

Temario del curso presencial

Versión 3.3 de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) Y El complemento para recepción de pagos 2017

Contenido:


A) Generalidades de los CFDI

1. Antecedentes, obligaciones y plazos de emisión de los Comprobantes Fiscales Digitales Por Internet (CFDI)
2. Requisitos generales de los CFDI y validación a través de medios electrónicos.
3. Que es un complemento de los CFDI y que tipo de complementos de CFDI existen
4. Complementos de los CFDI y su obligación de incluirlos en los comprobantes
5. Efecto fiscal en las operaciones, por incluir los datos de los CFDI de forma que incumplan con requisitos o se plasmen en forma distinta de lo señalado en las disposiciones fiscales
6. Infracciones y sanciones en materia de CFDI
7. Emisión de CFDI por la federación, entidades federativas, municipios.

B) Versión 3.3 de los CFDI

1. Inicio de la obligación de emitir CFDI con esta nueva versión de comprobante fiscal
2. Guía del llenado de los CFDI y su fundamento legal
3. Requisitos adicionales de los CFDI emitidos y recibidos
4. Solicitud de cancelación de CFDI a los clientes o receptores de los comprobantes
5. Medios de cancelación de los CFDI
6. Casos en los que no es necesaria la autorización del receptor para cancelar un CFDI
7. Entrega del CFDI al cliente o receptor del comprobante fiscal y su representación impresa.
8. Principales retos y problemáticas en la implementación de esta nueva versión de CFDI.

CRDP Asesoría Fiscal México

 Av. Viaducto M. Alemán n° 892 int. 102, Col Nápoles, Ciudad de México C.P. 03810.

 Luz Saviñon 305, Col. Del Valle, C.P. 03100, Ciudad de México

C) Complemento para recepción de pagos

1. Inicio de la obligación de aplicar el complemento
2. Casos en los que es aplicable el complemento
3. Casos en los que no es obligatorio utilizar el complemento
4. Requisitos del complemento para recepción de pagos
5. Forma de operación para emitir el CFDI con el complemento para recepción de pagos
 - a. Emisión de CFDI incorrecto y su cancelación
 - b. Cancelación de CFDI de la operación total, después de emitido un CFDI con el complemento
6. Emisión de CFDI de egresos por devoluciones, descuentos o bonificaciones.
7. Emisión de CFDI de egresos por cancelación de una operación y su tratamiento fiscal.
8. Otras consideraciones del complemento de recepción de pagos
9. Principales retos y problemáticas en la implementación del complemento

D) Revisión electrónica y Contabilidad electrónica


1. Relación de la contabilidad electrónica con los CFDI
2. Implicaciones fiscales e importancia de los CFDI en las revisiones electrónicas

E) Propuestas en la emisión de CFDI por parte de CRDP

F) Conclusiones

G) Sesión de preguntas y respuestas

CRDP Asesoría Fiscal México

 Av. Viaducto M. Alemán n° 892 int. 102, Col Nápoles, Ciudad de México C.P. 03810.

 Luz Saviñon 305, Col. Del Valle, C.P. 03100, Ciudad de México