FEL®
Facturar en Línea

MANUAL PARA GENERAR LOS XMLS DE CONTABILIDAD ELECTRONICA

Aquí podrán resolver todas sus dudas.

www.fel.mx

Contenido

Introducción.....3

Cátalogo de cuentas.....6

Pólizas.....10

Balanza de comprobación.....15

Auxiliar de Folios.....18

Auxiliares de Cuentas.....21

Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

INTRODUCCIÓN

Tres artículos de Ley [1], un anexo a la Resolución Miscelánea Fiscal 2015[2] y reglas de la misma Resolución Miscelánea 2015[3] comprenden el marco jurídico de la contabilidad para efectos fiscales, mejor conocida como "contabilidad electrónica".

La contabilidad electrónica se refiere a la obligación de llevar los registros y asientos contables a través de medios electrónicos e ingresar de forma mensual su información contable a través de la página de Internet del SAT.

Para dar cumplimiento formal al ingreso mensual de información contable, únicamente se enviará la **Balanza de Comprobación y el Catálogo de Cuentas** con el código agrupador del SAT que permita su interpretación.

Adicionalmente, los contribuyentes deberán poder generar información electrónica de sus **Pólizas Contables y Auxiliares** para entregarla al SAT, sólo cuando:

- El SAT ejerza facultades de comprobación directamente al contribuyente o a terceros relacionados (compulsas).

- El contribuyente solicite una devolución o realice una compensación.

La información contable se integrará con cortes mensuales en archivos xml con el detalle de la contabilidad electrónica conforme a lo establecido en el **Anexo 24** de la Resolución Miscelánea Fiscal 2015.

La contabilidad electrónica se generará en su versión 1.3 de acuerdo las actualizaciones de la Resolución Miscelánea Fiscal 2017 y **Anexo Técnico 2017**.

El siguiente manual tiene como finalidad apoyar al contador en la generación de los archivos XML de la contabilidad electrónica, a partir de la información procesada en su sistema contable. Y con esto dar cumplimiento a las nuevas disposiciones del SAT.

ESPERAMOS QUE ESTA GUÍA SEA DE UTILIDAD Y ACLARE SUS DUDAS AL RESPECTO.

---

[1] Art. 28 Código Fiscal de la Federación. Arts. 33 y 34 del RCFF

[2] Anexo 24 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015

[3] RMF 2015 2.8.1.4, 2.8.1.5, 2.8.1.9 Y 1ª. RMRMF 2015

Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

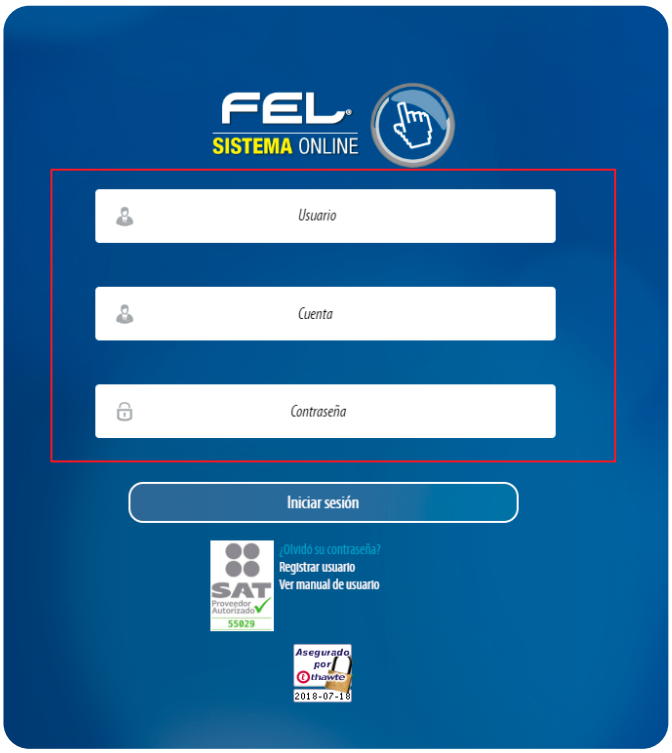
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

El nuevo módulo de Contabilidad para SAT facilita y agiliza el proceso para usted y su empresa desde su sistema *(www.fel.mx)*.

Recuerde que la Contabilidad Electrónica es un proceso que debe llevar a cabo un contador. Usted como Contribuyente adquiere la herramienta, pero quien la utilizará finalmente es su contador.

