 INTELIGENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 1 de 8

1. OBJETIVO

Describir los pasos a seguir para presentar la declaración de impuesto.

2. ALCANCE

- Contabilidad
- Tesorería

3. POLÍTICAS

N/A

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

MGC INARI

Manual de calidad, Sección 7.2 y 7.5.

FO-OP-CON-CCON-06

Cédula de determinación de impuestos.

5. DEFINICIONES

N/A

6. RESPONSABILIDADES

Jefe de Contabilidad

- Revisar cédula de determinación de impuestos.
- Presentar la declaración de impuestos.

Auxiliar de Tesorería:

- Pagar los impuestos.


Auxiliar contable

- Elaborar cédula de determinación de impuestos.
- Archivar las declaraciones.

7. DESARROLLO

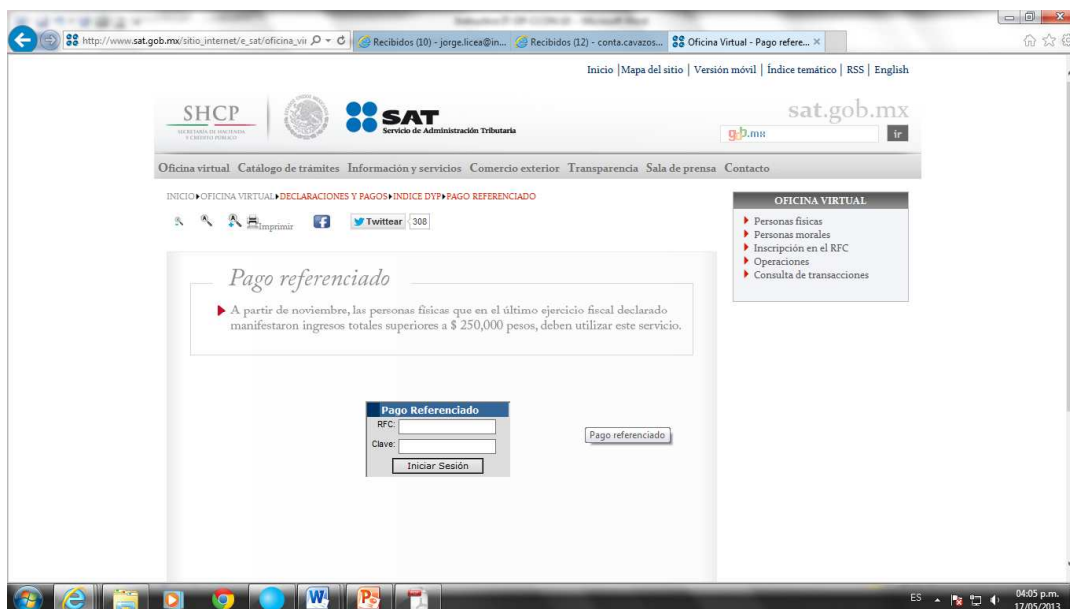
- 7.1 Para presentar la declaración de impuestos, entrar a la siguiente página y continuar con los pasos que se indican.


