

# 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)



## Nota Técnica Service Pack Reportes Conciliación de IVA

---

Última modificación: 26 de febrero 2024

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

# Nueva plataforma de autodeterminación de IVA del SAT

## Marco legal

El pasado **1º de febrero** del año en curso el SAT publicó su plataforma para que las personas morales que tributan en el **Régimen General** puedan presentar los pagos definitivos para el **Impuesto al Valor Agregado (IVA)** del ejercicio 2024. Esta plataforma facilita el cumplimiento mediante el precargado de información de los **Comprobantes Fiscales Digitales (CFDI)** emitidos y recibidos de tipo: CFDI de “**Ingreso**” cuyo método de pago sea “**Pago en una sola exhibición**” (PUE). Y CFDI de “**Pago**” donde la fecha de pago corresponda al mes que se declara.

La nueva herramienta incluye las siguientes mejoras para facilitar a los contribuyentes el cumplimiento de esta obligación fiscal:

- Se consolidan en una sola herramienta todas las obligaciones fiscales de los contribuyentes del **Régimen General**.
- Rediseño del formulario para identificar de una manera más fácil los conceptos que conforman la declaración.
- Facilita el cumplimiento mediante la precarga de la información de los **Comprobantes Fiscales por Internet (CFDI)** emitidos y recibidos de tipo “**Ingreso**” y “**Pago**”, con opción de modificación, respetando en todo momento el derecho de la autodeterminación de los contribuyentes.
- La información de los CFDI con método de pago “**PUE**” será precargada en la nueva herramienta simplificando el proceso.
- Para los CFDI con método de pago “**PPD**”, es obligatorio utilizar el **Complemento de pago REP** para poder acreditar el IVA correspondiente.
- En los datos precargados del SAT no se va a mostrar el IVA de importación de forma automática.

## Toma nota

- En el caso de las importaciones, se genera el traslado del IVA, así como el impuesto causado y acreditable, lo que resulta en un efecto neto de 0. Por ende, aquellos involucrados en el proceso de importación deben declarar los montos correspondientes del IVA. Estos montos no estarán disponibles automáticamente en la plataforma de autodeterminación del SAT, por lo que deben ser ingresados manualmente.
- Las formas de pago son muy importantes, ya que dependiendo de cómo se realice el pago, el SAT podría determinar si un documento es considerado como IVA acreditable o no acreditable.



## Importante

Este cambio implica una carga administrativa adicional para generar los complementos de pago de los ingresos y, especialmente, asegurar que los pagos a proveedores estén debidamente generados. Es esencial prestar atención a los métodos de pago utilizados, ya sea "PUE" (Pago en Una sola Exhibición) o "PPD" (Pago en Parcialidades o Diferido), ya que tendrán un impacto directo en la determinación del IVA.

## Acreditamiento de IVA

**LIVA. Artículo 1º.**- Están obligadas al pago del impuesto al valor agregado establecido en esta ley, las personas físicas y las morales que, en territorio nacional, realicen los actos o actividades siguientes:

- Enajenen bienes.
- Presten servicios independientes.
- Otorguen el uso o goce temporal de bienes.
- Importen bienes o servicios.

**LIVA. Artículo 4º.**- El acreditamiento consiste en restar el impuesto acreditable, de la cantidad que resulte de aplicar a los valores señalados en esta Ley la tasa que corresponda según sea el caso.

Para los efectos del párrafo anterior, se entiende por impuesto acreditable el impuesto al valor agregado que haya sido trasladado al contribuyente y el propio impuesto que él hubiese pagado con motivo de la importación de bienes o servicios, en el mes de que se trate.

**LIVA Artículo 5º.**-Para que sea acreditable el impuesto al valor agregado deberán reunirse los siguientes requisitos:

[...]

**IV.** Que tratándose del impuesto al valor agregado trasladado que se hubiese retenido conforme a los artículos 1º.-A y 18-J, fracción II, inciso a) de esta Ley, dicha retención se entere en los términos y plazos establecidos en la misma. El impuesto retenido y enterado, podrá ser acreditado en la declaración de pago mensual siguiente a la declaración en la que se haya efectuado el entero de la retención.

## Pagos definitivos del IVA

Los pagos definitivos del IVA son una declaración que se hace mensualmente para informar al SAT sobre el pago, retención, acreditamiento y traslado de este impuesto, y el plazo para presentarla es a más tardar el día 17 del mes siguiente al que corresponda el pago, de conformidad con el artículo D-5, segundo párrafo, de la **Ley del Impuesto al Valor Agregado**.



### Toma nota

Recuerda que son sujetos del IVA aquellas personas morales que enajenen bienes, presten servicios independientes, otorguen el uso o goce temporal de bienes o servicios.

El SAT mantiene la firme convicción de seguir implementando acciones y mejoras para que los contribuyentes cumplan en tiempo y forma con sus obligaciones, así como para consolidar una cultura contributiva con herramientas adecuadas para la población mexicana.

## Plataforma de autodeterminación de IVA del SAT

La nueva herramienta se encuentra disponible en la siguiente liga:

[www.sat.gob.mx/declaracion/00220/simulador-de-la-declaracion-de-pagos-provisionales-del-regimen-general](http://www.sat.gob.mx/declaracion/00220/simulador-de-la-declaracion-de-pagos-provisionales-del-regimen-general)

## Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%



A continuación se muestra el detalle de prellenado de Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de tipo ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Subtotal	Descuento	Subtotal – Descuento	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	0					

Suma de facturas emitidas de tipo pago donde la fecha de pago corresponde al mes.

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Ingresos cobrados sin impuestos	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	0			

\*Base IVA 16% de facturas emitidas de tipo ingreso

0

\*Base IVA 16% de facturas emitidas de tipo pago

(+) 0

\*Valor de los actos o actividades gravados a la tasa del 16%

(=) 0

CERRAR

\*IVA a cargo a la tasa del 16%

0



## Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA

Federales

A continuación se muestra el detalle de prellenado del Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16% de IVA, el cual se puede consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas recibidas de tipo ingreso con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE), forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Subtotal	Descuento	Subtotal – Descuento	Impuestos Trasladados Base IVA 16%	Impuestos Trasladados IVA 16%
Enero	0	0					

Suma de facturas recibidas de tipo pago donde la fecha de pago corresponde al mes, forma de pago bancarizada y uso del CFDI "Adquisición de mercancías" y "Gastos en general".

Mes	Número de facturas Canceladas	Número de facturas Vigentes	Ingresos cobrados sin impuestos	Impuestos trasladados Base IVA 16%	Impuestos trasladados IVA 16%
Enero	0	0			

\*Base IVA 16% de factura recibidas de tipo ingreso

0

\*Base IVA 16% de facturas recibidas de tipo pago

(+) 0

\*Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 16%

(=) 0

CERRAR

\*Total de IVA de actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 16%

0

# Reportes de Conciliación de IVA

## Introducción

CONTPAQi®, tu referente fiscal te invita a conocer las novedades de la versión 16 de CONTPAQi® Contabilidad y que aproveches los reportes que te ayudarán a la determinación de las declaraciones de IVA según lo que tiene precargado el SAT para la **Conciliación de IVA Acreditable**. En este **Service Pack**, ponemos a tu disposición dos nuevos reportes que te permitirán revisar si la información precarcada en la plataforma de autodeterminación del SAT, corresponde con los importes que tienes en tu empresa e identificar si tienes diferencias en dichos importes.

