

## MÓDULO: 1 DASHBOARD

### Submódulo: 1.1 Resumen de Operaciones

**Funcionalidad:** 1.1.1 Gráficos de resumen de operaciones rectificadas/no rectificadas, por agente aduanal, cliente, gastos y contribuciones

- **Problemática real:** Falta de visibilidad consolidada y visual de las operaciones aduaneras; difícil evaluación de desempeño logístico/fiscal.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Desconocimiento del estado real de operaciones.
  - Toma de decisiones ineficaz.
  - Riesgo de incumplimientos y duplicidad en procesos.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite análisis operativo en tiempo real, identificando errores, patrones críticos y mejorando la toma de decisiones.
- **Sustento legal:** CFF art. 33, fracc. I, inciso g); RGCE 2025 sobre controles digitales y declaraciones electrónicas.

**Funcionalidad:** 1.1.2 Tablero de resumen de contribuciones y descargas

- **Problemática real:** Ausencia de control unificado sobre las contribuciones pagadas y descargadas.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Riesgo de pagos duplicados.
  - Omisiones fiscales o errores contables.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite visualizar el estado de las contribuciones y descargas de manera consolidada para efectos fiscales.
- **Sustento legal:** CFF art. 33, fracc. I, inciso g).

**Funcionalidad:** 1.1.3 Descarga de reporte CSV

- **Problemática real:** La información visualizada no se puede exportar fácilmente para análisis detallado o respaldo documental.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**

- Limitaciones para realizar auditorías o análisis externos.
- Pérdida de tiempo en reporte manual.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Facilita la descarga y el análisis externo en herramientas como Excel o BI internos.
- **Sustento legal:** No aplica de forma directa, funcionalidad complementaria.

## Submódulo: 1.2 Cálculo de IVA

### Funcionalidad: 1.2.1 Tablero de IVA pagado/base vs declarado/base y conciliación

- **Problemática real:** Dificultad para comparar el IVA pagado en aduanas con el declarado ante el SAT.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Errores en el acreditamiento del IVA.
  - Diferencias no justificadas ante el SAT.
  - Posibles multas o rechazos.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Automatiza la conciliación del IVA y facilita la detección de diferencias que pueden derivar en multas o pérdidas fiscales.
- **Sustento legal:** Ley del IVA arts. 1, 5, 28-A; RGCE 2025, regla 5.2.3; Anexo 27.

### Funcionalidad: 1.2.2 Descarga de reporte CSV

- **Problemática real:** Inexistencia de mecanismo para documentar o guardar conciliaciones de IVA de forma digital y auditable.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Pérdida de evidencia ante auditorías.
  - Imposibilidad de justificar acreditamientos fiscales.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite archivar y compartir el detalle conciliatorio con áreas contables o auditoría.
- **Sustento legal:** Complementaria a obligaciones fiscales; sustento en prácticas de fiscalización.

### **Funcionalidad: 1.2.3 Tablero de IVA calculado, pagado y conciliación**

- **Problemática real:** Falta de claridad sobre el desglose de IVA por pedimento y diferencias entre cálculo contable vs pago real.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Errores contables que derivan en observaciones o multas fiscales.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Ofrece trazabilidad total del impuesto por operación, útil en auditorías y control fiscal interno.
- **Sustento legal:** Ley del IVA art. 1-A; RGCE 2025, Anexo 27.

### **Submódulo: 1.3 Detalle Cálculo de IVA**

#### **Funcionalidad: 1.3.1 Cálculo del IVA**

- **Problemática real:** Errores en el cálculo del IVA pagado en aduanas al no contar con una herramienta automatizada.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Pagos en exceso o faltantes.
  - Omisiones sujetas a sanciones.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Automatiza el cálculo conforme a las tasas y bases reales, eliminando discrepancias contables/fiscales.
- **Sustento legal:** Ley del IVA art. 1 y 5.