Ingresar al portal de internet a la página www.sat.gob.mx

 INTELIGENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 2 de 8

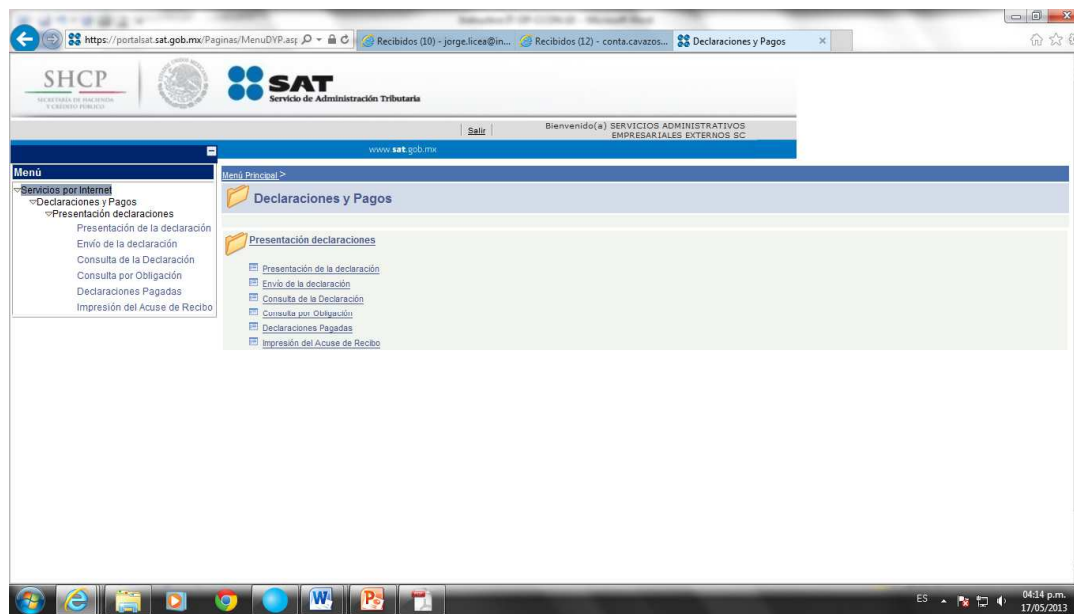


7.2 Ingresar el RFC y la CIEC y de un clic en iniciar sesión.

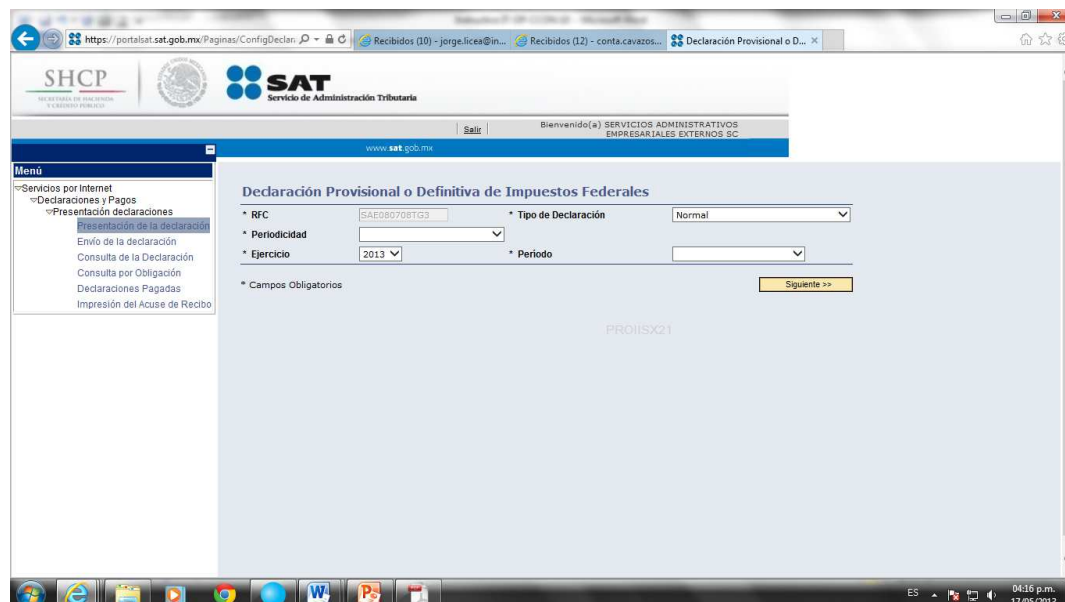


 INARI INTELIGENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 3 de 8

7.3 Seleccionar “Presentación de la declaración”.




7.4 Seleccionar los datos de la declaración que va a presentar, como es la periodicidad, ejercicio, tipo de declaración y período.