## Objetivo de los reportes

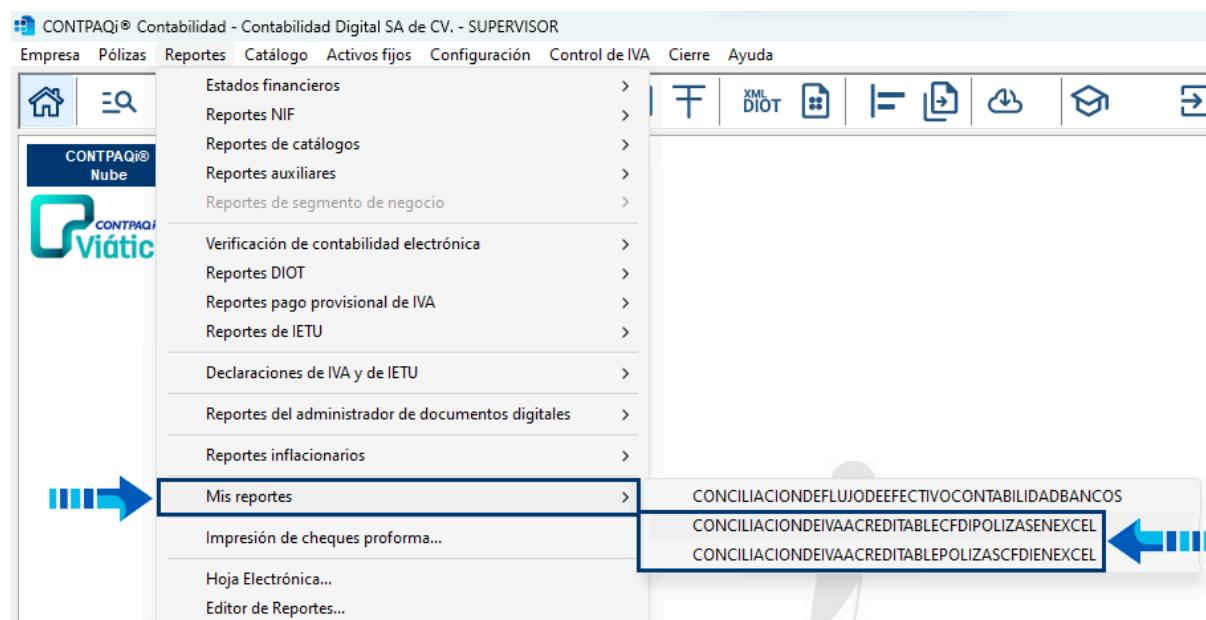
Estos reportes tienen como objetivo ayudarte a realizar una revisión previa a tu declaración de pagos provisionales del IVA, esto se logra haciendo una comparación entre el impuesto de IVA registrados en la póliza (Acreditable) contra el impuesto determinado en los comprobantes fiscales (CFDI) que has pagado. Se consideran todos los comprobantes relacionados a las pólizas sobre los comprobantes recibidos de tipo ingreso con método de pago **PUE** y los comprobantes con complemento de pago cuyas fechas de pago se encuentren dentro del periodo que se declara.

Los dos nuevos reportes son los siguientes:

- Conciliación de IVA Acreditable CFDI - Pólizas en Excel
- Conciliación de IVA Acreditable Pólizas - CFDI en Excel

## Ubicación de los reportes

Por el momento estos reportes se ejecutarán desde el menú "Reportes", submenú "Mis reportes".





## Toma nota

En la siguiente versión que liberemos de **CONTPAQi® Contabilidad**, los reportes de **Conciliación de IVA** se encontrarán en un nuevo submenú que corresponda con este tipo de reportes.

# Consideraciones Previas

Antes de ejecutar el **Service Pack** es necesario tomar en cuenta lo siguiente:

- Tener instalada la versión **16.0.3** o posterior de **CONTPAQi® Contabilidad** en el equipo, para proceder con la instalación del **Service Pack**.
- Cerrar **CONTPAQi® Contabilidad**, si la instalación es en red, cerrar el programa en todos los equipos.
- Detener el servicio de **SACI\_CONTPAQi**.
- Si el sistema está en red, el **Service Pack** debe ejecutarse como administrador primero en el servidor y después en las terminales.
- El sistema debe estar cerrado durante la ejecución de este **Service Pack**.



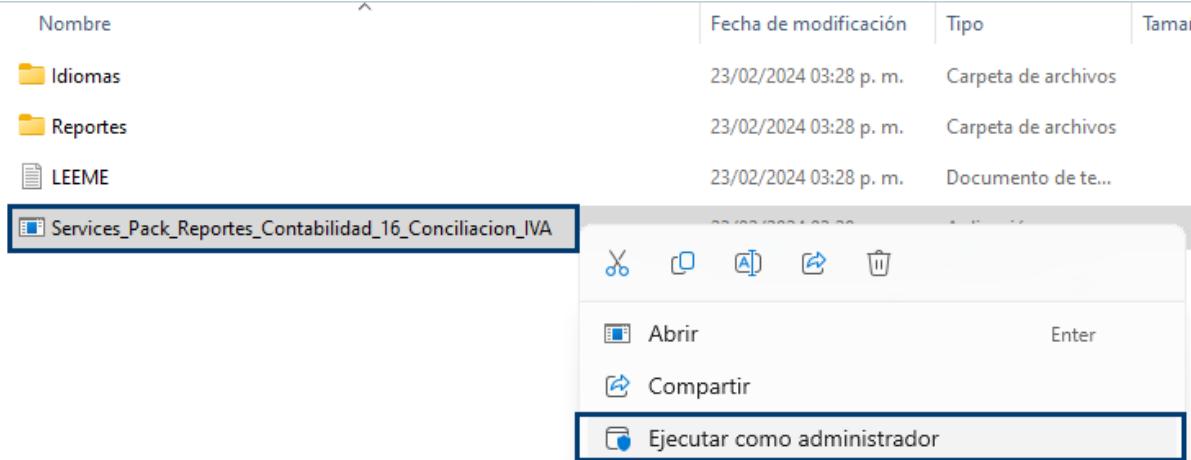
## Importante

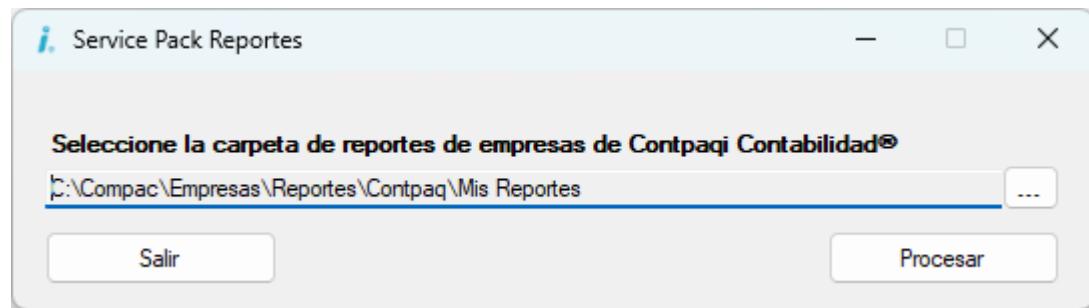
En la siguiente versión que se libere de **CONTPAQi® Contabilidad**, se incluirán los nuevos reportes y una vez que cuenten con dicha versión no habrá necesidad de ejecutar este **Service Pack**.

