

COMPLEMENTO DE RECEPCIÓN DE PAGOS 4.0

MANUAL DE OPERACIÓN

ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN JUNIO 2023



IBA SOLUCIONES EMPRESARIALES S.A. DE C.V.

Av. Eulalia Guzmán 169, Col. Atlampa, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, C.P. 06450

(55) 5255 – 4555

www.facturemosya.com

MANUAL DE RECEPCIÓN DE PAGOS (VERSION 4.0)

Bienvenido al manual de complemento de Recepción de Pagos.

En las siguientes páginas se presentan los pasos a seguir y la información necesaria para registrar un comprobante de recepción de pagos.

La Resolución Miscelánea Fiscal vigente (RMF) en las reglas 2.7.1.32. y 2.7.1.35. Establece que cuando la contraprestación no se pague en una sola exhibición (PAGO EN PARCIALIDADES O DIFERIDO), o bien cuando al momento de expedir el CFDI no reciba el pago de la contraprestación (POR DEFINIR) los contribuyentes deberán utilizar la emisión del CFDI que incorpora el complemento para recepción de pagos, también denominado Recibo Electrónico de Pago.

Por lo que deberá realizar un comprobante de recepción de pagos para cada uno de los pagos hasta cubrir el total de la factura origen, solo en los casos en que su factura origen se haya generado con Forma de Pago: Por definir o Método de pago: En Parcialidades.

Para consultar detalles sobre las reglas del SAT dé clic en la siguiente liga:

http://www.sat.gob.mx/informacion_fiscal/factura_electronica/Documents/Complementoscfdi/Guia_comple_pagos.pdf

CONTENIDO

I. LLENADO DEL COMPROBANTE DE RECEPCIÓN DE PAGO.

- a) **DATOS DEL COMPROBANTE**
- b) **CFDI RELACIONADOS**
- c) **DATOS DEL CLIENTE**
- d) **INFORMACIÓN DEL COMPLEMENTO DE RECEPCIÓN DE PAGOS**
- e) **DOCUMENTOS RELACIONADOS**
- f) **IMPUESTOS**

IBA SOLUCIONES EMPRESARIALES S.A. DE C.V.

Av. Eulalia Guzmán 169, Col. Atlampa, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, C.P. 06450

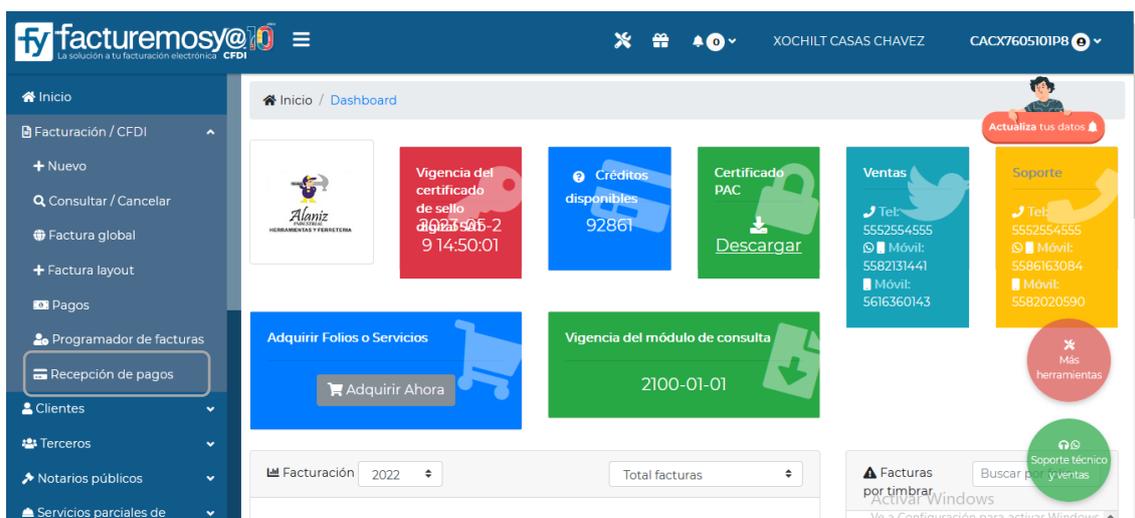
(55) 5255 – 4555

www.facturemosya.com

II LLENADO DEL COMPROBANTE DE RECEPCIÓN DE PAGO.

