



GUÍA PARA EMITIR CONSTANCIA DE PAGOS Y RETENCIONES CFDI - DIVIDENDOS Y SIN COMPLEMENTO (Retencion IVA 6% Outsourcing)

Indice

1. Configuración

1.1 [Tipo de Comprobante 91](#)

1.2 [Dar de Alta Serie para el Tipo de Comprobante 91](#)

2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones

[2.1 Constancia con Complemento por DIVIDENDOS](#)

[2.2 Constancia SIN Complemento \(RETENCIÓN IVA 6% OUTSOURCING\)](#)

1. CONFIGURACIÓN

1.1 Tipo de Comprobante 91

Entrar a **Ventas > Tipos de Comprobantes**.

Para la **emisión de CFDI de Constancia de Pagos y Retenciones dar de alta el Tipo de Comprobante: 91 CONSTANCIA** con:

- Comprobante Tipo = 91 Constancia
- Efecto SAT = C Comprobante de uso interno Ticket, Cotización ... y Constancia de Pagos

Tipos de Comprobantes de VENTAS ✕

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión ALTA: Registro NUEVO.

Identificación del Comprobante

Tipo de Comprobante: 91
Nombre: Constancia
Imprimir:

Comprobante Tipo: 91 **Comprobante Tipo 91**
Efecto SAT: C Comprobante de uso interno: Ticket/Nota de Venta, Cotización, Pedido, Remisión y Constancia de Pagos

Movimientos a cuentas

Movimiento a Inventario:

Cuenta de Inventario: Concepto:

Notas: La cuenta de Inventario puede cambiar al momento de facturar.
La cuenta de Ventas se toma en base a la de Inventario.
Las cuentas de Devoluciones/Bonificaciones y Costos se toman en base a la de Ventas.

Movimientos cuando el Comprobante corresponde a Ventas Netas:

Facturas, Notas de Cargo y Notas de Crédito:

Cuenta por Cobrar: Concepto:

Dar clic en botón **Guardar**.



1.2 Dar de alta la Serie para el Tipo de Comprobante 91

Entrar a **Ventas > Series y Folios de Comprobante de VENTAS.**

Seleccione **Empresa, Sucursal** y el **Tipo de Comprobante Normal 91 Constancia.**

Identificación de la Serie

Serie de Folios: Capture la Serie. Ejem. CON.

Nombre: Capturar el nombre para identificar a la Serie. Ejem. Constancia.

Imprimir: Capturar el nombre para imprimir. Ejem. Constancia.

Esquema: Seleccionar el esquema 70 CFDI timbrado por PAC.

Pestaña Certificados y PAC para timbrado

Capturar la contraseña y seleccionar la ruta donde se localizan los archivos de clave privada y certificado así como los datos del PAC para el timbrado.

Nota: Deben instalarse los Certificados a la Serie aún cuando haya instalados a nivel Empresa.

Pestaña Diversos

Dar clic en la pestaña **Diversos** y seleccionar el **Formato de Impresión a Utilizar: Retencion** o el predefinido para la empresa conteniendo datos similares a este formato.

Pestaña Fiscal

Dar clic en la pestaña Fiscales y seleccionar **Método de Pago: opcional No requerido**. Seleccionar el **Régimen Fiscal** y el **IVA Traslado**.

Guardar

Dar clic en botón **Grabar**.



2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones CFDI

Entrar a **Fiscal > Constancia de Pagos y Retenciones CFDI**.

2.1 CONSTANCIA DE PAGOS Y RETENCION POR DIVIDENDOS

Paso 1. Seleccionar Tipo de Comprobante y Serie

Seleccionar **Empresa** y **Sucursal**. Seleccionar el **Tipo de Comprobante 91** y la **Serie** ejemplo **CON**.

Paso 2. Seleccionar el período y la clave de retención e información y pagos

Ejercicio: capturar el año del ejercicio. Ejem. 2020.

Mes Inicial y Mes Final: capturar el período a que corresponde el pago y retención.

Retención: seleccionar en la ventana, para *Dividendos* corresponde la retención **14- Dividendos o utilidades distribuidas**.

Paso 3. Seleccionar el Receptor y el Complemento

Receptor: Seleccionar un receptor en la ventana.

Complemento: Selecciona en la ventana el Complemento **02 Dividendos**.