#### **Funcionalidad: 1.3.2 Descarga de reporte CSV**

- **Problemática real:** Dificultad para documentar el análisis de diferencias de IVA por pedimento.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - No se puede justificar ajustes contables o fiscales ante la autoridad.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite almacenar evidencia y trazabilidad de las conciliaciones y cálculos realizados.
- **Sustento legal:** Apoya obligaciones documentales de comprobación en revisiones fiscales.

## **MÓDULO: 2 Expedientes**

## Submódulo: 2.1 Lista de Expedientes

### Funcionalidad: 2.1.1 Visualización del listado de expedientes generados

- **Problemática real:** Las empresas requieren identificar rápidamente los expedientes disponibles por operación para auditorías o revisiones internas.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Tiempos prolongados en revisión documental.
  - Riesgo de omisión de operaciones críticas.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Despliega un listado por ejercicio con filtros por cliente, agente aduanal, régimen o proveedor.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 59, fracc. I y II.

### Funcionalidad: 2.1.2 Creación automática de expediente por pedimento

- **Problemática real:** La integración documental suele depender de procesos manuales propensos a error o rezago.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Expedientes incompletos.
  - Incumplimiento de requerimientos de autoridad fiscal o aduanera.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Genera automáticamente un expediente agrupando COVE, factura, pedimento, CFDI y otros documentos vinculados.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 6 y 59; RGCE 1.6.2.

### Funcionalidad: 2.1.3 Consulta de detalle de expediente por pedimento

- **Problemática real:** Falta de centralización en la información impide validar la integridad documental de cada operación.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Rechazo de deducciones o devoluciones de impuestos.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Acceso detallado a cada documento relacionado con la operación.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 36 y 36-A.

#### **Funcionalidad: 2.1.4 Vinculación automática y manual de CFDIs**

- **Problemática real:** Los CFDIs no siempre se ligan correctamente al pedimento, afectando su deducibilidad.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Créditos fiscales improcedentes.
  - No deducibilidad del gasto.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Integra automáticamente CFDIs a partir de UUIDs en facturas o permite asociarlos manualmente para corrección.
- **Sustento legal:** Ley del IVA, Art. 5; CFF 33.

#### **Funcionalidad: 2.1.5 Carga de documentos anexos y descarga comprimida**

- **Problemática real:** Los documentos complementarios (manifiestos, certificados) suelen dispersarse.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Incompletos ante requerimientos de autoridad.
  - Falta de trazabilidad documental.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite adjuntar documentos adicionales a cada expediente y descargarlos en paquete ZIP.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 6; RGCE 1.6.2.

### **Submódulo: 2.2 Pedimentos**

#### **Funcionalidad: 2.2.1 Representación web y PDF del pedimento**

- **Problemática real:** Consultar los datos completos de un pedimento requiere plataformas externas o archivos poco prácticos.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Demora en revisiones.
  - Pérdida de oportunidad para correcciones preventivas.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Despliega el pedimento en formato amigable y permite descargarlo en PDF.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 36-A; RGCE 1.9.19.

#### **Funcionalidad: 2.2.2 Descarga de partidas, COVES, XMLs**

- **Problemática real:** La información asociada a un pedimento puede estar en múltiples fuentes (VUCEM, SAT, agentes).
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Pérdida de trazabilidad.
  - Omisiones en conciliaciones de información.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Facilita la descarga masiva de componentes del pedimento desde un solo punto.
- **Sustento legal:** Anexo 22 del RGCE, campos de pedimento y partidas; Ley Aduanera Art. 6.

#### **Funcionalidad: 2.2.3 Visualización de COVES y acuses**

- **Problemática real:** La falta de visualización del COVE limita validar datos de facturación y transmisión electrónica.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Diferencias con factura física.
  - Rechazo de validaciones por parte del SAT.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Integra y muestra los COVES asociados a cada operación, junto con acuses.
- **Sustento legal:** RGCE 1.9.19; Ley Aduanera Art. 36-A.

#### **Funcionalidad: 2.2.4 Listado de pedimentos por periodo y ejercicio**

- **Problemática real:** Las empresas no tienen trazabilidad agrupada de sus pedimentos.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Dificultades en conciliaciones o auditorías.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Muestra todos los pedimentos cargados por mes, año, agente o cliente.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 6 y 59.

