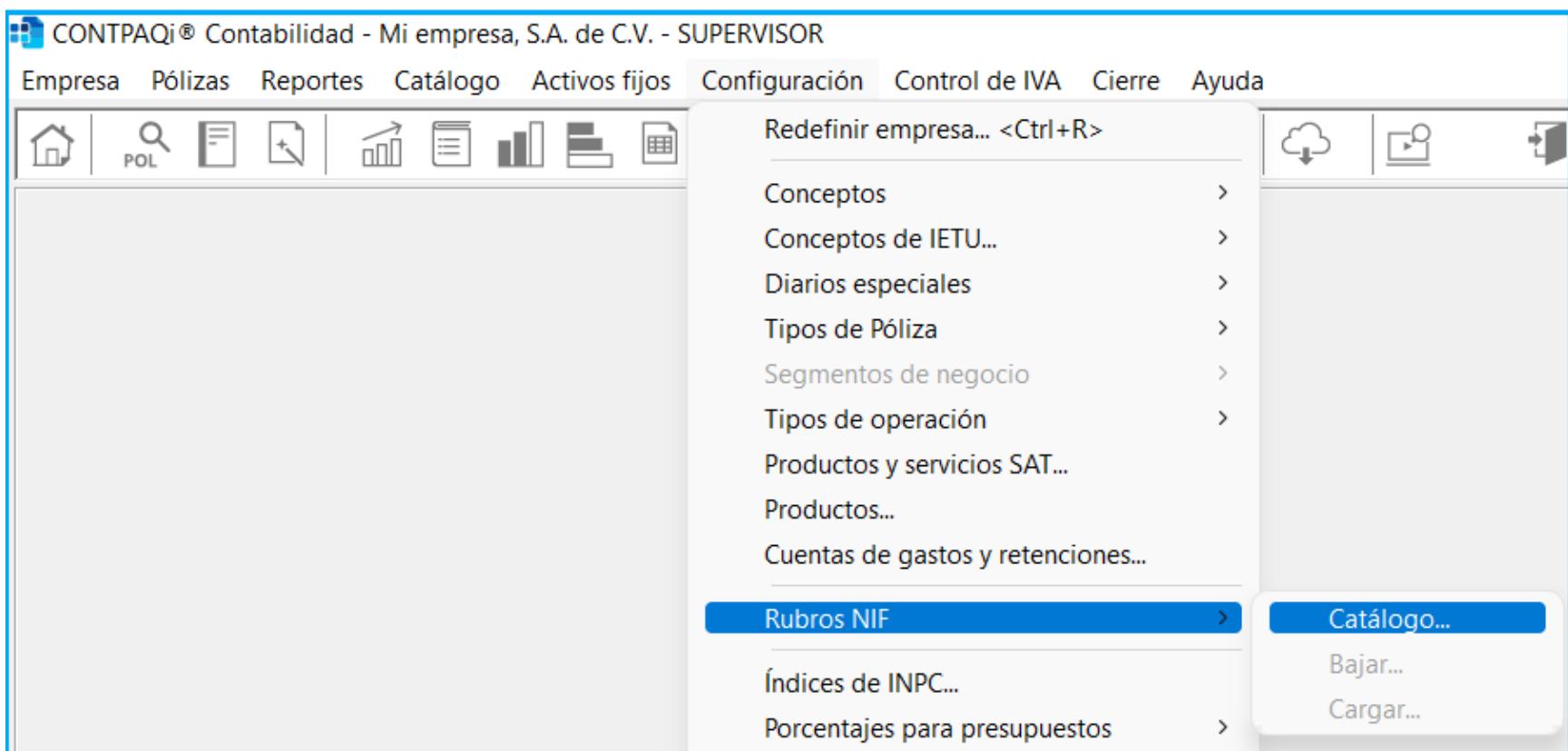
### Características principales del Catálogo de Rubros NIF

- 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**).

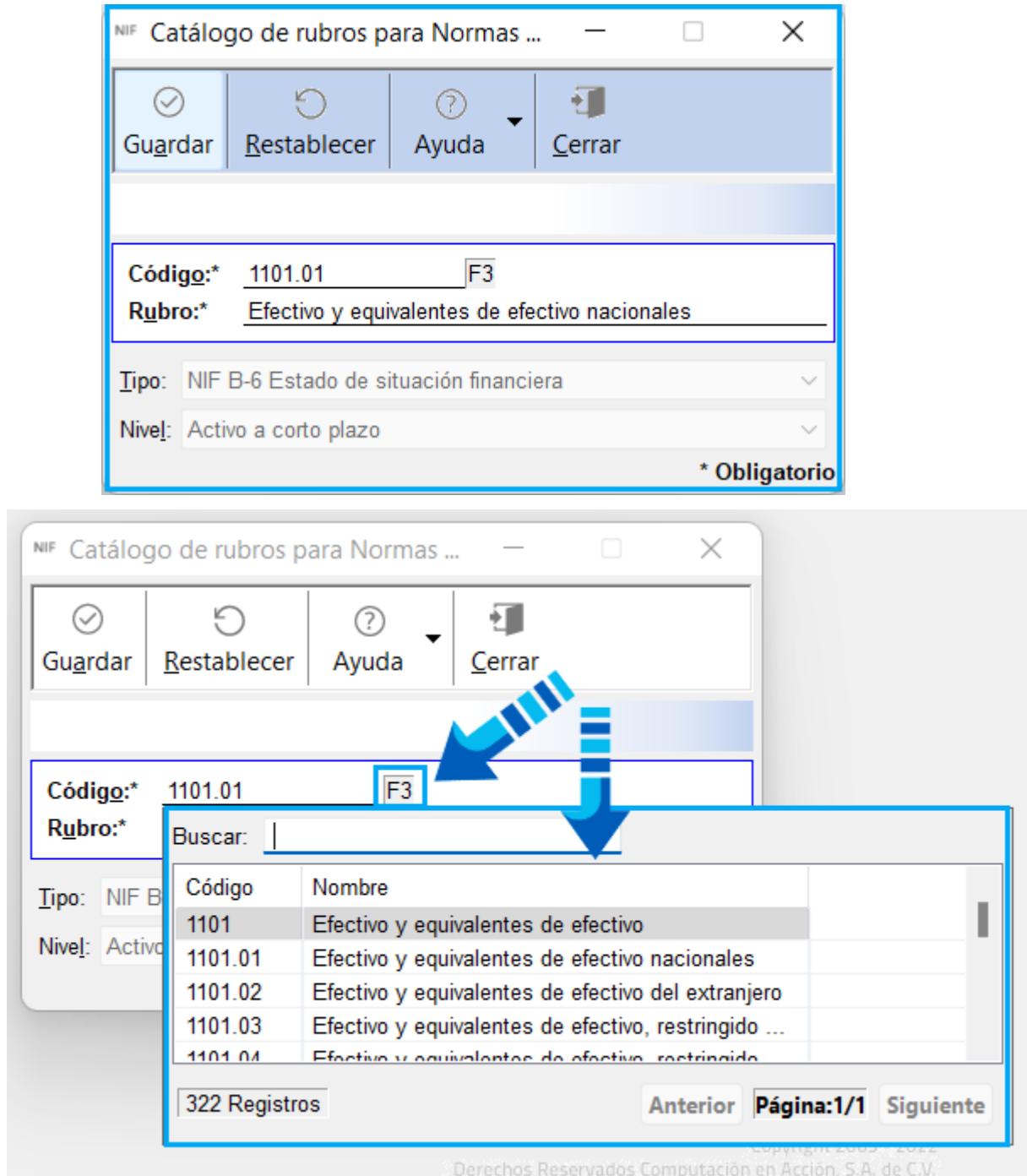
- Si la cuenta es de mayor se presenta en el rubro **NIF** los rubros de mayor.
- Si la cuenta es afectable, en el campo "**Rubro NIF**" se muestran los rubros afectables.
- En el campo "**Rubro**" se muestra todo el catálogo de opciones que le corresponde por nivel y tipo (de mayor o afectable), incluyendo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



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 ...

Guardar Restablecer Ayuda Cerrar

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**.

**Catálogo de rubros para Normas ...**

**Top Screenshot (List View):**

Código	Nombre
1	Efectivo
2	Bancos e inversiones
3	Cuentas y documentos por cobrar a clientes
4	Préstamos a empleados
5	Debtos personales

101 Registros      Anterior      Página: 1/1      Siguiente

**Bottom Screenshot (Detail View):**

Código:*	98
Rubro:*	Participación no controladora en el resultado integral

Tipo: NIF B-3 Resultado integral  
Nivel: Participación en la utilidad o pérdida neta de otras entidades

\* Obligatorio

La siguiente imagen muestra un fragmento de dicho catálogo:

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

101 Registros      Anterior      Página: 1/1      Siguiente

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

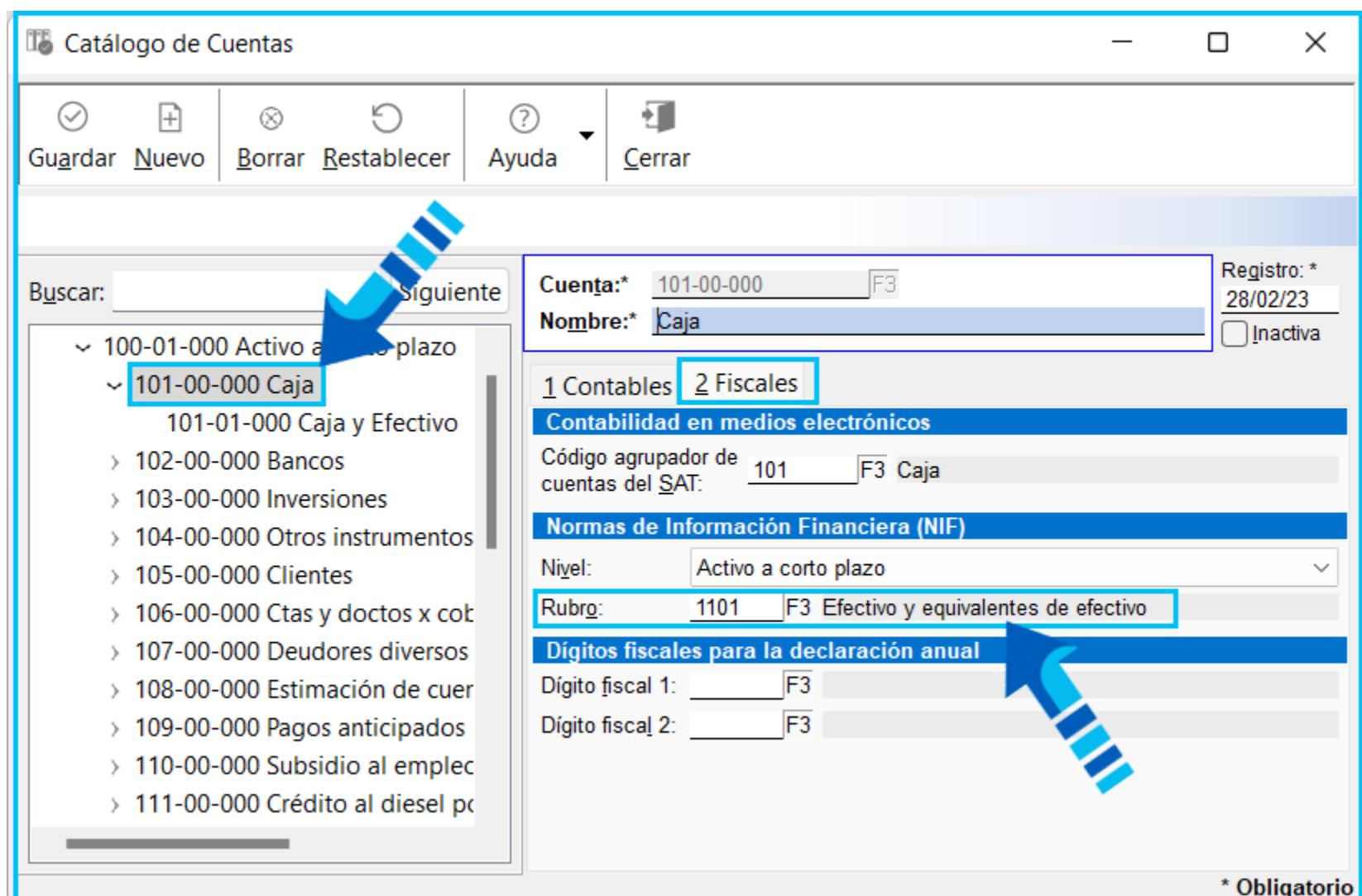
La siguiente tabla muestra información acerca de las principales reglas de negocio que debemos considerar respecto a los **Rubros NIF**.

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

## ¿Qué pasa al abrir empresas nuevas en esta versión?

- 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.
- 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**.
- 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.
- 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.
- Se realiza un cambio en códigos de numeración, nombre y nuevos rubros y subrubros de acuerdo al catálogo actual de rubros.
- Se conservan los niveles para cada tipo de reporte: Estado financiero, Resultados integrados, Flujo de efectivo, Cambio de capital.
- 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:



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

Catálogo de Cuentas

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Buscar:  Siguiente

Cuenta: \* 101-01-000 F3 Registro: \* 28/02/23  
Nombre: \* Caja y Efectivo  Inactiva

100-01-000 Activo a corto plazo  
101-00-000 Caja  
101-01-000 Caja y Efectivo **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 cobrar  
107-00-000 Deudores diversos  
108-00-000 Estimación de cuentas  
109-00-000 Pagos anticipados  
110-00-000 Subsidio al empleo  
111-00-000 Crédito al diesel por

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

### Toma nota

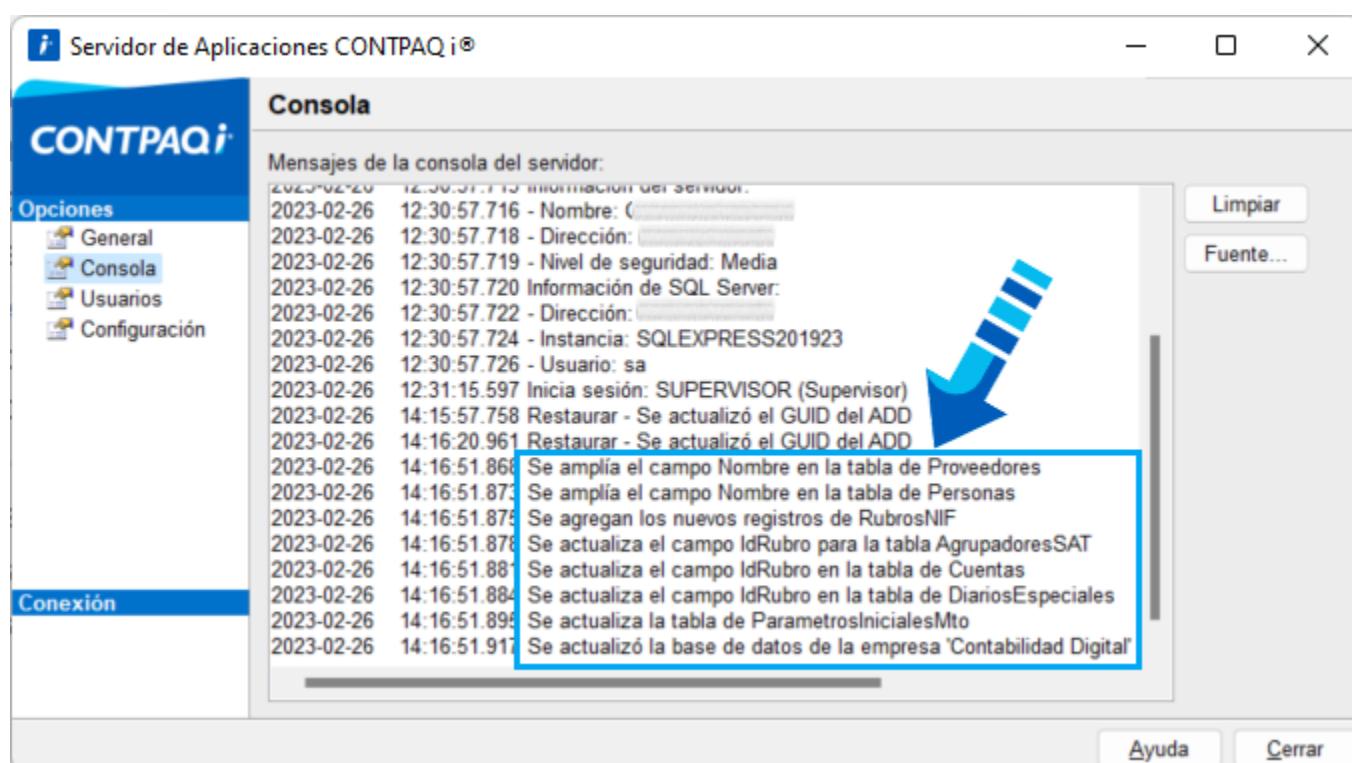


- La asignación que hacemos de rubros a las cuentas contables es sólo una sugerencia y el usuario puede cambiarla o usar la que prefiera de acuerdo al rubro que le corresponda tomando en cuenta las reglas de negocio expuestas anteriormente.
- Todo esto es sólo para la declaración de personas morales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

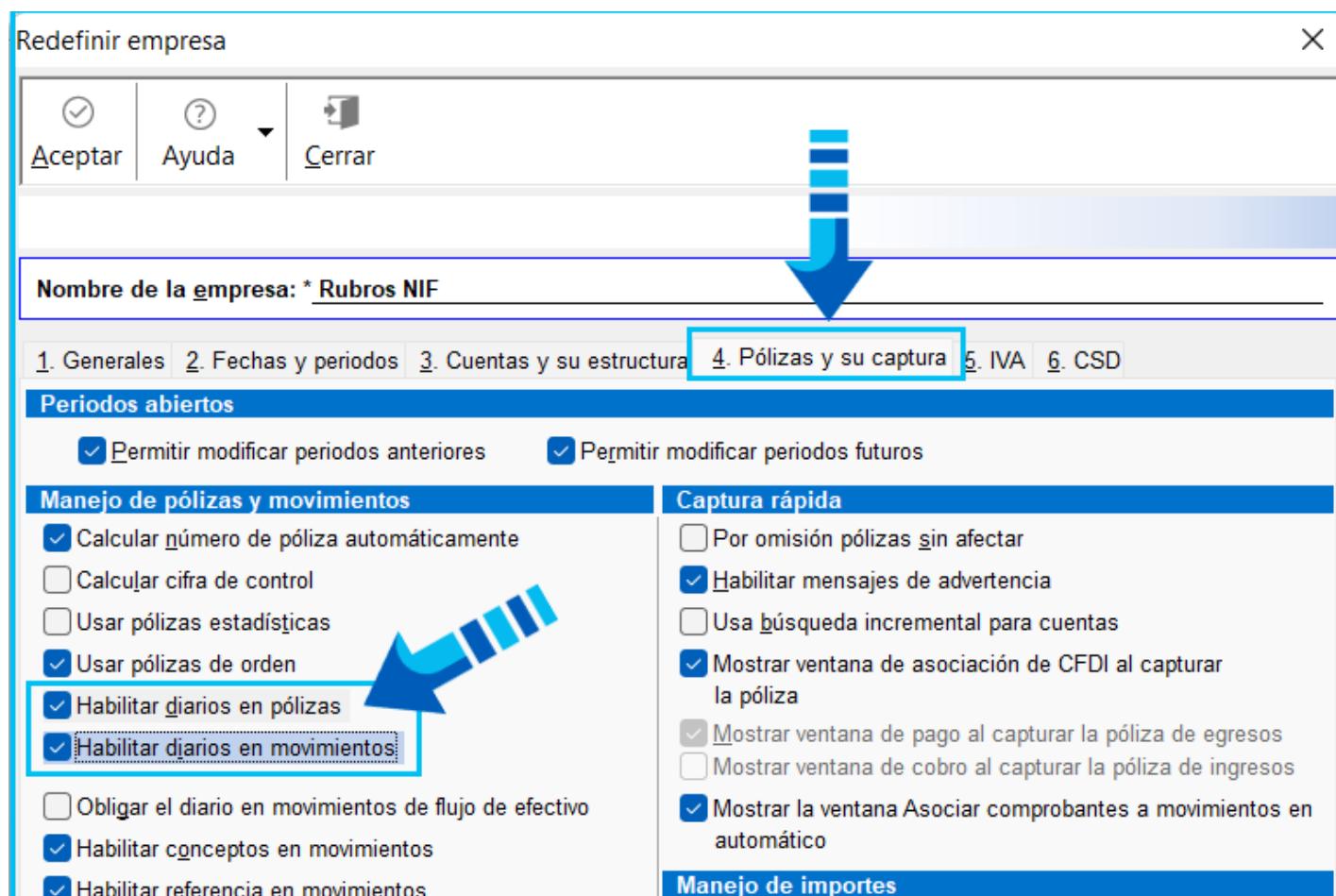
# Diarios especiales y su impacto en el reporte NIF B2 - Flujo de efectivo método directo

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.