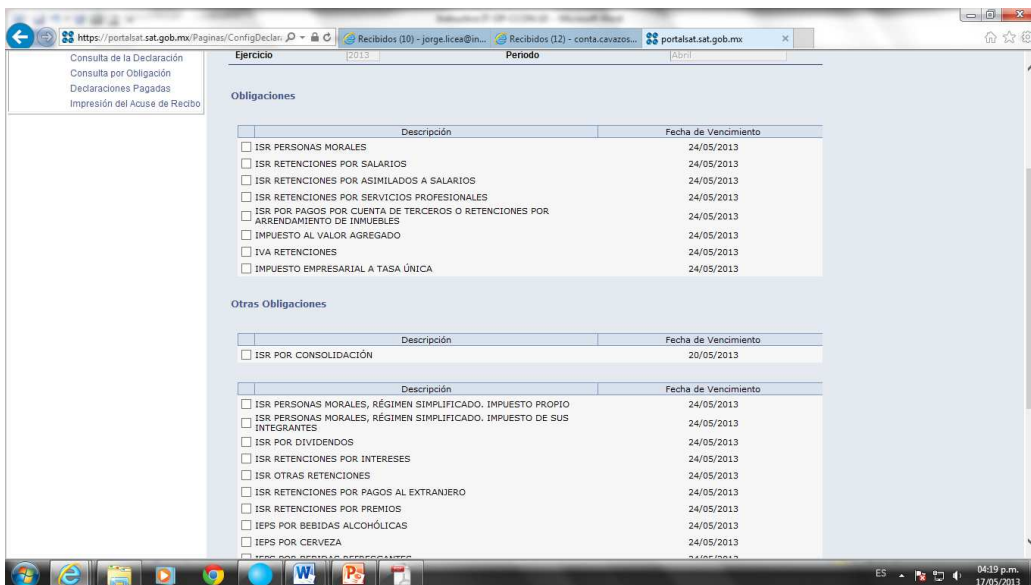
The screenshot shows the 'Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales' form. The form includes the following fields and options:

- RFC:** SAE080708TGS
- Tipo de Declaración:** Normal
- Periodicidad:** (Dropdown menu)
- Ejercicio:** 2013
- Período:** (Dropdown menu)
- Campos Obligatorios:** (Section header)
- Siguiente >>** (Button)

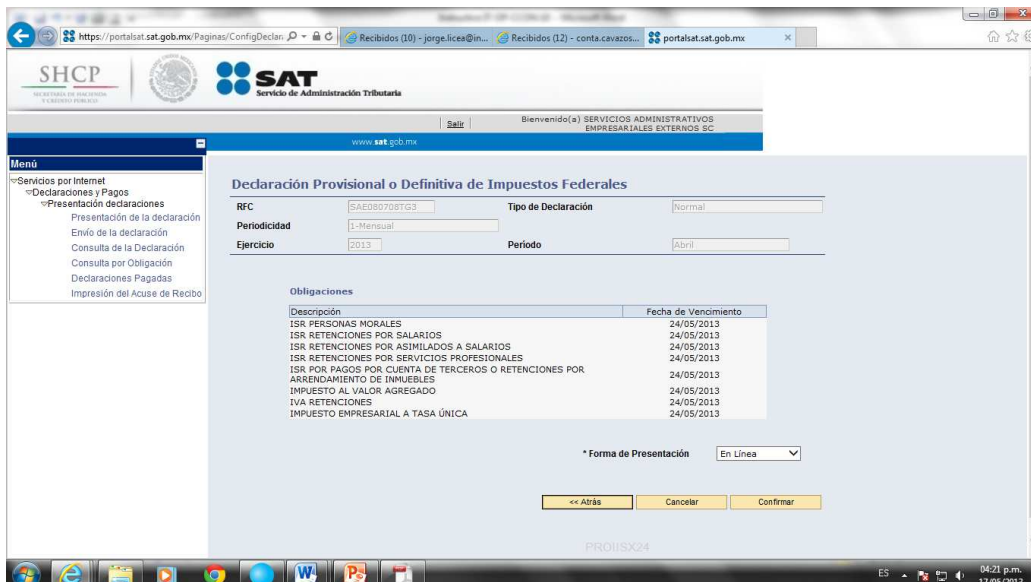
The form is displayed on a light blue background with a white border. The SAT logo and 'Servicio de Administración Tributaria' text are visible at the top.


 INTELIGENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 4 de 8

7.5 Seleccionar las obligaciones a declarar.

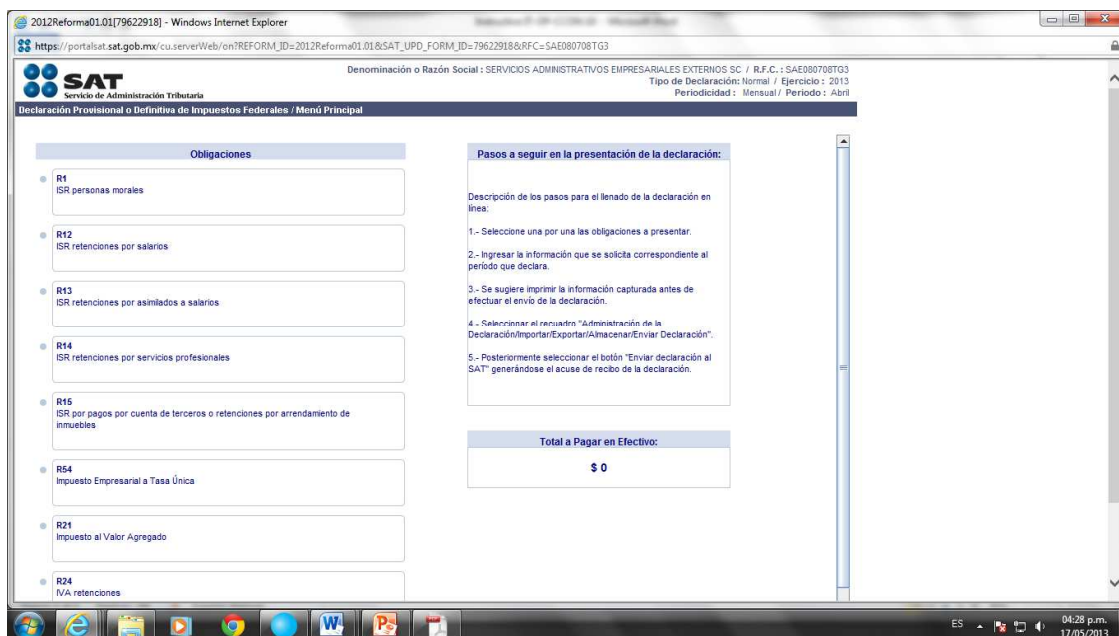


7.6 Seleccione la forma de presentación en línea y de un clic en confirmar.



 INTELIGENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 5 de 8

7.7 En la siguiente pantalla seleccionar una de las obligaciones a la vez.



2012Reforma01.01[79622918] - Windows Internet Explorer

https://portal.sat.gob.mx/cu.serverWeb/on?REFORM_ID=2012Reforma01.01&SAT_UPD_FORM_ID=79622918&RFC=SAE080708TG3

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Denominación o Razón Social: SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EMPRESARIALES EXTERNOS SC / R.F.C.: SAE080708TG3
Tipo de Declaración: Normal / Ejercicio: 2013
Periodicidad: Mensual / Periodo: Abril

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / Menú Principal

Obligaciones

- R1 ISR personas morales
- R12 ISR retenciones por salarios
- R13 ISR retenciones por asimilados a salarios
- R14 ISR retenciones por servicios profesionales
- R15 ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles
- R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única
- R21 Impuesto al Valor Agregado
- R24 IVA retenciones

Pasos a seguir en la presentación de la declaración:

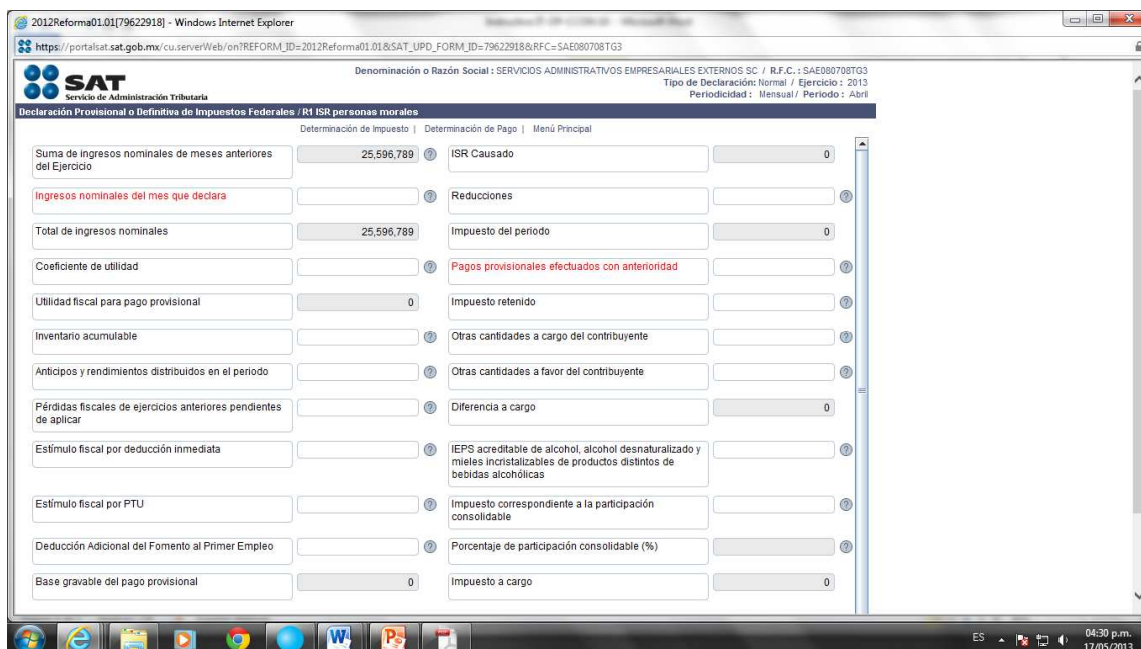
Descripción de los pasos para el llenado de la declaración en línea:

- 1.- Seleccione una por una las obligaciones a presentar.
- 2.- Ingresar la información que se solicita correspondiente al periodo que declara.
- 3.- Se sugiere imprimir la información capturada antes de efectuar el envío de la declaración.
- 4.- Seleccionar al recuadro "Administración de la Declaración/Importar/Exportar/Almacenar/Enviar Declaración".
- 5.- Posteriormente seleccionar el botón "Enviar declaración al SAT" generándose el acuse de recibo de la declaración.

Total a Pagar en Efectivo:

\$ 0

7.8 Capturar la información solicitada en cada una de las obligaciones.



2012Reforma01.01[79622918] - Windows Internet Explorer

https://portal.sat.gob.mx/cu.serverWeb/on?REFORM_ID=2012Reforma01.01&SAT_UPD_FORM_ID=79622918&RFC=SAE080708TG3

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Denominación o Razón Social: SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EMPRESARIALES EXTERNOS SC / R.F.C.: SAE080708TG3
Tipo de Declaración: Normal / Ejercicio: 2013
Periodicidad: Mensual / Periodo: Abril

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / R1 ISR personas morales

Determinación de Impuesto | Determinación de Pago | Menú Principal

Suma de ingresos nominales de meses anteriores del Ejercicio: 25,596,789

Ingresos nominales del mes que declara: 0

Total de ingresos nominales: 25,596,789

Coefficiente de utilidad: 0

Utilidad fiscal para pago provisional: 0

Inventario acumulable: 0

Anticipos y rendimientos distribuidos en el periodo: 0

Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores pendientes de aplicar: 0

