

Curso

Impuestos

Reforma fiscal 2022 en la factura electrónica y sus complementos (CFDI 4.0 y CFDI de retenciones y pagos 2.0)

Cuota: \$2,420

Estudiantes: 50% de descuento [Requisitos](#)

Valor P.E.P.C:5puntos

Expositor(es):

L.C. Gerardo García Campa (GGC)

Duración:5 horas

Objetivo

Conocer, entender y aplicar los cambios en materia de factura electrónica de acuerdo con las modificaciones previstas en la Reforma Fiscal para 2022, mismas que a partir del 1 de enero se actualizan para fortalecer las herramientas tecnológicas que permitirán simplificar el cumplimiento de las obligaciones fiscales, teniendo como eje principal nuevas versiones del CFDI tradicional y su complemento de recepción de pagos, así como el CFDI por retención e información de pagos; además de un nuevo procedimiento para la cancelación de estos comprobantes.

Dirigido a

Contadores, gerentes administrativos, auxiliares contables, asesores, consultores independientes, personal administrativo y operativo en las áreas de facturación, cuentas por cobrar y por pagar, y en general personas interesadas o relacionadas con la captación, clasificación, expedición y registro de las operaciones comerciales de ingreso, egreso y pago de las empresas.

¿Por qué asistir ?

1. Cuáles son las nuevas disposiciones que regirán la versión 4.0 del CFDI y su nuevo complemento de recepción de pagos
2. Qué tipo de nueva información se reportará y servirá para facilitar la presentación de las declaraciones (prellenadas por el SAT)
3. Por qué a partir de 2022 se deberá registrar un motivo para la cancelación de una factura, así como saber las limitantes para realizar este proceso
4. Los nuevos catálogos, nodos y campos de que dispone el Anexo 20 a utilizar en cada tipo de CFDI, tanto del tradicional como del de retención y pagos
5. Los nuevos esquemas de fiscalización que surgirán con estas nuevas versiones del CFDI a partir de 2022

Temario

I.Generalidades

- 1.Reformas al Código Fiscal de la Federación
- 2.Reformas a la Resolución Miscelánea Fiscal
- 3.Antecedentes
- 4.Beneficios para el contribuyente
- 5.Beneficios para la autoridad fiscal
- 6.Nuevos catálogos para el CFDI
- 7.Inicio de vigencia

II.CFDI 4.0

- 1.Diagrama de su estructura general
- 2.Catálogos que lo conforman
- 3.Estándar del CFDI versión 4.0
 - a.Nodos y campos nuevos que lo integran

III.Operaciones de exportación

IV.Información relacionada con el CFDI global

V.Información relacionada con los emisores PCECFDI o PCGCFDISP

VI.Información relacionada con el receptor

VII.Información relacionada con el concepto

VIII.Información relacionada con el contribuyente tercero

- a.Nodos y campos modificados que lo integran
- IX.CFDI relacionados**
- X.Información relacionada con el receptor**
- XI.Información relacionada con los impuestos**
 - a.Validaciones adicionales a realizar por el proveedor
- XII.Elemento comprobante**
- XIII.Elemento emisor**
- XIV.Elemento receptor**
- XV.Elemento conceptos**
- XVI.Elemento impuestos**
 - 1.Especificación técnica del código de barras bidimensional
 - 2.Ejemplo de un CFDI versión 4.0
- XVII.CFDI de retenciones e información de pagos 2.0**
 - 1.Diagrama de su estructura general
 - 2.Catálogos que lo conforman
 - 3.Estándar de retenciones e información de pagos 2.0
 - a.Nodos y campos nuevos que lo integran
- XVIII.Generales**
- XIX.Información relacionada con los CFDI relacionados**
- XX.Información relacionada con el emisor**
- XXI.Información relacionada con el receptor**
- XXII.Información relacionada con el periodo**
- XXIII.Información relacionada con los totales**
 - a.Nodos y campos modificados que lo integran
- XXIV.Generales**
- XXV.Información relacionada con el emisor**
- XXVI.Información relacionada con el receptor**
- XXVII.Información relacionada con el periodo**
- XXVIII.Información relacionada con los totales**
- XXIX.Información relacionada con los impuestos retenidos**
 - a.Validaciones adicionales a realizar por el proveedor
- XXX.Elementos generales**
- XXXI.Elemento impuestos retenidos**
 - 1.Ejemplo de un CFDI de retenciones e información de pagos 2.0
- XXXII.CFDI con complemento para recepción de pagos [Recibo Electrónico de Pago]**
 - 1.Diagrama de su estructura general
 - 2.Catálogos que lo conforman
 - 3.Estándar del recibo electrónico de pagos
 - a.Nodos y campos nuevos que lo integran
- XXXIII.Información relacionada con los totales**
- XXXIV.Información relacionada con los documentos relacionados**
- XXXV.Información relacionada con los impuestos**
- XXXVI.Información relacionada con las retenciones aplicadas**
- XXXVII.Información relacionada con los impuestos trasladados aplicados**
 - a.Nodos y campos modificados que lo integran
- XXXVIII.Información relacionada con el pago**
- XXXIX.Información relacionada con los documentos relacionados**
 - XL.Información relacionada con los impuestos retenidos y trasladados**
 - a.Validaciones adicionales a realizar por el proveedor
 - XLI.Elementos generales del CFDI 4.0**
 - XLII.Elemento receptor**
 - XLIII.Elemento conceptos**
 - XLIV.Elemento pagos**
 - XLV.Elemento documento relacionado**
 - XLVI.Elemento retenciones**
 - XLVII.Elemento traslados**
 - 1.Ejemplo de un Recibo Electrónico de Pagos
- XLVIII.Nuevo esquema del proceso de cancelación del CFDI**
 - 1.Generalidades
 - 2.Elementos a incluir en la cancelación
 - 3.Validaciones que limitan la cancelación
 - 4.Proceso de cancelación a partir de 2022
 - a.CFDI versión 4.0
 - b.CFDI de retenciones e información de pagos 2.0
 - c.CFDI globales emitidos por contribuyentes del Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)
- XLIX.Infracciones y sanciones por incumplimiento**
 - L.Procedimiento para solicitar un CFDI ante el SAT**
- LI.Conclusiones y recomendaciones**

Grupos

Cursos en Línea

- Grupo 2: 17 de enero de 15 a 20 hrs.(GGC)
- Grupo 12: 21 de enero de 15 a 20 hrs.(GGC)
- Grupo 3: 26 de enero de 9 a 14 hrs.(GGC)
- Grupo 4: 3 de febrero de 9 a 14 hrs.(GGC)
- Grupo 5: 10 de febrero de 15 a 20 hrs.(GGC)
- Grupo 13: 12 de febrero de 9 a 14 hrs. (Sabatino)(GGC)

Grupo 6: 18 de febrero de 9 a 14 hrs.(GGC)
Grupo 7: 23 de febrero de 15 a 20 hrs.(GGC)
Grupo 8: 3 de marzo de 15 a 20 hrs.(GGC)
Grupo 9: 12 de marzo de 9 a 14 hrs. (Sabatino)(GGC)
Grupo 10: 16 de marzo de 15 a 20 hrs.(GGC)
Grupo 11: 28 de marzo de 15 a 20 hrs.(GGC)