Una vez recibido el pago total o el pago de una parcialidad de su factura original deberá realizar su comprobante de recepción de pagos, siempre y cuando su factura original se haya generado con Método de pago: en Parcialidades o diferido, o con Forma de pago: por Definir.

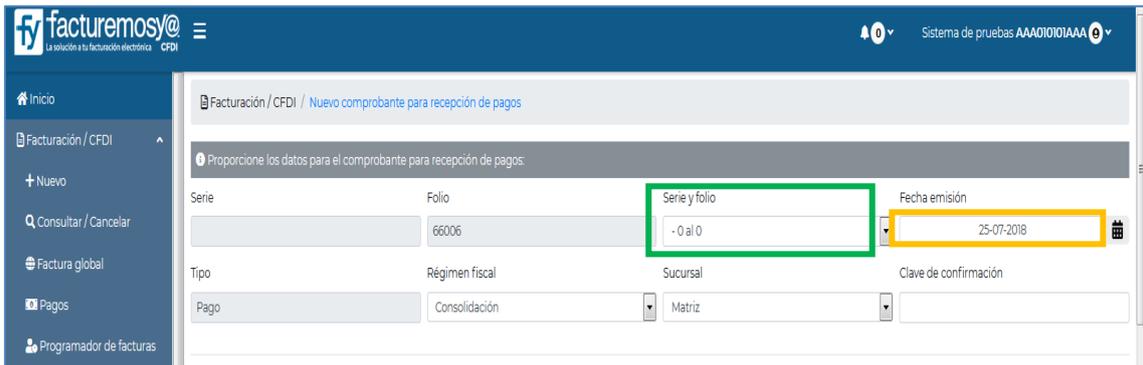
Ingrese a Facturación y seleccione la opción **RECEPCIÓN DE PAGOS**



A continuación, se explicará que deberá capturar en cada concepto para cada sección del comprobante.

a) DATOS DEL COMPROBANTE

En esta sección usted podrá seleccionar la **Serie y Folio** con la que generará su comprobante. Puede asignar una serie exclusiva para Recepción de Pagos, previamente activándola en Configuraciones-Folios Administrativos, por ejemplo: Serie CRP Folio 1



Facturación / CFDI / Nuevo comprobante para recepción de pagos

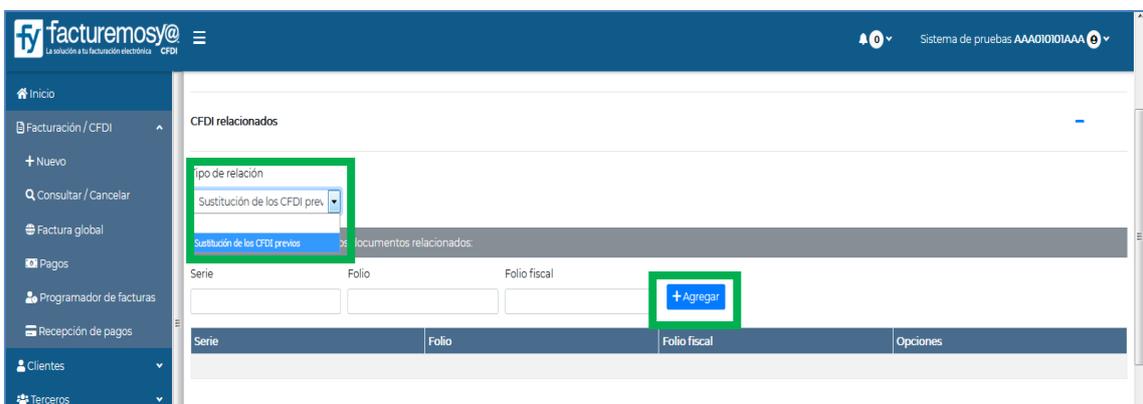
Proporcione los datos para el comprobante para recepción de pagos:

Serie	Folio	Serie y folio	Fecha emisión
	66006	- 0 al 0	25-07-2018
Tipo	Régimen fiscal	Sucursal	Clave de confirmación
Pago	Consolidación	Matriz	

Adicionalmente podrá modificar la **fecha de emisión** dando clic en la fecha, seleccionando del calendario el día correcto, debe tomar en cuenta que la fecha no debe superar las 72 horas previas a la emisión.

b) CFDI RELACIONADOS

En esta sección solo debe capturar información en los casos en los que se deba sustituir un comprobante incorrecto que por error en la captura se deba cancelar y generar de nuevo.