Para dar de alta Receptores dar clic en Receptor y en la ventana que se abre capturar los datos solicitados o para seleccionarlo un receptor posicionarse en el renglón y dar clic.

Clave	Nombre	R.F.C	CURP	Nacionalidad	No. Registro
1	MARIA ELENA RAMIREZ XAXX010101000			Nacional	



Clave: número secuencial del registro.

Nombre, RFC y CURP: capture el nombre, RFC y CURP si corresponde.

Nacionalidad: seleccione Nacional o Extranjero.

Dar clic en botón **Salir** para grabar y regresar a la pantalla de emisión.

Complemento de Dividendos:

Tipo de Dividendo o utilidad distribuida: Seleccione en ventana. Ejem. 06 Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.

Retención ISR México: capture el importe de la retención de ISR si la Sociedad es nacional. Ejem. 78130.14

Retención ISR Extranjero: capture el importe de la retención de ISR si la Sociedad es Extranjera.

Tipo de Sociedad: seleccione si la Sociedad es Nacional o Extranjera.

Paso 4. Totales

Tipo Impuesto: Seleccione si es IVA, ISR o IEPS. Ejem. ISR.

Tipo Pago Retención: seleccione si es Pago definitivo o Pago provisional. Ejem. Pago provisional.

Monto Gravado: capture el importe o Monto Gravado. Ejem. 261430.14.

Retención: se muestra la suma de las retenciones capturadas en el Complemento. Ejem. 78,430.14.

Total: se muestra la suma del Monto Gravado más el Monto Exento. Ejem. 261,430.14.

Grabar Constancia y Generar CFDI:

Dar clic en el botón Grabar para proceder a la generación y timbrado del CFDI de la Constancia de Pagos y Retenciones de Dividendos.

A continuación se muestra un ejemplo del CFDI generado.

DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL,
S.A. DE C.V.
R.F.C. URU070122S28

Retención
1
Fecha
17/03/2020 12:00:00 p. m.

Receptor:
MARIA ELENA RAMIREZ PEREZ
RFC: XAXX010101000
CURP:
Nacionalidad: Nacional

Importe base de la retención	Tipo de impuesto	Impuesto retenido	Tipo de Retención
261,430.14	ISR	78,430.14	Pago provisional

Datos del complemento:	Total:
Ejercicio: 2020, Mes Inicio: 2 FEBRERO, Fin: 2 FEBRERO	Total Gravado 261,430.14
14 - Dividendos o utilidades distribuidas.	Total Exento 0.00
Tipo de Dividendo: 06 Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.	Total Monto de Operaciones 261,430.14
Retención ISR México: 78,430.14	Total de Retenciones 78,430.14
Retención ISR Extranjero: 0.00	
Tipo Sociedad: Sociedad Nacional	

Versión: 1.0 Este documento es una representación impresa de un CFDI

Certificado del emisor: 20001000000300022772 Folio fiscal: c39026ef3cd2-4bbd-9ed5-74778ed4e56b

Certificado del SAT: 20001000000300022323 Fecha y hora de certificación: 17/03/2020 17:44:55

Sello digital del emisor:
V3M7B+40V8gYDNgVrLarB0ipVh8h5y83R9PZwyInjW37EjH88u8WPd0T7U0/7s0hbmsdfwKx/HMd1q00n+DmT6a8oJl1zHh1+8zPaS1QXt05/578V9n+na02c2K2zTfWU)+48g/NMf7azmv9305masVed
N80y20180402BhQ3AK0R8/nL8V8qM8Kpepka8XTU06h3vY7gglU48nc/198VYK87eemCykn7LbuA8v3Lp63f8g8f487VYU8C012832877Kw6UjpcSaab5QZLag8h8v8r6LpcByr1Wyd9Jsh5ycaQ1e4q2y6
wAe*

Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:
[1.0]c9026ef-3cd2-4bbd-9ed5-74778ed4e56b|2020-03-
17T17:44:55[V3M7B+40V8gYDNgVrLarB0ipVh8h5y83R9PZwyInjW37EjH88u8WPd0T7U0/7s0hbmsdfwKx/HMd1q00n+DmT6a8oJl1zHh1+8zPaS1QXt05/578V9n+na02c2K2zTfWU)+48g/NMf7azmv9305masVed
N80y20180402BhQ3AK0R8/nL8V8qM8Kpepka8XTU06h3vY7gglU48nc/198VYK87eemCykn7LbuA8v3Lp63f8g8f487VYU8C012832877Kw6UjpcSaab5QZLag8h8v8r6LpcByr1Wyd9Jsh5ycaQ1e4q2y6
wAe*]



2.2 CONSTANCIA DE PAGOS Y RETENCION SIN COMPLEMENTO (IVA 6 % OUTSOURCING)

Paso 1. Seleccionar Tipo de Comprobante y Serie

Seleccionar **Empresa** y **Sucursal**. Seleccionar el **Tipo de Comprobante 91** y la **Serie** ejemplo **CON**.

