

Guía para obtener la declaración informativa de operaciones con terceros forma A-29 (DIOT)

Primero, debe contar con una cuenta de IVA Acreditable y la misma tener asignada la operación de IVA Recuperación, si no es así proceda a dar de alta esta cuenta en el Catálogo como se muestra a continuación:

Catálogo de cuentas

Pantalla Principal | Catálogo de cuentas

Catálogo de cuentas contables.

Nivel 1: 1150 IVA ACREDITABLE
 Nivel 2:
 Nivel 3:
 Nivel 4:
 Nombre: IVA ACREDITABLE
 Nombre en inglés:
 Operación adicional: Iva Recuperación Fecha de alta: 25/08/2008
 Maneja flujo de efectivo: No Último Nivel:
 Código agrupador SAT: 113 - Impuestos a favor

Cuenta Mayor | Directorio

Tipo de cuenta: Activo Manejo de directorio: No
 Naturaleza: Deudora Manejo de centro de costos: No
 Opción de impresión: Numérico Cuenta en mon. extranjera: No
 Maneja presupuestos: No

Imprimir Alta Baja Cambio Primero Anterior Siguiente Ultimo Localizar Otro Regresar

Entre al **Menú Diario/Catálogo de cuentas**, el sistema mostrará una pantalla igual a la anterior en la cual asignará la operación adicional a la cuenta de IVA Acreditable o dar de alta la cuenta y asignarle esta operación. **Nota:** Si no cuenta con dicha cuenta proceda a registrarla en el Catálogo y asignar dicha operación.

Procedimiento

Nivel 1. En este campo capture el número de la cuenta de IVA Acreditable a dar de alta en el sistema. Si el sistema ya tiene asignado este número en otra cuenta contable el sistema presentará los datos de la misma. *Ejemplo: 1150.*

Una vez que capture el número de cuenta y presione la tecla <enter> para que el cursor se posicione en el campo **Nombre**, en el cuál escribirá el nombre de la cuenta antes capturada. Después de haber realizado lo anterior de un clic en el campo **Operación adicional** y seleccione la opción **IVA Recuperación** y presione el icono **Grabar** de la barra de herramientas de operación para que el sistema añada la cuenta al Catálogo.

Nota. Solamente a Nivel de Cuenta mayor (Nivel 1) puede añadir operaciones adicionales a la Cuenta contable.

Nivel 2. Si desea añadir una o varias subcuentas a la cuenta de IVA Acreditable capture el número de la misma en este campo y presione la tecla <enter> para que el cursor se posicione en el campo **Nombre**, en el cuál escribirá el nombre de la subcuenta antes capturada y presione el icono **Grabar** de la barra de herramientas de operación para que el sistema añada la subcuenta al Catálogo. *Ejemplo: 1150 0001.*



Niveles 3 y 4. Realice el mismo proceso al igual que en los Niveles anteriores, según corresponda.

A continuación, se presenta un ejemplo de la captura del IVA Acreditable pagado al contado:

Captura de pólizas

Pantalla Principal | Captura de pólizas

Pólizas del ejercicio (actualizando saldos) Pólizas del día Pólizas modelo

Póliza E Egreso **Número** 3 **Fecha** : 01/04/2016

Concepto REEMBOLSO DE GASTOS VARIOS

Beneficiario GUADALUPE ELENA VALENZUELA REYES Abono en cuenta

Ape Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Cierre

Cuenta contable	Concepto	Cargo	Abono
5130 00017	PAPEL HIGIENICO CUBIERTOS, LIM	613.80	
5130 00018	GATOS VARIOS DE CAFETERIA ATE.	850.13	
1150 00001	I 5908 16 010416 68 NUEVA WA	134.76	
Rec. IVA...	Factura I.V.A. Fecha Prov Concepto		F6 = Transacciones
	5908 16 01/04/2016 68 NUEVA WA		
1110 00001	B 2035 GUADALUPE ELENA VALENZ		1,598.69
DIVERSOS COMPRAS Y GASTOS		Cargos/Abonos 1,463.93	1,598.69
		Diferencia	-134.76

OPERADO 01/04/2016

Como puede observar en la pantalla anterior se eligió la póliza de egreso por tratarse de una compra, se indicó el número, fecha, concepto, tipo de cambio y beneficiario del cheque póliza.