CFDI relacionados

tipo de relación

- Sustitución de los CFDI prev.
- Sustitución de los CFDI previos

documentos relacionados:

Serie	Folio	Folio fiscal	Opciones

+ Agregar

En este caso deberá seleccionar en Tipo de relación: **Sustitución de los CFDI Previos** y capturar la serie, el folio, el folio fiscal y dar clic en el botón **Agregar**.

c) DATOS DEL CLIENTE

En esta sección deberá seleccionar los datos del cliente relacionado a la factura que se está pagando.

Solo dé clic en la lupa para seleccionar el cliente del listado o puede realizar la búsqueda por Clave del cliente, RFC o Razón Social.

The screenshot shows a sidebar menu on the left with options like 'Inicio', 'Facturación / CFDI', '+ Nuevo', 'Consultar / Cancelar', 'Factura global', '+ Factura layout', 'Pagos', 'Programador de facturas', and 'Recepción de pagos'. The main area is titled 'Datos del cliente' and contains the following fields:

- Clave: [input field] [lupa icon]
- RFC: [input field]
- Razón social: [input field]
- País residencia: [dropdown menu]
- No. registro de identidad fiscal: [input field]
- Código postal: [input field]
- Régimen fiscal: [dropdown menu]

Al dar clic en el icono de la lupa se habilitará la siguiente ventana donde deberá seleccionar su cliente dando clic en la **flecha azul**.

The screenshot shows a window titled 'Clientes' with a search bar and a table of client records. The table has the following columns: Clave, RFC, Razón social, and Opciones. The Opciones column contains blue downward-pointing arrows. One of these arrows is highlighted with a green box.

Clave	RFC	Razón social	Opciones
A101	SUP05001258P1	GUADALUPE ELVIRA SUAREZ PANIAGUA	↓
A101	AAML450825673	JOSE LUIS ALDANA MUNIZ	↓
A101	XWE0102149Q4	X WEB SA DE CV	↓
A101 DOR	XWE0102149Q4	X WEB SA DE CV	↓
A101	KOGA640413839	ANDREA MARIA KOBEH GONZALEZ	↓
A101	LEM0950915E82	JESUS ALFREDO LEAL MONTEMAVOR	↓
A101	CUMF830216HR2	FERNANDO ARTURO CRUZ MORALES	↓
A101	PASF610813LY1	FANNY MARGOTH PARRA SANCHEZ	↓
A101	LEPM571113R20	MIGUEL LEE PEREZ	↓
A101	SACR80032885A	RAFAEL MARTIN SANCHEZ GAMEZ	↓

d) PAGOS

En esta sección se captura la información relacionada a los datos bancarios involucrados en el pago.

- **FECHA DE PAGO:** fecha en la que se recibió el pago. Se debe registrar la fecha y hora en la que el beneficiario recibe el pago. Se expresa en la forma aaaa-mm-dd Thh:mm:ss, de acuerdo con la especificación ISO 8601. En caso de no contar con la hora se debe registrar 12:00:00 **Ejemplo:2022-08-15 12:00:00**
- **FORMA DE PAGO:** Puede seleccionar del listado la forma de pago de acuerdo al catálogo del SAT (Efectivo, Cheque nominativo, Transferencia electrónica de fondos, Tarjeta de crédito, Tarjeta de débito, etc.)
- **MONEDA:** Seleccione el tipo de moneda que utilizará, previamente deberá estar activada en sus configuraciones.
- **TIPO DE CAMBIO:** capture el tipo de cambio de la moneda al día de la fecha de recepción del pago.
- **MONTO PAGADO:** importe total del pago.
- **NÚMERO DE OPERACIÓN:** Número de referencia que permite identificar la operación. Puede registrar el número de cheque, autorización, referencia, clave de rastreo. Puede conformarse de 1 hasta 100 caracteres. *
- **RFC DE LA ENTIDAD EMISORA DE LA CUENTA ORIGEN:** RFC del banco o entidad financiera de la cuenta de la que se emite el pago (RFC del banco de quien le paga), de acuerdo al catálogo del SAT. De ser un banco extranjero deberá capturar el RFC XEXX010101000. *
- **BANCO ORDENANTE:** Solo en caso de ser un banco Extranjero podrá registrar el dato. *
- **NÚMERO DE CUENTA ORDENANTE:** Capture el número de la cuenta de donde se emite el pago (Cuenta de quien le paga), puede conformarse de 10 hasta 50 caracteres, pero de acuerdo a lo indicado en el catálogo del SAT para cada Forma de pago. *
- **RFC DE LA ENTIDAD EMISORA DE LA CUENTA DESTINO:** RFC del banco o entidad financiera de la cuenta donde se recibe el pago, (RFC de su banco) de acuerdo al catálogo del SAT. De ser un banco extranjero deberá capturar el RFC XEXX010101000. *