Paso 2. Seleccionar el período y la clave de retención e información y pagos

Ejercicio: capturar el año del ejercicio. Ejem. 2020.

Mes Inicial y Mes Final: capturar el período a que corresponde el pago y retención.

Retención: seleccionar en la ventana, [25 Otro Tipo de Retenciones](#) y en este caso es obligatorio en el siguiente campo [Describir el Tipo de Retención](#), ejemplo: [Retención IVA 6% Outsourcing](#).

Constancia de Pagos y Retenciones CFDI ✕

Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión

Paso 1.- Seleccione Tipo de Comprobante y Serie

Empresa	Sucursal	Comprobante	Serie	Folio	
1	1	91	CPR		2

Emisión: 17/03/2020
 Cancelado:

Paso 2.- Seleccione el periodo y la clave de la retención e información y pagos

Ejercicio: 2019 Mes inicial: 12 Mes final: 12

Retención: 25 Retención de IVA 6% Outsourcing

Paso 3.- Seleccione el Receptor y el Complemento

Receptor: 1 MARIA ELENA RAMIREZ PEREZ

Complemento: 99 Sin Complemento

Paso 3.- Complemento

Sin Complemento

Retención: 2,700.00

Paso 4.- Totales

Tipo Impuesto:	02 IVA
Tipo Pago Retención:	Pago definitivo
Monto Gravado:	45000.00
Monto Exento:	0.00
Retención:	2,700.00
Total:	45,000.00

Paso 3. Seleccionar el Receptor y el Complemento = Sin Complemento

Receptor: Seleccionar un receptor existente en la ventana o clic en Receptor para darlo de Alta.

Complemento: Seleccionar en la ventana el Complemento **99 Sin Complemento**.

Retención: Capturar el Importe de la Retención. Ejemplo: 2700.00.

Paso 4. Totales

Tipo Impuesto: Seleccionar si es IVA, ISR o IEPS. Ejem. IVA.

Tipo Pago Retención: seleccionar si es Pago definitivo o Pago provisional. Ejem. Pago definitivo.

Monto Gravado: capture el importe o Monto Gravado. Ejem. 45000.00.

Retención: se muestra la suma de las retenciones capturadas en el Complemento. Ejem. 2,700.00.

Total: se muestra la suma del Monto Gravado más el Monto Exento. Ejem. 45000.

Grabar Constancia y Generar CFDI:

Dar clic en el botón Grabar para proceder a **la generación y timbrado del CFDI de la Constancia de Pagos y Retenciones Sin Complemento (Retención IVA 6% Outsourcing)**.

[Descargar](#)

Dar clic en este link en la parte superior de la pantalla para descargar un archivo .zip con el PDF y el XML.



Imprimir. Dar clic en el icono de Impresora para visualizar el pdf del CFDI generado.
A continuación se muestra un ejemplo del CFDI generado.

DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.

R.F.C. URU070122S28

Retención
2
Fecha
17/03/2020 12:00:00 p. m.

Receptor:

MARIA ELENA RAMIREZ PEREZ

RFC: XAXX010101000
CURP:
Nacionalidad: Nacional

Importe base de la retención	Tipo de impuesto	Impuesto retenido	Tipo de Retención
45,000.00	IVA	2,700.00	Pago definitivo

Datos del complemento: Total:

Ejercicio: 2020, Mes Inicio: 2 FEBRERO, Fin: 2 FEBRERO
25 -

Total Gravado	45,000.00
Total Exento	0.00
Total Monto de Operaciones	45,000.00
Total de Retenciones	2,700.00



Versión: 1.0	Este documento es una representación impresa de un CFDI
Certificado del emisor: 20001000000300022772	Folio fiscal: 64aad0c1-bd67-4c33-9826-3955007021b4
Certificado del SAT: 20001000000300022323	Fecha y hora de certificación: 17/03/2020 18:14:01