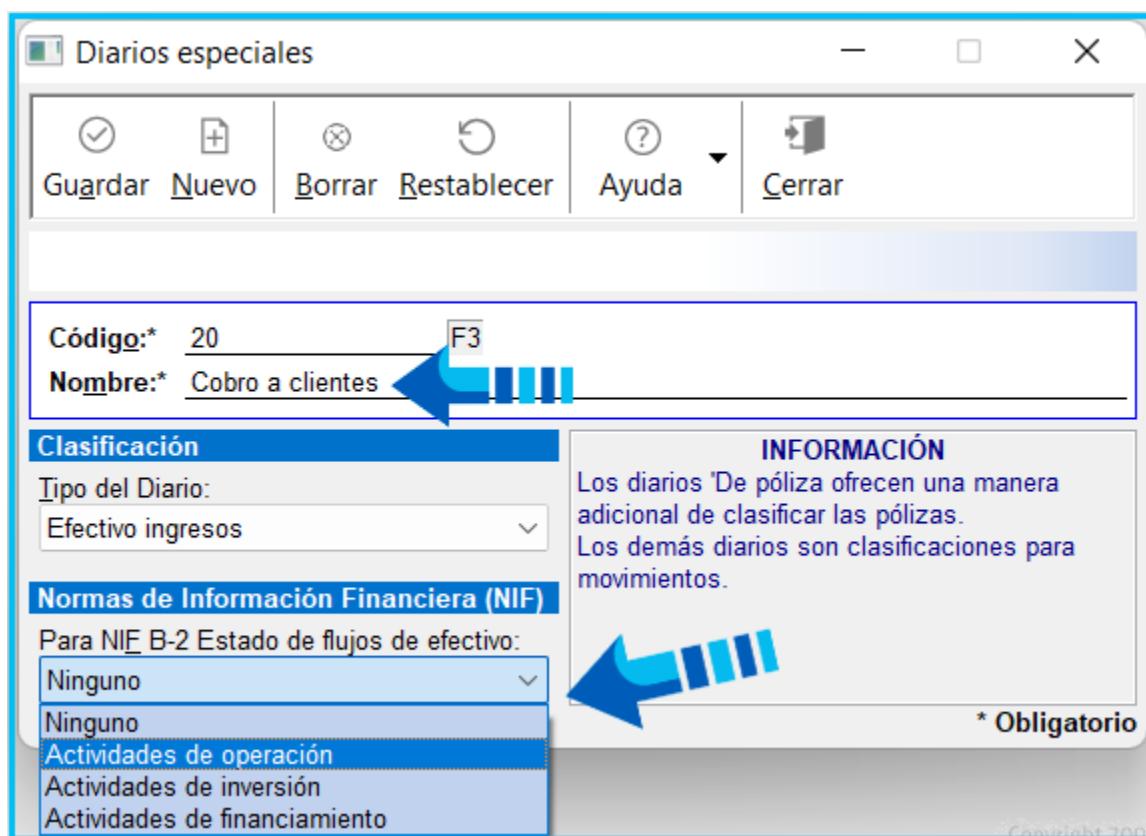
Si en tu empresa tienes configurado el uso de diarios especiales y dichos diarios están asignados en tus cuentas de flujo de efectivo y movimientos, puedes realizar algunas configuraciones adicionales para que el reporte **NIF B2 - Flujo de efectivo método directo**, te sirva como apoyo para el llenado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

## ¿Qué configuraciones te sugerimos revisar?

- 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.
- 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**.
- 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:



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".



## ¿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	
● Cobro a clientes	● Adquisición de otros activos.
● Pago a proveedores	● Entrada de efectivo por emisión de capital.
● Pago a empleados y otros proveedores de bienes y servicios.	● Entrada de efectivo por aportaciones para futuros.
● Pago por impuestos a la utilidad.	● Obtención de préstamos (Partes relacionadas).

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

 CONTPAQi® Contabilidad - Contabilidad Digital SA de CV - SUPERVISOR

Empresa Pólizas Reportes Catálogo Activos fijos Configuración Control de IVA Cierre Ayuda

Catálogo de cuentas... <Ctrl+F3>

Listado de cuentas...

Cambiar código de cuenta...

Bajar catálogo... <F6>

Cargar catálogo... <F7>

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

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. 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 ACREDITAB

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

Registro: \* 26/01/12  Inactiva

1 Contables 2 Fiscales

Datos de la cuenta

Subcuenta de: 100-100-000 F3  
 CAJA Y EFECTIVO

Tipo de Cuenta: \* Activo Deudora

Cuenta de Mayor: No Para las Afectables y las Acumulables que no se totalizan.

Segmento de Neg. en Movimientos: No Acepta

Moneda: Peso Mexicano

Dígito agrupador: 0

Nombre en Inglés:

\* 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

Guardar Nuevo Borrar Restablecer Ayuda Cerrar

Buscar:  Siguiente

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

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 Anterior Página: 1/1 Siguiente

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 ACREDITAB

Cuenta: \* 100-001-000 F3 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!

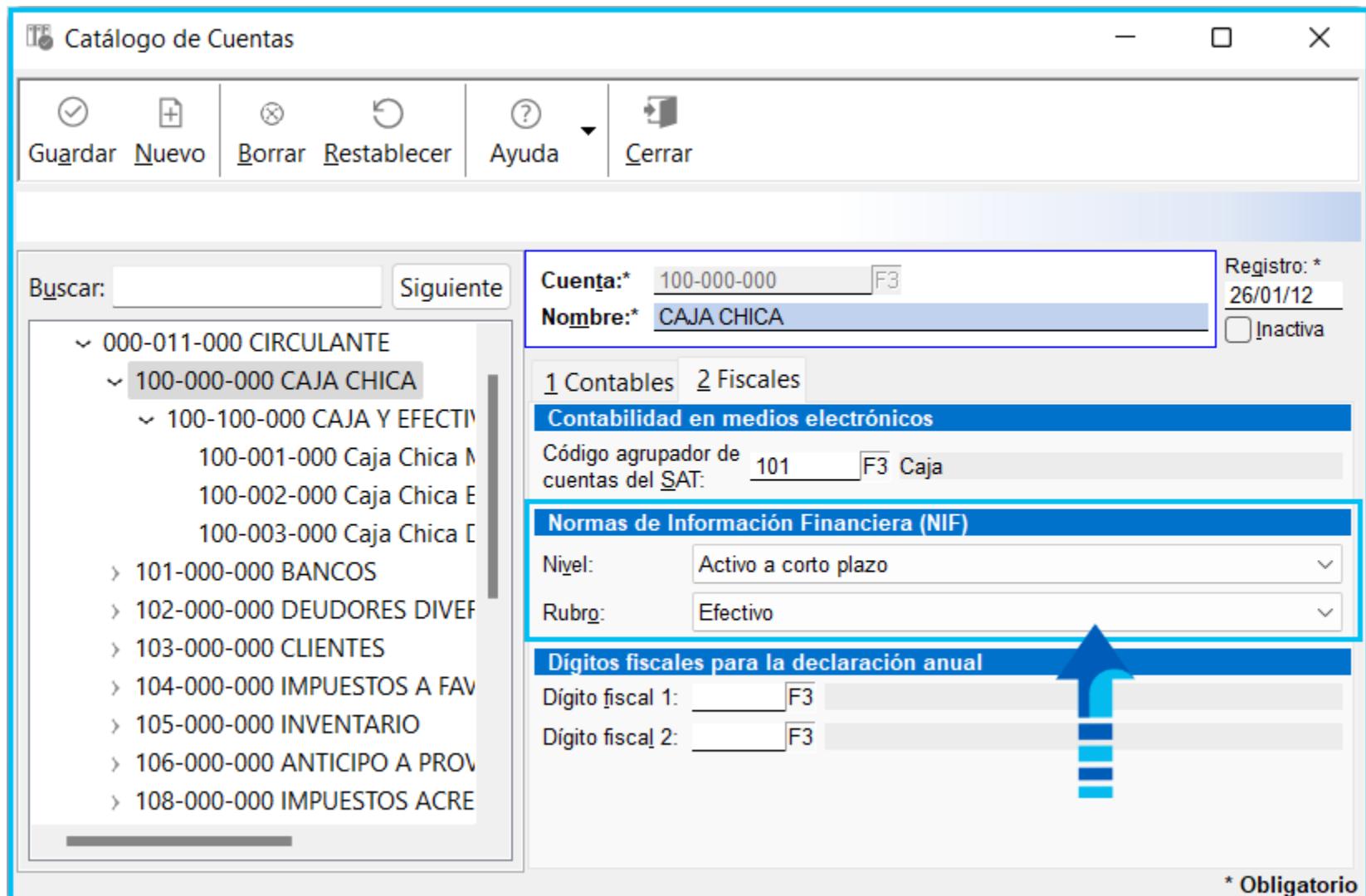


### Toma nota

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**":



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:  Siguiente

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

Registro: \* 17/11/17

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

- Agiliza la asignación de rubros **NIF** permitiendo la asignación con base en los **Agrupadores SAT** de las cuentas contables.
- 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.
- 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.
- El **Agrupador SAT**, nivel y rubro se pueden editar.
- El nivel corresponde al tipo de cuenta contable a la que pertenece.
- El **Agrupador SAT** muestra el listado de **Agrupadores SAT** sin embargo permite la captura de más agrupadores.
- 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.

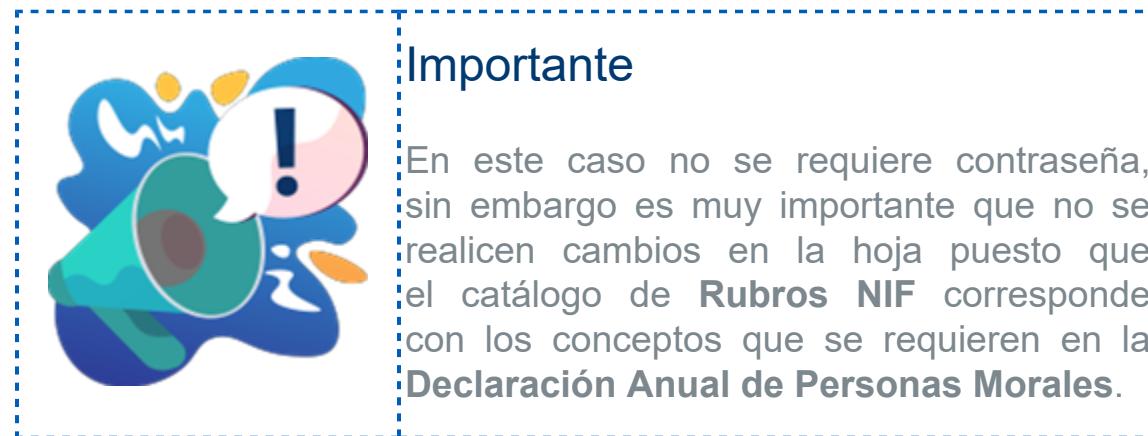
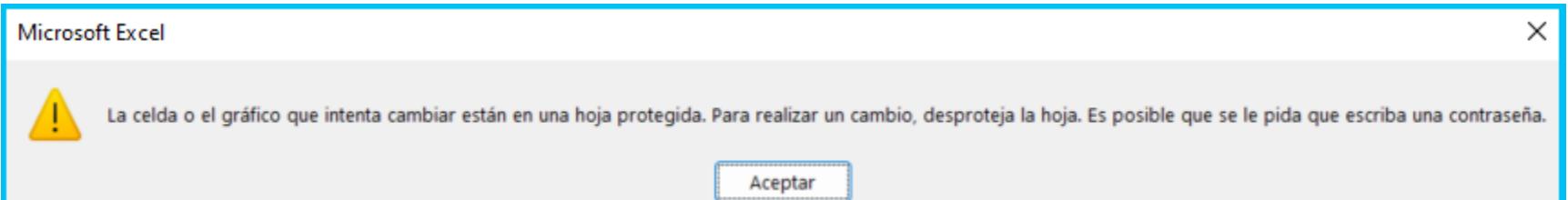
- Al abrir tus empresas en esta versión podrás ver que ya cuentan con un **Catálogo de rubros NIF** sugerido para el catálogo de cuentas. Si tus cuentas contables ya tienen asignado un **Agrupador SAT**, se mostrará el que el sistema sugiere para dichas cuentas.
- En el modelo de **Asignación agrupadores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

Hoja1 | Asignación de agrupadores SAT | Agrupadores | **Rubros NIF** | Parámetros | +

Listo

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



**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:

Asignación de Agrupadores del SAT al Catálogo de Cuentas

### 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.



**i** 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.

**i** 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:

Asignación de Agrupadores del SAT al Catálogo de Cuentas

Agrupador SAT	Nombre agrupador	Código Rubro	Nombre Rubro	Descripción nivel Rubro	Cuenta	Activo	Nombre	Tipo	Nivel	Mayor	Afectación	
10					1100							
11						Activo						
12												
13	101	Caja	1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	1101			Activo Deudora	1	No	Acumulable	
14	101.01	Caja y efectivo	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo	1101.01			Activo Deudora	2	Título	Acumulable	
15	102	Bancos	1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	1101			Activo Deudora	3	Si	Acumulable	
16	102.01	Bancos nacionales	1101.01	Efectivo y equivalentes de efectivo	1101.01			Activo Deudora	4	No	Afectable	
17	102.02	Bancos extranjeros	1101.02	Efectivo y equivalentes de efectivo	1101.02			Activo Deudora	3	Si	Acumulable	
18	103	Inversiones	1102	Instrumentos financieros de neg. Activo	1102			Activo Deudora	4	No	Afectable	
19	103.01	Inversiones temporales	1102.01	Inversiones en valores con Instif. Activo	1102.01			Activo Deudora	3	Si	Acumulable	
20	103.02	Inversiones en fideicomisos	1102.01	Inversiones en valores con Instif. Activo	1102.01			Activo Deudora	4	No	Afectable	
21	103.03	Otras inversiones	1122.01	Otras cuentas de activo a corto plazo	1122.01			Activo Deudora	4	No	Afectable	
22	104	Otros instrumentos financieros	1102	Instrumentos financieros de neg. Activo	1102			Activo Deudora	3	Si	Acumulable	
23	104.01	Otros instrumentos financieros	1122.01	Otras cuentas de activo a corto plazo	1122.01			Activo Deudora	4	No	Afectable	
24	105	Clientes	1105	Clientes	1105			Activo Deudora	3	Si	Acumulable	
25	105.01	Clientes nacionales	1105.03	Clientes nacionales partes no rel.	1105.03			Activo Deudora	4	No	Afectable	
26	105.02	Clientes extranjeros	1105.04	Clientes extranjeros partes no rel.	1105.04			Activo Deudora	4	No	Afectable	
27	105.03	Clientes nacionales parte relaci	1105.01	Clientes nacionales partes relaci	1105.01	Activo a corto plazo	10503000	Clientes nacionales partes relacionadas	Activo Deudora	4	No	Afectable
28	105.04	Clientes extranjeros parte relaci	1105.02	Clientes extranjeros partes relaci	1105.02	Activo a corto plazo	10504000	Clientes extranjeros partes relacionadas	Activo Deudora	4	No	Afectable
29	106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Activo a corto plazo	10600000	Ctas y doctos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	3	Si	Acumulable
30	106.01	Cuentas y documentos por cobr	1106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Activo a corto plazo	10601000	Ctas y doctos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
31	106.02	Cuentas y documentos por cobr	1106.04	Cuentas y documentos por cobr	1106.04	Activo a corto plazo	10602000	Ctas y doctos x cobrar a corto plazo ext	Activo Deudora	4	No	Afectable
32	106.03	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Activo a corto plazo	10603000	Ctas y dts x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
33	106.04	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Activo a corto plazo	10604000	Ctas y dts x cobrar a corto plazo ext	Activo Deudora	4	No	Afectable
34	106.05	Intereses por cobrar a corto pl	1102.01	Inversiones en valores con Instif. Activo a corto plazo	1102.01			Intereses x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
35	106.06	Intereses por cobrar a corto pl	1102.02	Inversiones en valores con Instif. Activo a corto plazo	1102.02			Intereses x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
36	106.07	Intereses por cobrar a corto pl	1102.03	Inversiones permanentes en act	1102.03	Activo a corto plazo	10607000	Intereses x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
37	106.08	Intereses por cobrar a corto pl	1102.04	Inversiones permanentes en act	1102.04	Activo a corto plazo	10608000	Intereses x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
38	106.09	Otras cuentas y documentos po	1122.01	Otras cuentas de activo a corto plazo	1122.01	Activo a corto plazo	10609000	Otr ctas y dts x cobrar corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
39	106.10	Otras cuentas y documentos po	1122.01	Otras cuentas de activo a corto plazo	1122.01	Activo a corto plazo	10610000	Otr ctas y dts x cobrar corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
40	107	Deudores diversos	1107	Deudores diversos	1107	Activo a corto plazo	10700000	Deudores diversos	Activo Deudora	3	Si	Acumulable
41	107.01	Funcionarios y empleados	1107.03	Deudores diversos partes no rel	1107.03	Activo a corto plazo	10701000	Funcionarios y empleados	Activo Deudora	4	No	Afectable
42	107.02	Socios y accionistas	1107.01	Deudores diversos partes relaci	1107.01	Activo a corto plazo	10702000	Socios y accionistas	Activo Deudora	4	No	Afectable
43	107.03	Partes relacionadas nacionales	1107.01	Deudores diversos partes relaci	1107.01	Activo a corto plazo	10703000	Partes relacionadas nacionales	Activo Deudora	4	No	Afectable
44	107.04	Partes relacionadas extranjeros	1107.02	Deudores diversos partes relaci	1107.02	Activo a corto plazo	10704000	Partes relacionadas extranjeros	Activo Deudora	4	No	Afectable

Y al aceptar el mensaje anterior se eliminará el nombre y descripción del rubro para que captures el rubro correcto de acuerdo a la regla mencionada:

27	105.03	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Activo a corto plazo	10603000	Cuentas y documentos por cobr	Activo Deudora	4	No	Afectable
28	105.04	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Activo a corto plazo	10604000	Cuentas y documentos por cobr	Activo Deudora	4	No	Afectable
29	106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Activo a corto plazo	10600000	Ctas y docdos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	3	Si	Acumulable
30	106.01	Cuentas y documentos por cobr	1106	Cuentas y documentos por cobr	1106	Activo a corto plazo	10601000	Ctas y docdos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
31	106.02	Cuentas y documentos por cobr	1106.04	Cuentas y documentos por cobr	1106.04	Activo a corto plazo	10602000	Ctas y docdos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
32	106.03	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Cuentas y documentos por cobr	1106.01	Activo a corto plazo	10603000	Ctas y docdos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable
33	106.04	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Cuentas y documentos por cobr	1106.02	Activo a corto plazo	10604000	Ctas y docdos x cobrar a corto plazo	Activo Deudora	4	No	Afectable

**i** Una vez que captures el rubro correcto se debe presionar la tecla "Enter" para que se guarde y actualice el rubro, sin necesidad de actualizar la hoja y en ese momento podrás ver el cambio del rubro desde el catálogo de cuentas.

**i** Los rubros deben asignarse a cuentas del mismo tipo, por ejemplo un rubro de **Activo** debe asignarse a cuentas de **Activo**, un rubro de **Pasivo** debe asignarse a cuentas de **Pasivo**, etc. Si asignas un rubro de **Pasivo** a una cuenta de tipo **Activo** o viceversa, se enviará la advertencia antes mencionada al no cumplirse las condiciones para la asignación.

**i** También en la pestaña **Agrupadores** se agregó la columna "Id Rubro NIF", en dicha pestaña cuando el identificador del rubro es diferente de "cero" significa que el agrupador ya tiene un rubro **NIF** asociado.