IBA SOLUCIONES EMPRESARIALES S.A. DE C.V.

Av. Eulalia Guzmán 169, Col. Atlapampa, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, C.P. 06450

(55) 5255 – 4555

www.facturemosya.com

- **NÚMERO DE CUENTA DONDE SE RECIBE EL PAGO:** Capture el número de la cuenta de donde se recibe el pago, puede conformarse de 10 hasta 50 caracteres, pero de acuerdo a lo indicado en el catálogo del SAT para cada Forma de pago. *
- **TIPO DE LA CADENA DE PAGO:** Aplica cuando recibe un pago por SPEI. *
- **CERTIFICADO DE PAGO:** En el caso de haber seleccionado TIPO de Cadena de pago SPEI deberá capturar este dato. Es una cadena de texto en formato base 64 que deberá consultar en BANXICO: <https://www.banxico.org.mx/cep/>
- **CADENA ORIGINAL DE PAGO:** En el caso de haber seleccionado TIPO de Cadena de pago SPEI deberá capturar este dato. Deberá consultar en BANXICO: <https://www.banxico.org.mx/cep/>
- **SELLO DEL PAGO:** En el caso de haber seleccionado TIPO de Cadena de pago SPEI deberá capturar este dato. Deberá consultar en BANXICO: <https://www.banxico.org.mx/cep/>

* Estos datos son opcionales y se puede timbrar el comprobante sin su captura, sin embargo, sugerimos revisarlo con su contador.

e) DOCUMENTOS RELACIONADOS

En esta sección se capturan los datos del comprobante original relacionado al pago.

Fecha de pago	Forma de pago	No. operación	Monto pagado	Moneda	Opciones
2023-06-13 12:00:00	Transferencia electrónica de fondos		10000	MXN	Edita Doc. rel. Imp. Pago Eliminar

Observaciones generales

Total Traslados Base IVA 16 86.20

Total Traslados Impuesto IVA 16 13.79

Monto Total Pagos 100.00

Información del concepto/A Cuenta Terceros

Esta información solo se debe registrar conforme lo establecido en el Apéndice 7 de la guía de llenado del complemento de pagos. Consultar guía de llenado

A Cuenta Terceros

- **ID DEL DOCUMENTO:** Folio fiscal de la factura (desde 16 hasta 36 caracteres alfanuméricos) Podrá encontrarlo en su factura original en FOLIO FISCAL. Este dato se carga automáticamente al capturar la Serie y el Folio.

Cadena Original del Complemento de Certificación Digital del SAT

||1.0|d4cbf362-864d-4846-ba18-253c0b9dc4bd|2013-07-05T16:25:04|nDRbCYOXKbyRD604mERW303p7e9SschsBL LHmb SyscOkC501XA5rIOY5eb2VjyLTrrUyZ npk3G S7Cm/Z1VdEqC1gMFAA0PIKBNWcEXBdlUHsNWa4hNYWciunHgr8mybOM3sUojrXNZI9ZvuCi+HTBVK2fv4G0qPM3IZ594wBg=|20001000000100004045 ||

Sello Digital del CFDI

nDRbCYOXKbyRD604mERW303p7e9SschsBL LHmb SyscOkC501XA5rIOY5eb2VjyLTrrUyZnpk3G S7Cm/Z1VdEqC1gMFAA0PIKBNWcEXBdlUHsNWa4hNYWci unHgr8mybOM3sUojrXNZI9ZvuCi+HTBVK2fv4G0qPM3IZ594wBg=

