



Facturación de contratos de obra en Aspel-SAE 7.0- Descuentos y CFDI complementario

Contratos de obra

El contrato de obras es un tipo de contrato relativo al régimen de contratación del sector público. Abarca la realización de los trabajos o la realización de obra que satisfaga las necesidades descritas por la parte contratante, tales obras consistirán en el resultado de un conjunto de trabajos de construcción o de ingeniería civil, destinado a cumplir por sí mismo una función económica o técnica, que tenga por objeto un bien inmueble.

Descuentos

Existen situaciones en las que es necesario realizar un descuento, por ejemplo cuando se hace una visita en la obra y se comprueba que no cumple con lo pactado o si hay algún retraso en el avance de la obra.

Al ya tener la factura del monto total y no poder agregar el descuento se debe generar un CFDI de egreso, en el cual se debe reflejar el descuento pactado, este CFDI de egreso se debe relacionar fiscalmente con el CFDI del monto total.

Para generar el CFDI de egreso por el descuento sigue los siguientes pasos:

1. Alta de un servicio para la aplicación del descuento
2. Genera el CFDI de egreso
3. Relaciona fiscalmente el CFDI de egreso con el CFDI por el monto total de la obra

A continuación se describe cada paso

1. Alta de un servicio para la aplicación del descuento



Inventarios / Productos y servicios / clic en el icono de Agregar





Captura los datos como se muestra a continuación:

Campo	Valor
Descripción:	Descuento
Pestaña Fiscales - Clave SAT.	84111506 – Servicios de facturación.
Pestaña Fiscales - Clave unidad.	ACT - Actividad



1.1 Alta de servicio para aplicación de descuento por medio de un CFDI de egreso.

2. Genera el CFDI de egreso enlazando a la factura del monto total

 Ventas / Devoluciones / Agregar  / en el campo Devolución seleccionar Factura / y dar clic en el tecla tabulador.

- a) En la ventana de **Enlace de documentos** indicar el cliente y el documento, en este caso la factura del anticipo.

Documento	Fecha Elaboración	Subtotal	Importe total
F0000000001	27/02/2018	1,000,000.00	1,160,000.00
			1160000.00

2.1 Enlace de CFDI de egreso con el CFDI del monto total.



b) En la ventana de la devolución enlazada se debe realizar lo siguiente:

- Elimina **TODAS** las partidas de productos/servicios vendidos originalmente (con esto se evita la devolución del producto al inventario).
- Agrega **UNA** partida con las siguientes características:

Campo	Valor
Cantidad	1
Concepto	Seleccionar el servicio Descuento.
Precio unitario	Importe del descuento antes de impuestos.

2.2 Alta CFDI de egreso.

c) En la ventana condiciones de pago, captura lo siguiente:

Para ingresar a las condiciones de pago sin grabar el documento da clic en el icono



Observaciones del documento de las opciones que se despliegan da clic en Condiciones de pago, en la ventana que se muestra indica lo siguiente:

Campo	Valor
Forma de pago	15 – Condonación
Método de pago	PUE – Pago en una sola exhibición



2.3 Condiciones de pago.

3. Relaciona fiscalmente el CFDI de egreso con el CFDI por el monto total de la obra

- a) Antes de grabar el CFDI de egreso se debe relacionar con el CFDI del monto total. Para ello, da clic en la opción **CFDI relacionados** de la barra de herramientas, e indica lo siguiente:

Campo	Valor
Tipo de relación	01 – Nota de crédito por los documentos relacionados
UUID relacionado	El UUID del comprobante del monto total(lo sugiere el sistema)

3.1 Relación fiscal entre CFDI de egreso y CFDI por el monto total de la obra.



Para ver un ejemplo del PDF da clic [aquí](#).

Para ver un ejemplo del XML da clic [aquí](#).

- b) Al terminar de realizar la relación fiscal graba el CFDI de egreso.

Cuando se genere el siguiente comprobante fiscal de pago, se deberá reflejar el nuevo saldo de la factura por el monto total de la obra.