# Instalación del Service Pack

Para instalar el **Service Pack**, haz lo siguiente:

## Paso Acción

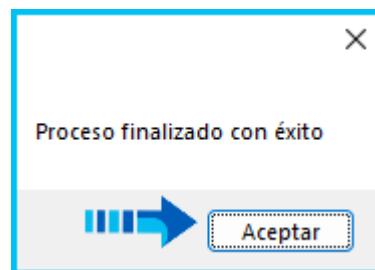
- 1** Ingresa con tu usuario y contraseña a la página oficial: [www.contpaqi.com](http://www.contpaqi.com).
- 2** Ve al menú **Descargas**, opción **Actualiza tu sistema** y selecciona el sistema **CONTPAQi® Contabilidad**.
- 3** Localiza y descarga el archivo **Services\_Pack\_Contabilidad\_16\_Reportes\_Conciliacion\_de\_IVA.zip**.
- 4** Descomprime el archivo .zip del **Service Pack**.
- 5** Sobre el archivo **Services\_Pack\_Reportes\_Contabilidad\_16\_Conciliacion\_IVA.exe**, haz clic derecho y selecciona la opción **Ejecutar como Administrador**.  

- 6** Se mostrará la ruta predeterminada de los reportes de **CONTPAQi® Contabilidad**, selecciona la ruta: **C:\Compac\Empresas\Reportes\Contpaq\Mis Reportes** y haz clic en el botón **Procesar**.



**Nota:** Si lo requieres puedes cambiar la ruta en la que tengas instalados tus reportes haciendo clic en los tres puntos y seleccionando la ruta deseada.

7

Una vez instalado el **Service Pack**, se mostrará el siguiente mensaje indicando que el proceso finalizó exitosamente. Presiona el botón **Aceptar**.



8

Presiona el botón **Salir** para cerrar la ventana del **Service Pack**.

9

Inicia nuevamente el servicio de **SACI\_CONTPAQi** y listo, con esto ya podrás ejecutar los nuevos reportes en la versión 16.0.3 o posterior de **CONTPAQi® Contabilidad**.



### Importante

Recuerda que únicamente podrás ejecutar este **Service Pack** sobre la versión **16.0.3** o posterior de **CONTPAQi® Contabilidad**.

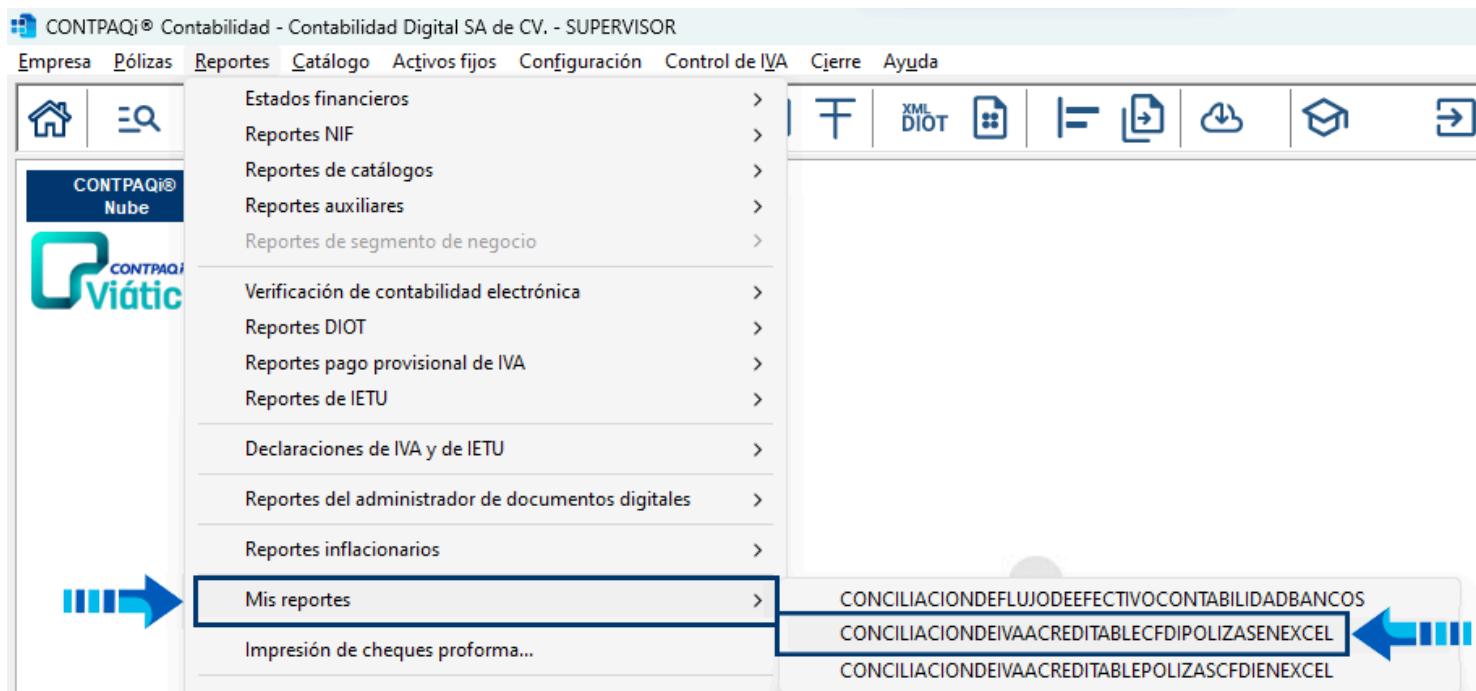
# Conciliación de IVA Acreditable CFDI - Pólizas

## Beneficio

Con este reporte, también podrás realizar una conciliación de los importes del IVA acreditable con respecto a los asociados a las pólizas de los CFDI. Solo que a diferencia del reporte anterior, a partir de la información contenida en los CFDIs, se buscan las pólizas asociadas al comprobante para identificar todos los impuestos acreditables relacionados, abarcando desde un periodo inicial hasta uno final. Para finalmente, llevar a cabo la comparación entre los importes registrados en la acreditación de IVA y los importes correspondientes en los CFDI partiendo de los CFDI emitidos en el periodo seleccionado.

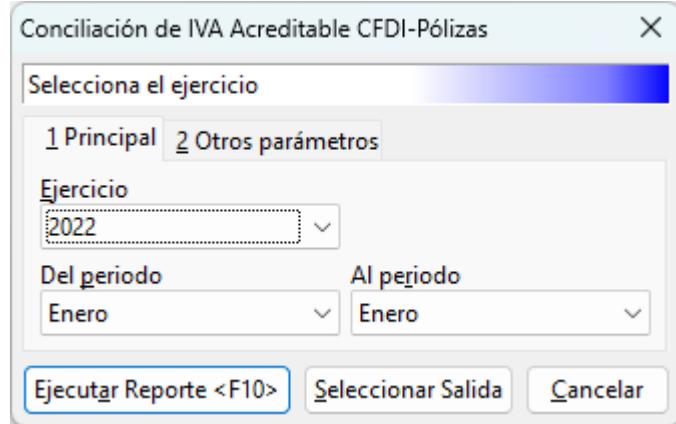
## Ejecución del reporte

La ejecución del reporte se llevará a cabo desde el menú "**Reportes**", específicamente en el submenú "**Mis reportes**", tal como lo mencionamos anteriormente. Una vez allí, podrás seleccionar el reporte y seguir los pasos necesarios para generar la información requerida.