Una vez realizado lo anterior proceda a capturar los importes en las cuentas de Almacén (5120) cargo \$13,500.00; IVA Acreditable (1150 001 "IVA pagado"), una vez que capture el número de la cuenta y subcuenta de IVA Recuperación el sistema pedirá que se capturen algunos datos que se presentan a continuación:

Recuperación IVA.

Factura. En este campo capture el número de la factura que le hizo entrega su proveedor por la compra de mercancía. *Ejemplo: 123456.*

I.V.A. En este campo capture el porcentaje de IVA que está pagando en la factura, los cuales pueden ser: 16%, 0% y Exento. **Nota.** En caso de tratarse de IVA tasa cero "0" en este campo capture este número y si es IVA exento capture la letra "E".

Fecha. En este campo capture la fecha en la cual fue elaborada la factura.

Proveedor. En este campo presione la tecla de función <F2> para que el sistema muestre el directorio de proveedores y seleccione el mismo. De no contar con este proveedor proceda a darlo de alta presionando la pestaña **Directorio** al lado izquierdo de la pantalla anterior o bien entre al **Menú Directorio/Captura de directorio**.

Concepto. En este campo escriba una pequeña descripción de la compra. **Nota.** En caso de tratarse de IVA exento o tasa cero "0", en este campo capture el importe de la factura.

Una vez capturados estos datos proceda a capturar el importe de IVA con cargo de \$2,160.00 y proceda a capturar el abono a la cuenta de Bancos (1110 002 "Banorte") por la cantidad de \$15,660.00.

A continuación, se presenta en la siguiente pantalla como queda capturada la póliza:



Captura de pólizas

Pantalla Principal | Captura de pólizas

Pólizas del ejercicio (actualizando saldos) Pólizas del día Pólizas modelo

Póliza E Egreso **Número** 3 **Fecha** : 01/04/2016

Concepto REEMBOLSO DE GASTOS VARIOS

Beneficiario GUADALUPE ELENA VALENZUELA REYES Abono en cuenta

Ape Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Cierre

Cuenta contable	T	Concepto	Cargo	Abono
5130 00017		PAPEL HIGIENICO CUBIERTOS, LIM	613.80	
5130 00018		GATOS VARIOS DE CAFETERIA ATE.	850.13	
1150 00001	I	5908 16 0104 68 NUEVA WA	134.76	
1110 00001	B	2035 GUADALUPE ELENA VALENZ		1,598.69
Cargos/Abonos			1,598.69	1,598.69
Diferencia				0.00

DIVERSOS COMPRAS Y GASTOS **OPERADO 01/04/2016**

Generación de declaración

Entre al **Menú Régimen simplificado/Recuperación de IVA /Generar declaración** para generar el archivo de declaración de IVA con terceras personas. El sistema presentará la siguiente pantalla:

Generar declaración

Pantalla Principal | Generar declaración

Movimientos

Movimientos

Selección de cuenta de mayor (espacio=todas) del al

Mes de pólizas a seleccionar al Checar vs. conciliación

Generar CARGOS en positivo y ABONOS en negativo ?

No incluir negativos en valor de actos (nada mas disminuirlo del importe de I.V.A. correspondiente)

No generar I.V.A. de devoluciones y bonif. s/compras cuando es negativo sino como I.V.A. trasladado.

Nota: antes de iniciar el proceso, si existen movimientos se borrarán, solamente los marcados como pagados y aquellos que sean correspondientes al mes de proceso

	Informativa	No incluidos	T o t a l
Valor de actos pagados I.V.A. tasa 16%	453,242.73		453,242.73
I.V.A. tasa 8%	140,266.63		140,266.63
I.V.A. tasa 0%	7,986.62		7,986.62
I.V.A. exento			
Total	601,495.98		601,495.98

Movimientos

Movimientos. Deberá seleccionar una de las siguientes opciones: Pólizas del ejercicio o pólizas del día. En base a la cual el sistema creará el archivo de las facturas con IVA a recuperar.



Selección de cuenta de mayor (espacio=todas). Si desea generar el reporte en una sola cuenta o por un rango de cuentas deberá capturarlas en los siguientes campos: **Del.** 1150 **al** 1150.

Mes de pólizas a seleccionar. En este campo tecleará el número del mes a generar la declaración. *Ejemplo: Enero = 1; Octubre = 10; etc.*

¿Generar CARGOS en positivo y ABONOS en negativo? Si. El sistema predefine esta opción y presenta los cargos en positivo (normal) y los abonos en negativo (-). **No.** Para ignorar lo anterior.