CFDI complementario

En los casos cuando se aumenta el costo original de la obra se debe generar un CFDI de tipo ingreso complementario al CFDI por el monto total de la obra, este CFDI complementario deberá reflejar la diferencia del costo anterior con el nuevo costo.

Para generar el CFDI complementario por el descuento sigue los siguientes pasos:

1. Alta de un servicio para la aplicación del completo
2. Genera el CFDI complementario
3. Relaciona fiscalmente el CFDI complementario con el CFDI por el monto total de la obra

A continuación se describe cada paso

1. Alta de un servicio para la aplicación del descuento



Inventarios / Productos y servicios / clic en el icono de Agregar



Captura los datos como se muestra a continuación:

Campo	Valor
Descripción:	Complemento
Pestaña Fiscales - Clave SAT.	84111506 – Servicios de facturación.
Pestaña Fiscales - Clave unidad.	ACT - Actividad



1.1 Alta de servicio para el CFDI complementario.

2. Genera el CFDI complementario



Ventas / Facturas / Agregar

En la ventana de facturación realiza la captura como se muestra a continuación:

Campo	Valor
Cantidad	1
Concepto	Seleccionar el servicio cuya descripción es Complemento
Precio unitario	Monto recibido como complemento antes de impuestos



Alta de documentos [Factura No. F0000000002]

Factura: Directa, Número: F0000000002, Fecha: 28/02/2018, Cliente: 1

RFC: MESE871009PV6, Nombre: CLIENTE 1

Calle: HIDALGO, Colonia: SAN AGUSTIN, Código postal: 56981, Población: ECATEPEC, País: MEXICO

Condición: , Entrega: 28/02/2018

Enviar a: , Destinatario: , Almacén: 1

Núm. ext.: 56, Núm. int.: , Descuento: 0.000000, Desc. Fin.: 0.000000, Vendedor: , Comisión: 0.000000


0	Cant.	Producto	Unidad	Desc. 1	Desc. 2	I.E.P.S.		I.V.A.	Comisión	Prec. Unit.	Subtotal por partida
	1	SERVOS	No aplica	0.000000	0.000000	0.000000	0.000000	16.000000	0.000000	250,000.000000	250,000.00
*				0.000000	0.000000	0.000000	0.000000	16.000000	0.000000	0.000000	0.00

Descripción: , Total por partida: 0.00

Datos Obligatorios para documentos digitales.

2.1 Captura CFDI complementario.

3. Relaciona fiscalmente el CFDI complementario con el CFDI por el monto total de la obra

Antes de grabar el documento da clic en el icono **CFDI relacionados**  y relaciona el CFDI del monto total de la obra:

Campo	Valor
Tipo de relación	02 Nota de débito de los documentos relacionados
UUID relacionado	El UUID del comprobante del monto total de la obra.

ii.

Facturación: Datos Fiscales

CFDI Relacionados, Clave de Confirmación

Tipo de relación: 02, Nota de débito de los documentos relacionados

UUID	Clave Documento	Fecha Documento
2FAC70A0-B8D9-45A5-ACEA-8BE2C80BE787	F00000000001	2018-02-27T12:44:46

Datos fiscales requeridos

Aceptar, Cancelar, Ayuda

3.1 Relación fiscal del CFDI complementario con el CFDI del monto total de la obra.



Al grabarla y cuando aparece la ventana del pago, capturar:

Campo	Valor
Condiciones de pago	A crédito sin enganche.
Forma de pago SAT	99 Por definir
Método de pago	PPD Pago parcial o diferido

3.2 Condiciones de pago.

Por último se deben generar los comprobantes de pago por las estimaciones restantes.

¡Listo! Con estos sencillos pasos estarás actualizado.

Te invitamos a consultar más documentos como este en [base de conocimientos](#) y a suscribirte a nuestro canal de [YouTube](#).



Dudas, comentarios y sugerencias sobre este documento [aquí](#).