Consultar el cálculo del IVA base flujo

Fuente original: Siigo Aspel

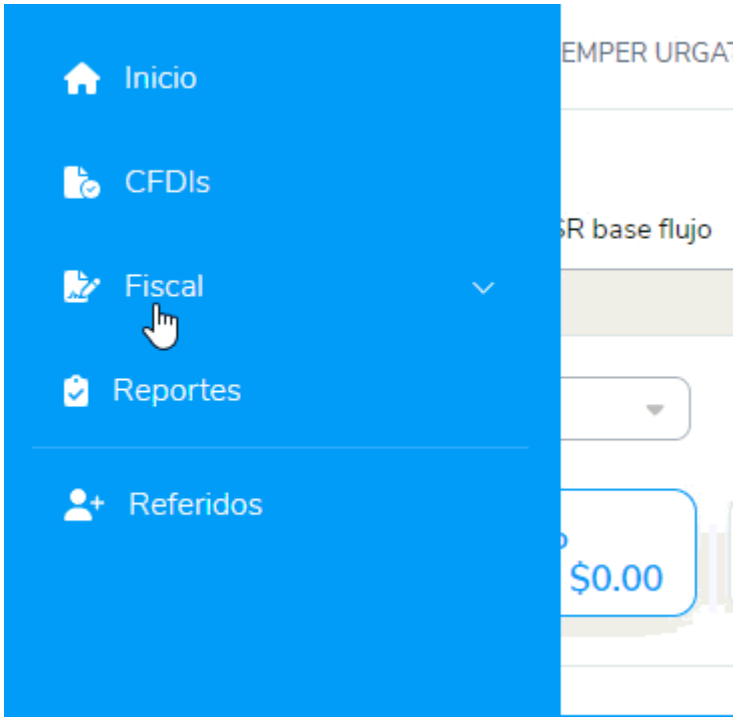
Videos del tutorial

Siigo Fiscal - Consultar el cálculo del IVA base flujo
https://www.youtube.com/watch?v=IZ6TgJYvty4

ID del tutorial: SATA-FISCAL-111243

Consultar el cálculo del Impuesto al Valor Agregado (IVA) base flujo te permite entender cómo se determina el impuesto a partir de los cobros y pagos efectivamente realizados. Este proceso es útil para validar tus cifras, dar seguimiento a tus obligaciones fiscales y tener mayor claridad sobre el origen de los importes calculados. Realízalo cuando necesites revisar el detalle del IVA y asegurar un control adecuado de tu información.

1. Para consultar el cálculo del IVA base flujo, en el menú lateral izquierdo, haz clic en **Fiscal,** selecciona **Impuestos** y elige **IVA base flujo**.



2. El sistema sincroniza automáticamente todos los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) descargados del Servicio de Administración Tributaria (SAT) y realiza la determinación del impuesto

utilizando el mismo método que el SAT.

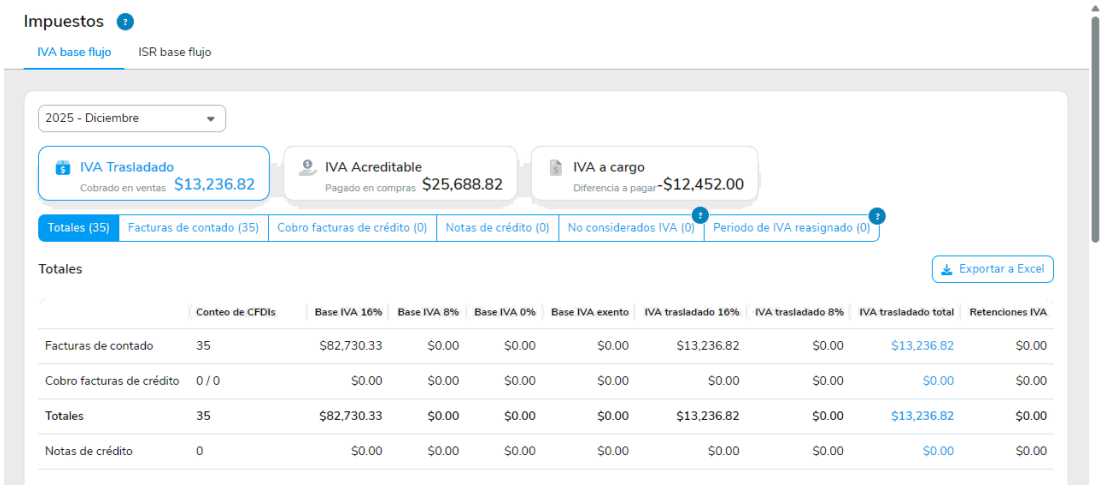
- **IVA trasladado efectivamente cobrado:** suma del IVA de:
  - Facturas tipo ingreso con método de pago PUE (facturas de contado del mes), más
  - Facturas emitidas con método de pago PPD (facturas a crédito incluidas en un complemento de pago).
- **IVA acreditable efectivamente pagado:** suma del IVA de:
  - Facturas tipo ingreso con método de pago PUE (facturas de contado del mes con forma de pago bancarizada), más
  - Facturas recibidas con método de pago PPD (complemento de pago con forma de pago bancarizada).

3. Ten en cuenta que:

- Se excluyen del cálculo todos los CFDI de ingreso, egreso o pago con el uso de CFDI = S01 Sin efectos fiscales.
- También se excluyen los CFDI de egreso con forma de pago no bancarizada.
- Para el cálculo del IVA acreditable, el sistema:
  - Resta las retenciones de IVA de facturas pagadas en el mes.
  - Suma las retenciones de IVA de facturas pagadas en el mes anterior.

4. Pueden existir diferencias entre el cálculo realizado por el SAT y el IVA enterado debido a:

- CFDI de pago pendientes de emitir o recibir.
- CFDI de pago relacionados con facturas de contado (método de pago PUE).



	Conteo de CFDIs	Base IVA 16%	Base IVA 8%	Base IVA 0%	Base IVA exento	IVA trasladado 16%	IVA trasladado 8%	IVA trasladado total	Retenciones IVA
Facturas de contado	35	$82,730.33	$0.00	$0.00	$0.00	$13,236.82	$0.00	$13,236.82	$0.00
Cobro facturas de crédito	0 / 0	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Totales	35	$82,730.33	$0.00	$0.00	$0.00	$13,236.82	$0.00	$13,236.82	$0.00
Notas de crédito	0	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

De esta forma, aseguras que el cálculo de tu IVA sea correcto y coincida con la información fiscal registrada.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com