Sello del SAT

fZhJ0XrvKZeEiYZAuHqFao5Ra5B+6ZytdXzZTKKXKVbxBUfniVL0EJJlzzuCR6bSrYwHNEc+FsgnEJQOvMyqg+ueyrqagVN2qizb4b63Xn3sw7LQTI0pVz4wrX pgW7Ssvv0AKYzLkcisW12LIL+MPfgnvcWYf8k6Birjz18=

Certificado SAT	20001000000100004045	Folio Fiscal	44cbf362-864d-4846-ba18-253c0b9dc4bd	Fecha Certificación	2013-07-05T16:25:04
-----------------	----------------------	--------------	--------------------------------------	---------------------	---------------------

- **SERIE:** Serie asignada a su factura original. Ejemplo Serie: A. Si sus facturas no tienen Serie deje el espacio en blanco.
- **FOLIO:** Folio asignado a su factura original. Ejemplo folio: 346
- **MONEDA DEL DOCUMENTO:** Es la moneda utilizada en el documento original que se pagará.

- **EQUIVALENCIA TIPO DE CAMBIO:** Si el documento original ocupó una moneda diferente a PESO MEXICANO MXN deberá capturar el resultado del cálculo de la equivalencia:

EQUIVALENCIA= $1/$ (tipo de cambio de la fecha en la que se recibió el pago)

Ejemplo:

$$1/20.6022 = 0.04853800$$

EJEMPLO FACTURA ORIGINAL EN DÓLARES Y PAGO EN MONEDA NACIONAL.

Tiene una factura original (documento relacionado) con un valor de \$22,910 dólares

Le pagaron \$382,597 en pesos

Para que esos \$382,597 pesos cubran los \$22,910 dólares el tipo de cambio debería ser 16.7 (el tipo de cambio del día en el que recibió el pago por los dólares debe darle el monto exacto de pago que recibió)

La equivalencia sería:

$$1/16.7 = 0.0598802395 \text{ y se redondea a: } 0.0598802400$$

Los impuestos de su recepción de pagos se ponen en dólares, en este caso nos pagaron en pesos los \$22,910 dólares por lo que tomaremos esa cantidad para calcular la base del impuesto:

$$22910/1.16 = 19750$$

BASE= 19750

al que aplicaremos la tasa o cuota del 0.16000 para obtener el IVA TRASLADADO = 3160

Este solo es un ejemplo, pero debe revisar a detalle los cálculos con su contador para poder capturar la información de forma correcta, así como leer la guía de llenado del SAT y resolver sus dudas con su contador.

COMPLEMENTO PARA RECEPCIÓN DE PAGOS 2.0				
PAGO				
Fecha Pago:	Forma de Pago:		Moneda:	
2023-06-22 12:00:00	03 - Transferencia electrónica de fondos		MXN	
Tipo de Cambio:	Monto:		No de Operación:	
1	382,597.00			
DOCUMENTOS RELACIONADOS				
ID Documento:				
A44EBD36-AE7B-ED45-9794-7B999AB3E988				
Serie:	Folio:	Moneda:		
	75672	USD		
Equivalencia Tipo Cambio:	Objeto de impuesto:	No de Parcialidad:		
0.0598802400	02 - Sí objeto de impuesto.	1		
Saldo anterior:	Importe Pagado:	Saldo Insoluto:		
22,910.00	22,910.00	0.00		
Impuestos trasladados en el documento relacionado				
	Base	Impuesto	Tipo factor	Tasa o cuota
	19,750.000000	IVA	Tasa	0.160000
				Importe
				3,160.00
Impuestos trasladados en el pago				
	Base	Impuesto	Tipo factor	Tasa o cuota
	329,824.997381	IVA	Tasa	0.160000
				Importe
				52,771.999578
TOTAL DE PAGOS E IMPUESTOS				
Total Traslados Base IVA 16	Total Traslados Impuesto IVA 16		Monto Total Pagos	
329,825.00	52,772.00		382,597.00	

- **OBJETO DE IMPUESTO:** Seleccione la opción que corresponda. Si su factura original tiene impuestos seleccione SI OBJETO DE IMPUESTOS, si no tiene impuestos seleccione NO OBJETO DE IMPUESTOS.
- **NÚMERO DE PARCIALIDAD DEL PAGO:** Deberá anotar el número de la parcialidad que se está pagando: 1 cuando sea la primera, 2 o 3 según corresponda en el orden de parcialidades consecutivas.
- **SALDO ANTERIOR:** Deberá anotar el saldo anterior, en el caso de una primera parcialidad el saldo anterior es el total a pagar, en el caso de una segunda parcialidad debe capturar el remanente después de la primera parcialidad y así sucesivamente. **NOTA:** si está aplicando una nota de crédito a su factura original no debe tomarla en cuenta para su saldo anterior.