## Ventana de filtros

En la ventana de filtros, tendrás la opción de seleccionar el ejercicio fiscal que deseas analizar, así como definir el periodo inicial y final que te interesa consultar. Estos filtros te permitirán enfocarte en la información específica que necesitas, brindándote mayor precisión en tus análisis. Una vez que hayas seleccionado los parámetros deseados, podrás generar el reporte con los datos correspondientes presionando el botón "**Ejecutar Reporte <F10>**".



## Contenido del reporte

El contenido del reporte se estructura de la siguiente manera:

**i** Datos del comprobante (en color verde): Estas columnas contienen información fundamental del CFDI Ingreso, como la fecha, tipo, UUID, RFC Proveedor (Emisor), Nombre, Moneda, Tipo de cambio, Método de pago, Forma de pago, Total/Monto y Total MX (Total en pesos mexicanos).

Datos del comprobante												Totales: 42,338,072.07						
Fecha Emisión/Pago	Go	Tipo	UUID	RFC Proveedor	Nombre	Moneda	Tipo Cambio	Método Pago	Forma Pago	Total/Monto	Total MX	UUID Pagado	Método Pago	Importe Aplicado	Base IVA 16%	Base IVA 8%	Base IVA 0%	Base IVA Exenta
01-dic-2022	Ingreso	a3646ba				MXN	1.00	PUE		500.00	500.00	a3646ba-3	PUE	500.00	421.22			
01-dic-2022	Ingreso	d3a3fa0				MXN	1.00	PUE		7,424.00	7,424.00	33a3fa03-1	PUE	7,424.00	6,400.00			
01-dic-2022	Ingreso	d749bf7				MXN	1.00	PUE		7,540.00	7,540.00	1749bf72-1	PUE	7,540.00	6,500.00			
01-dic-2022	Ingreso	c43b0911				MXN	1.00	PUE		2,394.00	2,394.00	43b09110-1	PUE	2,394.00	1,995.00			
01-dic-2022	Ingreso	7f3d09b				MXN	1.00	PUE		6,480.13	6,480.13	7f3d09b9-1	PUE	6,480.13	5,781.19			
01-dic-2022	Ingreso	3359418				MXN	1.00	PUE		444.40	444.40	3359418a-1	PUE	444.40	383.10			
01-dic-2022	Ingreso	272dc25				MXN	1.00	PUE		1,456.48	1,456.48	272dc257-1	PUE	1,456.48	1,295.78			
01-dic-2022	Ingreso	66a60b9				MXN	1.00	PUE		78,880.00	78,880.00	66a60b97-1	PUE	78,880.00	68,000.00			
01-dic-2022	Ingreso	9b18aaaf				MXN	1.00	PUE		464.00	464.00	9b18aaaf-c	PUE	464.00	400.00			
01-dic-2022	Ingreso	ad44e1f				MXN	1.00	PUE		464.00	464.00	ad44e1f5-1	PUE	464.00	400.00			
01-dic-2022	Ingreso	94dfe5f				MXN	1.00	PUE		696.00	696.00	94dfe5f5-1	PUE	696.00	600.00			
01-dic-2022	Ingreso	3f66e1b				MXN	1.00	PUE		104.30	104.30	f66e1bd-1	PUE	104.30	89.91			
01-dic-2022	Ingreso	ef6a227				MXN	1.00	PUE		89,120.59	89,120.59	f6a2274-1	PUE	89,120.59	0.00			
01-dic-2022	Ingreso	d5125f1				MXN	1.00	PUE		57,083.77	57,083.77	5125f13-i	PUE	57,083.77	49,210.15			
01-dic-2022	Ingreso	3d21412				MXN	1.00	PUE		14,095.00	14,095.00	d21412d-1	PUE	14,095.00	12,150.86			
01-dic-2022	Ingreso	77a2d8f				MXN	1.00	PUE		11,832.00	11,832.00	77a2d8f1-1	PUE	11,832.00	10,200.00			
01-dic-2022	Ingreso	bb7bc82				USD	19.39	PUE		0.00	0.00	bb7bc82d-1	PUE	0.00	0.01			
01-dic-2022	Ingreso	dd2ca93				MXN	1.00	PUE		0.00	0.00	dd2ca93a-1	PUE	0.00	0.01			
01-dic-2022	Ingreso	0b34d55				USD	19.40	PUE		17.25	334.59	0b34d556-1	PUE	17.25	14.87			
01-dic-2022	Ingreso	20139f4				MXN	1.00	PUE		568.40	568.40	10139f4e-1	PUE	568.40	490.00			
02-dic-2022	Ingreso	0e67ad				MXN	1.00	PUE		320.00	320.00	0e67ad8-1	PUE	320.00	85.77			
02-dic-2022	Ingreso	8affa2b				MXN	1.00	PUE		210,974.55	210,974.55	8affa2b5-3	PUE	210,974.55	181,874.61			
02-dic-2022	Ingreso	e9f172e				MXN	1.00	PUE		14,917.96	14,917.96	e9f172e6-1	PUE	14,917.96	12,860.31			
02-dic-2022	Ingreso	8e1e1f6				MXN	1.00	PUE		93,659.70	93,659.70	8e1e1f64-1	PUE	93,659.70	80,741.12			
02-dic-2022	Ingreso	dec7d55				MXN	1.00	PUE		348.00	348.00	dec7d55d-1	PUE	348.00	300.00			
02-dic-2022	Ingreso	61b8a23				MXN	1.00	PUE		829.46	829.46	61b8a23f-1	PUE	829.46	699.43			
02-dic-2022	Ingreso	19hb121				MXN	1.00	PUE		150.00	150.00	19hb1218-1	PUE	150.00	128.31			
02-dic-2022	Ingreso	678cfeaf				MXN	1.00	PUE		850,249.45	850,249.45	678cfeaf-i	PUE	850,249.45	732,973.66			
02-dic-2022	Ingreso	395e987				MXN	1.00	PUE		42,512.48	42,512.48	95e987b-1	PUE	42,512.48	36,648.69			

**i** Las siguientes diez columnas corresponden a la información realmente pagada de la factura (en color azul claro): UUID Pagado, Método Pago, Importe Aplicado, Base IVA 16%, Base IVA 8%, Base IVA 0%, Base IVA Exenta, es decir bases gravables de IVA correspondientes a cada una de las tasas, así como el importe de IVA Acreditable, IVA Retenido e ISR Retenido, que reflejan los importes totales de IVA, IVA Retenido e ISR Retenido asociados a cada póliza.

En la parte superior de cada una de estas columnas se encuentra el importe total de las bases de IVA e importes correspondientes a cada tipo de impuesto.