O14

A B C D E F G

1 Catálogo de Agrupadores del SAT

2

3 Código	4 Descripción	5 Tipo de Cuenta	6 Id Rubro NIF
4 000	Código para uso exclusivo de contribuyentes del sector financiero	Deudor	0
5 000	Código para uso exclusivo de contribuyentes del sector financiero	Deudor	0
6 101	Caja	Deudor	1
7 101.01	Caja y efectivo	Deudor	2
8 102	Bancos	Deudor	1
9 102.01	Bancos nacionales	Deudor	2
10 102.02	Bancos extranjeros	Deudor	3
11 103	Inversiones	Deudor	8
12 103.01	Inversiones temporales	Deudor	9
13 103.02	Inversiones en fideicomisos	Deudor	9
14 103.03	Otras inversiones	Deudor	74
15 104	Otros instrumentos financieros	Deudor	8
16 104.01	Otros instrumentos financieros	Deudor	74
17 105	Clientes	Deudor	16
18 105.01	Clientes nacionales	Deudor	19
19 105.02	Clientes extranjeros	Deudor	20
20 105.03	Clientes nacionales parte relacionada	Deudor	17
21 105.04	Clientes extranjeros parte relacionada	Deudor	18
22 106	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo	Deudor	29
23 106.01	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional	Deudor	32
24 106.02	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo extranjero	Deudor	33
25 106.03	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo nacional parte rela	Deudor	30
26 106.04	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo extranjero parte rela	Deudor	31

Hoja1 Asignación de agrupadores SAT **Agrupadores** Rubros NIF Parámetros

Actualizar hoja (Alt+A)

Configuración de visualización

100%



- 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 asigne no se va a desplegar, pues si la cuenta ya tiene un rubro **NIF**, se respeta esa configuración.
- 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.
- 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.
- 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?

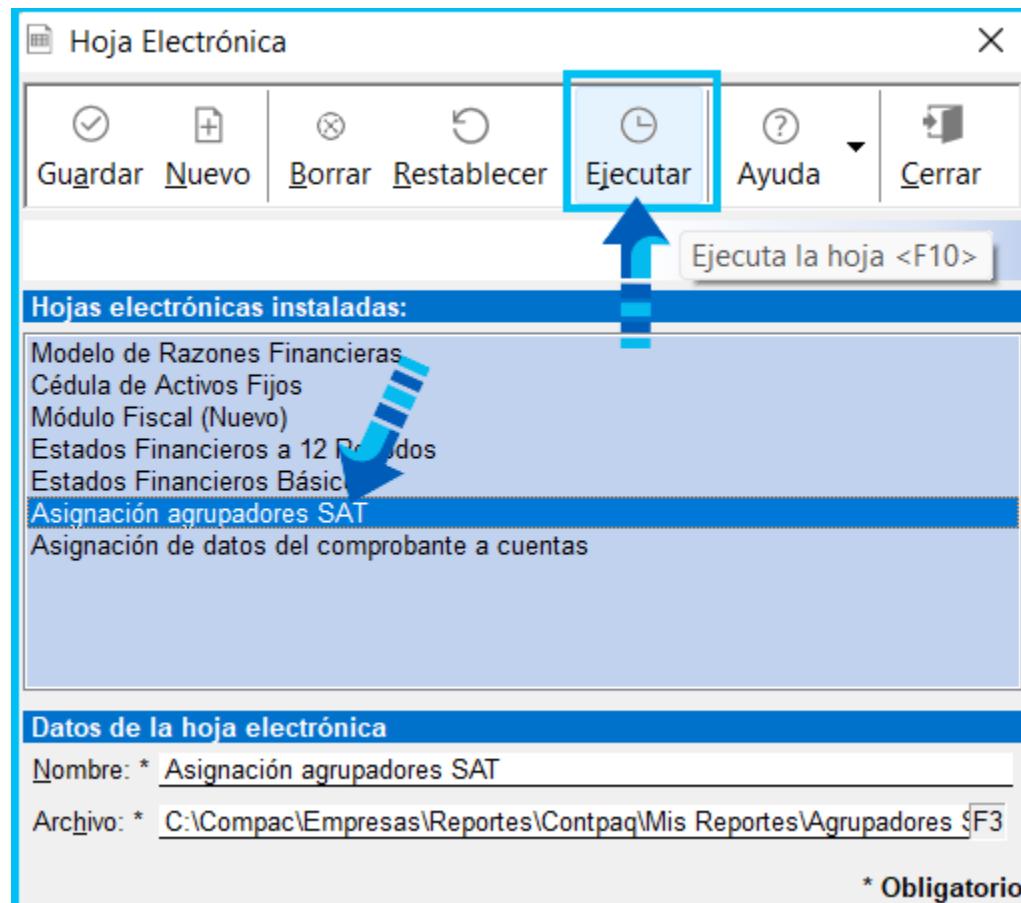
La asignación se realiza de forma similar a la asignación de **Agrupadores del SAT** utilizados para la **Contabilidad electrónica**, donde se muestra todo el catálogo de cuentas para que desde ahí puedas realizar la asignación del **Agrupador del SAT**, de forma similar se realiza la asignación de los 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

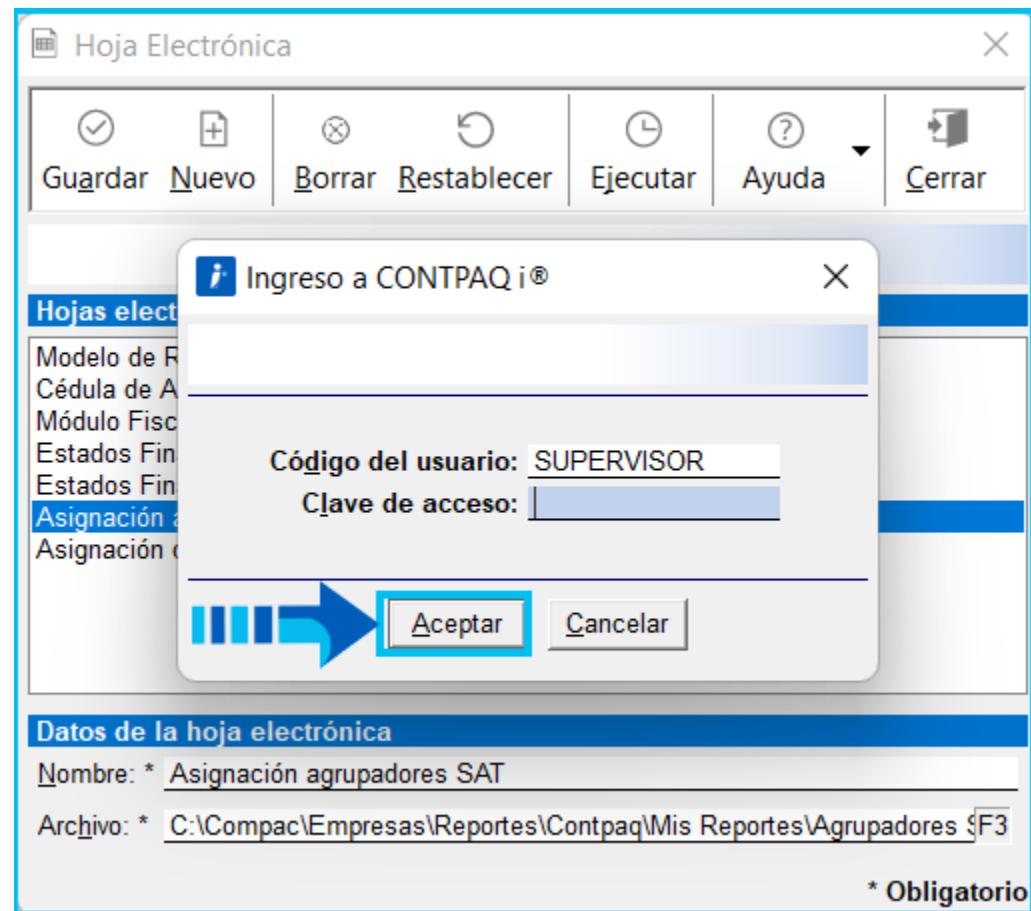
1

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.

Número	Nombre	Base de Datos	Ejercicio Actual	Periodo Actual
1	Rubros NIF 2023	ctRubros_NIF_2023	2023	1
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				

- 4 Haz clic en la hoja "Asignación de agrupadores SAT" y capture el ejercicio y periodos requeridos:

A

B

C

D

E

## Asignación de Agrupadores

Saldos		
Ejercicio :	2022	
Del Periodo :	1	
Al Periodo :	12	



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

**Tipo**

**Filtrar Cuentas por:**

**Tipo:** Contables

**Mayor:** Todas

**Afectación:** Si, No, Título, Subtítulo

**Tipo**

**Filtrar Cuentas por:**

**Tipo:** Contables

**Mayor:** Todas

**Afectación:** Todas, Acumulables, Afectables

**Tipo**

**Filtrar**

**Mayor**

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**

**Filtrar Cuentas por:**

**Tipo:** Contables

**Mayor:** Todas

**Afectación:** Todas

**Filtrar**

**Saldo Final**

**Código Rubro**

**Nombre Rubro**

**Descripción nivel Rubro**

**Cuenta**

**Nombre**

**Tipo**

**Nivel**

**Mayor**

**Afectación**

**Saldo Inicial**

**Cargos**

**Abonos**

**Deudor**

**Acreedor**

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**!

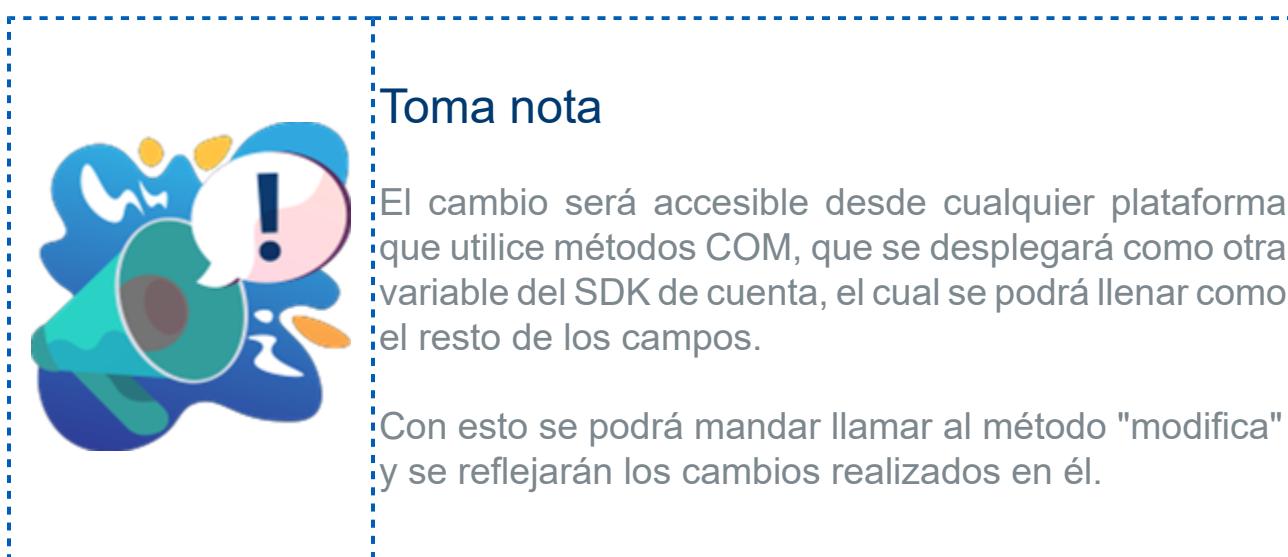
# Cambios en el SDK sobre los rubros NIF

## 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 guardar 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**".

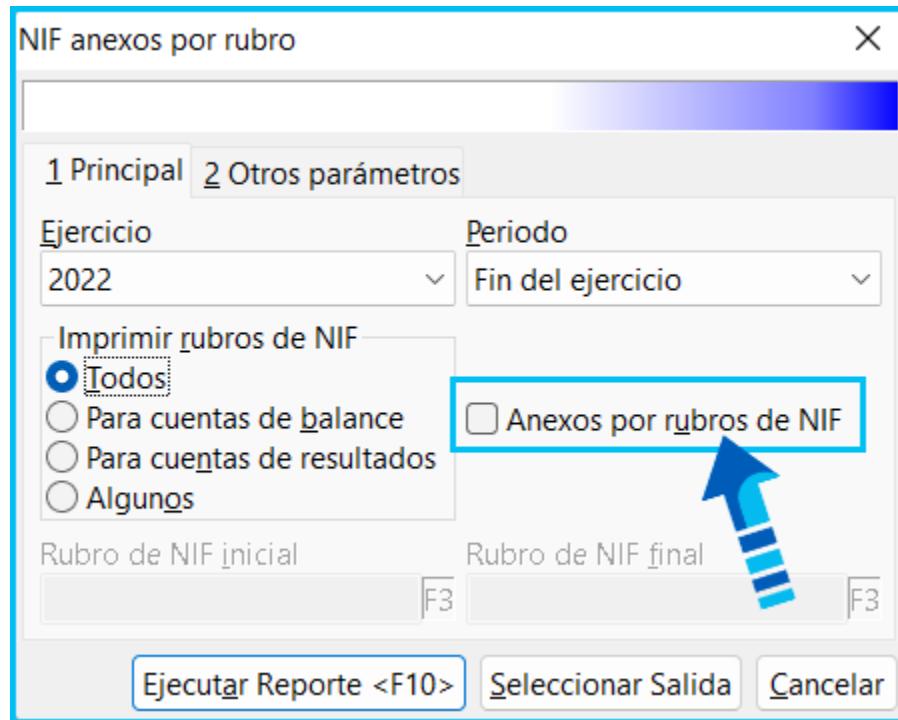
CONTPAQi® Contabilidad - \*C, S. A. de C. V.\* - SUPERVISOR

Empresa Pólizas Reportes Catálogo Activos fijos Configuración Control de IVA Cierre Ayuda

- Estados financieros >
- Reportes NIF > **NIF Anexos por rubro...**
- Reportes de catálogos >
- Reportes auxiliares >
- Reportes de segmento de negocio >
- Verificación de contabilidad electrónica >

NIF B-6 Situación financiera...  
NIF B-3 Resultado integral...  
NIF B-4 Cambios en el capital contable...  
NIF B-2 Flujo de efectivo método directo...

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



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

\*1 S. A. de C. V.\*  
Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF

Hoja: 1

Fecha: 26/Feb/2023

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

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	Cuentas y documentos por cobrar	Activo a corto plazo	13,318,139.43	0.00	0.00	13,318,139.43
1105.01	Cuentas y documentos por cobrar a partes ..	Activo a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1105.02	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	Instrumentos financieros por cobrar a largo ..	Activo a largo plazo	195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1207.01	Otros Instrumentos 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

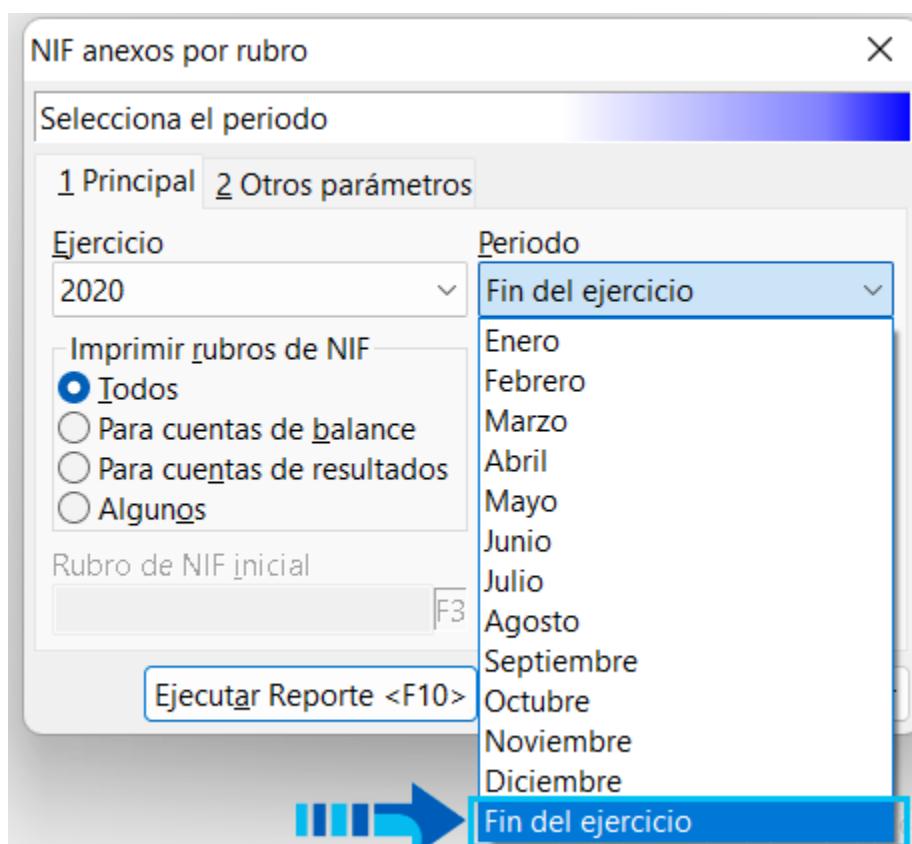
## Recuerda



- 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 deseas 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.



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.\* Hoja: 1

Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF del 31/Dic/2020 al 31/Dic/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 2020	Saldo final 2019 Saldo final 2019
1101 Efectivo y equivalentes de efectivo	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 negocios	Instrumentos financieros de negocios ..	Activo a corto ..					
1102.01	Inversiones en valores con Instituciones	Activo a corto ..					
1103 Impuestos por recuperar	Impuestos por recuperar ..	Activo a corto ..					
1103.01	Otros Impuestos por Recuperar	Activo a corto ..					
1105 Clientes	Clientes ..	Activo a corto ..					
1105.01	Cuentas por cobrar nacionales partes relacionadas	Activo a corto ..					
1105.02	Cuentas por cobrar extranjeras partes relacionadas	Activo a corto ..					
1105.03	Cuentas por cobrar nacionales partes no relacionadas	Activo a corto ..					
1106 Cuentas y documentos por cobrar	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

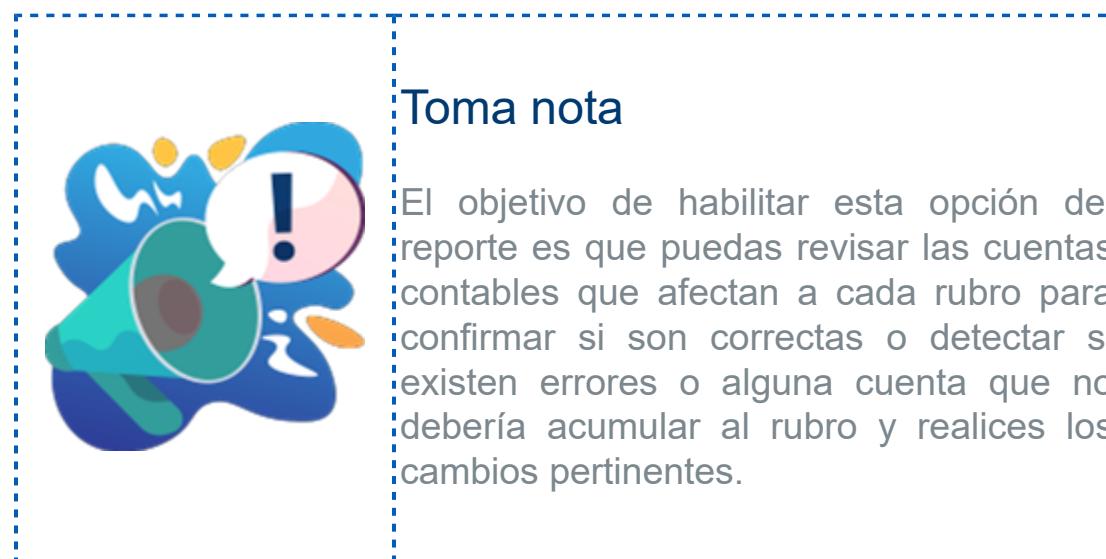
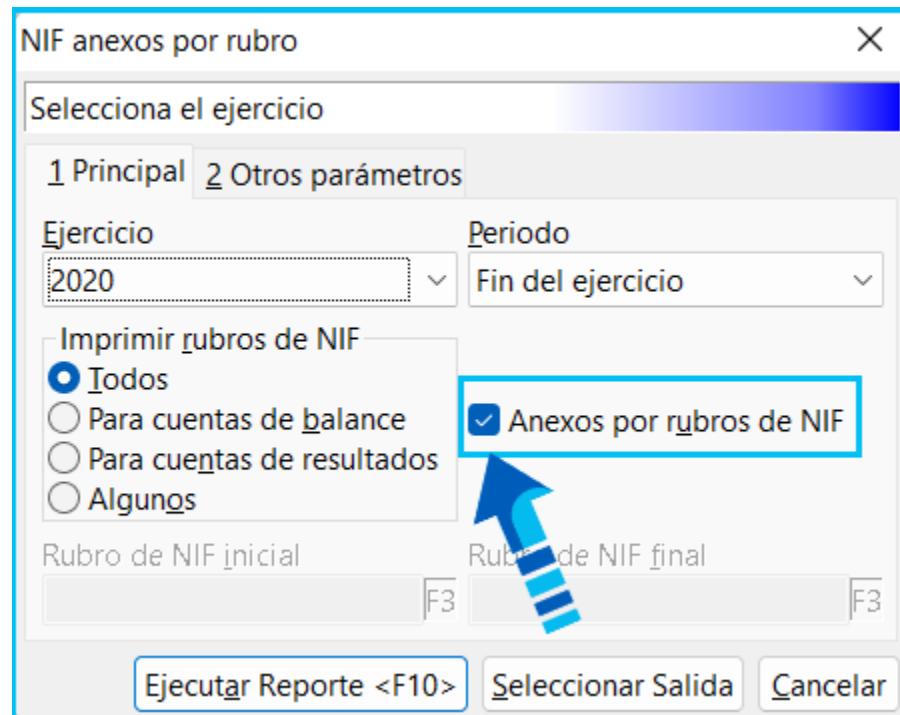
La asignación correcta de rubros **NIF** a las cuentas afectables es importante para que este reporte muestre los importes y saldos de cada rubro y sirva como apoyo al momento de realizar la **Declaración anual**, debido a que contará con la información solicitada en el nuevo formato del SAT.