### **MÓDULO: 3 Agencias Aduanales**

#### **Submódulo: 3.1 Aduanas en México**

##### **Funcionalidad: 3.1.1 Listado de Aduanas en México**

- **Problemática real:** No se conoce la totalidad de puntos de entrada utilizados.
- **Consecuencias de no atender la problemática:** Imposibilidad de trazar rutas logísticas y riesgos aduaneros.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Muestra las aduanas operadas y disponibles para análisis logístico.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 10.

#### **Funcionalidad: 3.1.2 Mapa interactivo filtrado**

- **Problemática real:** Falta de análisis visual geográfico de operaciones.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - No se detectan anomalías por ubicación ni concentración de riesgos.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite tomar decisiones logísticas basadas en geografía y volumen.
- **Sustento legal:** RGCE 2025, Anexo 21.

#### **Funcionalidad: 3.1.3 Modal por aduana con gráficos**

- **Problemática real:** No se conocen contribuciones ni volumen por aduana.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Falta de control y monitoreo operativo y fiscal.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Presenta tableros con desempeño por aduana para evaluar eficiencia.
- **Sustento legal:** Ley Aduanera, Art. 144.

#### **Funcionalidad: 3.1.4 Descarga de reporte CSV**

- **Problemática real:** Sin herramientas de exportación para análisis fuera del sistema.
- **Consecuencias de no atender la problemática:** Limitación para integrar datos con otras plataformas.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite respaldo y uso de datos en otros sistemas o reportes.
- **Sustento legal:** Complementaria a reportes internos.

### **Submódulo: 3.2 Facturas Agentes Aduanales**

#### **Funcionalidad: 3.2.1 Selección de Clave de productos y servicios**

- **Problemática real:** CFDIs sin clasificación adecuada para análisis de gastos.

- **Consecuencias de no atender la problemática:**  
Gastos mal etiquetados afectan control presupuestal y deducción.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite clasificar gastos por clave para efectos contables y fiscales.
- **Sustento legal:** CFF Art. 29-A.

#### **Funcionalidad:** 3.2.2 Selección de RFCs por clave

- **Problemática real:** No se puede filtrar proveedores por tipo de servicio.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - No se detectan proveedores con patrones anómalos o riesgosos.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Facilita gestión de proveedores y control de gastos por tipo.
- **Sustento legal:** RMF sobre CFDI de gastos.

#### **Funcionalidad:** 3.2.3 Contadores de gastos y contribuciones

- **Problemática real:** No existe visibilidad consolidada del gasto total por clave o proveedor.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Desconocimiento del volumen y concentración de gasto.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Ofrece resumen de gasto y base fiscal para declaraciones.
- **Sustento legal:** Aplica como práctica contable-fiscal.

#### **Funcionalidad:** 3.2.4 Tablero de CFDIs y contribuciones

- **Problemática real:** Dificultad en validar pagos vs servicios CFDI.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Imposibilidad de comprobar relación entre gasto y servicio.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Relaciona documentos fiscales con los conceptos de servicio y gasto declarado.
- **Sustento legal:** CFF Art. 29.

#### **Funcionalidad:** 3.2.5 Vinculación de Pedimentos y otros CFDIs

- **Problemática real:** Gastos indirectos no relacionados con operaciones.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Deducciones improcedentes y desorden contable.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite rastrear todo gasto derivado de una operación aduanera concreta.
- **Sustento legal:** CFF Art. 29-A.

#### **Funcionalidad:** 3.2.6 Descarga de reporte CSV



- **Problemática real:** No existe evidencia de gastos y su relación con contribuciones.
- **Consecuencias de no atender la problemática:**
  - Incapacidad para vincular el gasto a la operación real.
- **Solución que ofrece Customs & Trade:** Permite análisis cruzado y respaldo en revisiones o reportes internos.
- **Sustento legal:** Aplica como respaldo operativo y fiscal.