Totales: 42,338,072.07 1,076.38 25,582.39 494,429.46 6,749,321.58 1,228,346.65 1,116,472.53													
UUID Pagado	Método Pago	Importe Aplicad	Base IVA			Base IVA		IVA		ISR		Fecha Póliz	Tipo Póliz
			16%	Base IVA E	Base IVA C	Exenta	Acreditable	Retenida	Retenida	Retenida	Retenida		
a3646ba3-1	PUE	500.00	421.22	0.00	0.00	0.00	67.40	0.00	0.00	0.00	0.00		
d3a3fa03-1	PUE	7,424.00	6,400.00	0.00	0.00	0.00	1,024.00	0.00	0.00	0.00	0.00	05-dic-22	Egresos
d74bbf72-1	PUE	7,540.00	6,500.00	0.00	0.00	0.00	1,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	05-dic-22	Egresos
c43b9110-1	PUE	2,394.00	1,995.00	0.00	0.00	0.00	319.20	0.00	0.00	0.00	0.00	28-dic-22	Diario
7f3d09b9-1	PUE	6,480.13	5,781.19	0.00	0.00	0.00	924.99	226.05	0.00	0.00	0.00	01-dic-22	Egresos
3359418a-1	PUE	444.40	383.10	0.00	0.00	0.00	61.30	0.00	0.00	0.00	0.00		
272dc257-1	PUE	1,456.48	1,295.78	0.00	0.00	0.00	207.33	46.63	0.00	0.00	0.00	01-dic-22	Egresos
66a60b97-1	PUE	78,880.00	68,000.00	0.00	0.00	0.00	10,880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	09-dic-22	Egresos
9b18aafc-6	PUE	464.00	400.00	0.00	0.00	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
ad44e1f5-4	PUE	464.00	400.00	0.00	0.00	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30-dic-22	Egresos
94dfe5f5-9	PUE	696.00	600.00	0.00	0.00	0.00	96.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30-dic-22	Egresos
3f66e1bd-1	PUE	104.30	89.91	0.00	0.00	0.00	14.39	0.00	0.00	0.00	0.00		
ef6a2274-1	PUE	89,120.59	0.00	0.00	0.00	89,120.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	07-nov-22	Egresos
d5125f13-6	PUE	57,083.77	49,210.15	0.00	0.00	0.00	7,873.62	0.00	0.00	0.00	0.00	05-dic-22	Egresos
3d21412d-1	PUE	14,095.00	12,150.86	0.00	0.00	0.00	1,944.14	0.00	0.00	0.00	0.00	01-dic-22	Egresos
77a2d8f1-1	PUE	11,832.00	10,200.00	0.00	0.00	0.00	1,632.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
bb7bc82d-1	PUE	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
dd2ca934-1	PUE	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
0b34d556-1	PUE	17.25	14.87	0.00	0.00	0.00	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	03-nov-22	Egresos
20139f4e-6	PUE	568.40	490.00	0.00	0.00	0.00	78.40	0.00	0.00	0.00	0.00	15-nov-22	Egresos
f0eb7ad8-1	PUE	320.00	85.77	163.42	220.50	0.00	13.73	0.00	0.00	0.00	0.00		
8affa2b5-3	PUE	210,974.55	181,874.61	0.00	0.00	0.00	29,099.94	0.00	0.00	0.00	0.00	02-dic-22	Egresos
ef9172e6-1	PUE	14,917.96	12,860.31	0.00	0.00	0.00	2,057.65	0.00	0.00	0.00	0.00	02-dic-22	Egresos
8e1efef6-4	PUE	93,659.70	80,741.12	0.00	0.00	0.00	12,918.58	0.00	0.00	0.00	0.00	02-dic-22	Egresos
dec7d55d-1	PUE	348.00	300.00	0.00	0.00	0.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
61b8a23f-9	PUE	829.46	699.43	0.00	0.00	0.00	111.91	0.00	0.00	0.00	0.00		
19bb1218-1	PUE	150.00	129.31	0.00	0.00	0.00	20.69	0.00	0.00	0.00	0.00		
678cfeab-4	PUE	850,249.45	732,973.66	0.00	0.00	0.00	117,275.79	0.00	0.00	0.00	0.00	16-dic-22	Egresos
39dea87b-1	PUE	42,512.48	36,648.69	0.00	0.00	0.00	5,863.79	0.00	0.00	0.00	0.00	16-dic-22	Egresos

Las últimas 13 columnas del reporte(en color azul claro) son datos de la póliza y del Control de IVA:

Diferencia: -1,432,668.57 1,076.38 25,294.16 396,209.47 -253,996.84 407.40 -96,552.63														
Totales: 43,770,740.64 0.00 288.23 98,219.99 7,003,318.42 1,227,939.25 1,213,025.16														
Fecha Póliz	Tipo Póliza	Númer	Importe Aplicad	Base IVA			Base IVA		IVA		ISR		Periodo de Acreditamiento	Ejercicio de Acreditamiento
Fecha Póliz	Tipo Póliza	Númer	Importe Aplicad	16%	Base IVA E	Base IVA C	Exenta	Acreditable	Retenida	Retenida	Retenida	Retenida	Periodo de Acreditamiento	Ejercicio de Acreditamiento
05-dic-22	Egresos	397	7424	6,400.00	0.00	0.00	0.00	1,024.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
05-dic-22	Egresos	398	7540	6,500.00	0.00	0.00	0.00	1,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
28-dic-22	Diario	75	2394	1,995.00	0.00	0.00	0.00	319.20	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
01-dic-22	Egresos	118	6480.13	5,781.19	0.00	0.00	0.00	924.99	226.05	0.00	0.00	0.00	12	2022
01-dic-22	Egresos	117	1456.48	1,295.78	0.00	0.00	0.00	207.33	46.63	0.00	0.00	0.00	12	2022
09-dic-22	Egresos	10	78880	68,000.00	0.00	0.00	0.00	10,880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
30-dic-22	Egresos	212	464	400.00	0.00	0.00	0.00	64.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
30-dic-22	Egresos	212	696	600.00	0.00	0.00	0.00	96.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
07-nov-22	Egresos	485	89120.59	0.00	0.00	0.00	89,120.59	0.00	0.00	0.00	0.00	11	2022	
05-dic-22	Egresos	215	57083.77	49,210.15	0.00	0.00	0.00	7,873.62	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
01-dic-22	Egresos	119	14095	12,150.86	0.00	0.00	0.00	1,944.14	0.00	0.00	0.00	0.00	12	2022
03-nov-22	Egresos		499	334.59	288.43	0.00	0.00	0.00	46.16	0.00	0.00	0.00	11	2022
15-nov-22	Egresos		483	568.4	490.00	0.00	0.00	0.00	78.40	0.00	0.00	0.00	11	2022
02-dic-22	Egresos		194	210974.55	181,874.61	0.00	0.00	0.00	29,099.94	0.00	0.00	0.00	12	2022
02-dic-22	Egresos		193	14917.96	12,860.31	0.00	0.00	0.00	2,057.65	0.00	0.00	0.00	12	2022
02-dic-22	Egresos		192	93659.7	80,741.12	0.00	0.00	0.00	12,918.58	0.00	0.00	0.00	12	2022
16-dic-22	Egresos		78	850249.45	732,973.66	0.00	0.00	0.00	117,275.79	0.00	0.00	0.00	12	2022
16-dic-22	Egresos		77	42512.48	36,648.69	0.00	0.00	0.00	5,863.79	0.00	0.00	0.00	12	2022

## Consideraciones

- En caso de que la factura no tenga una póliza asociada, se mostrará el renglón en blanco; y lo mismo ocurrirá si tuviera más de una póliza relacionada. Esto permitirá revisar si estás contabilizando más de una vez la misma factura.
- En caso de que tenga póliza relacionada a un CFDI ya sea a una o "n" pólizas, se van a mostrar sus importes correspondientes.
- Si el periodo de acreditamiento o la fecha de la póliza no se encuentran dentro del rango de periodos que se están consultando, los importes se mostrarán en color rojo para que sean revisados puesto que tienen fechas de diferentes períodos.
- Los primeros renglones del reporte mostrarán las facturas con método de pago **PUE** y posteriormente los pagos **PPD**, considerando la fecha del pago.

