



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 > Catálogos de Configuración > 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 = E Egreso

Tipos de Comprobantes de VENTAS Registros: 24

Identificación del Comprobante

Clave: 91

Nombre: Constancia de Pagos y Ret Imprimir: CONSTANCIA

Comprobante Tipo: 91 Constancia de Pagos y Retenciones CF... Afecta Lista de Precio Cancelar:

Efecto SAT: E Egreso Fiscal SAT: Nota de Crédito.

Generales **Dividir Comprobante**

Movimiento a Inventario

Cuenta de Inventario: Concepto:

Movimientos cuando el Comprobante corresponde a Ventas Netas

Facturas, Notas de Cargo y Notas de Crédito

Cuenta por Cobrar: Concepto:

Tipo de póliza:

Pago de Contado al momento de facturar (Contra Movimiento)

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. CP.

Nombre: Capturar el nombre para identificar a la Serie. Ejem. Constancia de Pagos y Retenciones.

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 se hayan 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 Fiscal y seleccionar **Método de Pago: opcional No requerido**. Seleccionar el **Régimen Fiscal SAT** y el **IVA Traslado**.

Series y Folios de Comprobantes de VENTAS Registros: 15

Identificación de Series y Folios de Comprobantes

Empresa: 1 DEMOSTRACION ECO-HORU PROHIBIDO SU USO COMER...
Sucursal Normal: 1 Matriz
Tipo de Comprobante Normal: 91 Constancia de Pagos y Retenciones CFDI del ISR, IVA e IEPS
Serie de Folios: CP Constancia de Pagos y Retenciones CFDI del ISR, IVA e IEPS
Nombre: Constancia de Pagos y Retenciones CFDI del ISR, IVA e IEPS
Esquema: 70 Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) timbrado por PAC Proveedor Autor...

Folios | Certificados | Logotipos | Diversos | Solicitudes de compra | Redactar correo | **Fiscal** | Punto de venta | E-Commerce


Información fiscal de la serie

Método de pago para CFDI 3.3:
Régimen Fiscal SAT: 601 General de Ley Personas Morales
IVA Traslado: 16 IVA Traslado 16% Normal
 Carta Porte

Retenciones especiales (Se calcula en automático de Física a Moral)

Interviene IVA Retenido (Moral a Moral)
 Interviene ISR Retenido (Moral a Moral)
 Interviene IVA Retenido e ISR Retenido (Moral a Física)

Guardar

Dar clic en botón  **Grabar**.

2. Emisión de Constancia de Pagos y Retenciones CFDI

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

Fiscal

- Guía Fiscal
- Descarga de XML
- Administración de CFDI
- Auxiliar para Declaración informativa de operaciones superiores a 100,000.00
- Buzón Tributario SAT
- Consulta Contribuyentes con operaciones presuntamente inexistentes
- Constancia de Pagos y Retenciones CFDI**
- Emisión de Comprobantes por Archivo de Texto
- Importación de Comprobantes desde XML
- Importar XML (.zip o .xml)
- Validación de CFD/CFDI

Reportes

- Reporte Mensual CFD al SAT

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 **CP**.

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

Ejercicio: capturar el año del ejercicio. Ejem. 2022.

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*.

Constancia de Pagos y Retenciones CFDI ALTA: Registro NUEVO. Registros: 2

Paso 1.- Seleccione Tipo de Comprobante y Serie

Empresa: 1 Sucursal: 1 Comprobante: 91 Serie: CP Folio: 1 Emisión: 08/04/2022 Cancelado:

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

Ejercicio: 2022 Mes inicial: 3 Mes final: 3
Retención: 14 Dividendos o utilidades distribuidas.

Paso 3.- Seleccione el Receptor y el Complemento

Receptor: 1 MARIA ELENA RAMIREZ PEREZ
Complemento: 2 Dividendos

Paso 4.- Complemento: Dividendos

Obligatorios

Tipo de Dividendo o utilidad distribuida: 06 Proviene de CUFIN al 31 de diciembre 2013.
Retención ISR México: 78430.14
Retención ISR Extranjero: 0
Tipo Sociedad: Sociedad Nacional

Opcionales

Retención Extranjero: 0
ISR Acreditable Nacional: 0
Dividendo Acumulable Nacional: 0
Dividendo Acumulable Extranjero: 0

Paso 5.- Totales

Tipo Impuesto: 01 ISR
Tipo Pago Retención: Pago provisional
Monto Gravado: 261430.14
Monto Exento: 0
Retención: 78430.14
Total: 261430.14

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.

Receptor de Constancia de Retención y Pagos (Altas, Bajas, Cambios, Consulta y/o Impresión)

Buscar: [input field]

Registros: 1

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

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:
V3M7Bv40V8gVdNyeVrLAvB0ipVh8bysCR9PZwylnW37Bjh8i8uWPN0T0U/Yb0hmsu8fw0a/HMdlq00n+DmT6a0j1z1Hfn1+8zPhAS21QXm5/578Vn+no2Gc2X02xTuwUj48g/NM7xmmv5h05maxVellN8hV201E040ZPHQ5KORb/nL8V8qM8KpekaX6XTU06H3oVYBgpUd48eG/19EYVYK37eemCykn7L8uAbaBLp3318g8F487VTCvCoH28i3Zk77Kw60pC5a8b3QZLzqB8o3r6LpCibyl1Wyd9/sh5yazQje4q2DyeW8e**
Codeno original del complemento de certificación digital del SAT:
110j039026ef-3cd2-4bbd-9ed5-74778ed4e56b|2020-03-17T17:44:55|V3M7Bv40V8gVdNyeVrLAvB0ipVh8bysCR9PZwylnW37Bjh8i8uWPN0T0U/Yb0hmsu8fw0a/HMdlq00n+DmT6a0j1z1Hfn1+8zPhAS21QXm5/578Vn+no2Gc2X02xTuwUj48g/NM7xmmv5h05maxVellN8hV201E040ZPHQ5KORb/nL8V8qM8KpekaX6XTU06H3oVYBgpUd48eG/19EYVYK37eemCykn7L8uAbaBLp3318g8F487VTCvCoH28i3Zk77Kw60pC5a8b3QZLzqB8o3r6LpCibyl1Wyd9/sh5yazQje4q2DyeW8e**



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

Soporte Técnico



Ejercicio: capturar el año del ejercicio. Ejem. 2023.

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
ALTA: Registro NUEVO.
Registros: 2 ✕ ?

Paso 1.- Seleccione Tipo de Comprobante y Serie

Empresa	Sucursal	Comprobante	Serie	Folio	Emisión	Hora	Cancelado
1	1	91	CPR	3	17/08/2023	12:28:57	

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

Ejercicio: 2023 Mes inicial: 7 Mes final: 7

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 4.- Complemento: Sin Complemento

➔

Retención: 2700

Paso 5.- Totales

Tipo Impuesto:	002	IVA
Tipo Pago Retención:	01	
Monto Gravado:	45,000.00	
Monto Exento:	0	
Retención:	2,700.00	
Total:	45,000.00	

Vista previa

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)**.



Vista Previa. Dar clic en este link localizado en en la parte inferior de la pantalla para visualizar una vista previa.



Guardar. Dar clic en el icono para grabar y generar el CFDI de la Constancia.



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 Excento	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