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.



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:

## NIF anexos por rubro

Archivo Navegación Vista a Escala Ayuda

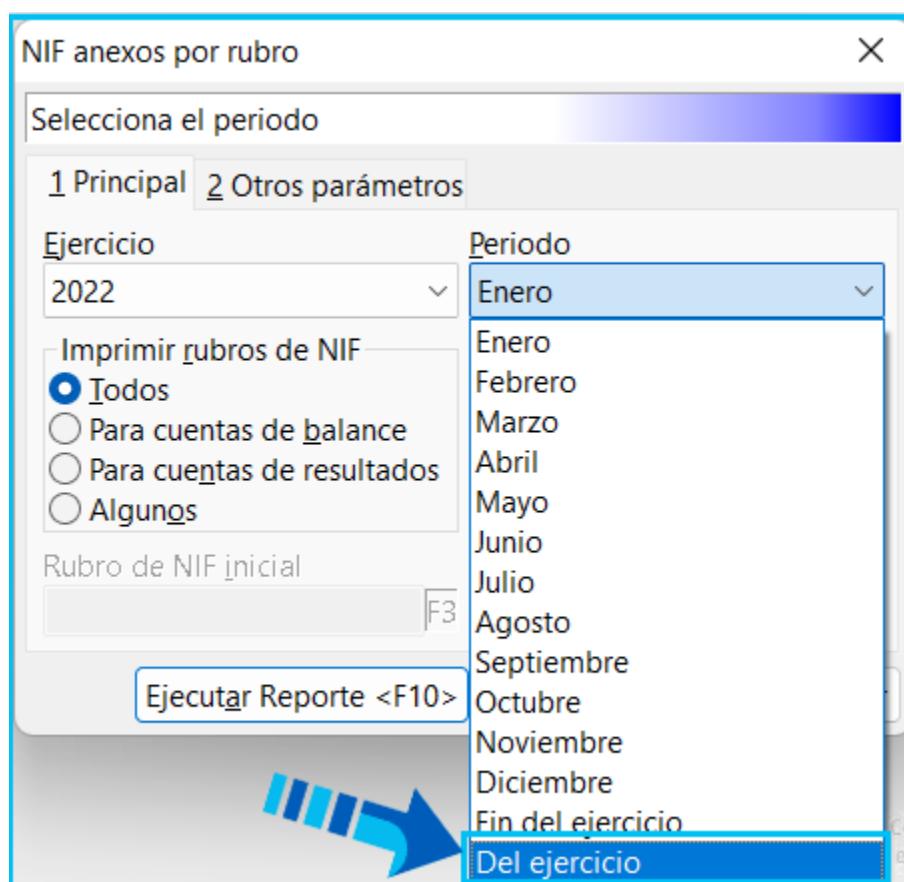
**CONTPAQ I** **), S. A. de C. V.\*** **Hoja: 1**  
**Anexos por Rubro de NIF del 01/Ene/2020 al 31/Ene/2020** **Fecha: 26/Feb/2023**  
**Moneda: Peso Mexicano**



Rubro NIF Cuenta de mayor	Nombre cuenta	Nivel Tipo de cuenta	Saldo inicial Saldo inicial	Cargos Cargos	Abonos Abonos	Saldo final Saldo final
<b>1101 Efectivo y equivalentes de efectivo</b>		<b>Activo a corto plazo</b>				
<b>1101.01 Efectivo y equivalentes de efectivo nacional..</b>		<b>Activo a corto plazo</b>				
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	54,438.20	0.00	0.00	54,438.20	
101-001-000 7 Santander Serfin	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
101-002-000 BBVA Bancomer	Activo Deudora	26,843,519.79	0.00	0.00	26,843,519.79	
101-003-000 BBVA Bancomer H	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
101-004-000 BBVA Bancomer	Activo Deudora	180,460.72	0.00	0.00	180,460.72	
101-005-000 1 D.F JB Santander	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
101-006-000 4 DRC Santander	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
101-007-000 1 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 1 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 Multiva	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
101-014-000 Fluctuacion	Activo Deudora	28,517.15	0.00	0.00	28,517.15	
101-015-000 tiner	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 Actinver Reserva	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>1101.02 Efectivo y equivalentes de efectivo del extra..</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
101-019-000 ( EUR	Activo Deudora	25,332.78	0.00	0.00	25,332.78	
101-021-000 ( EUR Fluctuaci..	Activo Deudora	26,259.63	0.00	0.00	26,259.63	
		-926.85	0.00	0.00	-926.85	
<b>1102 Instrumentos financieros de negociación</b>		<b>Activo a corto plazo</b>				
<b>1102.01 Inversiones en valores con Instituciones na..</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
150-005-000 Intereses pagados por anticipado	Activo Deudora					
153-001-001 Intereses	Activo Deudora					
153-001-002 Intereses	Activo Deudora					
<b>1103 Impuestos por recuperar</b>		<b>Activo a corto plazo</b>				
<b>1103.01 Otros Impuestos por Recuperar</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
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	
<b>1105 Clientes</b>		<b>Activo a corto plazo</b>				
<b>1105.01 Clientes nacionales partes relacionadas</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
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	
<b>1105.02 Clientes extranjeros partes relacionadas</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
103-003-001	Activo Deudora	743,349.50	0.00	0.00	743,349.50	
103-003-002	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
103-003-003 (dls)	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	
<b>1105.03 Clientes nacionales partes no relacionadas</b>	<b>Activo a corto plazo</b>					
103-001-001	Activo Deudora					
103-001-002	Activo Deudora	117,891.49	0.00	0.00	117,891.49	
103-001-003	Activo Deudora	0.00	0.00	0.00	0.00	
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** \*I....., S. A. de C. V.\* Hoja: 1  
**Declaración anual para Personas Morales por Rubros NIF** Fecha: 10/Mar/2023  
 al 31/Dic/2020 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	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 extranje..		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	-7,328,885.24	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 Instrumentos financieros por cobrar a largo ..		Activo a largo plazo	195,669,590.37	0.00	0.00	195,669,590.37
1207.01 Otros instrumentos 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



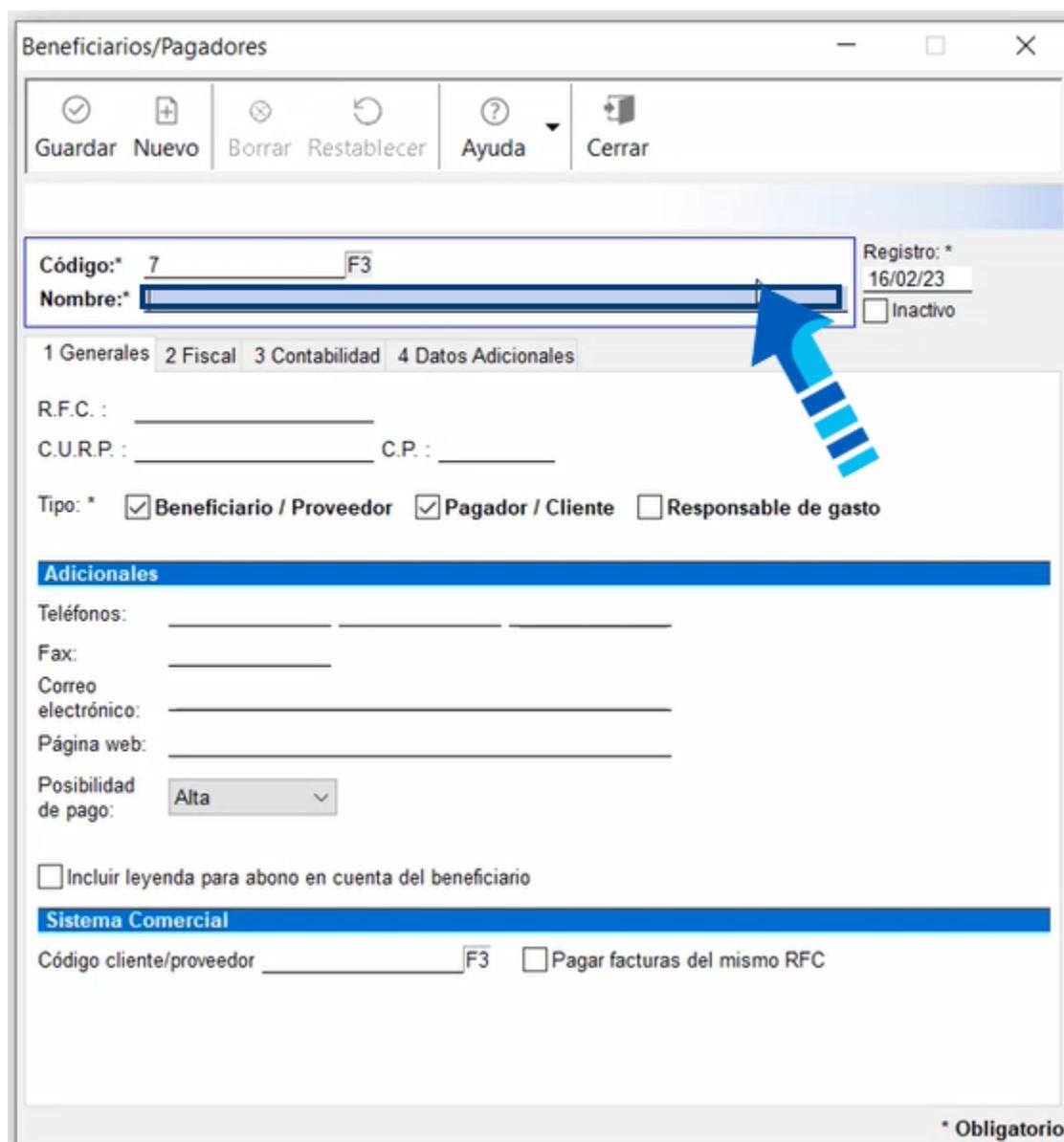
### Recuerda

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.

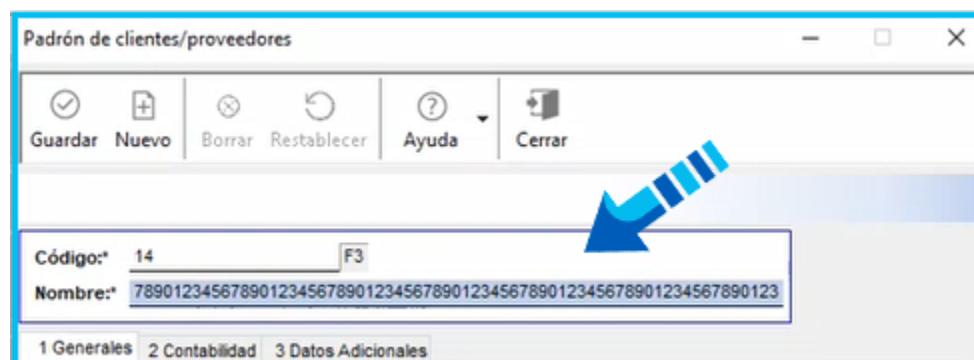
# Ampliación de la longitud del nombre del receptor en Retenciones

## Beneficio

Ahora en el catálogo de **Beneficiarios/Pagadores** de **CONTPAQi® Bancos**, así como en el **Padrón de clientes/proveedores** de **CONTPAQi® Contabilidad**, podrás capturar y almacenar hasta 254 caracteres en el nombre del receptor (denominación o razón social), para que al timbrar las retenciones puedas incluir el nombre completo del receptor.



La siguiente imagen muestra el registro de un proveedor en el que se capturó un nombre con 254 caracteres:



## 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	Tip	Nombre	Longitu	Formato	Alineació
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	TasaVAExento	1	1,0	
166	S		1		
167	A	TasaVAOtra1	1	1,0	
168	S		1		
169	A	TasaVAOtra2	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: \* PÚBLICO 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

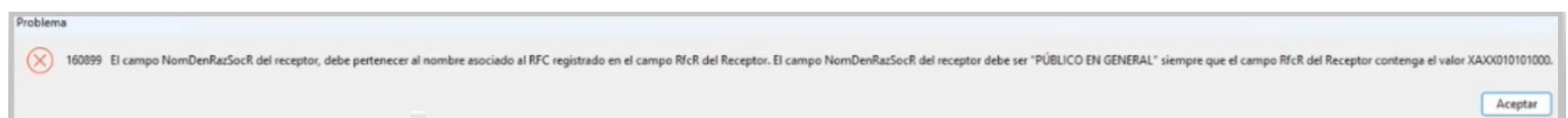
Incluir leyenda para abono en cuenta del beneficiario

**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:



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 I SA DE CV

1. Generales 2. Fechas y períodos 3. Cuentas y su estructura 4. Pólizas y su captura 5. IVA 6. Documentos

**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 SA DE CV  
Respaldo: \*(Servidor) c:\Compac\empresas\ctESCUELA I SA DE CV F3  
Salida de archivos: \* \Compac\empresas\ctESCUELA I SA DE CV F3

Aplicación comercial a utilizar:  AdminPAQ  Comercial  
Empresa comercial: C:\Compac\Empresas\adESCUELA F3 ESCUELA I SA DE CV  
Administrador digital: ESCUELA I  
Index: 1  
Proveedor: sql

\* Obligatorio

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



### 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

- 💡 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®**.
- 💡 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**.
- 💡 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.
- 💡 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

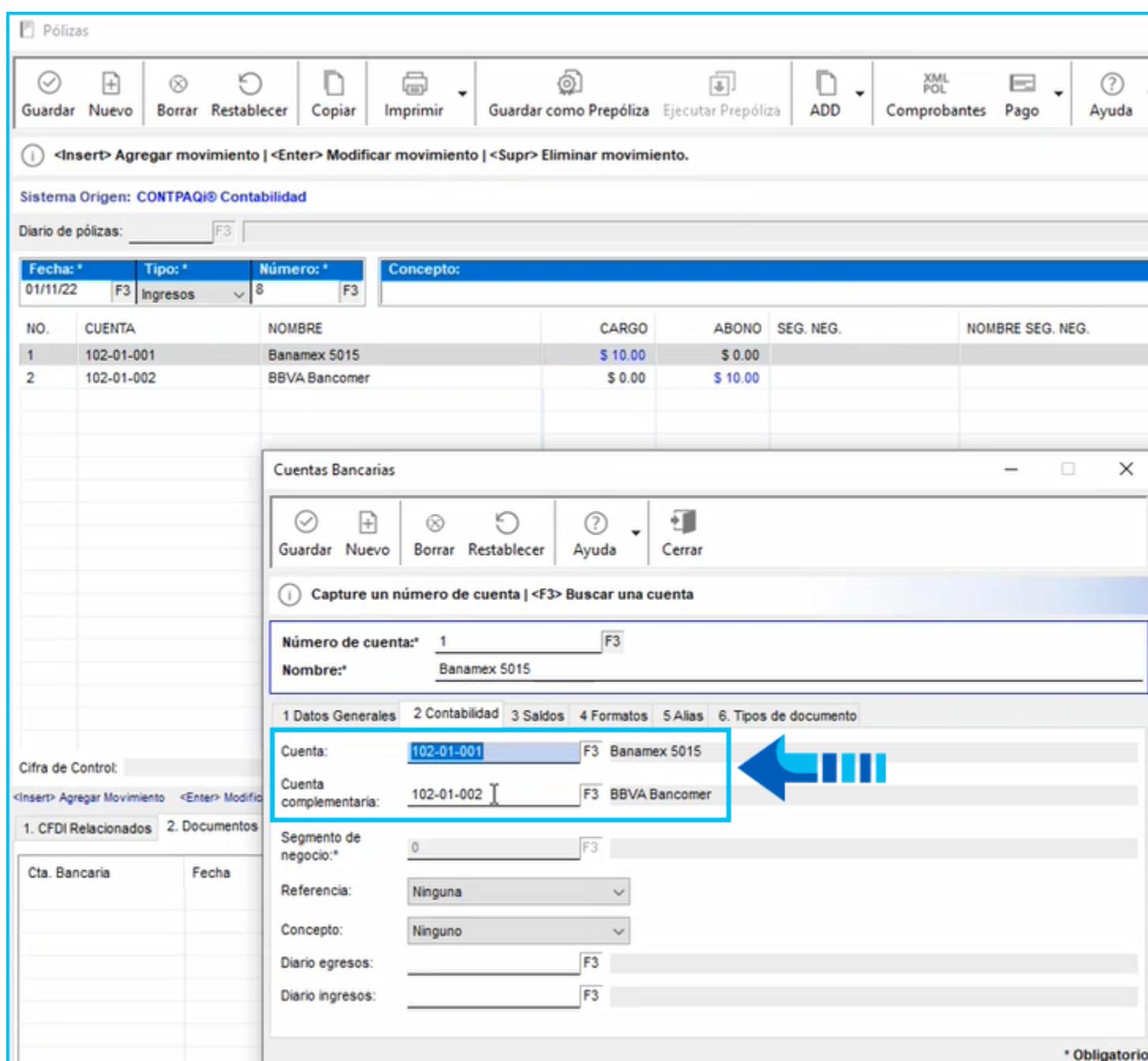
## Beneficio

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 cuenta principal y segunda (BBVA Bancomer) como cuenta complementaria.



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.

Sistema Origen: CONTPAQi® Contabilidad

Diario de pólizas:

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

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						

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

① <Insert> Agregar movimiento | <Enter> Modificar movimiento | <Supr> Eliminar movimiento.