Datos del comprobante													Totales: 42,338,072.07				
5	6	7	Fecha Emisión/Pago	Tipo	UUID	RFC Proveedor	Nombre	Moneda	Tipo Cambio	Método Pago	Forma Pago	Total/Monto	Total MXN	UUID Pagado	Método Pago	Importe	Base IVA
389																	
390	30-dic-2022	Ingreso	3c624					MXN	1.00	PUE		184.00	184.00		PUE	184.00	0.00
391	30-dic-2022	Ingreso	7bc59					MXN	1.00	PUE		1,658.30	1,658.30	7bc59	PUE	1,658.30	1,393.88
392	31-dic-2022	Ingreso	47876					MXN	1.00	PUE		84,532.70	84,532.70	47876f	PUE	84,532.70	0.00
393	31-dic-2022	Ingreso	8c385					MXN	1.00	PUE		860.65	860.65	8c3856	PUE	860.65	724.09
394	31-dic-2022	Ingreso	e1631					MXN	1.00	PUE		166.00	166.00	e1631	PUE	166.00	143.10
395	01-dic-2022	Pago						MXN	1.00	Transferencia		320.00	320.00	3c624	PPD	320.00	275.86
396	02-dic-2022	Pago	e44ea					MXN	1.00	Transferencia		769.08	769.08	36498c	PPD	769.08	663.00
397	02-dic-2022	Pago	a0667					MXN	1.00	Transferencia		6,838.20	6,838.20	7f6882	PPD	6,838.20	5,895.00
398	05-dic-2022	Pago	b4ed1					MXN	1.00	Transferencia		22,229.90	22,229.90	A18f1	PPD	5,212.95	4,493.92
399	05-dic-2022	Pago	b4ed1					MXN	1.00	Transferencia		22,229.90	22,229.90	F00024	PPD	2,599.98	2,241.36
400	05-dic-2022	Pago	b4ed1					MXN	1.00	Transferencia		22,229.90	22,229.90	229e1	PPD	7,227.01	6,230.18
401	05-dic-2022	Pago	b4ed1					MXN	1.00	Transferencia		22,229.90	22,229.90	38c075	PPD	7,189.95	6,198.24
402	05-dic-2022	Pago	88981					MXN	1.00	Transferencia		39,264.98	39,264.98	E41711	PPD	28,494.97	24,564.63
403	05-dic-2022	Pago	88981					MXN	1.00	Transferencia		39,264.98	39,264.98	FFA96f	PPD	10,770.01	9,284.49
404	02-dic-2022	Pago	64f81u					MXN	1.00	Transferencia		3,572.80	3,572.80	8ed616	PPD	3,572.80	3,080.00
405	02-dic-2022	Pago	03987					MXN	1.00	Transferencia		3,364.00	3,364.00	f9b550	PPD	3,364.00	2,900.00
406	02-dic-2022	Pago	f68eb					MXN	1.00	Transferencia		1,898.05	1,898.05	3d2133	PPD	1,898.05	1,636.25
407	02-dic-2022	Pago	9ca96					MXN	1.00	Transferencia		615.87	615.87	675f7c	PPD	615.87	530.92
408	02-dic-2022	Pago	56c5a					USD	19.40	Transferencia		41,581.45	806,534.59	695Af1	PPD	41,581.45	35,846.08
409	05-dic-2022	Pago	04c93					MXN	1.00	Transferencia		8,700.00	8,700.00	684d03	PPD	8,700.00	7,500.00
410	05-dic-2022	Pago	ba67e					MXN	1.00	Transferencia		18,307.02	18,307.02	834FFF	PPD	18,307.02	15,781.92
411	05-dic-2022	Pago	d8430					MXN	1.00	Transferencia		18,307.02	18,307.02	ABBA8	PPD	18,307.02	15,781.92
412	05-dic-2022	Pago	39fb0					MXN	1.00	Transferencia		8,597.05	8,597.05	b27c91	PPD	8,597.05	7,411.25
413	02-dic-2022	Pago	d02df					MXN	1.00	Transferencia		2,846.64	2,846.64	5D4B8B	PPD	2,846.64	2,454.00
414	02-dic-2022	Pago	0aa46					MXN	1.00	Transferencia		2,942.92	2,942.92	E8B835	PPD	2,942.92	2,537.00
415	05-dic-2022	Pago	4ec8e					MXN	1.00	Transferencia		9,488.80	9,488.80	886877	PPD	9,488.80	8,180.00
416	05-dic-2022	Pago	ab303					MXN	1.00	Transferencia		8,539.92	8,539.92	D496f1	PPD	8,539.92	7,362.00
417	07-dic-2022	Pago	3a509					MXN	1.00	Transferencia		2,598.00	2,598.00	9c6101	PPD	2,598.00	2,101.77



### Toma nota

Si se detectan en el reporte registros de comprobantes sin información de pólizas, podría ser que sí existan pólizas relacionadas pero con una fecha diferente a la fecha del pago y ese sería el motivo por el que no se muestren los datos.

Esto es importante porque por ejemplo si una factura tiene dos pagos dentro del mismo periodo y con fecha e importes diferentes, en este caso si dichos pagos no se "relacionan" por la fecha de la póliza, no hay forma de saber cuál de esas pólizas corresponde a cada pago porque la asociación es a nivel de **REP**.

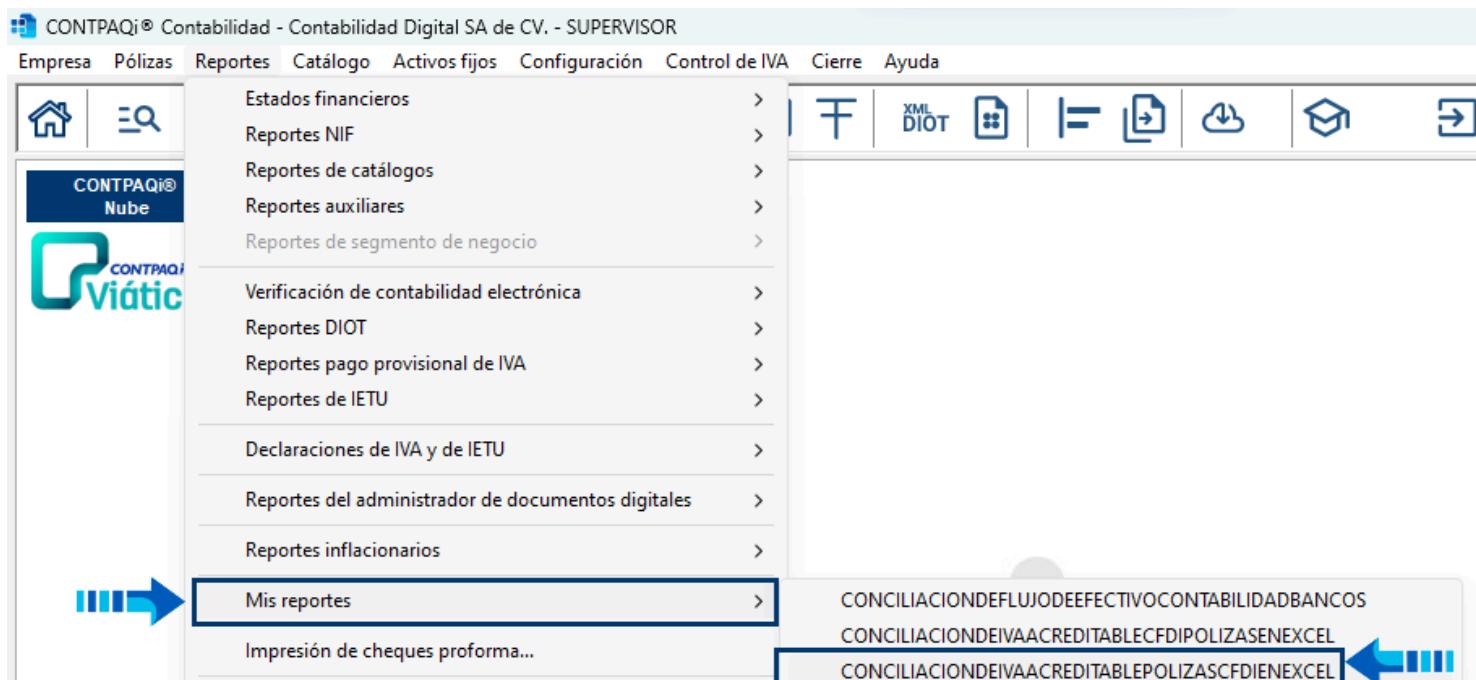
# Conciliación de IVA Acreditable Pólizas - CFDI