Incluir negativos en valor de actos. Al seleccionar esta opción el sistema al generar la declaración incluirá en el archivo las bonificaciones y devoluciones de I.V.A. sobre compras, las cantidades bonificadas serán capturadas en la póliza en la misma cuenta de I.V.A. Acreditable y la cantidad será capturada en negativo. *Ejemplo: -150.*

No generar I.V.A. de devoluciones y bonificaciones sobre compras (cuando viene negativo). Al seleccionar esta opción el sistema al generar la declaración informativa de operaciones con terceros, no incluirá las devoluciones y bonificaciones sobre compras.

Nota. Para poder ver impresos los puntos antes mencionados genere la declaración e imprime posteriormente un Verificador declaración.

Generar. Presione este botón para que sistema genere la declaración.

Cancelar. Presione este botón para cancelar la declaración.

Salir. Presione este botón para cerrar y/o salir de esta pantalla.

A continuación, se presenta un ejemplo de una impresión de un Verificador de declaración para un solo proveedor, para llevar a cabo tal impresión entre al **Menú Régimen simplificado/Recuperación de IVA / Verificador declaración.**

CONTABILIDAD ELECTRÓNICA

R.F.C SAE-860204-JE8

HOJA 1/1

Verificador de DECLARACION OPERACIONES con TERCEROS de ENE/2024

T. Op.	R.F.C.	Proveedor	No. prov.						
	Tipo	I.V.A.	I.V.A.	I.V.A. Devol	IVA. Traslado	I.V.A. pagado			
	I.V.A.	Valor actos	Pagado	No acredit.	Bon S/comp.		Poliza	Fecha	No. factura
4 85	SOOL710213C19	LUIS ENRIQUE SOTO OSUNA				1			
[X]	16%	-6,250.00	-1,000.00		-1,000.00		E1	31/01/2024	12345
[X]	16%	3,309.50	529.52		529.52		E2	31/01/2024	2568
[X]	16%	13,500.00	2,160.00		2,160.00		E3	31/01/2024	123456
T.pro	16%/	10,559.50	1,689.52		1,689.52				

T.Tipo 16% 10,559.50 1,689.52 1,689.52
S/pag

ERRORES: No. proveedores que les falta R.F.C. :0

Diskette forma A-29 operaciones con terceros

En esta pantalla especificará la ruta en donde será guardado el archivo con la declaración forma A-29 operaciones con terceros a presentar a S.H.C.P. A continuación, se presenta la siguiente pantalla:



Archivo a generar	C:\Users\Luis Soto\Desktop\DEC_A29_mayoSA20.TXT	
<input type="checkbox"/> Simplificada	<input checked="" type="checkbox"/> Completa	
	Generados	Pendientes
Valor de actos pagados I.V.A. tasa 16%	453,242.73	
Monto I.V.A. pagado no acreditable al 16%		
Valor de actos pagados I.V.A. tasa 8%	140,266.63	
Valor de actos pagados en IMPORTACION I.V.A. tasa 16%		
Monto de I.V.A. pagado en IMPORTACION I.V.A. tasa 16%		
Valor de actos pagados en IMPORTACION I.V.A. Exento		
Valor de actos pagados en I.V.A. 0%	7,986.62	
Valor de actos pagados I.V.A. Exento		
I.V.A. Retenido por el contribuyente		
I.V.A. Devoluciones, descuentos y bonificaciones s/compras		

En esta pantalla seleccione el tipo de declaración a presentar simplificada o completa.

Archivo a generar. En este campo indique la unidad o destino en donde guardará el archivo de declaración forma A-29 operaciones con terceros. El sistema **SuperCONTABILIDAD** asigna de manera predeterminada la siguiente ruta: C:\Archivos de programa\SuperCONTABILIDAD 2024\DEC_A29_Enero.TXT, para guardar el archivo, pero usted podrá indicarle al sistema que guarde el archivo en otra unidad o destino diferente dando un clic en este renglón.

Generar. Presione este botón para generar el archivo.

Cancelar. Presione este botón para cancelar la generación del archivo y salir de esta pantalla.

TIP'S PARA EL LLENADO DEL FORMATO ELECTRÓNICO A-29 "DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON TERCEROS. SIMPLIFICADA."

