

Cambios en el Complemento de Pagos 2.0

Incorporar Complemento de pago (REP) al CFDI

La Resolución Miscelánea Fiscal vigente (RMF), establece que cuando la contraprestación (*servicio o pago*) no se pague en una sola exhibición - parcialidades - o bien cuando al momento de expedir el CFDI no reciba el pago de la contraprestación - pago diferido - los contribuyentes deberán utilizar el mecanismo contenido en la 2.7.1.35. para reflejar el pago con el que se liquide el importe de la operación.

Cuando se emita un comprobante fiscal en el que la contraprestación (*servicio o pago*) se pague en parcialidades, o de forma diferida se deberá incorporar el "Complemento para recepción de Pagos".

1. Para llevar a cabo el registro de un complemento para recepción de pagos, se debe registrar la clave **PAGO** con la que se identifica el **Tipo** de comprobante fiscal para el contribuyente emisor, dentro del apartado **Datos del CFDI**.

The screenshot shows the 'Receptor' section of the CFDI generation interface. The 'Tipo de CFDI' dropdown menu is open, displaying several options: 'Pagos', 'Factura', 'Nota de Crédito', 'Recibo de Arrendamiento', 'Recibo de Honorarios', and 'Traslados'. An orange arrow points to the 'Pagos' option, which is highlighted with a green background.

2. Una vez seleccionado el tipo de comprobante, el sistema habilitará el apartado **Complemento de pagos**.

The screenshot shows the 'Complemento de pagos' section of the CFDI generation interface. It contains a list of tax-related fields with corresponding input boxes for recording totals. The fields include: 'Total de Impuestos Retenidos de IVA', 'Total de Impuestos Retenidos de ISR', 'Total de Impuestos Retenidos de IEPS', 'Total de la Base de IVA Traslado Tasa 16%', 'Total de Impuestos de IVA Traslado Tasa 16%', 'Total de la Base de IVA Traslado Tasa 8%', 'Total de los Impuestos de IVA Traslado Tasa 8%', 'Total de la Base de IVA Tasa 0%', 'Total de los Impuestos de IVA Traslado Tasa 0%', 'Total de la Base de IVA Traslado Exento', and '*Monto Total de Pagos'. Below the list is an 'Agregar' button and a table with columns: 'Fecha de pago', 'Hora de pago', 'Forma de pago', 'Monto de pago', and 'Acciones'.

3. Ingrese el total de los pagos y el total de los impuestos:

- Total de Impuestos Retenidos de IVA
- Total de Impuestos Retenidos de ISR
- Total de Impuestos Retenidos de IEPS
- Total de la Base de IVA Traslado Tasa 16%
- Total de Impuestos de IVA Traslado Tasa 16%
- Total de la Base de IVA Traslado Tasa 8%
- Total de los Impuestos de IVA Traslado Tasa 8%
- Total de la Base de IVA Tasa 0%
- Total de los Impuestos de IVA Traslado Tasa 0%
- Total de la Base de IVA Traslado Exento
- *Monto Total de Pagos

4. De clic en **Agregar**. En pantalla se mostrarán los datos que se deben registrar en el complemento para recepción de pagos, mismos que se deben incorporar al comprobante fiscal.

Nuevo pago

* Fecha de pago:

* Hora de pago:

* Forma de pago:

* Moneda de pago:

Tipo de cambio:

* Monto de pago:

Número de operación:

RFC Emisor cuenta ordenante (Banco):

Nombre banco ordenante extranjero:

Cuenta ordenante:

RFC Emisor cuenta beneficiario:

Cuenta beneficiario:

Tipo de cadena pago:

* Documentos Relacionados

Id del documento	Serie	Folio	Importe saldo a...	Importe pagado	Importe saldo l...	Acción

5. Procede a capturar la información correspondiente de acuerdo a los siguientes conceptos:

- **Fecha de pago:** Selecciona la fecha en el que el beneficiario recibe el pago.
- **Hora de pago:** Anota la hora en el que el beneficiario recibe el pago. En caso de no contar con la hora se debe registrar 12:00:00.
- **Forma de pago:** Seleccionar la clave correspondiente a la forma en que se realiza el pago.
- **Moneda de pago:** Selecciona la moneda utilizada para realizar el pago
- **Tipo de cambio:** Registra el tipo de cambio de la moneda a la fecha en que se realizó el pago.

