

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

## Indice

### 1. Configuración

1.1<u>Tipo de Comprobante 91</u>

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

Tipo	s de Comprobantes	de V	EN	TAS X				
ltas, Ba	jas, Cambios, Consulta	y/o	Im	presión			ALTA: Registro NUEVO.	
Identifi	cación del Comprobant Tipo de Comprobante: Nombre:	91 Con	▼ stan	cia	]	Imprimir:		
	Comprobante Tipo: Efecto SAT:	91 C	*	Constancia de Pagos y Retenci Comprobante de uso interno: Ti	Comprobante Tir cket/Nota de Venta, Cotizaci	ión, Pedido, R	: Remisión y Constancia de Pagos y	
Movimie Movimie	entos a cuentas nto a Inventario:							
Notas:	Cuenta de Inventario: La cuenta de Inventario pu La cuenta de Ventas se torr Las cuentas de Devolucione	ede ci na en as/Boi	ambi base nifica	r al momento de facturar. a la de Inventario. ciones y Costos se toman en base a	a la de Ventas.	Concepto:	V	
Movimie	ntos cuando el Comproba	nte c	orre	sponde a Ventas Netas:				
Facturas	, Notas de Cargo y Notas Cuenta por Cobrar:	de C	rédi	to:		Concepto:	V	

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.

tac Raiac Cambioc Conculta V/o	Improc	ión		ALTA: Registro NUEVO.			
tas, bajas, cambios, consulta 4/0	mpres	1011		ALTA ALGISTIC HOLTON			
dentificación de Series y Folios de	e Compr	obantes					
Empresa:	1		CION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.				
Sucursal Normal:	1 .	Matriz					
Tipo de Comprobante Normal:	91	Constancia					
Serie Serie de Folios:	CON						
Nombre Nombre:	Constan	icia	ia				
Esquema:	70	0 🛛 🔽 Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) timbrado por PAC Proveedor Autorizado de Certificació					
		Esquer	ma CFDI				
Cartificados		Collina des de	Robotic Sector				
Folios Certificados Logotipos D	Diversos	Solicitudes de	e compra 🛛 Redactar correo 🗍 Fiscal				
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo p	Diversos para firma	Solicitudes de ar Comprobante	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: <b>Certificados</b>				
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo ; Contraseña de Clave Privada:	Diversos para firma *****	Solicitudes de ar Comprobante ****	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: Certificados	•			
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo y Contraseña de Clave Privada: Ruta de archivo Clave Privada (*.key):	Diversos para firma ****** CSD01	Solicitudes de ar Comprobante **** AAA010101AAA	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: Certificados	Seleccionar			
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo y Contraseña de Clave Privada: Ruta de archivo Clave Privada (*.key): Ruta de archivo Certificado (*.cer):	Diversos para firma (CSD01 (CSD01)	Solicitudes de ar Comprobante **** AAA010101AAA AAA010101AAA	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: Certificados A.key A.cer	Seleccionar Seleccionar			
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo ( Contraseña de Clave Privada: Ruta de archivo Clave Privada (*.key): Ruta de archivo Clave Privada (*.cer): Vigencia Desde	Diversos para firma (CSD01 (CSD01_ 18/05/2	Solicitudes de ar Comprobante **** AAA010101AAA AAA010101AAA 017	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: Certificados A.key A.cer Hasta 18/05/2021	Sele <u>c</u> cionar Sele <u>c</u> cionar			
Folios Certificados Logotipos C Certificado de Sello Digital exclusivo ( Contraseña de Clave Privada: Ruta de archivo Clave Privada (*.key): Ruta de archivo Certificado (*.cer): Vigencia Desde	Diversos para firma (CSD01 (CSD01 (18/05/2	Solicitudes de ar Comprobante AAA010101AAA AAA010101AAA 017	e compra Redactar correo Fiscal es Fiscales Digitales CFD/CFDI: Certificados A.key A.cer Hasta 18/05/2021 CLimpiar	Seleccionar Seleccionar			