IBA SOLUCIONES EMPRESARIALES S.A. DE C.V.

Av. Eulalia Guzmán 169, Col. Atlampa, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México, C.P. 06450

(55) 5255 – 4555

www.facturemosya.com

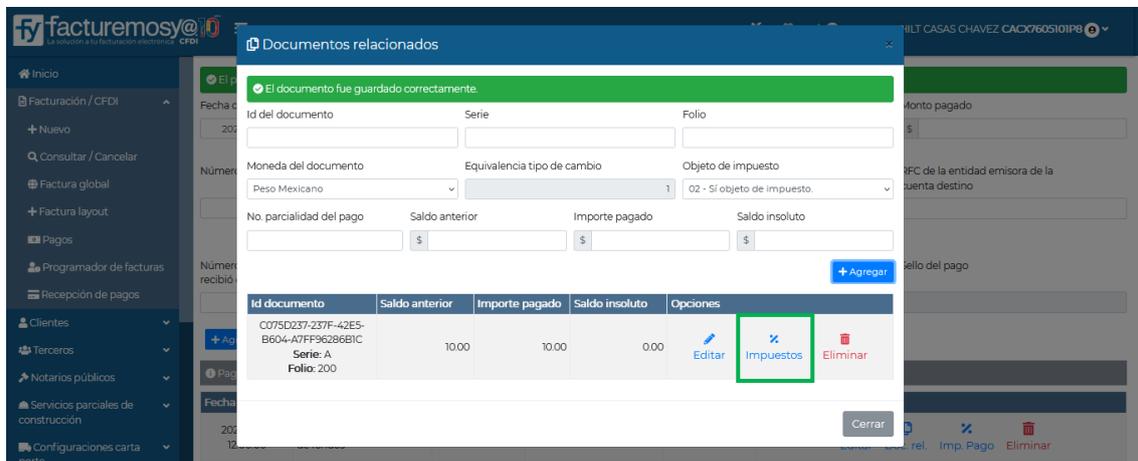
- **IMPORTE PAGADO:** Capture el importe pagado y se ajustará el Saldo Insoluto con el remanente por pagar.
- **SALDO INSOLUTO:** es la diferencia entre el importe del Saldo Anterior y el monto del pago

Al dar clic en agregar aparecerá la información de su documento relacionado.

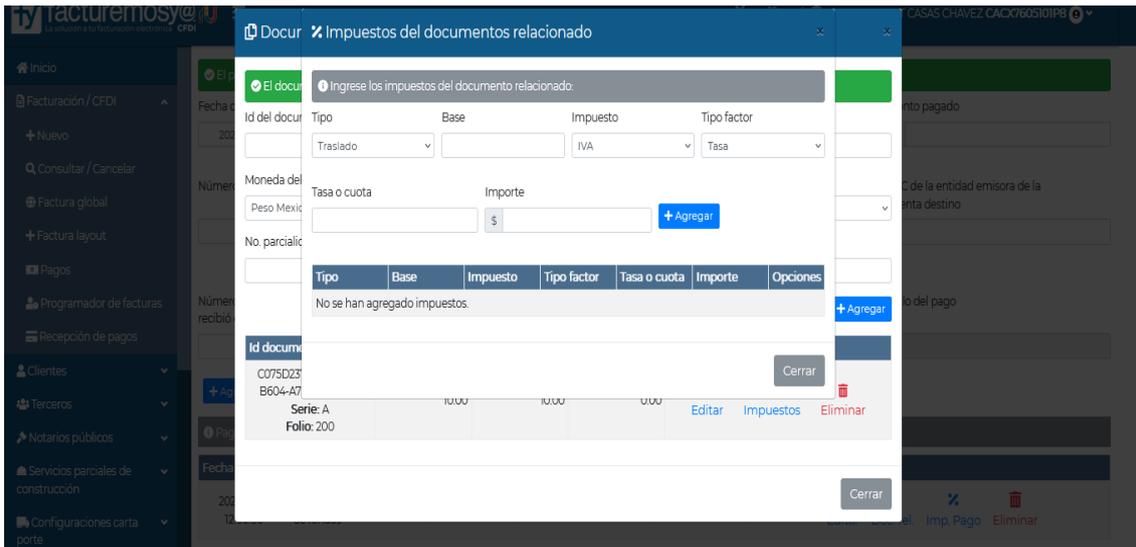
Se habilitan las opciones de **EDITAR** para modificar la información previamente capturada
Y la opción de **IMPUESTOS**