- Si la clave es diferente de MXN (Peso Mexicano) debe existir información en el campo Tipo de Cambio.
- Si la clave es MXN (Peso Mexicano), se debe registrar el valor "1" en el campo Tipo de Cambio.

- **Monto de pago:** Se debe registrar el importe del pago, este debe ser mayor a cero.
- **Número de operación:** Registrar el número de cheque, número de autorización, número de referencia, clave de rastreo en caso de ser SPEI, línea de captura o algún número de referencia o identificación análogo (*similitud*) que permita identificar la operación correspondiente al pago efectuado.
- **RFC Emisor cuenta ordenante (Banco):** Anota la clave RFC de la entidad emisora de la cuenta origen.
- **Nombre banco ordenante extranjero:** Anota el nombre del banco ordenante, es requerido en caso de ser extranjero.
- **Cuenta ordenante:** Registra el número de la cuenta con la que se realizó el pago. Es decir de donde salió el pago.
- **RFC Emisor cuenta beneficiario:** Anota la clave RFC de la entidad operadora de la cuenta destino, es decir, la operadora, el banco, la institución financiera, emisor de monedero electrónico, etc.
- **Cuenta beneficiario:** Registrar el número de cuenta en donde se recibió el pago.
- **Tipo de cadena pago:** Selecciona el tipo de cadena de pago que genera la entidad receptora del pago. Son datos que se incorporan cuando la forma de pago seleccionada corresponde a Transferencia electrónica de fondos con SPEI.
 - Cuando tu Forma de pago sea vía Transferencia electrónica, se mostrará en la lista de **Tipo cadena pago:** el dato **SPEI**.
 - Para configurar **Pagos con SPEI**, solo tienes que dar clic en el botón **Agregar**.

6. Existen dos maneras de poder realizar el registro:

- Mediante el botón **Agregar**, al presionarlo se habilitarán los campos para su edición:
 - **Certificado Pago:** Es el certificado que corresponde al pago.
 - **Cadena Pago:** Es la cadena original del comprobante de pago generado por la entidad emisora de la cuenta beneficiaria.
 - **Sello pago:** Es el sello digital que se asocie al pago. La entidad que emite el comprobante de pago.

- O por **Carga XML SPEI**: Esta función te permitirá importar tu XML SPEI ya generado. Una vez realizada la carga, el sistema te mostrará los campos llenados con la información correspondiente.

Impuestos Traslados

1. Haz clic en el botón **Agregar Traslado Pago**, para registrar los impuestos trasladados aplicables al monto del pago recibido.

2. El sistema mostrará la siguiente ventana con los siguientes datos que debe registrar:

- **Base P:** Registra la suma de los campos Base DR de los documentos relacionados del impuesto trasladado.
- **Impuesto P:** Selecciona el tipo de impuesto trasladado conforme al monto del pago.
- **Tipo Factor P:** Selecciona el tipo de factor que se aplica a la base del impuesto.
- **Tasa o Cuota P:** Anota el valor de la tasa o cuota del impuesto.
- **Importe P:** Registra la suma del impuesto trasladado.

3. Al finalizar da clic en el botón **Aceptar**. El sistema regresará a la ventana **Nuevo pago** mostrando la información que acaba de registrar.

Impuestos Retenidos

1. Haz clic en el botón **Agregar Retención Pago**, para registrar los impuestos retenidos aplicables al monto del pago recibido.

2. El sistema mostrará la siguiente ventana con los siguientes datos que debe registrar:

- **Impuesto P:** Selecciona el tipo de impuesto retenido.
- **Importe P:** Registra el importe del impuesto retenido.

3. Al finalizar da clic en el botón **Aceptar**. El sistema regresará a la ventana **Nuevo pago** mostrando la información que acaba de registrar.

Documentos Relacionados del Complemento Pagos

En este apartado se debe expresar el listado de los documentos relacionados con los pagos de la operación inicial. Por cada documento que se relacione se debe generar un documento relacionado.