#### **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.

ltas, Bajas, Cambios, Consulta y/o	Impres	aión		ALTA: Registro NUEVO			
Identificación de Series y Folios de	e Comp	obantes					
Empresa:	1	DEMOSTRACION ECO	D-HORU	PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. DE C.V.			
Sucursal Normal:	1	✓ Matriz					
Tipo de Comprobante Normal:	91	<ul> <li>Constancia</li> </ul>					
Serie de Folios:	CON	*					
Nombre:	Consta	ncia					
		••••••••••••••••••••••••••••••••••••••					
Folios Certificados Logotipos D Filtro de otras posibles Sucursales y t	iversos ipos de (	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m	Redac	tar correo   Fiscal			
Folios Certificados Logotipos D Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales:	iversos ipos de (	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m	Redac	tar correo Fiscal			
Folios Certificados Logotipos Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales: Tipos de Comprobantes:	iversos ipos de (	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m	Redac	tar correo Fiscal			
Folios Certificados Logotipos D Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales: Tipos de Comprobantes: No. de registros por página:	iversos ipos de ( 0 Ratassi	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m	Redac	tar correo Fiscal ie: 			
Folios Certificados Logotipos D Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales: Tipos de Comprobantes: No. de registros por página: Formato de Impresión 3.3	iversos ipos de ( 0 Retenci	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m on	Redac	tar correo Fiscal ie: Seleccionar formato al emitir 2do formato solo si tiene Cor <b>Retencion (Formato de Impresión)</b> itor espe			
Folios Certificados Logotipos Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales: Tipos de Comprobantes: No. de registros por página: Formato de Impresión 3.3: Formato de Impresión 3.2:	iversos ipos de ( 0 Retenci	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m on	Redac	tar correo Fiscal ie: Seleccionar formato al emitir 2do formato solo si tiene Cor <b>Retencion (Formato de Impresión)</b> itor espe			
Folios Certificados Logotipos Filtro de otras posibles Sucursales y t Sucursales: Tipos de Comprobantes: No. de registros por página: Formato de Impresión 3.3: Formato de Impresión 3.2: Formato de contra recibo:	iversos ipos de ( 0 Retenci	Solicitudes de compra Comprobantes en esta m on nar Comprobantes	Redac iisma Seri v	tar correo Fiscal e: Seleccionar formato al emitir 2do formato solo si tiene Cor <b>Retencion (Formato de Impresión)</b> itor espe Razones:			



#### **Pestaña Fiscal**

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

	ajas, Cambios	, Consulta y/o	Impre	sió	in .	ALTA: Registro NUEVO
Identif	icación de Se	ries y Folios de	e Comp	orob	bantes	
		Empresa:	1	v	DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMERCIAL, S.A. D	E C.V.
	ucursal Normal:	1	Y	Matriz		
Tipo de Comprobante Normal:			91	~	Constancia	
		Serie de Folios:	CON		×	
		Nombre:	Consta	ancia	a	
		Esquema:	70	×	Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) timbrado por PAC Prov	eedor Autorizado de Certifica
1.1.1.1.1	Método de	e pago para CFD	I 3.3:	3	<ul> <li>Opcional (puede cambiarse al facturar)</li> </ul>	
	1100000 00	. pogo poro er o		501	Seperal de Lev Personas Morales Régimen Fiscal	
		Régimen Fiscal	SALL	~~~		
		Régimen Fiscal	dado:	16	VA Trasladado 16% Normal IVA	
		Régimen Fiscal IVA Trasla	dado: [	16	IVA Trasladado 16% Normal	
Pa	tansianas arr	Régimen Fiscal IVA Trasla	dado: [ [	16	IVA Trasladado 16% Normal IVA	
Re	tenciones esp	Régimen Fiscal IVA Trasla Deciales (Se ca	dado: [ lcula e	16 C n ai	IVA Trasladado 16% Normal IVA Carta Porte automático de Física a Moral)	
Re	tenciones esp	Régimen Fiscal IVA Trasla Deciales (Se ca	dado: [ lcula e	16 Connar	IVA Trasladado 16% Normal IVA	
Re	tenciones esp	Régimen Fiscal IVA Trasla peciales (Se ca	dado: [    cula e 	16 Co n ai Ir	IVA Trasladado 16% Normal IVA	

**Guardar** Dar clic en botón **Grabar**.



## 2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones CFDI

Entrar a Fiscal > Constancia de Pagos y Retenciones CFDI.