① 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: CONTPAQi® Contabilidad CONTABILIZADO

Folio: \* 318

Pagador: \* 0  Al portador  Importe: \* \$ 10.00

Referencia:

Método de pago: (Ninguno)  Banco origen:  Cuenta bancaria origen:

No. Cheque:  Moneda: Peso Mexicano  Calculadora <C>  Obligatorio

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



### Toma nota

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

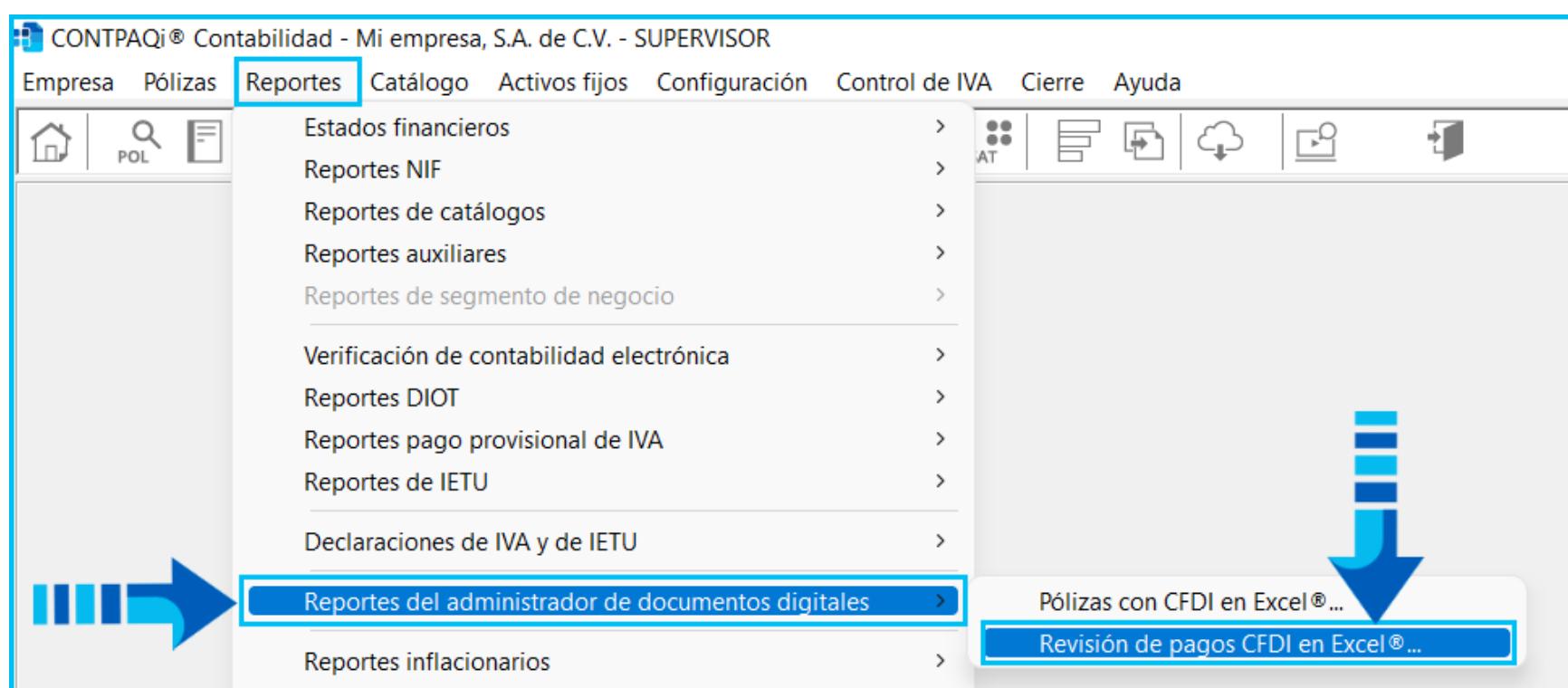


# Reporte de Revisión de pagos CFDI en Excel®

## Beneficios

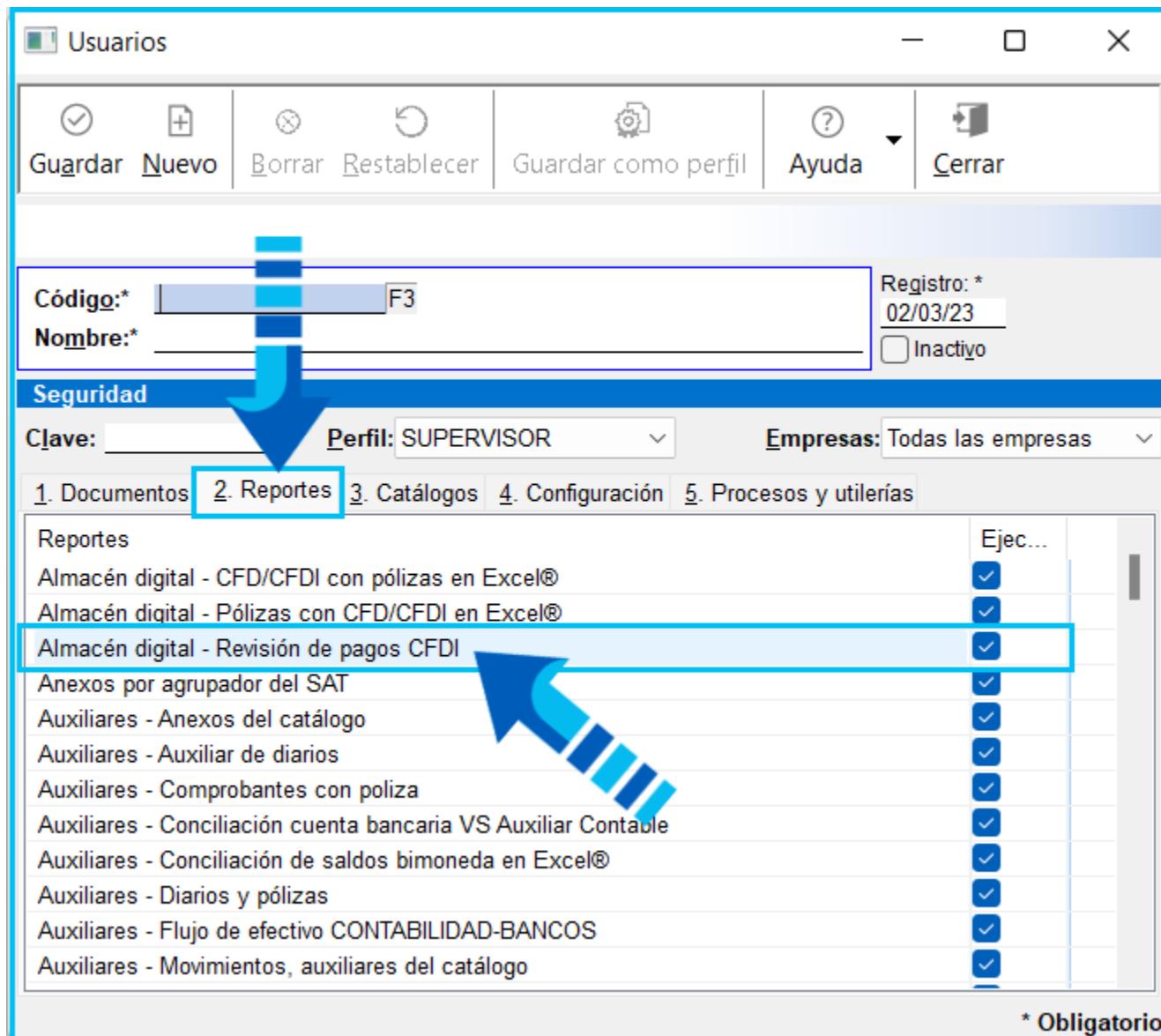
Con este reporte te brindamos información de cómo se han recibido los pagos a partir de los CFDI cargados en el **ADD** de la empresa, para ayudarte a verificar los saldos de las cuentas de flujo de efectivo y los CFDI, obteniendo una visión sobre las variaciones en el tipo de cambio (utilidad o pérdida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



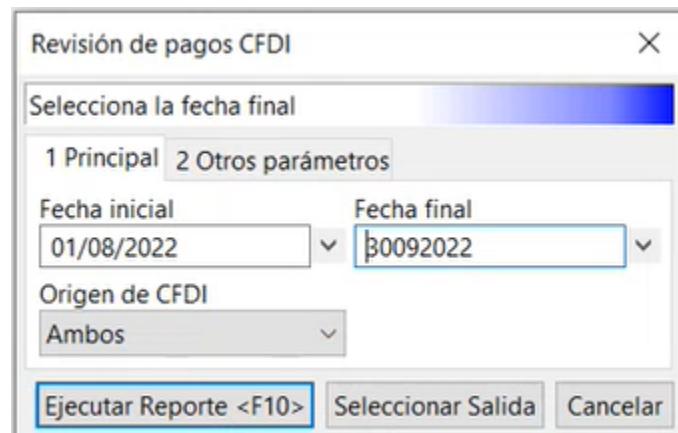
## Permiso para ejecutar el reporte

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



## 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.



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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137</
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-------

- 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:

SA DE CV										
Revisión de pagos en el flujo de efectivo vía CFDI Del 01/Ago/2022 al 30/Sep/2022										
Detalle de Facturas:										
6	Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	Moneda	Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago
7										
8	22-sep-22	E			7		USD	20.00	360.18	7,203.60 PPD
9	22-sep-22	E			8		MXN	1.00	5,202.60	5,202.60 PPD
10	22-sep-22	E			5		MXN	1.00	5,202.60	5,202.60 PPD
11	22-sep-22	E	F40		7		USD	20.00	870.00	17,400.00 PPD
12	22-sep-22	E			3		MXN	1.00	2,320.00	2,320.00 PPD
13	22-sep-22	E			4		USD	20.00	360.18	7,203.60 PPD
14	22-sep-22	E	F40		4		MXN	1.00	1,160.00	1,160.00 PUE
15	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



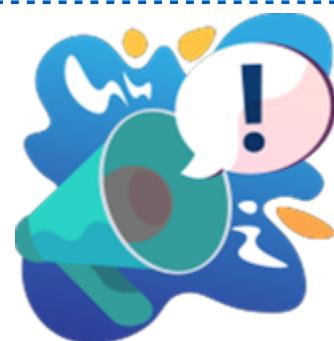
Cuando se tienen documentos en monedas diferentes a la nacional, la columna "**Total MXN Factura**", mostrará el importe en pesos que corresponde al total de la factura en la moneda extranjera por el tipo de cambio.

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.

## Fluctuación cambiaria

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.

6	Documento pago (REP):											Desglose de montos aplicados al DR:														
	Fecha Pago	Fecha Emisión	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	Moneda del Pago		Monto del Pago (Abono)		T.C. DR/Pago		Equivalencia DR/Pago		Importe Pagado DR		Pago al T.C. Origen	
40	12-oct-22	12-oct-22	REP40	18		1 MXN	1.0000	7,763.56	19.3994	0.0515480000	400.20	7,759.88	7,763.64	3.76												
41	12-oct-22	12-oct-22	REP40	17		2 MXN	1.0000	4,651.62	19.9752	0.0500620000	232.87	4,651.62	4,651.63	0.01												
42	12-oct-22	12-oct-22	REP40	19		2 USD	19.9752	182.71	19.9752	19.9752000000	3,649.67	3,649.67	3,649.67	0.00												
43	12-oct-22	12-oct-22	REP40	16		4 USD	19.9752	232.00	19.9752	1.0000000000	232.00	4,651.65	4,634.25	-17.40												
44	12-oct-22	12-oct-22	REP40	15		28 MXN	1.0000	5,259.44	1.0000	1.0000000000	5,259.44	5,259.44	5,259.44	0.00												
45	25-oct-22	25-ago-22	REP33	8		1 MXN	1.0000	609.00	1.0000	0.0000000000	609.00	609.00	609.00	0.00												
46	02-nov-22	02-nov-22	REP33	12		3 MXN	1.0000	235,515.06	19.8244	0.0504430000	11,880.00	235,657.62	235,513.35	-144.27												
47	08-nov-22	09-nov-22	REP33	14		3 MXN	1.0000	274,701.95	19.8240	0.0504440000	13,856.83	274,701.95	274,697.29	-4.66												
48	08-nov-22	08-nov-22	REP40	20		3 MXN	1.0000	274,701.95	19.8244	0.0504430000	13,856.83	274,701.95	274,702.73	0.78												
49	09-nov-22	09-nov-22	REP40	24		3 MXN	1.0000	104.61	1.0000	1.0000000000	104.61	104.61	104.61	0.00												
50	09-nov-22	09-nov-22	REP33	22		3 MXN	1.0000	3,243.01	1.0000	0.0000000000	1,673.81	1,673.81	1,673.81	0.00												
51	09-nov-22	09-nov-22	REP33	22		3 MXN	1.0000	3,243.01	1.0000	0.0000000000	1,569.20	1,569.20	1,569.20	0.00												
52	09-nov-22	09-nov-22	REP40	22		4 USD	19.4647	459.23	19.4647	1.0000000000	459.23	8,938.77	8,938.77	0.00												
53	09-nov-22	09-nov-22	REP33	19		5 USD	19.4647	1,252.80	19.4647	1.0000000000	24,385.37	24,385.37	24,385.37	0.00												
54	09-nov-22	09-nov-22	REP33	13		12 MXN	1.0000	17,748.00	1.0000	0.0000000000	17,748.00	17,748.00	17,748.00	0.00												
55	09-nov-22	09-nov-22	REP33	25		2 USD	19.4647	359.60	19.4647	0.0000000000	185.60	3,612.65	3,612.65	0.00												
56	09-nov-22	09-nov-22	REP33	25		2 USD	19.4647	359.60	19.4647	0.0000000000	174.00	3,386.86	3,386.86	0.00												
57	09-nov-22	09-nov-22	REP33	23		6 MXN	1.0000	436.60	1.0000	0.0000000000	210.61	210.61	210.61	0.00												
58	09-nov-22	09-nov-22	REP33	23		6 MXN	1.0000	436.60	1.0000	0.0000000000	225.99	225.99	225.99	0.00												
59	09-nov-22	09-nov-22	REP40	27		28 MXN	1.0000	345.00	19.4647	0.0513750000	17.72	344.91	344.91	0.00												
60	09-nov-22	09-nov-22	REP40	25		28 MXN	1.0000	8,938.77	19.4647	0.0513750000	459.23	8,938.77	8,938.78	0.01												

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:

6	Detalle de Facturas:											Documento pago (REP):					
	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		
												Total en Moneda Factura	Total MXN Factura	Método Pago	Fecha Pago	Fecha Emisión	Serie
40	12-oct-22	I		25			EUR	19.3900	400.20	7,759.88 PPD		12-oct-22	12-oct-22	REP40	18		
41	12-oct-22	I		23	I		USD	19.9752	232.87	4,651.62 PPD		12-oct-22	12-oct-22	REP40	17		
42	11-oct-22	I		24	I		MXN	1.0000	3,663.36	3,663.36 PPD		12-oct-22	12-oct-22	REP40	19		
43	11-oct-22	I		22	I		USD	20.0502	232.00	4,651.65 PPD		12-oct-22	12-oct-22	REP40	16		
44	12-oct-22	I		21	I		MXN	1.0000	5,259.44	5,259.44 PPD		12-oct-22	12-oct-22	REP40	15		
45	25-ago-22	I	F33	8	I		MXN	1.0000	609.00	609.00 PPD		25-oct-22	25-ago-22	REP33	8		
46	31-oct-22	I	F33	12	I		USD	19.8365	11,880.00	235,657.62 PPD		02-nov-22	02-nov-22	REP33	12		
47	08-nov-22	I	FA33	32	I		USD	19.8243	13,856.83	274,701.95 PPD		08-nov-22	09-nov-22	REP33	14		
48	08-nov-22	I		28	I		USD	19.8243	13,856.83	274,701.95 PPD		08-nov-22	08-nov-22	REP40	20		
49	09-nov-22	I		33	I		MXN	1.0000	104.61	104.61 PPD		09-nov-22	09-nov-22	REP40	24		
50	09-nov-22	I	F33	21	I		MXN	1.0000	1,673.81	1,673.81 PUE		09-nov-22	09-nov-22	REP33	22		
51	09-nov-22	I	F33	20	I		MXN	1.0000	1,569.20	1,569.20 PPD		09-nov-22	09-nov-22	REP33	22		
52	09-nov-22	I		30	I		USD	19.4647	459.23	8,938.77 PPD		09-nov-22	09-nov-22	REP40	22		
53	09-nov-22	I	F33	17	I		MXN	1.0000	24,385.37	24,385.37 PUE							

Serie	Folio	Forma Pago	Moneda del Pago	T.C. del Pago	Monto del Pago (Abono)	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
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
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
1.0000	0.0000000000	1,673.01	1,673.01	1,673.01	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
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

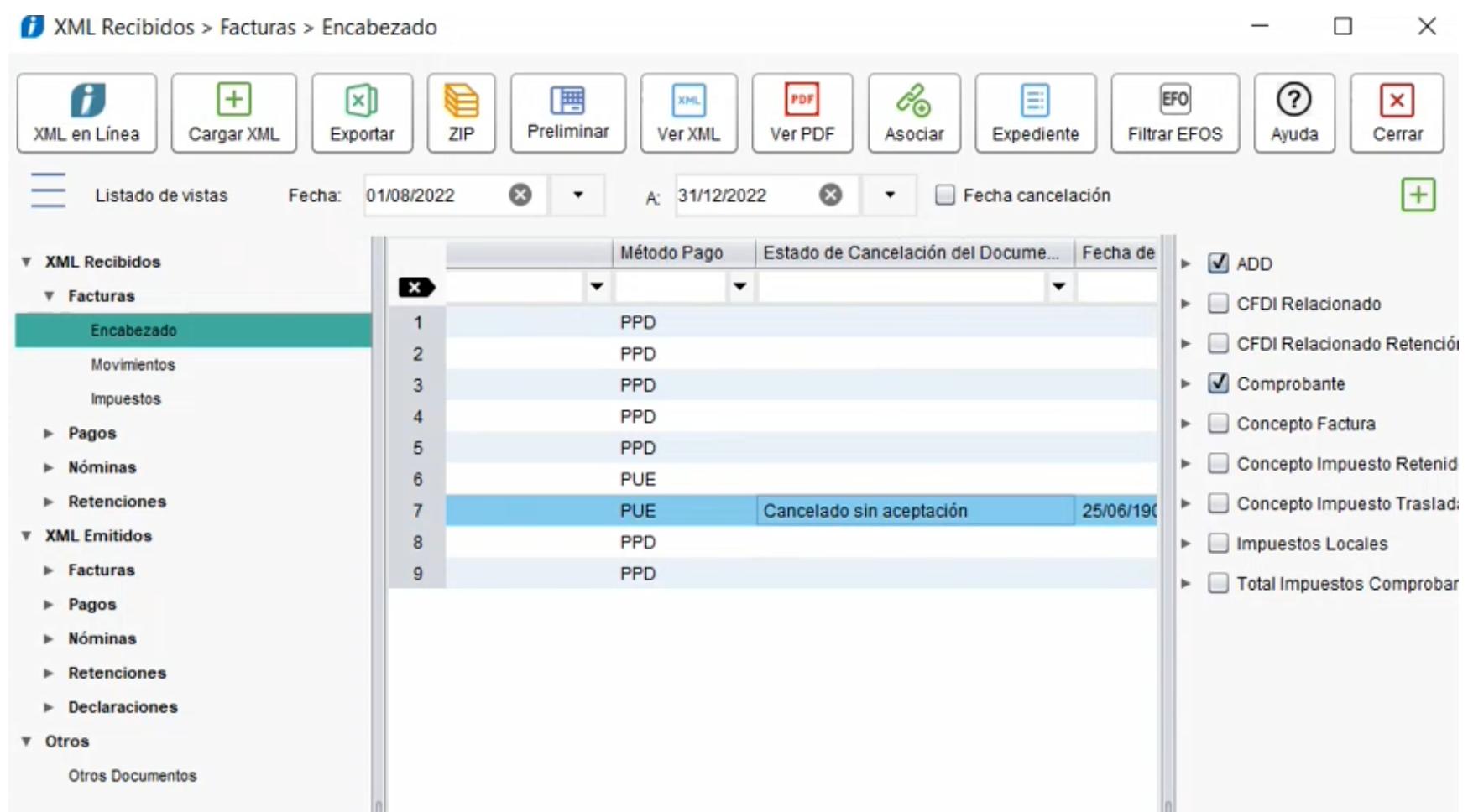


## Importante

- 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:



XML Recibidos > Facturas > Encabezado

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

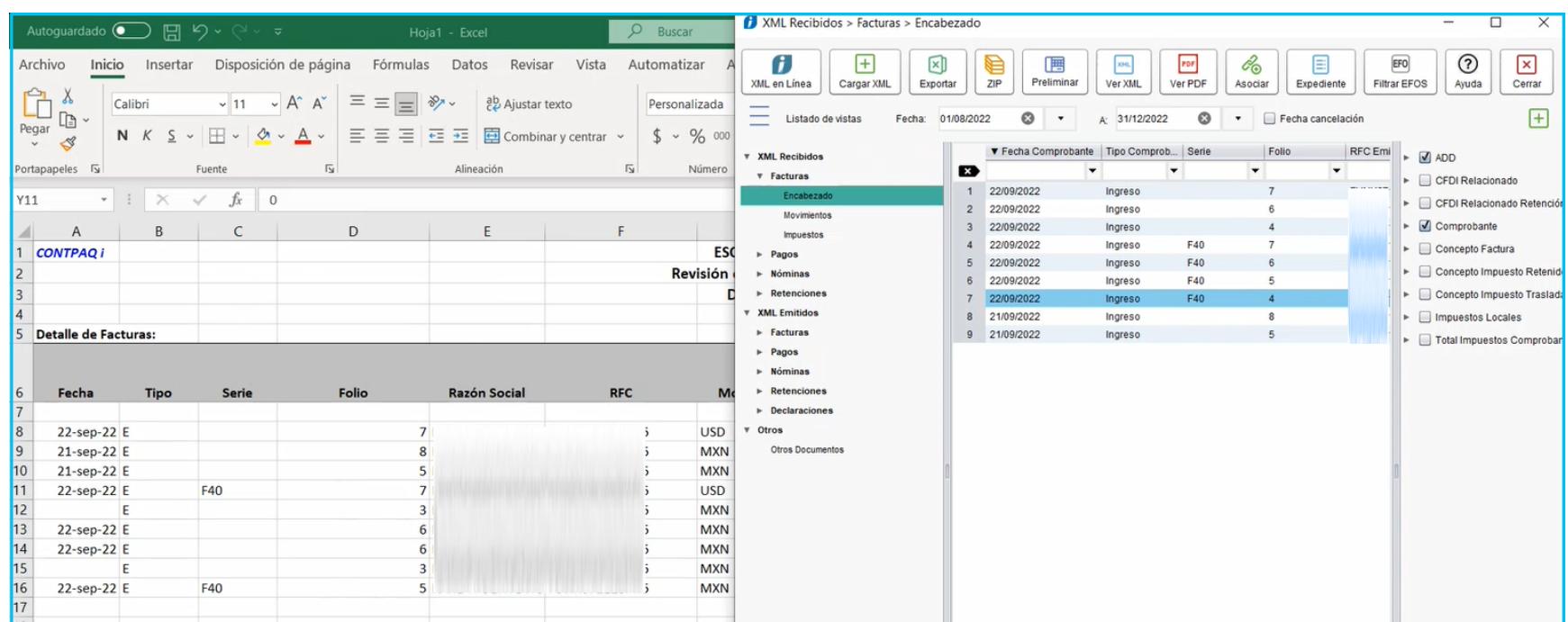
Listado de vistas Fecha: 01/08/2022 A: 31/12/2022 Fecha cancelación

XML Recibidos Facturas Encabezado Movimientos Impuestos Pagos Nominas Retenciones XML Emitidos Facturas Pagos Nominas Retenciones Declaraciones Otros Otros Documentos

	Método Pago	Estado de Cancelación del Documento	Fecha de
1	PPD		
2	PPD		
3	PPD		
4	PPD		
5	PPD		
6	PUE		
7	PUE	Cancelado sin aceptación	25/06/1900
8	PPD		
9	PPD		

ADD CFDI Relacionado CFDI Relacionado Retención Comprobante Concepto Factura Concepto Impuesto Retenido Concepto Impuesto Traslado Impuestos Locales Total Impuestos Comprobados

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.



Autoguardado Hoja1 - Excel Buscar

Archivo Inicio Insertar Disposición de página Fórmulas Datos Revisar Vista Automatizar A

Calibri 11 Ajustar texto Personalizada

Portapapeles Alineación Número

Y11 A B C D E F

1 CONTPAQ i

2

3

4

5 Detalle de Facturas:

Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón Social	RFC	M
22-sep-22	E		7		USD	
21-sep-22	E		8		MXN	
21-sep-22	E		5		MXN	
22-sep-22	E	F40	7		USD	
	E		3		MXN	
22-sep-22	E		6		MXN	
22-sep-22	E		6		MXN	
	E		3		MXN	
22-sep-22	E	F40	5		MXN	

XML Recibidos Facturas Encabezado Movimientos Impuestos Pagos Nominas Retenciones XML Emitidos Facturas Pagos Nominas Retenciones Declaraciones Otros Otros Documentos

Fecha Comprobante	Tipo Comprobante	Serie	Folio	RFC Emisor
22/09/2022	Ingreso		7	
22/09/2022	Ingreso		6	
22/09/2022	Ingreso		4	
22/09/2022	Ingreso	F40	7	
22/09/2022	Ingreso	F40	6	
22/09/2022	Ingreso	F40	5	
22/09/2022	Ingreso	F40	4	
21/09/2022	Ingreso		8	
21/09/2022	Ingreso		5	

ADD CFDI Relacionado CFDI Relacionado Retención Comprobante Concepto Factura Concepto Impuesto Retenido Concepto Impuesto Traslado Impuestos Locales Total Impuestos Comprobados

## 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.

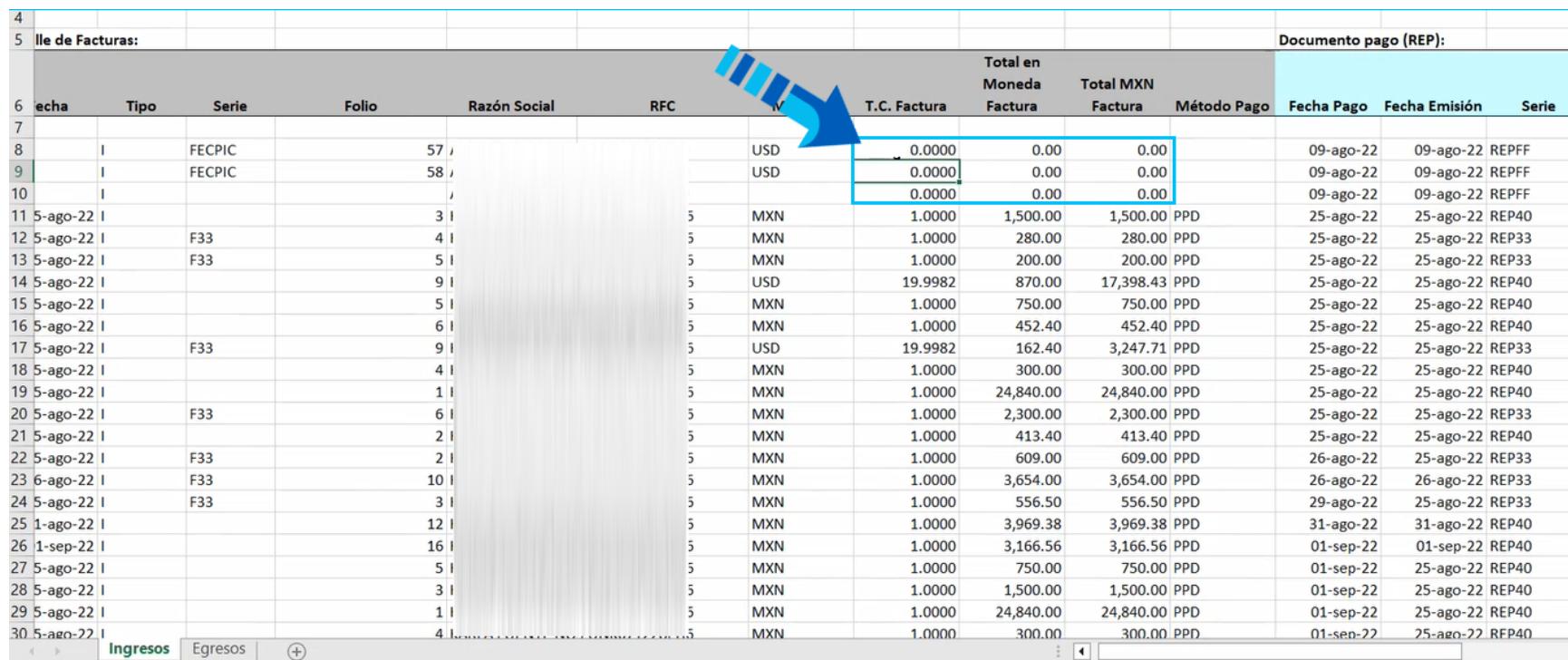


## Importante

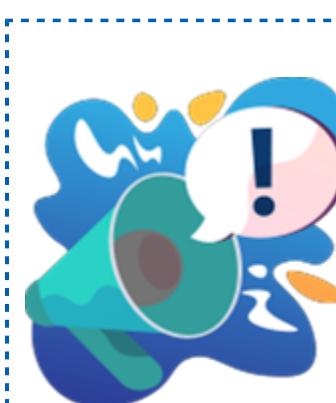
Recuerda que el orden que asigna el reporte a los movimientos, es mediante la fecha del pago en lugar de hacerlo por la fecha de la factura, por eso es que en la fecha de la factura no se muestran los registros en orden.

## 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.



Listado de Facturas:										Documento pago (REP):				
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	
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		1				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	4			5	MXN	1.0000	280.00	280.00 PPD		25-ago-22	25-ago-22	REP33
13	5-ago-22	I	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	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	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	2			5	MXN	1.0000	609.00	609.00 PPD		26-ago-22	25-ago-22	REP33
23	6-ago-22	I	10			5	MXN	1.0000	3,654.00	3,654.00 PPD		26-ago-22	26-ago-22	REP33
24	5-ago-22	I	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



### 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

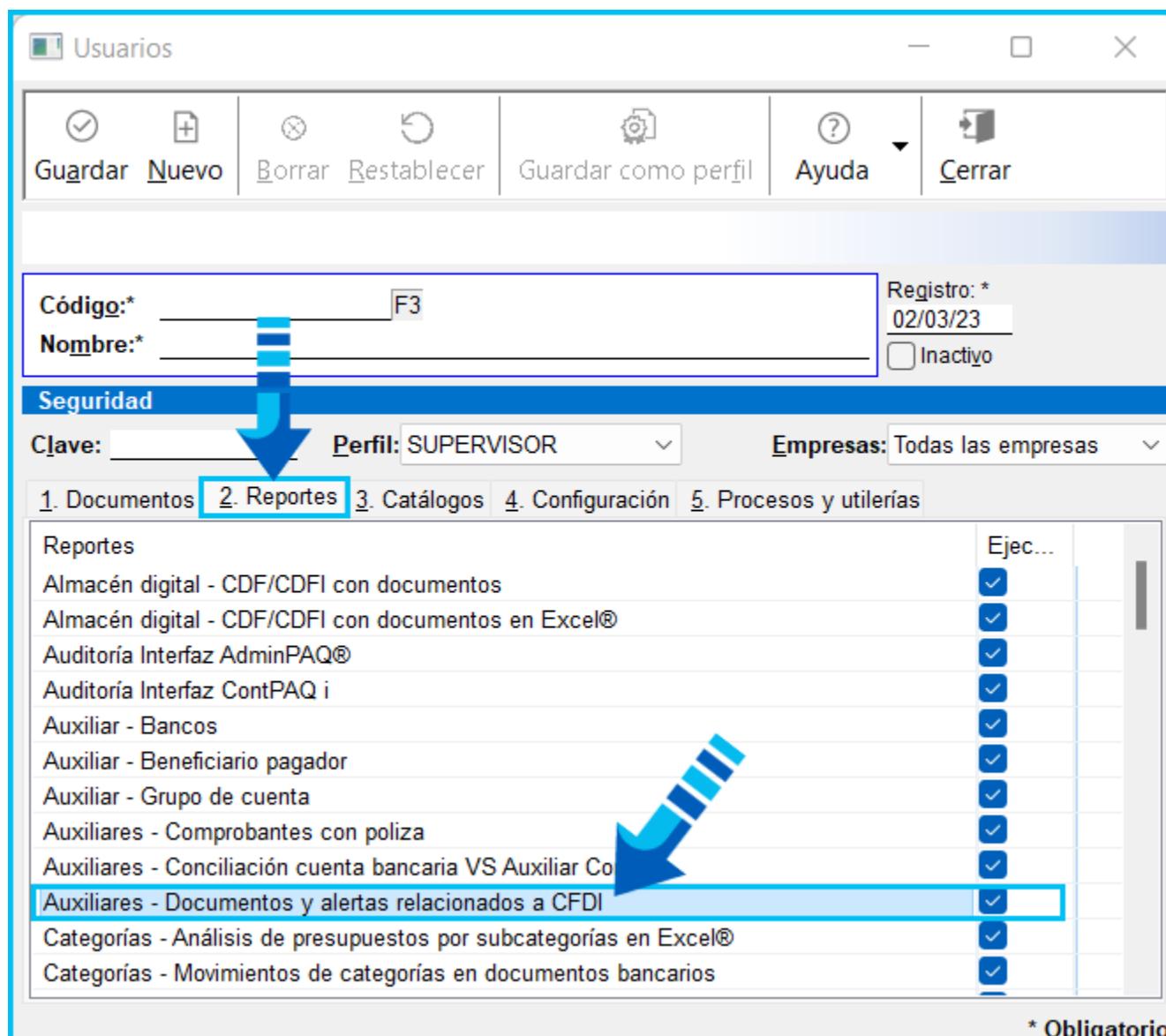
## Beneficio

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.



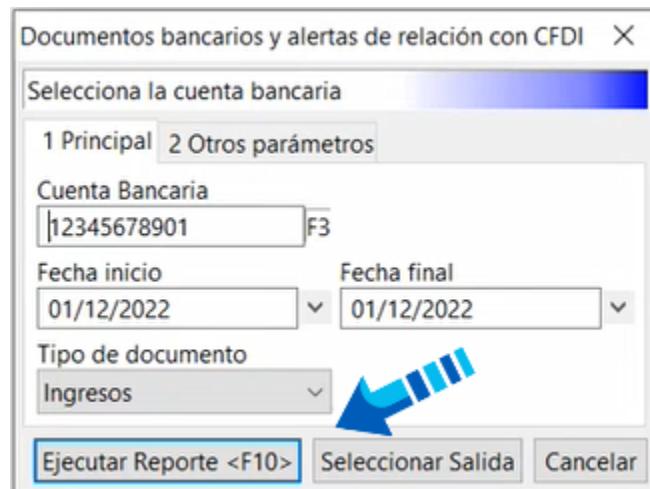
## Permiso para ejecutar el reporte

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

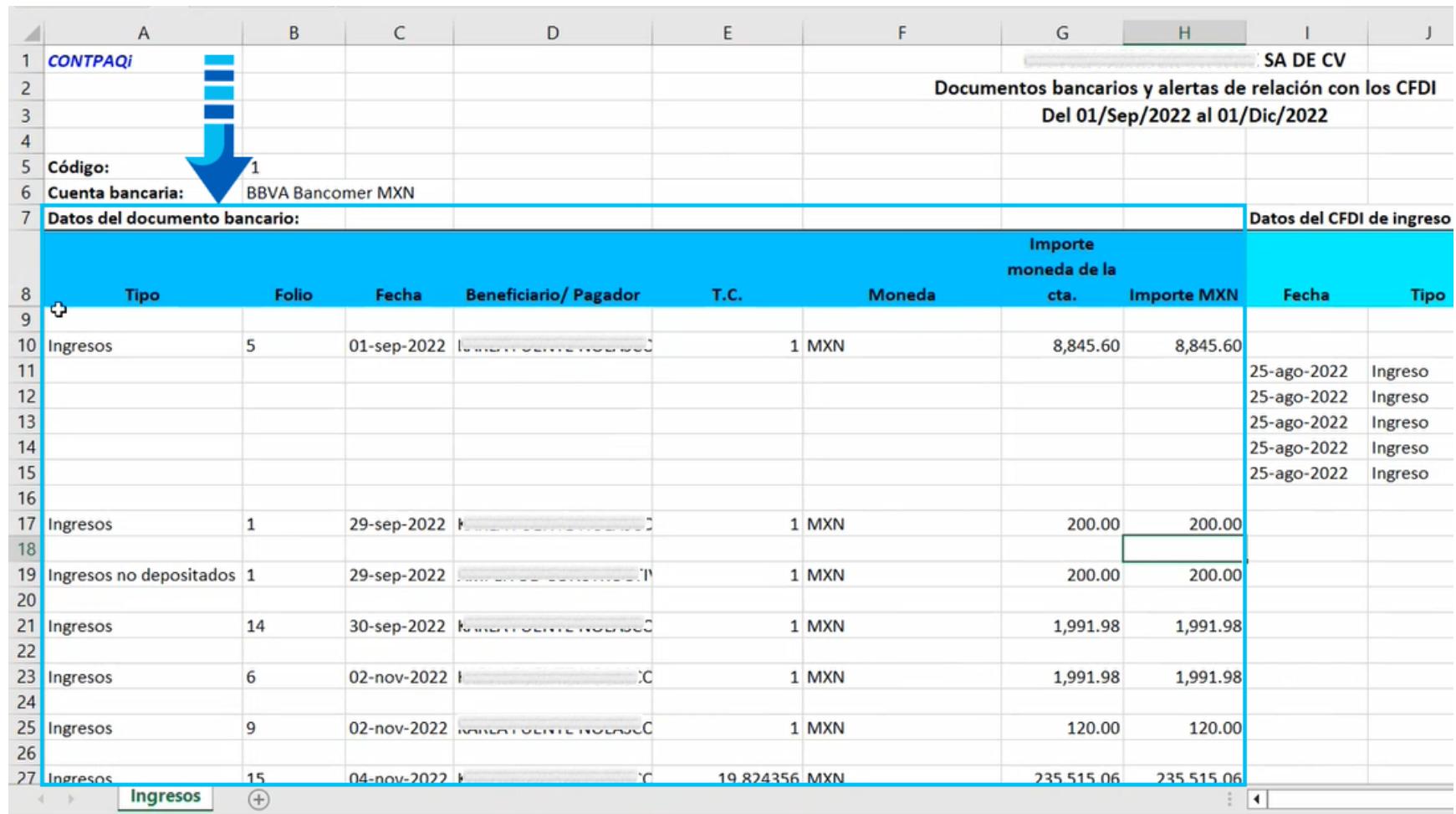
El reporte está dividido en secciones de acuerdo al tipo de datos correspondiente a cada una de ellas, las secciones son las siguientes:

- 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).



The screenshot shows a table with the following data:

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

## Datos del CFDI de Ingreso/ Nómima

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											
Fecha	Tipo	Serie	Folio	Razón social	RFC	Moneda	T.C. factura	Total en moneda factura	Total MXN factura	Método pago	Monto a pagar MXN
Monto mínimo a pagar MXN:											
25-agosto-2022	Ingreso		1			- MXN		1 24,840.00	24,840.00	PPD	8,696.05
25-agosto-2022	Ingreso		2			- MXN		1 413.40	413.40	PPD	6,503.80
25-agosto-2022	Ingreso		3			- MXN		1 1,500.00	1,500.00	PPD	181.95
25-agosto-2022	Ingreso		5			- MXN		1 750.00	750.00	PPD	1,399.24
25-agosto-2022	Ingreso		6			- MXN		1 452.40	452.40	PPD	404.33
											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								0.00						No
16														No
17														No
18	ISUREY SERVICIOS 2020, F. MXN				1 1,774.80	1,774.80	PUE	1,774.80						No
19														No
20														No
21			F USD		20	3,132.00	62,640.00	PUE	3,132.00					No
22														No
23														No
24			F USD		20	141.98	2,839.60	PPD	1.00					No
25														No
26														No
27														No
28														No
29														No
30														No
31			F USD		19.4647	459.23	8,938.77	PPD	9,184.60	09-nov-2022	Tarjeta de crédito USD		19.4647	459.23
32														No
33														No
Monto mínimo a pagar MXN:														
	<b>Egresos</b>													

## 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)		Moneda de pago	Importe pagado DR	
Fecha de pago	Forma pago	T.C. Pago		
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 relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	Sí	Sí	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.
No	Sí	Sí	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.
No	Sí	No	No	No, no relacionado	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.

ⓘ 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.

ⓘ 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.

ⓘ 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 relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	Sí	No, no relacionado	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago
No	No	No	Sí	No, no relacionado	Sí	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago
No	Sí	No	Sí	Sí, no relacionado	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
No	Sí	No	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	Correcto

ⓘ 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).

ⓘ 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.

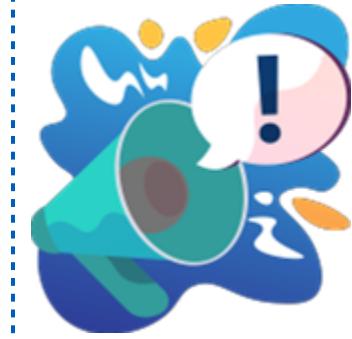
ⓘ En los casos en que la alerta de la columna "**Totalmente pagado**", tiene el valor "No aplica", es porque el método de pago es "**PPD**" (pago en parcialidades o diferido) y el documento puede pagarse en cualquier otra fecha.