Estímulo fiscal por deducción inmediata: 0

Estímulo fiscal por PTU: 0

Deducción Adicional del Fomento al Primer Empleo: 0

Base gravable del pago provisional: 0

ISR Causado: 0

Reducciones: 0

Impuesto del periodo: 0

Pagos provisionales efectuados con anterioridad: 0

Impuesto retenido: 0

Otras cantidades a cargo del contribuyente: 0

Otras cantidades a favor del contribuyente: 0


Diferencia a cargo: 0

IEPS acreditable de alcohol, alcohol desnaturalizado y mieles inestabilizables de productos distintos de bebidas alcohólicas: 0

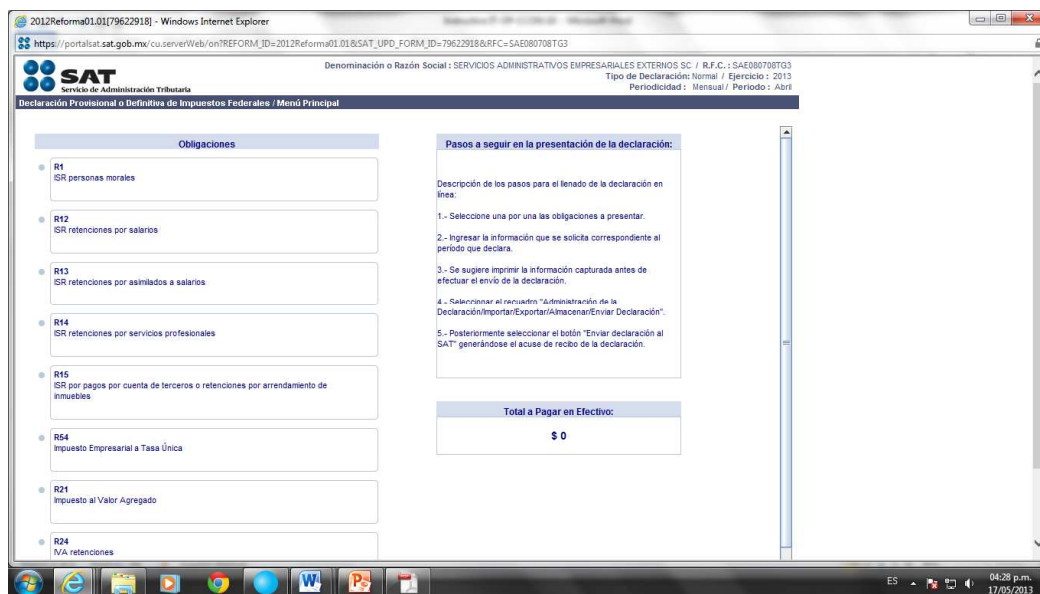
Impuesto correspondiente a la participación consolidable: 0

Porcentaje de participación consolidable (%): 0

Impuesto a cargo: 0

 INARI INTELIENCIA LABORAL	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 6 de 8

- 7.9 Cerciorarse de que el total a pagar en efectivo es correcto, de lo contrario ingresar nuevamente a las obligaciones para hacer cualquier modificación.



2012Reforma01.01[79622918] - Windows Internet Explorer

https://portal.sat.gob.mx/cu.serverWeb/on?REFORM_ID=2012Reforma01.01&SAT_UPD_FORM_ID=79622918&RFC=SAE080708TG3

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Denominación o Razón Social: SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EMPRESARIALES EXTERNOS SC / R.F.C.: SAE080708TG3
Tipo de Declaración: Normal / Ejercicio: 2013
Periodicidad: Mensual / Periodo: Abril

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / Menú Principal

Obligaciones

- R1 ISR personas morales
- R12 ISR retenciones por salarios
- R13 ISR retenciones por asimilados a salarios
- R14 ISR retenciones por servicios profesionales
- R15 ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles
- R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única
- R21 Impuesto al Valor Agregado
- R24 IVA retenciones

Pasos a seguir en la presentación de la declaración:

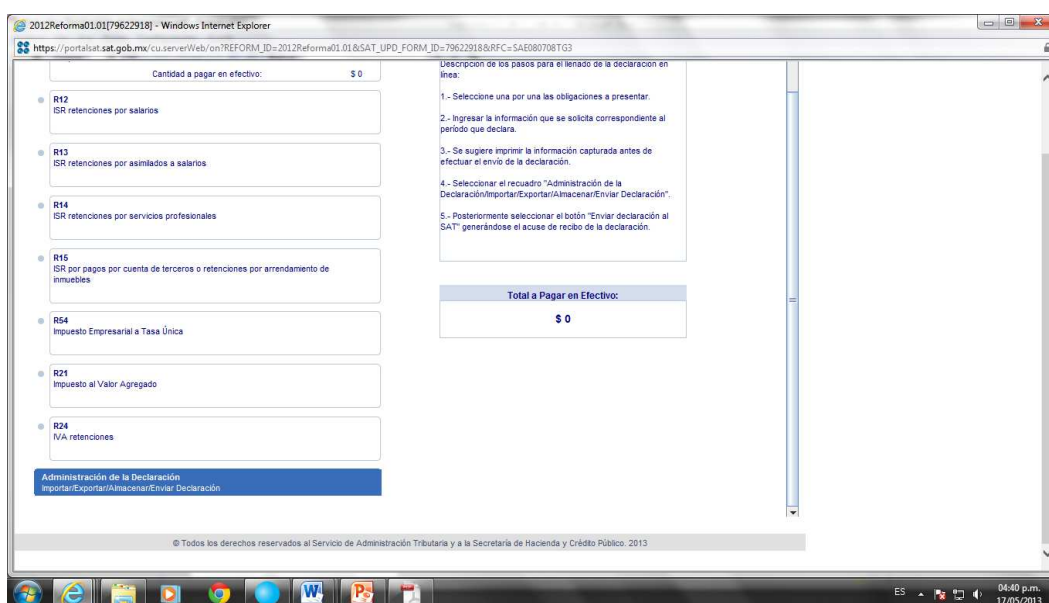
Descripción de los pasos para el llenado de la declaración en línea:

- 1.- Seleccione una por una las obligaciones a presentar.
- 2.- Ingrese la información que se solicita correspondiente al periodo que declara.
- 3.- Se sugiere imprimir la información capturada antes de efectuar el envío de la declaración.
- 4.- Seleccionar el recuadro "Administración de la Declaración/Importar/Exportar/Almacenar/Enviar Declaración".
- 5.- Posteriormente seleccionar el botón "Enviar declaración al SAT" generando el acuse de recibo de la declaración.

Total a Pagar en Efectivo:

\$ 0

- 7.10 Para enviar su declaración, dar clic en el recuadro "Administración de la Declaración".



2012Reforma01.01[79622918] - Windows Internet Explorer

https://portal.sat.gob.mx/cu.serverWeb/on?REFORM_ID=2012Reforma01.01&SAT_UPD_FORM_ID=79622918&RFC=SAE080708TG3

SAT
Servicio de Administración Tributaria

Denominación o Razón Social: SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EMPRESARIALES EXTERNOS SC / R.F.C.: SAE080708TG3
Tipo de Declaración: Normal / Ejercicio: 2013
Periodicidad: Mensual / Periodo: Abril

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales / Menú Principal

Obligaciones

- R12 ISR retenciones por salarios
- R13 ISR retenciones por asimilados a salarios
- R14 ISR retenciones por servicios profesionales
- R15 ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles
- R54 Impuesto Empresarial a Tasa Única
- R21 Impuesto al Valor Agregado
- R24 IVA retenciones

Administración de la Declaración
Importar/Exportar/Almacenar/Enviar Declaración

Pasos a seguir en la presentación de la declaración:


Descripción de los pasos para el llenado de la declaración en línea:

- 1.- Seleccione una por una las obligaciones a presentar.
- 2.- Ingrese la información que se solicita correspondiente al periodo que declara.
- 3.- Se sugiere imprimir la información capturada antes de efectuar el envío de la declaración.
- 4.- Seleccionar el recuadro "Administración de la Declaración/Importar/Exportar/Almacenar/Enviar Declaración".
- 5.- Posteriormente seleccionar el botón "Enviar declaración al SAT" generando el acuse de recibo de la declaración.