100 F	iscal	💥 Utilerías	📹 Administración de Proyect
0	Desca	arga de XML	
	Admir	nistración de CF ar para Declara	DI ción informativa de operaciones
1	Const	ancia de Pagos	v Retenciones CFDI
	Emisie	ón de Comprob	antes por Archivo de Texto
	Impor	rtación de Com	probantes <mark>d</mark> esde XML
	Recep	ción de CFD/CF	DI
	Valida	ación de CFD/CF	DI
			Reportes
11	Repor	te Mensual CFD	) al SAT
	Diario	de Comproban	ites Emitidos / Recibidos
0	Repor	te Auxiliar de C	FDI para Anexo Póliza



#### 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 Incial 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.

Constancia de Pagos y Retenciones CFDI × Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión

aso 1 Seleccione Tipo de Comprobante y S	Serie		
<u>Empresa Sucursal Comprobante</u> Serie	Folio	Emisión	n: 17/03/2020 🤷
1 💌 1 💌 91 🔽 CPR	▼ 1	Cancelado	:
aso 2 Seleccione el periodo y la clave de la	a retención e información y	pagos	
Ejercicio: 2020 Mes inicial: 2	Mes final: 2	¥	
🔭 Retención: 14 🔽 Dividendos o utilidades	s distribuidas.		
aso 3 Seleccione el Receptor y el Complen	nento		
Receptor: 1 MARIA ELENA RAMI	REZ PEREZ		
Complemento: 2 Violandos			
aso 3 Complemento			
Jividendos			
Tipo de Dividendo o utilidad distribuida: 06	Proviene de CUFI	<sup>IN</sup> Opcionales	
Retención ISR México:	78,430.14	Retención Extranjero:	0.00
Retención ISR Extranjero:	0.00	ISR Acreditable Nacional:	0.00
Tipo Sociedad: Socied	lad Nacić 🗙	Dividendo Acumulable Nacional:	0.00
		Dividendo Acumulable Extranjero:	0.00
aso 4 Totales	ISR		
Tipo Impuesto: 01 🗸	101		
Tipo Impuesto: 01	rovisional		
Tipo Impuesto: 01 V Tipo Pago Retención: Pago pr Monto Gravado:	rovisional  261430.14		
Tipo Impuesto: 01 V Tipo Pago Retención: Pago pr Monto Gravado: Monto Exento:	261430.14 0.00		
Tipo Impuesto: 01  Tipo Pago Retención: Pago pr Monto Gravado: Monto Exento: Retención:	rovisional 261430.14 0.00 78.430.14		

#### Paso 3. Seleccionar el Receptor y el Complemento

**Receptor**: Seleccionar un receptor en la ventana.

Complemento: Seleccione 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.

uscar:	Ĺ					
egistro	os: 1					
Clave	Nombre	R.F.C	CURP	Nacionalidad	No. Registro	
	MARIA ELENA RAMIR	REZ XAXX010101	000	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 Complmento. 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.



## 1

#### 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 Incial 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 V Mes final: 12 V Retención: 25 V 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	
Retención: 2,700.00	
Paso 4 Totales	
Tipo Impuesto: 02 V IVA	
Tipo Pago Retención: Pago definitivo	
Monto Gravado: 45000.00	
Retención: 2 700 00	
Total: 45,000.00	
	1

#### 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**: Seleccione en la ventana el Complemento **99 Sin Complemento. Retención:** Capturar el Importe de la Retención. Ejemplo: 2700.00.

#### Paso 4. Totales

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



## Receptor:

### MARIA ELENA RAMIREZ PEREZ

RFC: XAXX010101000 CURP:

Nacionalidad: Nacional

<u>Importe base de la re</u>	<u>etención</u>	<u>Tipo</u>	<u>de impuesto</u>	Impuesto retenido	<u>Tipo de Retención</u>
45,	,000.00		IVA	2,700.00	Pago definitivo
Datos del compl	lemento:			Total:	
Ejercicio: 2020, Mes Inicio: 2 25 -	FEBRERO, Fin: 2 FF	EBRERO		Total Gravado Total Excento Total Monto de Operaciones Total de Retenciones	45,000.00 0.00 45,000.00 2,700.00
	Versión: 1.0	0100000200022722	Este documento es ur	na representación impresa de un CFDI	L1/7 4-22 002/ 2055007024L4
	ertificado del emisor: 200 ertificado del SAT: 200	001000000300022772		Folio fiscal: 64aaduc. Fecha y hora de certi	-bd6/-4c33-9826-395500/02104 ficación: 17/03/2020 18:14:01