ⓘ 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 relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	No	No, no relacionado	No aplica	No aplica	Documento no contabilizado.
No	No	No	Sí	No, no relacionado	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 relacionado	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 relacionado	No aplica	No aplica	El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.
No	Sí	No	No	No, no relacionado	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											
8	Tipo	Folio	Fecha	Beneficiario/ Pagador	T.C.	Moneda	Importe moneda de la cta.	Importe MXN	Fecha	Tipo	Serie
9											
10	Egresos	2	02-oct-2022	k	20	MXN	7,203.60	7,203.60			
11									22-sep-2022	Ingreso	
12											
13	Cheques	1	02-oct-2022	l	1	MXN	120.00	120.00			
14											
15	Egresos	1	02-oct-2022	l	1	MXN	456.00	456.00			
16											
17	Cheques	4	02-oct-2022	l	1	MXN	1,774.80	1,774.80	22-sep-2022	Ingreso	
18											
19											
20	Cheques	5	02-oct-2022	l	1	MXN	3,132.00	3,132.00	22-sep-2022	Ingreso	
21											
22											
23	Cheques	6	02-oct-2022	l	1	MXN	141.98	141.98	22-sep-2022	Ingreso	
24											
25											



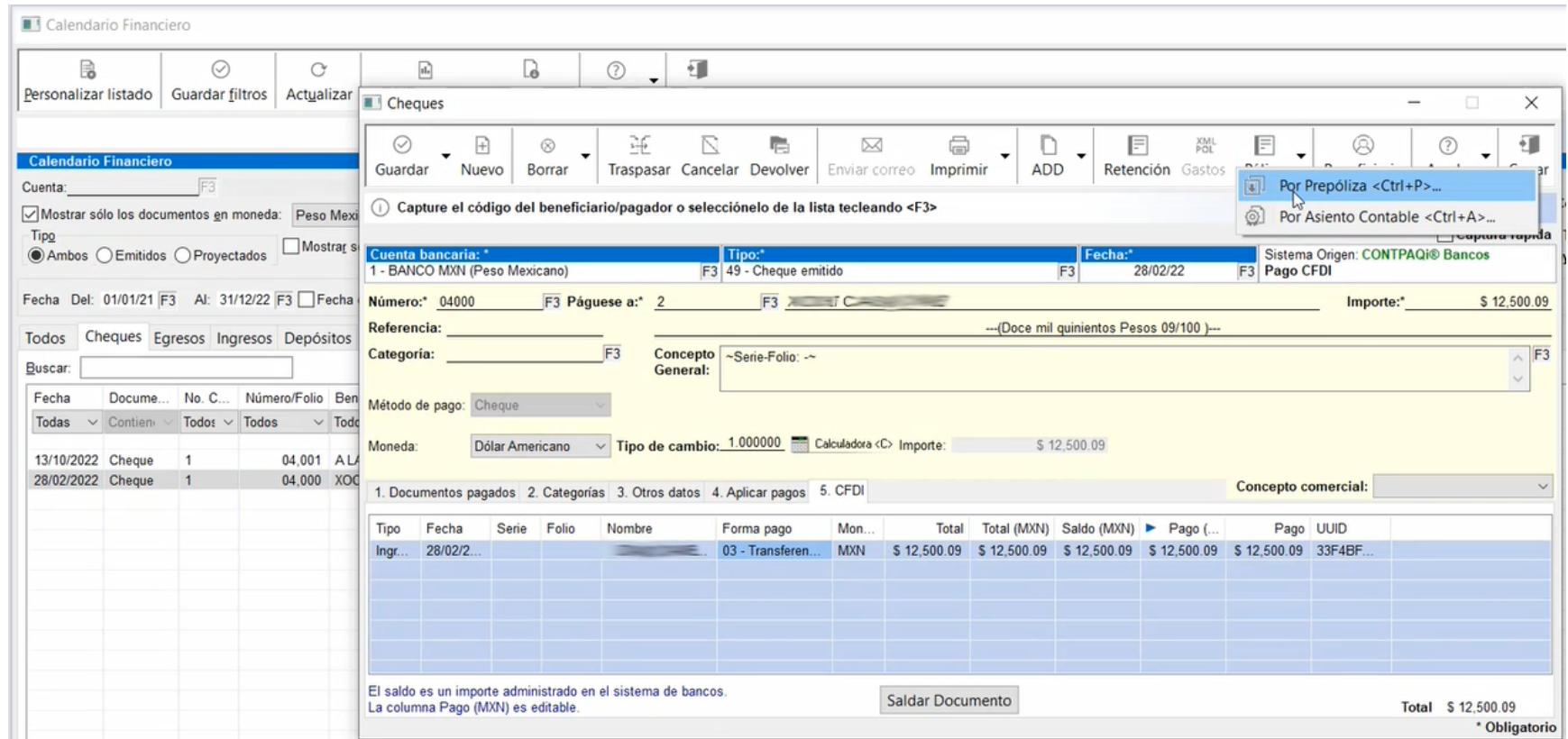
### Importante

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 Mex.

Tipos: Ambos Emitidos Proyectados Mostrar s...

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

Todos Cheques Egresos Ingresos Depósitos

Buscar: \_\_\_\_\_

Cheques

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

Cuenta bancaria: \* 1 - BANCO MXN (Peso Mexicano) F3 Tipo: \* 49 - Cheque emitido F3 Fecha: \* 28/02/22 F3 Sistema Origen: CONTPAQi® Bancos Pago CFDI

Número: \* 04000 F3 Páguese a: \* 2 F3 Referencia: \_\_\_\_\_ (Doce mil quinientos Pesos 09/100)...

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

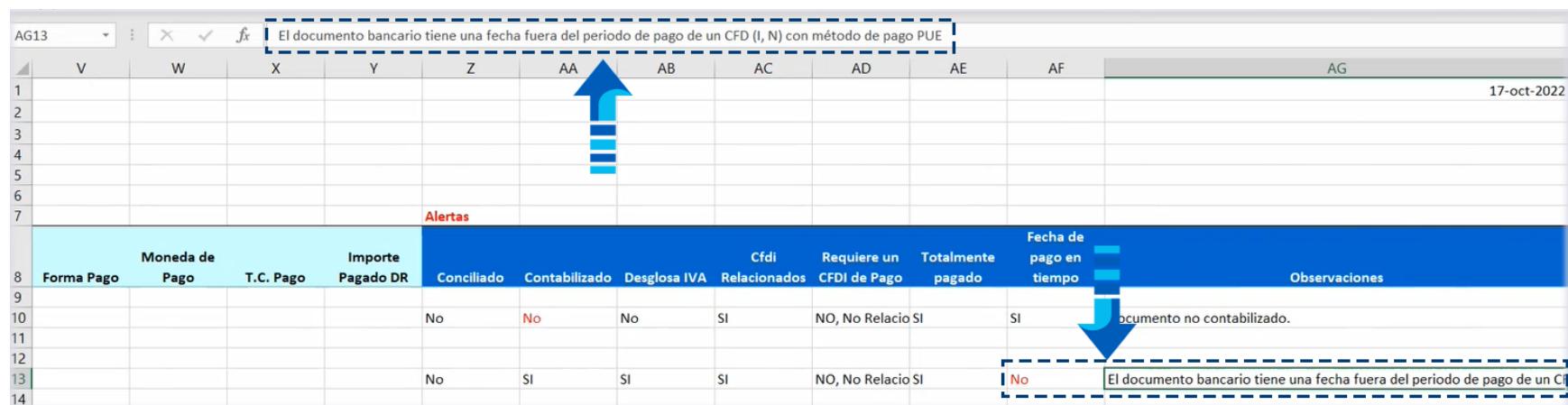
Tipo	Fecha	Serie	Folio	Nombre	Forma pago	Mon...	Total	Total (MXN)	Saldo (MXN)	Pago (...	Pago	UUID
Ingr...	28/02/2...				03 - Transferen...	MXN	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	\$ 12,500.09	33F4BF...

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

Saldar Documento Total \$ 12,500.09 \* Obligatorio

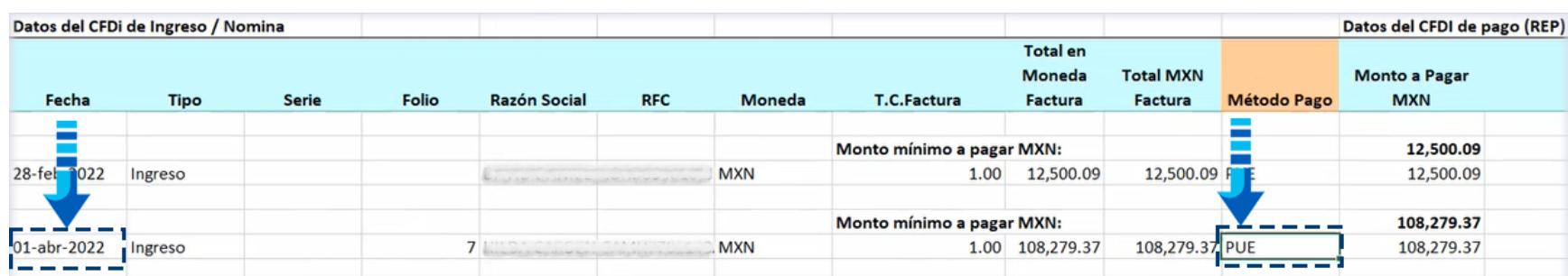
## Fecha fuera del periodo de pago de un CFDI con método de pago PUE

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:



The screenshot shows an Excel spreadsheet with a warning message in cell AG13: "El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFDI (I, N) con método de pago PUE". A blue arrow points from this message to the cell containing the alert. The table below has a header row "Alertas" and several data rows. Row 10 shows a warning: "Documento no contabilizado." Row 13 shows another warning: "El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFDI (I, N) con método de pago PUE".

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



The screenshot shows an Excel spreadsheet with two tables. The top table is titled "Datos del CFDI de Ingreso / Nomina" and the bottom table is titled "Datos del CFDI de pago (REP)". The "Monto a Pagar MXN" column for the PUE row is highlighted in orange. A blue arrow points from the "Monto a Pagar MXN" value of 108,279.37 to the "Método Pago" cell, which is also highlighted in orange and contains the value "PUE".

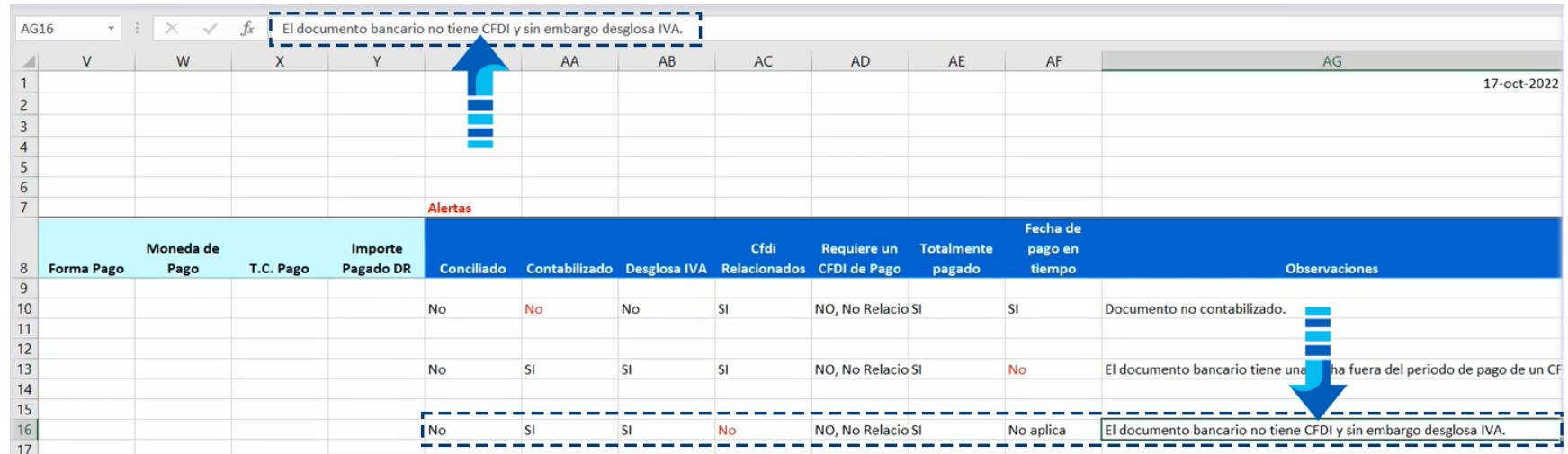
Y la fecha de la factura es del 20 de mayo, por lo que el periodo de la factura es anterior al del documento bancario:



The screenshot shows an Excel spreadsheet with a table titled "Datos del documento bancario:". The "Importe MXN" column for the Egresos row is highlighted in orange. A blue arrow points from the "Importe MXN" value of 108,279.37 to the "Método Pago" cell, which is highlighted in orange and contains the value "PUE".

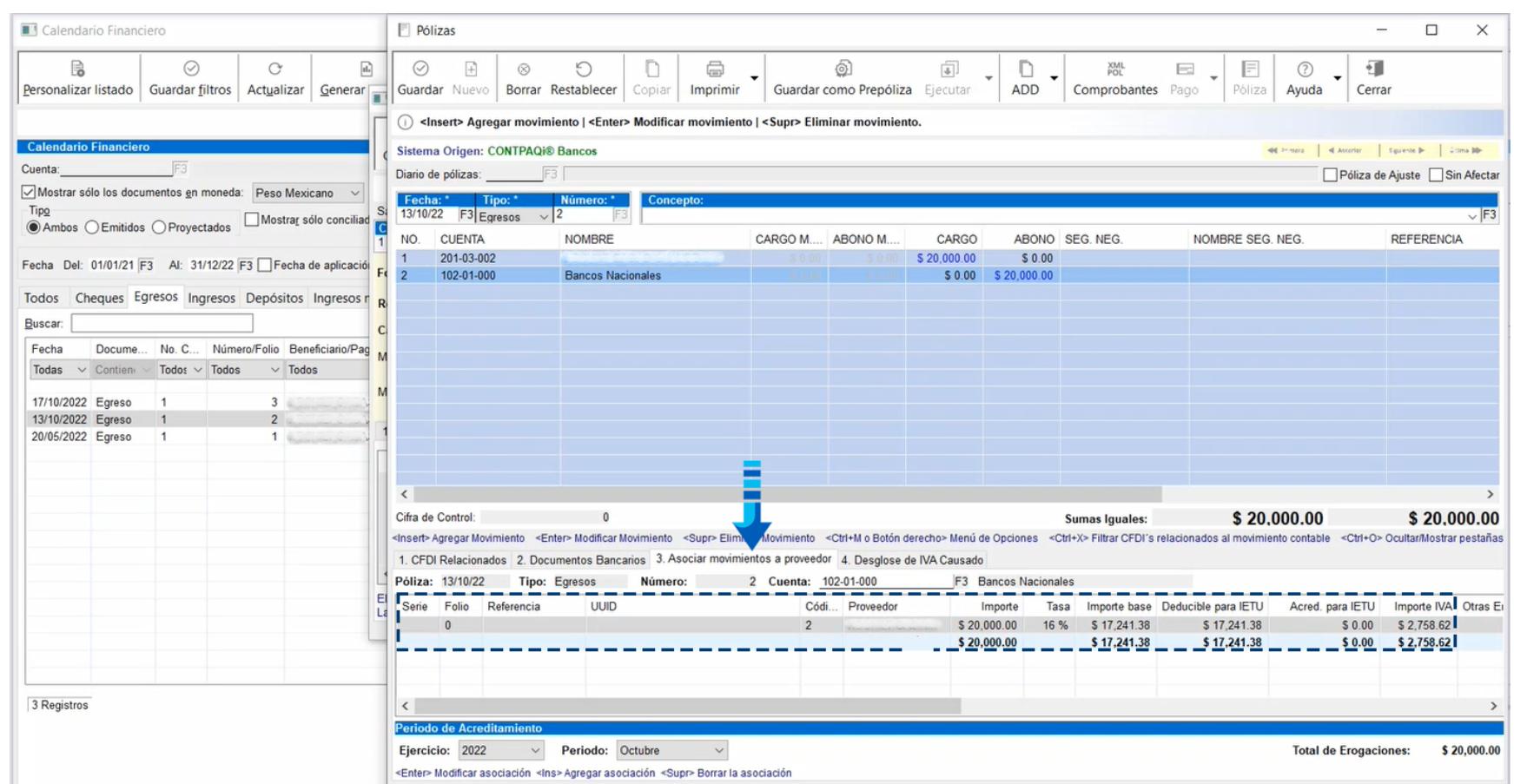
## Documento bancario sin CFDI y con desglose de IVA

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:



The screenshot shows an Excel spreadsheet with a warning message in cell X1: "El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA." A blue arrow points upwards from this message. The table below is titled "Alertas" and has columns for "Forma Pago", "Moneda de Pago", "T.C. Pago", "Importe Pagado DR", "Conciliado", "Contabilizado", "Desglosa IVA", "Relacionados", "Cfdi", "Requiere un CFDI de Pago", "Totalmente pagado", "Fecha de pago en tiempo", and "Observaciones". The last row of the table has a blue arrow pointing downwards from the "Observaciones" column, which contains the same warning message as the cell above.

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



The screenshot shows a financial software interface with two main windows. The left window is titled "Calendario Financiero" and displays a table of transactions. The right window is titled "Pólizas" and shows a table of journal entries. A blue arrow points from the "Cfdi" column in the "Alertas" table in the first screenshot to the "Cfdi" column in the "Pólizas" table in this screenshot. The "Pólizas" table has columns for "Fecha", "Tipo", "Número", "Concepto", "NO.", "CUENTA", "NOMBRE", "CARGO M...", "ABONO M...", "CARGO", "ABONO", "SEG. NEG.", "NOMBRE SEG. NEG.", and "REFERENCIA". The table shows two entries: one for a bank deposit and one for a bank withdrawal.