Configuración del equipo

Idioma: En la pestaña "Configuración regional" se deberá seleccionar la opción "Español (México)".

Fecha: En la pestaña "Fecha" en "Formato de fecha corta" se deberá configurar con la fecha actual y con el siguiente formato [dd/mm/aaaa], ejem: 01/01/2024

Al descargar e instalar el archivo ejecutable **DIOT.exe** en su computadora, se instalará de manera automática el formato electrónico A-29 "Declaración Informativa de Operaciones con Terceros. Simplificada".

Recomendaciones en el llenado

Apartado de Datos Generales

En este apartado, invariablemente se debe seleccionar al menos una de las siguientes opciones:

- La presenta sin operaciones



- b) La presenta con datos

Además, se deberá seleccionar si la declaración es:

- a) Normal o
- b) Complementaria

En caso de ser complementaria, se capturarán los datos siguientes:

- a) Número de operación o folio anterior y
- b) Fecha de presentación anterior

Por último, se indicará el periodo correspondiente.

Apartado de Información de Identificación del Proveedor o Tercero

En el campo "Tipo de tercero", se consideran 3 tipos de proveedor:

- a) Nacional
- b) Extranjero y
- c) Global

Una vez capturado el campo anterior, se deberá señalar el "Tipo de operación", correspondiente para cada tipo de tercero.

El renglón del RFC permite la captura del & (Ampersand).

Proveedor global: Es aquel que no esté relacionado de forma individual conforme a lo establecido en la regla 5.1.2 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2007 (pagos que no rebasen de \$50,000.00 por proveedor y que no excedan del 10% del total de pagos realizados en el mes a todos los proveedores).

Al seleccionar la opción de "Proveedor global", se inhabilitarán los campos de RFC, Número de ID Fiscal, Nombre del extranjero, País de residencia y Nacionalidad.

Proveedor extranjero: Cuando se ha seleccionado esta opción, los campos de "País de residencia" y "Nacionalidad" se habilitarán al capturar el "Nombre del Extranjero", en este caso se habilitarán además los campos correspondientes a "RFC" y "Número de ID Fiscal".

En el campo "Valor de los actos o actividades pagados de IVA" se anotará la **SUMA** de los actos o actividades correspondientes a las tasas del 16%.

INFORMACIÓN DE IDENTIFICACIÓN DEL PROVEEDOR O TERCERO

Tipo de tercero	Proveedor Nacional
Tipo de operación	Otros
RFC	SAE860204JE8
Número de ID Fiscal	
Nombre del Extranjero	
País de residencia	
Nacionalidad	

INFORMACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% ó 16% de IVA	<input checked="" type="checkbox"/>	10560
Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% de IVA		
Monto del IVA pagado no acreditable a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)		
Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA		

El campo “Total de IVA retenido al Contribuyente (Acreditable)” es un dato OBLIGATORIO, por lo que deberá anotarse la cantidad que el proveedor o tercero le haya retenido o, en su caso, cero.

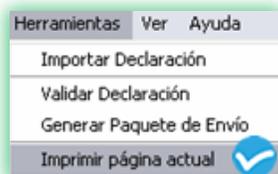
Declaración Informativa de Operaciones con Terceros ver. 8 - 0

TOTALES

Total de operaciones que relaciona	4
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% ó 16% de IVA	11825
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% de IVA	
Total del IVA pagado no acreditable a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA	0
Total de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% de IVA	
Total del IVA pagado no acreditable a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 15% ó 16% de IVA	0
Total del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 10% u 11% de IVA	0
Total del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas)	0
Total de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios por los que no se pagará el IVA (Exentos)	0

Impresión de información

a) Para imprimir la página que se está visualizando, se deberá seleccionar del menú “Herramientas” (parte superior de la aplicación), la opción “Imprimir página actual”.

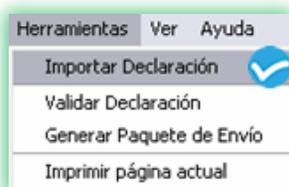


b) O bien, podrá obtener la totalidad de la información en un archivo “pdf” para su posterior impresión, seleccionando de la barra de herramientas el ícono  “Generación de archivo PDF”. El archivo obtenido se guarda automáticamente en la unidad C: del equipo, en la carpeta generada para la propia aplicación (A-29 “Declaración Informativa de Operaciones con Terceros. Simplificada”).