## Beneficio

Con este reporte, podrás realizar una conciliación de los importes del IVA acreditable con respecto a los asociados a las pólizas de los CFDI. Esto implica que, a partir de la información contenida en la póliza, se identificarán todos los impuestos acreditables relacionados con ella, abarcando desde un periodo inicial hasta uno final. Luego, con base en la póliza, se recopilarán los CFDI asociados a cada una. Finalmente, se llevará a cabo una comparación entre los importes registrados en la acreditación de IVA y los importes correspondientes en los CFDI.

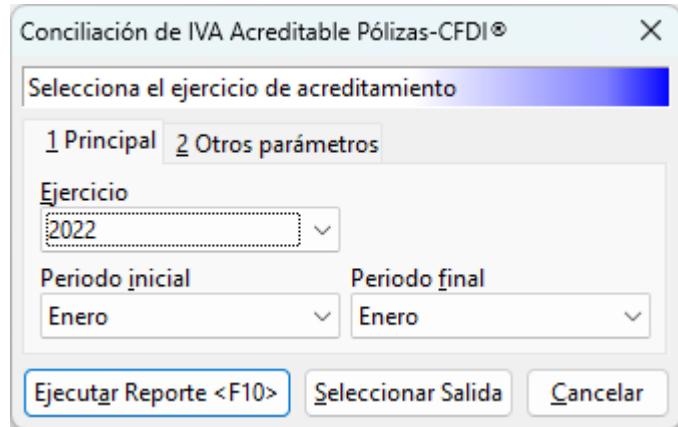
## Ejecución del reporte

La ejecución del reporte se llevará a cabo desde el menú "**Reportes**", específicamente en el submenú "**Mis reportes**", tal como lo mencionamos anteriormente. Una vez allí, podrás seleccionar el reporte y seguir los pasos necesarios para generar la información requerida.



## Ventana de filtros

En la ventana de filtros, tendrás la opción de seleccionar el ejercicio fiscal que deseas analizar, así como definir el periodo inicial y final que te interesa consultar. Estos filtros te permitirán enfocarte en la información específica que necesitas, brindándote mayor precisión en tus análisis. Una vez que hayas seleccionado los parámetros deseados, podrás generar el reporte con los datos correspondientes presionando el botón "**Ejecutar Reporte <F10>**".



## Contenido del reporte

El contenido del reporte se estructura de la siguiente manera:

- **Datos básicos de la póliza** (en color azul): Estas columnas contienen información fundamental sobre la póliza, como son el número de póliza, la fecha, el tipo de póliza y concepto.
  - **"Ejercicio acreditamiento" y "Periodo acreditamiento"**: Estas columnas indican el ejercicio fiscal y el periodo de tiempo específico al que corresponde la póliza.
  - **Tasas de IVA** (16%, 8%, 0% y Exenta): En estas columnas se muestran las bases gravables de IVA correspondientes a cada una de las tasas impositivas (16%, 8%, 0% y Exenta).
  - **Importe de IVA, IVA Retenido e ISR Retenido**: Estas columnas reflejan los importes totales de IVA, IVA Retenido e ISR Retenido asociados a cada póliza.
- En la parte superior de cada una de estas columnas se encuentra el importe total de las bases de IVA e importes correspondientes a cada tipo de impuesto.

CONTPAQ I		Conciliación de IVA Acreditable Pólizas-CFDI		22-feb-2024																																	
6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		22		23		24	
Fecha Póliz		Tipo Póliz		Número Póliza		Concepto Póliza		Ejercicio acreditamiento		Periodo acreditamiento		Base IVA 16%		Base IVA 8%		Base IVA 0%		Base IVA Exenta		Importe de IVA		IVA Retenid		ISR Retenid		Código Proveedor		Nombre Proveedor									
01-ene-2022	Ingresos	1	prueba			2022	Enero	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	3				2022	Enero	0.00	0.00	3,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	3				2022	Enero	5,600.00	0.00	4,560.00	0.00	896.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	3				2022	Enero	0.00	0.00	0.00	960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	4				2022	Enero	690.00	0.00	0.00	0.00	110.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	4				2022	Enero	0.00	0.00	1,393.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	4				2022	Enero	4,500.00	0.00	0.00	0.00	720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	5				2022	Enero	15,075.00	0.00	0.00	0.00	2,412.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	5				2022	Enero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	5				2022	Enero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Ingresos	10				2022	Enero	0.00	0.00	1,135.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	5				2022	Enero	0.00	700.00	0.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	6				2022	Enero	3,281.12	0.00	0.00	0.00	524.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	9				2022	Enero	0.00	700.00	0.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	9				2022	Enero	0.00	0.00	0.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	9				2022	Enero	0.00	1,500.00	0.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	10				2022	Enero	0.00	700.00	0.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
01-ene-2022	Egresos	11				2022	Enero	100.00	0.00	0.00	0.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

- Las siguientes tres columnas muestran el código, nombre y RFC del proveedor:

Código Proveedor	Nombre Proveedor	RFC Proveedor	UUID Factura
2			903c7ba5-db13-46e2-b454-68
2			18a038d2-8cc8-448e-964b-92
2			a1a53a35-0c8e-434f-a373-7a9
2			a96b1c81-bc3a-4df3-99bc-a0a
2			06d7bfe7-7438-4818-9eb2-5d
2			0d22345b-9307-4e48-9efd-d1
2			837180bb-02e0-45f0-ac0a-b49
2			1b3a3632-58e6-48ed-805d-d7
2			2871f4b1-ae3f-455d-a453-b1c
2			de22b4dd-998c-4968-81e1-40
2			dafcfe69-a377-4f00-846c-5c7
5			3479521e-171c-48ba-a4d3-93
2			f676ddda-5a68-4197-a939-5d9
5			3479521e-171c-48ba-a4d3-93
11			50e694c8-492b-4375-91e0-1d
5			822daa72-e93f-4a3d-b9c9-740
5			3479521e-171c-48ba-a4d3-93
5			f97a8989-a04e-4e85-acdf-3d8