Sin embargo el documento no tiene ningún CFDI relacionado:

Egresos

Guarda 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: \* 1 - BANCO MXN (Peso Mexicano) F3 Tipo: \* 45 - Egreso bancario F3 Fecha: \* 13/10/22 F3 Sistema Origen: CONTPAQI® Bancos 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 F3 Importe: \$ 20,000.00

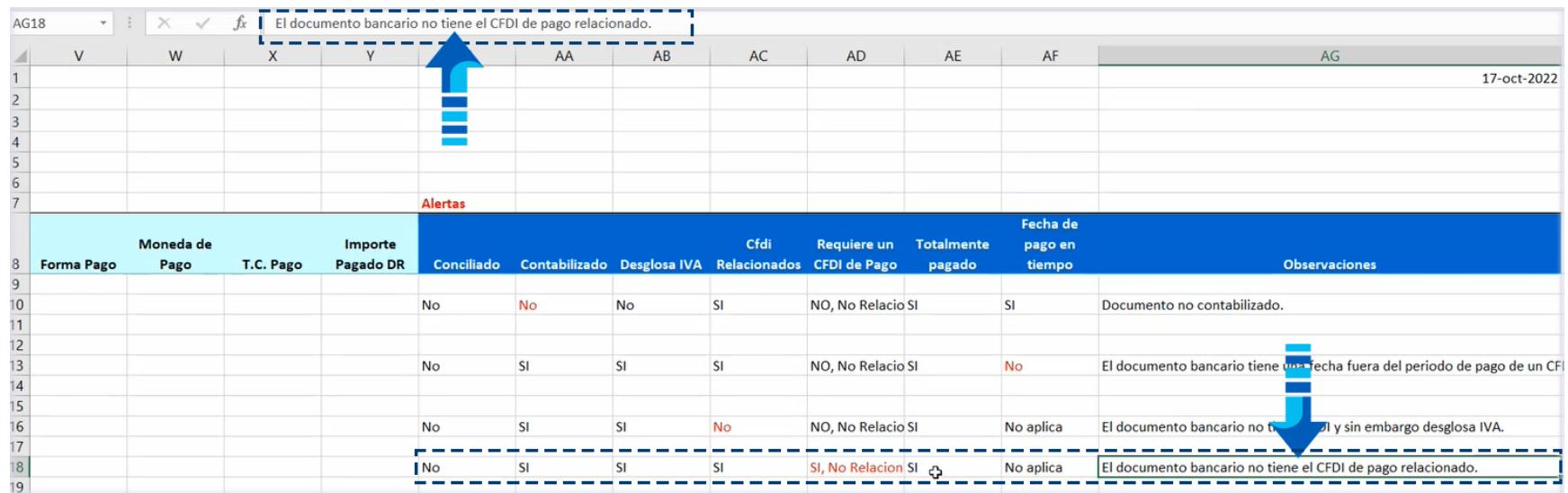
1. Documentos pagados 2. Categorías 3. Otros datos 4. Aplicar pagos 5. CFDI Concepto comercial: \_\_\_\_\_

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

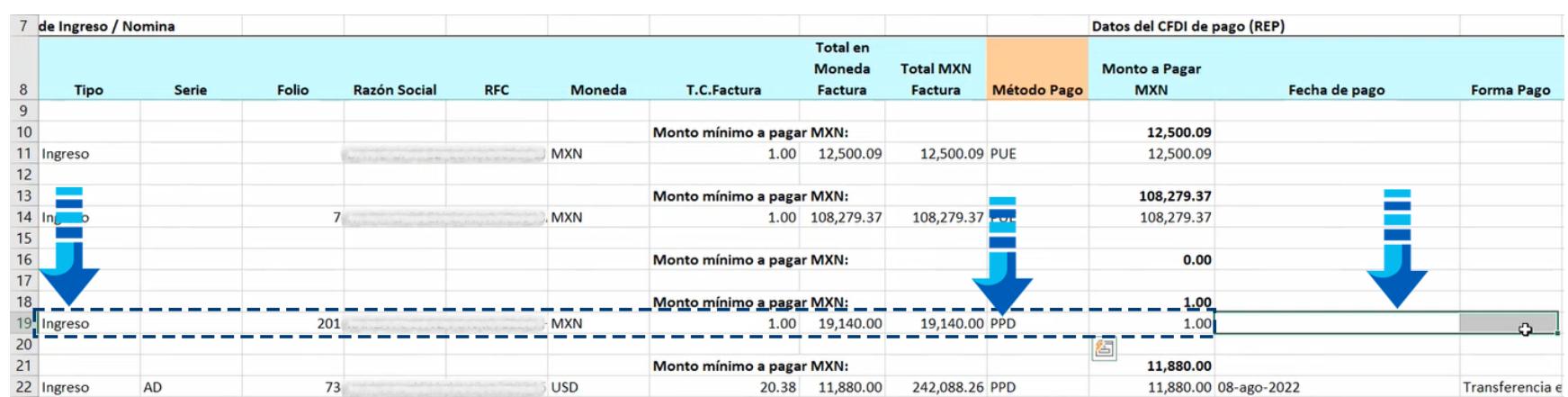
El documento bancario no tiene el CFDI de pago relacionado.

17-oct-2022

**Alertas**

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
				No	No	No	SI	NO, No Relacio SI	SI	SI	Documento no contabilizado.
				No	SI	SI	SI	NO, No Relacio SI	No	El documento bancario tiene una fecha fuera del periodo de pago de un CFDI.	
				No	SI	SI	No	NO, No Relacio SI	No aplica	El documento bancario no tiene CFDI y sin embargo desglosa IVA.	
				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":



Datos del CFDI de pago (REP)												
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
Ingreso					MXN		Monto mínimo a pagar MXN:			12,500.09		
							1.00	12,500.09	12,500.09	PUE	12,500.09	
Ingreso		7			MXN		Monto mínimo a pagar MXN:			108,279.37		
							1.00	108,279.37	108,279.37	PUE	108,279.37	
Ingreso							Monto mínimo a pagar MXN:			0.00		
							1.00	19,140.00	19,140.00	PPD	1.00	
Ingreso	AD	201			MXN		Monto mínimo a pagar MXN:			11,880.00		
							20.38	11,880.00	242,088.26	PPD	11,880.00	08-agosto-2022
Ingreso		73			USD							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: CONTPAQi® Bancos Pago CFDI CONTABILIZADO

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

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

Categoría: Concepto ~Serie-Folio: -20...

General: F3

Método de pago: Cheque

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

1. Documentos pagados 2. Categorías 3. Otros datos 4. Aplicar pagos 5. CFDI Concepto comercial: F3

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

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

XML Recibidos Facturas Pago Nómina Retenciones

XML Emitidos Facturas Pago Nómina Retenciones

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		

# 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.

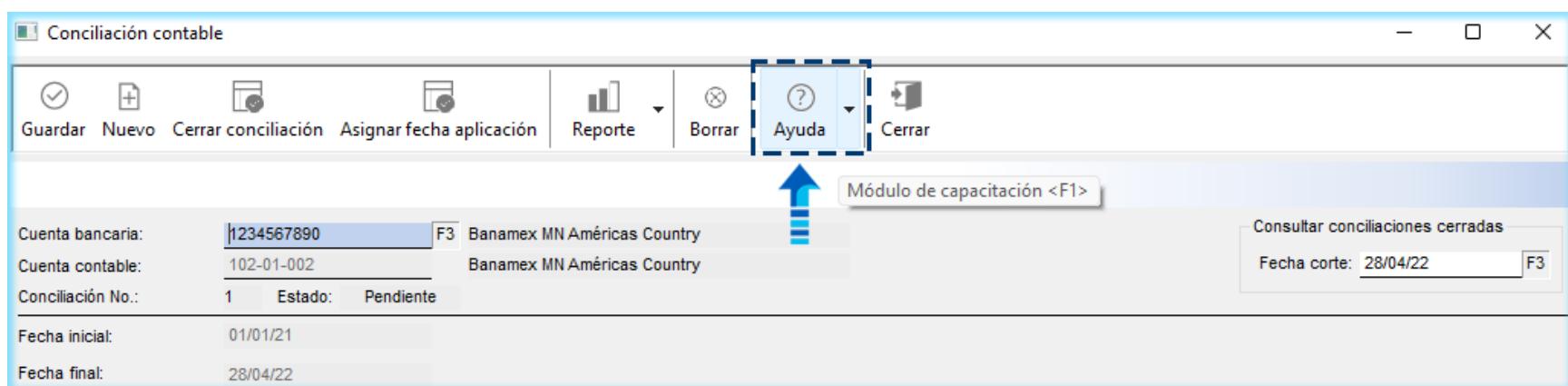
## Módulos del sistema con nuevos contenidos

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

CONTPAQi® Contabilidad		
<b>i</b> Causación de IVA.	<b>i</b> Desglose masivo de Causación de IVA.	<b>i</b> Registro de Causación de IVA de los CFDI.
<b>i</b> Asignación del periodo de Causación de IVA.	<b>i</b> Cierre del periodo.	<b>i</b> Generar póliza de apertura de saldos iniciales.
<b>i</b> Póliza de cierre.	<b>i</b> Cierre del ejercicio.	<b>i</b> Tipos de póliza.
<b>i</b> Padrón de clientes y proveedores.	<b>i</b> Bajar clientes / proveedores.	<b>i</b> Cargar clientes / proveedores.
<b>i</b> 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:

**CONTPAQi® Contabilidad**

**Caso Práctico: Conciliación Contable**

Menú Búsqueda 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
- Saldos utilizados en la conciliación com
- 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 completa

Cerrar Conciliación completa

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:

1. Configura tu empresa

2. Estado de cuenta

3. Conciliación bancaria

4. Documentos bancarios

5. Movimientos contables

6. Conciliación contable

7. Consulta la información



## Toma nota

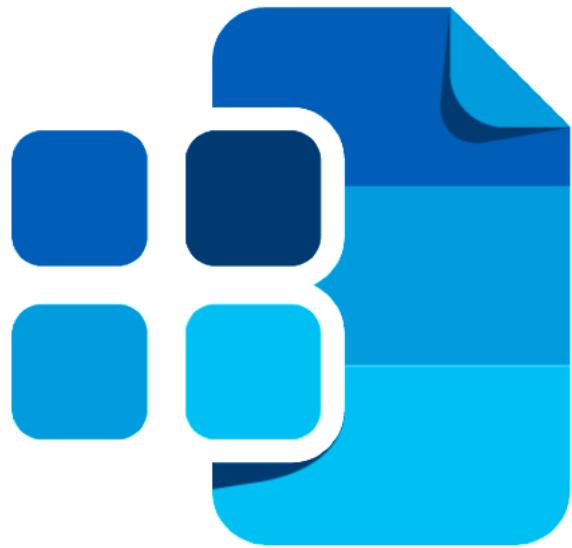
Al consultar el caso práctico desde su módulo correspondiente, podrás navegar sobre él e ingresar a cada tema o subtema según lo requieras.

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

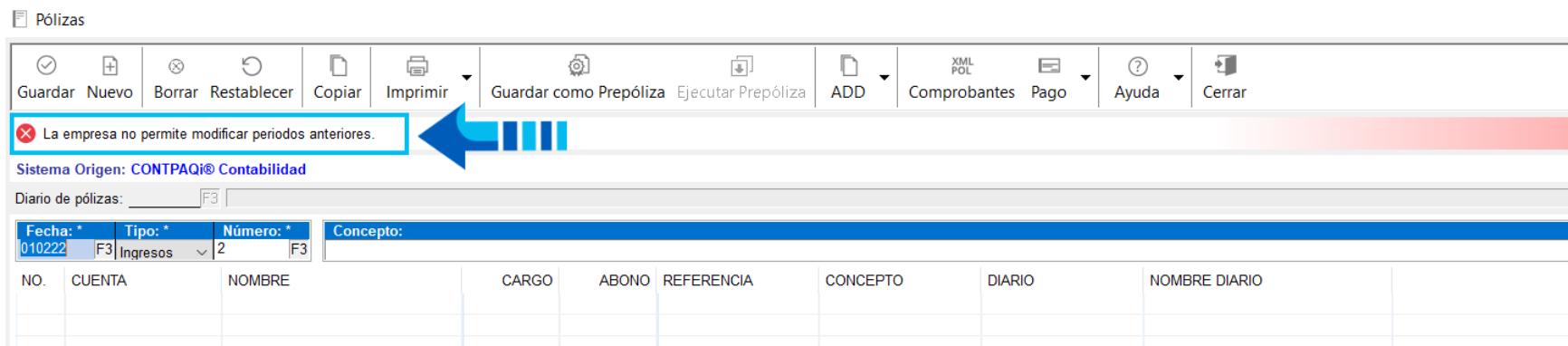


**CONTPAQi®**  
**Contabilidad**

## Pólizas

## 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.



### 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 períodos 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.

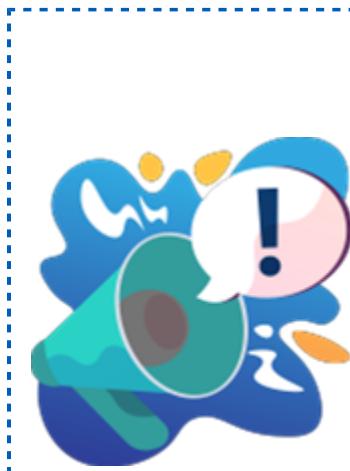
## Folio D431157 - Ticket 2022122710004337

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 Energía	\$ 554.00	\$ 0.00	MXN	1.000000			
Ingreso	20/12/2022		1	Transferencia ele...		Suministros de Energía	\$ 754.00	\$ 554.00	MXN	1.000000			
Pago	20/12/2022		2	Transferencia ele...		Suministros de Energía	\$ 200.00	\$ 0.00	MXN	1.000000			
Ingreso	20/12/2022		1	Transferencia ele...		Suministros de Energía	\$ 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																	
* Obligatorio																	
Póliza:	20/12/22	Tipo:	Egresos	Número:	000-00-000	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 Energía	\$ 200.00	16 %	\$ 172.41	\$ 172.41	\$ 0.00	\$ 27.59	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 200.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
1		00000000-61a9-4b37-a7cf-0a7093b21438	1	Suministros de Energía	\$ 554.00	16 %	\$ 477.59	\$ 477.59	\$ 0.00	\$ 76.41	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 554.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
					\$ 754.00		\$ 650.00	\$ 650.00	\$ 0.00	\$ 104.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 754.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 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 X

Guardar Nuevo Borrar Desasociar Anterior Siguiente Proveedores Ayuda Cerrar

ⓘ Capture el número de la factura extranjera

**Datos generales**

Número de factura: \*  F3 Fecha: \*  F3

Proveedor:  F3 PROVEEDOR EXTRANERO

Id del tax: \*  Moneda: \*  F3 Peso Mexicano Tipo de cambio:

Método de pago:  Importe: \*

\* 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 X

Guardar Nuevo Borrar Desasociar Anterior Siguiente Proveedores Ayuda Cerrar

**Datos generales**

Número de factura: \*  F3 Fecha: \*  F3

Proveedor:  F3 PROVEEDOR EXTRANERO

Id del tax: \*  Moneda: \*  F3 Dólar Americano Tipo de cambio:

Método de pago:  Importe: \*

Problema

X La fecha del documento debe pertenecer a un ejercicio vigente

Aceptar

DIARIO NOMBRE DIARIO

# Reportes

## 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:

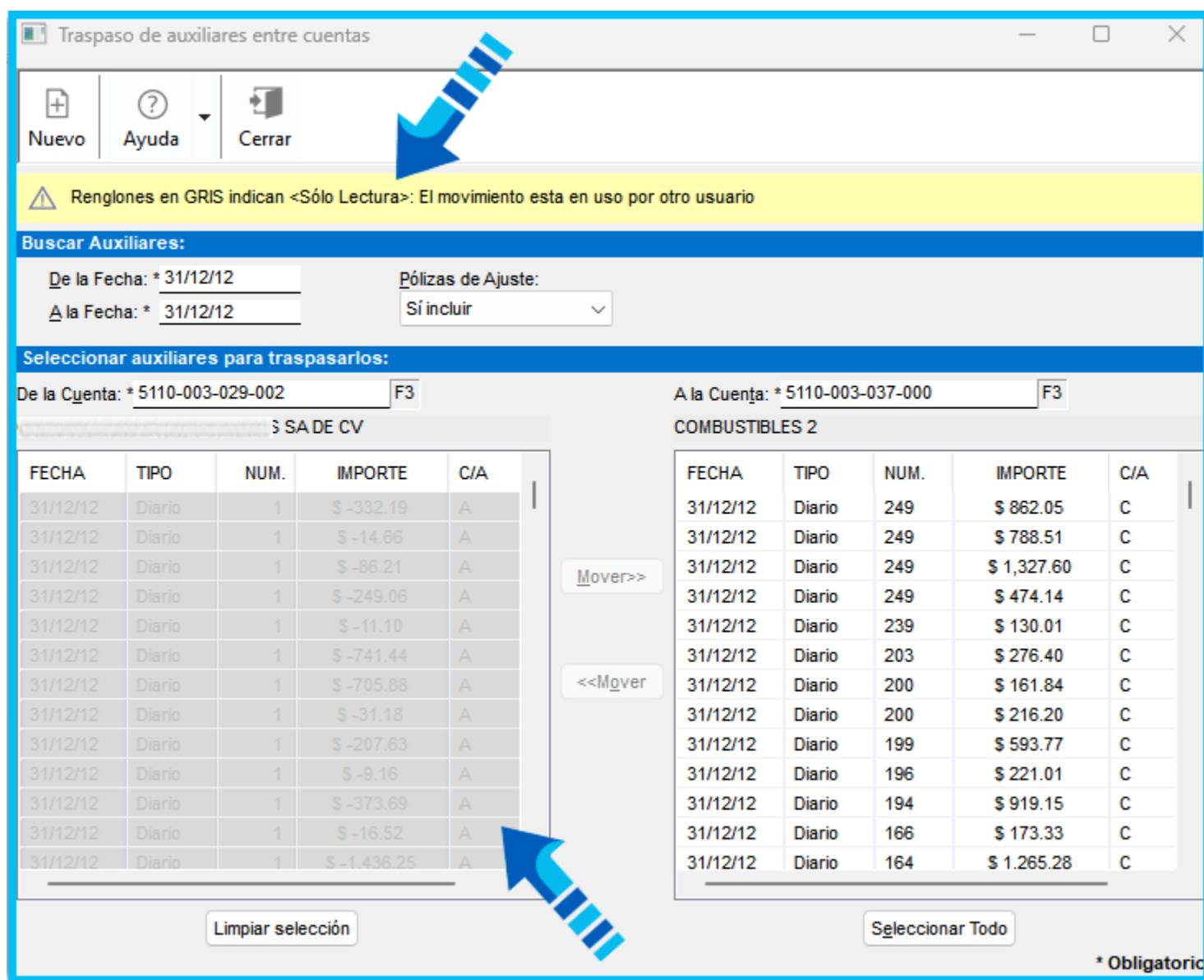
CONTPAQi , S.A.P.I. DE C.V. (2022)				
Auxiliar del Anexo 7				
Periodo de acreditamiento de Septiembre 2022 a Septiembre 2022				
5	Fecha póliz	Tipo póliz	Número póliz	Concepto póliza
				Banco
041	09-sep-2022	Egresos	469	PAGO FRUTA TRANSFER
042	09-sep-2022	Egresos	470	PAGO FRUTA TRANSFER
043	09-sep-2022	Egresos	471	PAGO FRUTA TRANSFER
044	09-sep-2022	Egresos	472	PAGO FRUTA TRANSFER
045	09-sep-2022	Egresos	473	PAGO FRUTA TRANSFER
046	09-sep-2022	Egresos	474	PAGO FRUTA TRANSFER
047	09-sep-2022	Egresos	475	PAGO FRUTA TRANSFER
048	09-sep-2022	Egresos	476	PAGO FRUTA TRANSFER
049	09-sep-2022	Egresos	477	PAGO FRUTA TRANSFER
050	09-sep-2022	Egresos	478	PAGO FRUTA TRANSFER
051	09-sep-2022	Egresos	479	PAGO FRUTA TRANSFER
052	09-sep-2022	Egresos	480	PAGO FRUTA TRANSFER
053	09-sep-2022	Egresos	481	PAGO FRUTA TRANSFER
054	09-sep-2022	Egresos	482	PAGO FRUTA TRANSFER
055	09-sep-2022	Egresos	483	PAGO FRUTA TRANSFER
056	09-sep-2022	Egresos	484	PAGO FRUTA TRANSFER
057	09-sep-2022	Egresos	485	PAGO FRUTA TRANSFER
058	09-sep-2022	Egresos	365	PAGO FRUTA TRANSFER
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 BA
062	12-sep-2022	Egresos	36	REPOSICION CAJA CHICA
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

## 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



**CONTPAQ*i*®**  
**Bancos**

## Documentos bancarios

## Folio D433137 - Ticket 2022112410004862

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**.

Ingresos

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

⚠ Se detectó que el documento bancario está asociado, se deshabilitaron algunos campos que son usados por la asociación comercial

Captura rápida

Cuenta bancaria: \* 12345678901 - BBVA Bancomer MXN (Peso Mexicano) F3 Tipo: \* 42 - Ingreso bancario F3 Fecha: \* 18/02/23 F3 Sistema Origen: CONTPAQi® Bancos Pago CFDI

Folio: \* 126 F3 Pagador: \* 1 F3 Importe: \* \$ 4,698.00 Calculadora <C>

Referencia: Concepto General: ~Serie-Folio: FA40-52~ prueba

Categoría: F3

Método de Pago: Transferencia Banco origen: 138 F3 ABC Capital, S.A. Cuenta bancaria origen: 12345678

No. Cheque Moneda: Dólar Americano Tipo de cambio: 1.000000 Calculadora <C> Importe: \$ 4,698.00 Concepto comercial: Pago del cliente 4.0

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

Cobranza aplicada con este documento bancario Pendiente por asociar \$ 0.00

Fecha	Serie	Folio	Concepto	Cliente/proveedor	Abono	Moneda	Concepto de pago	Serie	Folio
02/18/2023 ...	FA40	52	Factura crédito 4.0	...	\$ 4,698.00	Peso Me...	Pago del cliente 4.0	REP40	43
<F12> Aplicar pago <Enter> Consultar pago <Supr> Eliminar pago									

Total de abonos \$ 4,698.00

\* Obligatorio

### 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:

### Problema

 160899 El campo NomDenRazSocR del receptor, debe pertenecer al nombre asociado al RFC registrado en el campo RFCRecep del Receptor.

# 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](#)