Antes de generar el Paquete de Envío (Encriptación de la información) se sugiere **Imprimir la declaración**, a fin de que se verifique la información capturada.

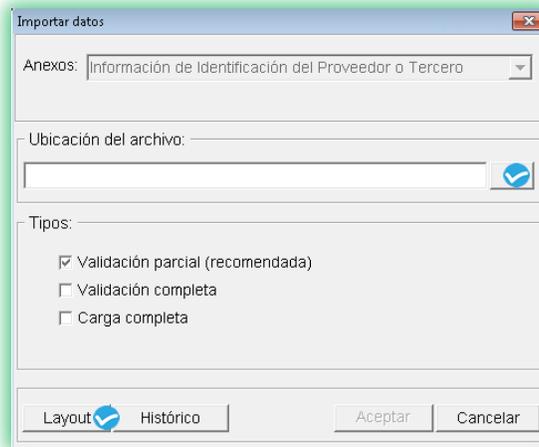
Importación de la información (Carga BATCH o carga masiva)

Podrá realizar la carga masiva de información de un archivo .txt al formato electrónico A-29 “Declaración Informativa de Operaciones con Terceros. Simplificada”, para lo cual tendrá que importar la información eligiendo del menú “Herramientas” (parte superior de la aplicación) la opción “Importar Declaración”.



El sistema desplegará la ventana “Importar datos”, en la cual se indicará la ruta donde se ubica el archivo .txt correspondiente.

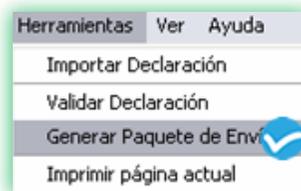
En la misma ventana, en el botón “Layout” encontrará información de cómo crear el archivo .txt para la carga masiva de información con los tipos y valores permitidos en la importación (información integrada por 16 campos).



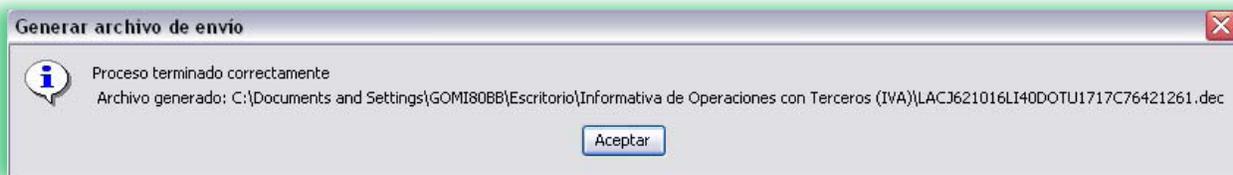
Validación y envío

Una vez que la declaración (Formulario) se ha capturado con la información debida, es necesario validar la declaración para que el programa realice las operaciones correspondientes de manera automática, a fin de detectar las posibles inconsistencias en la captura, para lo cual se seleccionará el ícono .

El siguiente paso es “Generar paquete de envío” (archivo “.dec”). Para ello, se deberá seleccionar del menú “Herramientas” la opción “Generar paquete de envío” o, en su caso, seleccionando de la barra de herramientas el ícono. .



Para no perder la ubicación y el nombre del archivo generado se recomienda que una vez Encriptada la declaración se tome nota de dicha ubicación.



Una vez que el archivo va a enviarse por Internet a través de la página del SAT, deberán tomarse las siguientes consideraciones:



- Deberá contar con su Firma Electrónica Avanzada (FIEL) o, en su caso con la CIEC.
- Deberá acceder a través de la página del SAT (www.sat.gob.mx) en eSAT – OPERACIONES – ENVÍO DE LA DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON TERCEROS SIMPLIFICADA.
- Deberá conocer la ubicación exacta del archivo “.dec”.
- Deberá enviar el archivo “.dec” correspondiente al contribuyente que se está autenticando.
- Después de dar clic al botón enviar, en su caso, deberá apuntar y/o imprimir el número de folio que aparezca en pantalla.

Será necesario que anote y conserve el número de folio antes señalado una vez enviada la información, ya que será necesario para imprimir o reimprimir el acuse de recibo de la declaración desde la página del SAT en Internet.

Nota:

Cuando se tengan más de 500 registros, presentará el formato electrónico A-29 “Declaración Informativa de Operaciones con Terceros Simplificada” en la Administración Local de Asistencia al Contribuyente mediante los dispositivos CD o USB.