1. Da clic en el botón **Agregar** del apartado de **Documento relacionados**:

Nuevo pago

* Hora de pago:

12:00:00

* Forma de pago:

Seleccionar una forma de pago

* Moneda de pago:

Seleccionar una moneda

Tipo de cambio:

* Monto de pago:

Número de operación:

RFC Emisor cuenta ordenante
(Banco):

Nombre banco ordenante extranjero:

Cuenta ordenante:

RFC Emisor cuenta beneficiario:

Cuenta beneficiario:

Tipo de cadena pago:

Ninguno

Documentos Relacionados

Agregar Eliminar

Id del documento	Serie	Folio	Importe saldo a...	Importe pagado	Importe saldo I...	Accio...
------------------	-------	-------	--------------------	----------------	--------------------	----------

Aceptar Cancelar

* Hora de pago:	12:00:00
* Forma de pago:	Seleccionar una forma de pago
* Moneda de pago:	Seleccionar una moneda
Tipo de cambio:	
* Monto de pago:	
Número de operación:	
RFC Emisor cuenta ordenante (Banco):	
Nombre banco ordenante extranjero:	
Cuenta ordenante:	
RFC Emisor cuenta beneficiario:	
Cuenta beneficiario:	
Tipo de cadena pago:	Ninguno

Documentos Relacionados

 Agregar
 Eliminar

Id del documento	Serie	Folio	Importe saldo a...	Importe pagado	Importe saldo l...	Accion

Aceptar

Cancelar

2. Captura la información de acuerdo a los siguientes conceptos:

Nuevo documento relacionado

Id Documento (UUID):

Serie:

Folio:

Moneda DR:

Seleccionar una moneda

Equivalencia DR:

Método de pago DR:

Pago en parcialidades o diferido

Número de parcialidad:

Importe saldo anterior:

Importe pagado:

Importe saldo insoluto:

Objeto de Impuesto DR:

Impuestos Retenidos

Agregar Retención DR

Base DR	Impuest...	Tipo Fa...	Tasa o Cuota DR

Impuestos Traslados

Aceptar

Cancelar

* Id Documento (UUID):	<input type="text"/>
Serie:	<input type="text"/>
Folio:	<input type="text"/>
* Moneda DR:	<input type="text" value="Seleccionar una moneda"/> 
Equivalencia DR:	<input type="text"/>
* Método de pago DR:	<input type="text" value="Pago en parcialidades o diferido"/> 
Número de parcialidad:	<input type="text"/>
Importe saldo anterior:	<input type="text"/>
Importe pagado:	<input type="text"/>
Importe saldo insoluto:	<input type="text"/>
* Objeto de Impuesto DR:	<input type="text"/>

▲ **Impuestos Retenidos:**

Agregar Retención DR

Base DR	Impuest...	Tipo Fa...	Tasa o Cuota DR

4. Impuestos Traslados

Aceptar

Cancelar

- **Id del documento (UUID):** Registra el identificador del documento relacionado con el pago. Este dato puede ser un folio fiscal de factura electrónica bien el número de operación de un documento digital.
- **Serie:** Registra la serie del comprobante para control interno del contribuyente.
- **Folio:** Registra el folio del comprobante para control interno del contribuyente.
- **Moneda DR:** Selecciona la clave de la moneda utilizada en los importes del documento relacionado.

- **Equivalencia DR:** Registrar el tipo de cambio correspondiente a la moneda registrada en el documento relacionado. Este dato es requerido cuando la moneda del documento relacionado es distinta de la moneda de pago.

- Si el valor de este campo es diferente al valor registrado en el campo Moneda Pago, se debe registrar información en el campo **Equivalencia DR**.
- Si el valor de este campo y el campo Moneda Pago contienen la misma moneda se debe registrar el valor "1" en el campo **Equivalencia DR**.

- **Método de pago DR:** Despliega la lista y selecciona el método de pago que se registró en el documento relacionado. Por default el sistema te mostrará la opción "Pago en parcialidades o diferido".
- **Número de parcialidad:** Registrar el número de parcialidad que corresponde al pago.
- **Importe saldo anterior:** Registra el monto del saldo insoluto de la parcialidad anterior. Es requerido cuando Método de Pago contiene PPD (Pago en parcialidades o diferido). En el caso de que sea la primer parcialidad este campo debe contener el importe total del documento relacionado. En el caso de que se reciba el pago diferido, se debe registrar el monto total de la operación del documento relacionado.
- **Importe pagado:** Registra el importe pagado que corresponde al documento relacionado. Este dato es obligatorio cuando exista más de un documento relacionado o cuando existe un documento relacionado y el campo Tipo de cambio tiene un valor.
- **Importe saldo insoluto:** Es la diferencia entre el importe del saldo anterior y el monto del pago. Es requerido cuando el Método de pago contiene PPD (Pago en parcialidades o diferido).
- **Objeto de Impuesto DR:** Seleccionar la clave correspondiente para indicar si el pago del documento relacionado es objeto o no de impuesto.