f) IMPUESTOS

Ingresa en la opción impuestos dando clic en la opción **% IMPUESTOS**



En impuestos aparecerá la ventana para capturar la información de los impuestos aplicados al pago recibido



Tipo de Impuesto: seleccione un tipo de impuesto (Traslado o Retenido)

BASE: Es importante que revise los cálculos para determinar la base de los distintos impuestos con su contador de acuerdo a las reglas del SAT.

Ejemplo:

Le pagaron \$100.00 y su factura original solo tiene aplicado el IVA trasladado del 16%

La base en este caso sería el resultado de dividir el pago recibido entre 1.16 para descontar el IVA

$$100/1.16= 86.20$$

Estos son solo ejemplos.

Para realizar la captura correcta deberá revisar con su contador los cálculos tanto para la equivalencia como para la base de los diversos impuestos y consultar la guía de llenado del SAT para recepción de comprobantes de pago.

NOTA:

FACTUREMOSYA no puede indicarle que cantidades debe capturar o como realizar los diversos cálculos de los campos señalados, por favor consulte a su contador.

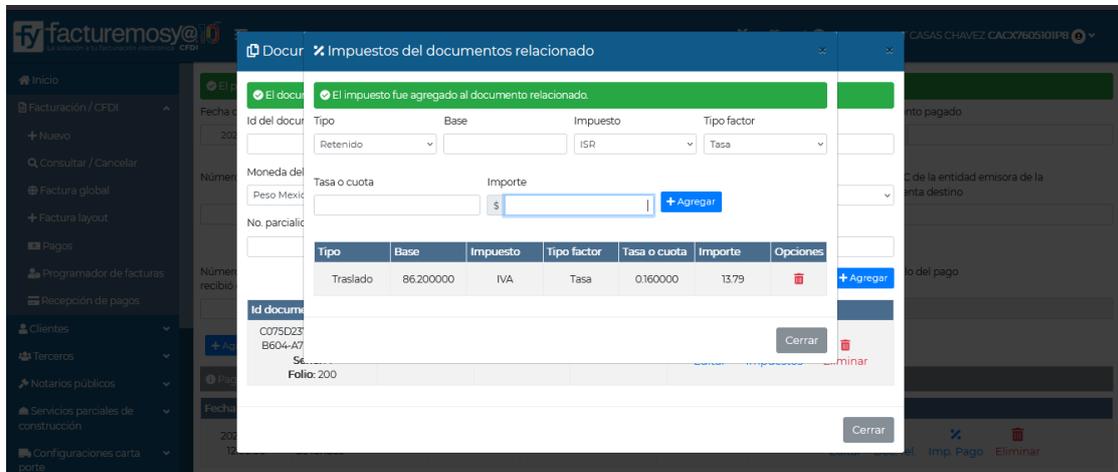
IMPUESTO: Seleccione IVA, ISR o IEPS según el impuesto de su factura, si su factura tiene varios impuestos capture y agregue uno por uno.

TIPO FACTOR: TASA

TASA O CUOTA: En el caso del IVA trasladado deberá poner lo siguiente 0.160000 para obtener el 16%

IMPORTE: Este concepto será el resultado de los datos capturados.

Una vez generado el importe dé clic en **AGREGAR** y **CERRAR**



Revise que los datos en los totales sean los correctos.



Posteriormente podrá Generar el comprobante de recepción de pagos dando clic en el botón **GENERAR**, o en **PREFACTURA** si aún no desea timbrarlo o en **CANCELAR** para no registrarlo.

En esta nueva versión puede capturar varios pagos con sus respectivos documentos relacionados.

El PDF mostrará un comprobante en ceros en el total, así como el detalle de los pagos realizados a cada documento relacionado.