*i* Enseguida se muestran los datos del CFDI:

6	UUID Factura	Fecha Emisión Factura	UUID REP	Método Pago	Forma Pago	Fecha pago REP	Moneda	Tipo de cambio	Monto Pag.	MXN	Base IVA 16	Base
7	903c7ba5	29-dic-2021	a82482de	PUE	Cheque nominativo	29-dic-2021	MXN	1.00000	1,000.00	1,000.00	0.00	
8	18a038d2	22-dic-2021	2dd3c4a3	PUE	Cheque nominativo	22-dic-2021	MXN	1.00000	3,600.00	3,600.00	0.00	
9	a1a53a35	23-dic-2021	2dd3c4a3	PUE	Cheque nominativo	22-dic-2021	MXN	1.00000	14,616.00	14,616.00	5,600.00	
10	a96b1c81	22-dic-2021	2dd3c4a3	PUE	Transferencia electrónica de fondos	22-dic-2021	MXN	1.00000	960.00	960.00	0.00	
11	06d7bfe7	13-dic-2021	66616f0b	PUE	Dación en pago	13-dic-2021	MXN	1.00000	800.40	800.40	690.00	
12	0d22345b	13-dic-2021	66616f0b	PUE	Vales de despensa	13-dic-2021	MXN	1.00000	1,393.65	1,393.65	0.00	
13	837180bb	13-dic-2021	66616f0b	PUE	Efectivo	13-dic-2021	MXN	1.00000	5,220.00	5,220.00	4,500.00	
14	1b3a3632	29-dic-2021		PUE	Cheque nominativo	MXN	1.00000		18,987.00	18,987.00	15,075.00	
15	2871f4b1	29-dic-2021		PUE	Vales de despensa	MXN	1.00000		10,513.65	10,513.65	0.00	
16	de22b4dd	29-dic-2021		PUE	Cheque nominativo	MXN	1.00000		400.00	400.00	0.00	
17	dafcfe69	10-dic-2021	8bf0c39c-[REDACTED]	PUE	Compensación	13-dic-2021	USD	21.03226	54.00	1,135.74	0.00	
18	3479521e	05-ene-2022		PPD	Por definir	MXN	1.00000		0.00	0.00	0.00	
19	50e694c8	10-dic-2021	702d0331-[REDACTED]	PPD	Por definir	13-dic-2021	USD	21.03280	185.12	3,893.59	3,281.12	
20	822daa72	05-ene-2022	9de8ffaa-[REDACTED]	PPD	Por definir	05-ene-2022	MXN	1.00000	756.00	756.00	0.00	
21	3479521e	23-dic-2021		PUE	Efectivo	MXN	1.00000		90.00	90.00	0.00	
22	05-ene-2022	05-ene-2022	da5d96b8-[REDACTED]	PUE	Efectivo	05-ene-2022	MXN	1.00000	1,620.00	1,620.00	0.00	
23	3479521e	05-ene-2022		PPD	Por definir	MXN	1.00000		0.00	0.00	0.00	
24	97a8989	10-ene-2022		PUE	Efectivo	MXN	1.00000		105.33	105.33	100.00	

*i* Y las últimas siete columnas del reporte corresponden a las **Bases de IVA**, **Importe de IVA** así como el **IVA e ISR Retenido** y también en la parte superior de cada una de estas columnas, se encuentra el importe total de las bases de IVA e importes correspondientes a cada tipo de impuesto así como el renglón "Diferencia" existentes entre los registros de acreditamiento contra la información de los CFDIs.

3	4	5	Diferencia										0.00	1,400.00	-400.00	-9,463.65	112.00	0.00	0.00
6	Método Pago	Forma Pago	Fecha pago	REP	Moneda	Tipo de cambio	Monto Pag.	MXN	Monto Pago	Base IVA 16%	Base IVA 8%	Base IVA 0%	Base IVA Exenta	Importe de IVA	IVA Retenid	ISR Retenid			
7 2	PUE	Cheque nominativo	29-dic-2021	MXN	1.00000	1,000.00	1,000.00		0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8 1	PUE	Cheque nominativo	22-dic-2021	MXN	1.00000	3,600.00	3,600.00		0.00	0.00	3,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
9 1	PUE	Cheque nominativo	22-dic-2021	MXN	1.00000	14,616.00	14,616.00		5,600.00	0.00	0.00	4,560.00	0.00	896.00	0.00	0.00	0.00		
10 1	PUE	Transferencia electrónica de fondos	22-dic-2021	MXN	1.00000	960.00	960.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
11	PUE	Dación en pago	13-dic-2021	MXN	1.00000	800.40	800.40		690.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110.40	0.00	0.00	0.00		
12	PUE	Vales de despensa	13-dic-2021	MXN	1.00000	1,393.65	1,393.65		0.00	0.00	0.00	1,393.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
13	PUE	Efectivo	13-dic-2021	MXN	1.00000	5,220.00	5,220.00		4,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720.00	0.00	0.00	0.00		
14	PUE	Cheque nominativo		MXN	1.00000	18,987.00	18,987.00		15,075.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,412.00	0.00	0.00	0.00		
15	PUE	Vales de despensa		MXN	1.00000	10,513.65	10,513.65		0.00	0.00	0.00	10,513.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
16	PUE	Cheque nominativo		MXN	1.00000	400.00	400.00		0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
17	PUE	Compensación	13-dic-2021	USD	21.03226	54.00	1,135.74		0.00	0.00	0.00	1,135.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
18	PPD	Por definir		MXN	1.00000	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
19 1	PPD	Por definir	13-dic-2021	USD	21.03280	185.12	3,893.59		3,281.12	0.00	0.00	0.00	0.00	524.98	0.00	0.00	0.00		
20	PPD	Por definir	05-ene-2022	MXN	1.00000	756.00	756.00		0.00	700.00	0.00	0.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00		
21	PUE	Efectivo		MXN	1.00000	90.00	90.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
22 1	PUE	Efectivo	05-ene-2022	MXN	1.00000	1,620.00	1,620.00		0.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00		
23	PPD	Por definir		MXN	1.00000	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
24	PUE	Efectivo		MXN	1.00000	105.33	105.33		100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.00	10.67	0.00	0.00		

## Reglas de negocio

- i* Toda factura con método de pago **PPD** que no tenga asociado un **REP**, al no contar con dicho comprobante de pago, por ende no se conoce la cantidad de pagos que se van a realizar, por lo que esos importes van en cero, ya que se desconoce cuánto es lo que se va a pagar.
- i* Si tengo el **REP** asociado, independientemente de si es **PUE** o **PPD**, en este caso sí se mostrarán los montos de pago del **REP**. Si es un pago parcial, los montos serán de acuerdo al importe pagado de las facturas relacionadas.
- i* Es posible tener un registro de acreditamiento de IVA y más de un CFDI relacionado a la póliza o viceversa.

I.S.C. Ismael Campos Rodarte  
*Líder de producto CONTPAQi® Contabilidad-Bancos*

L.I. Lourdes del Sagrario Hernández Pacheco  
*Generación de Conocimiento*