3. Después de registrar todos los datos requeridos, deberá proceder a capturar los **Impuestos DR** aplicables.

Impuestos DR

Retención DR

1. Haz clic en el botón **Agregar Retención DR**, el sistema te mostrará la siguiente ventana.

Agregar Retención DR

* Base DR:

* Impuesto DR:

* Tipo Factor DR:

* Tasa o Cuota DR:

* Importe DR:

Aceptar Cancelar

2. Deberá registrar cada uno de los campos que le solicita.

- **Base DR:** Registra el valor para el cálculo de la retención conforme al monto del pago aplicable al documento relacionado.
- **Impuesto DR:** Selecciona el tipo de impuesto retenido aplicable.
- **Tipo Factor DR:** Selecciona el tipo de factor que aplique a la base del impuesto.
- **Tasa o Cuota DR:** Registra el valor de la tasa o cuota del impuesto que se retiene.
- **Importe DR:** Registra el impuesto retenido aplicable al documento relacionado.

3. Una vez finalizada la captura da clic en el botón **Aceptar**.

Traslado DR

1. Haz clic en el botón **Agregar Traslado DR**, el sistema te mostrará la siguiente ventana. Deberá registrar cada uno de los campos que le solicita.

Agregar Traslado DR

* Base DR:

* Impuesto DR:

* Tipo Factor DR:

* Tasa o Cuota DR:

* Importe DR:

Aceptar Cancelar

2. Deberá registrar cada uno de los campos que le solicita.

- **Base DR:** Registra el valor para el cálculo del impuesto traslado conforme al monto del pago aplicable al documento relacionado.
- **Impuesto DR:** Selecciona el tipo de impuesto traslado aplicable.
- **Tipo Factor DR:** Selecciona el tipo de factor que aplique a la base del impuesto.
- **Tasa o Cuota DR:** Registra el valor de la tasa o cuota del impuesto que se retiene.
- **Importe DR:** Registra el impuesto traslado aplicable al documento relacionado.

3. Una vez finalizada la captura da clic en el botón **Aceptar**.

4. Finalizada la captura de la información requerida de los **Documentos Relacionados e Impuestos DR**, da clic en el botón **Aceptar**. El sistema regresará a la ventana **Nuevo pago**.

Nuevo pago

Documentos Relacionados

Id del documento	Serie	Folio	Importe saldo a...	Importe pagado	Importe saldo l...	Acción
8EB8A2C1-8A4C-4...	GP	129	3225.01	3225.01	0.00	
98AAF587-34AB-46...	GP	129	4300	4300	0.00	
43FA3B14-1780-4B...	GP	129	2150	2150	0.00	
0FEE40C3-F4B7-4...	GP	129	3225.01	3225.01	0.00	

Impuestos Traslados

Base P	Impuest...	Tipo Fa...	Tasa o Cuota P
11120.71	002	Tasa	0.16

Impuestos Retenidos

Impuesto P	Importe P	Acciones
------------	-----------	----------

5. Para concluir con la captura del complemento de pago, da clic en el botón **Aceptar**. Y el complemento de pagos será mostrado en la ventana principal de **Emitidos**.

Escritorio **Emitidos**

GENERACIÓN DE CFDI

Serie: A

Datos para sustitución de un CFDI

Este apartado sólo aplica para sustituciones de CFDIs previos

* Tipo Retención: Ninguno

Información comercial

* Método de pago: PUE-Pago en una sola exhibición

* Forma de pago: Este campo no aplica para complemento de pago

* Moneda: XXXX

* Uso CFDI: Por definir

Condiciones de Pago: Este campo no aplica para complemento de pago

Complementos

Complemento PUE

Complemento de pagos

Fecha de pago	Hora de pago	Forma de pago	Monto de pago	Acciones
26/12/2019	12:00:00	99	\$60,000.00	

Para más información, puede consultar el siguiente video tutorial: [Completo de Pagos](#). En donde se detalla el proceso para realizar un complemento de pagos.

Le recordamos que esta documentación sólo ofrece una base respecto a la normativa, pero no debe considerarse como un asesoramiento legal. Por lo que le sugerimos asesorarse con su equipo fiscal y/o legal para el llenado y cumplimiento correcto de esta información.

🔄 Revision #6

★ Created Mon, Jun 6, 2022 2:25 PM by [Tralix México](#)

✎ Updated Wed, Jun 8, 2022 10:00 AM by [Tralix México](#)