Total a Pagar en Efectivo:

\$ 0

© Todos los derechos reservados al Servicio de Administración Tributaria y a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. 2013

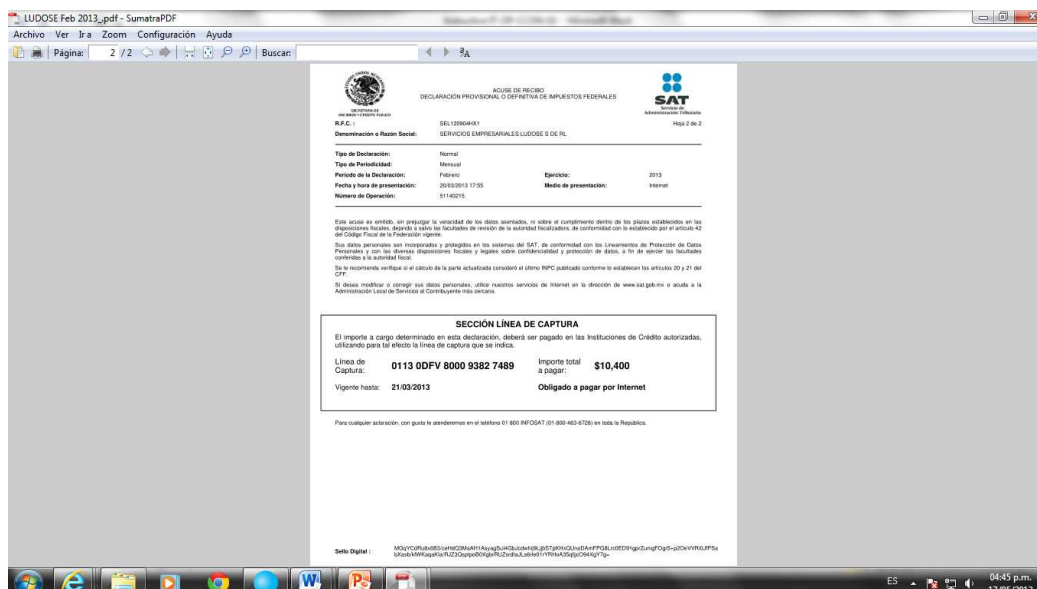
	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 7 de 8


7.11 Para el envío de la declaración de un clic en enviar declaración al SAT.



7.12 Una vez enviada la declaración, se obtendrá acuse de recibo electrónico por parte del SAT de la declaración provisional o definitiva de impuestos federales; en caso de que exista cantidad a pagar, por cualquiera de las obligaciones presentadas, el acuse de recibo contendrá:

- La línea de captura con la que se efectuará el pago.
- El importe total a pagar.
- La fecha de vigencia de la línea de captura.



	INSTRUCCIÓN DE TRABAJO		
	AREA OPERATIVA		Código: IT-OP-CON-CCON-10
	CONTABILIDAD		
	DECLARACION DE IMPUESTOS		No. Operación: 10
	Revisión: 2	Fecha revisión: 24/Jun/14	Página 8 de 8

8. TIEMPO DE RETENCION

N/A

9. CONTROL DE CAMBIOS

Revisión	Fecha de Modificación	No. De pagina	Descripción de la modificación
1	31 / Oct / 13	Todas	Se agregó sección de control de cambios al final de cada documento. Se eliminó la versión del encabezado de todos los documentos.
2	24 / Jun / 14	Todas	Se cambió el logo y diseño del encabezado. Se eliminó cuadro de firmas de elaboró, revisó y autorizó. Se eliminó sección "9. Distribución".

10. ANEXOS

N/A