Tomando en cuenta que usted ya tenga creada una cuenta de Usuario de FEL, y que cuente con un paquete de CFDi activo, deberá generar la compra del Módulo para generación de XML en la sección de Compras de nuestro Portal. Su Distribuidor Autorizado podrá orientarle mejor y guiarlo en el proceso de compra. En caso de no contar con un distribuidor puede escribir a *direccion@fel.mx* indicándonos en qué ciudad se encuentra para que le asignemos al Distribuidor más cercano.

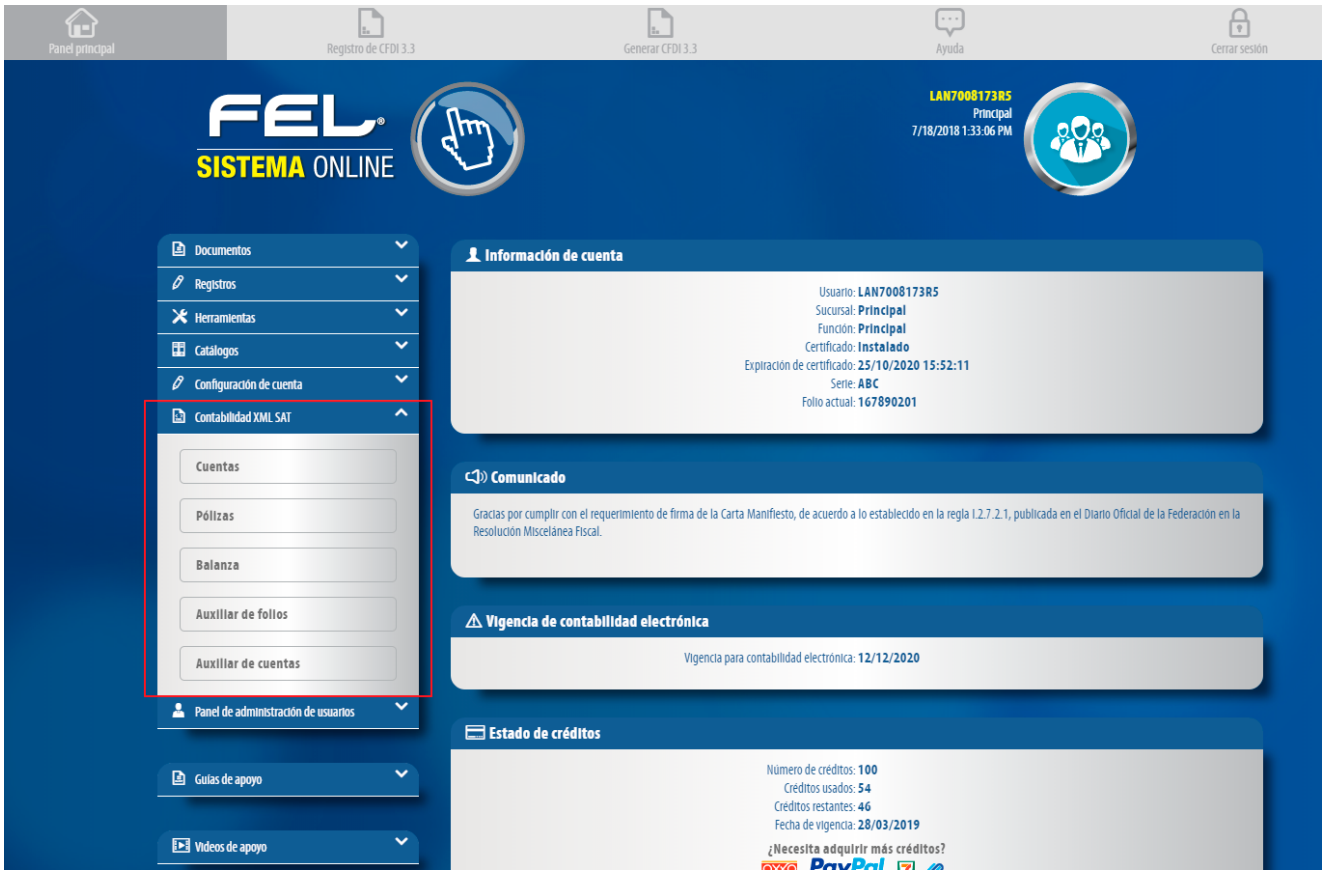
1 Una vez que usted haya generado la compra del Módulo para Generación de XML, le llegará a su correo electrónico un **e-mail con una clave y contraseña de Acceso Restringido a su Cuenta de Usuario FEL**. Esas claves deberá enviárselas a su contador, quien podrá ingresar a esta opción restringida de su Cuenta de Usuario para generar los XMLs de su Contabilidad Electrónica.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

2. Una vez que haya ingresado a la página encontrará la sección **"Contabilidad XML SAT"** desplegando el menú.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

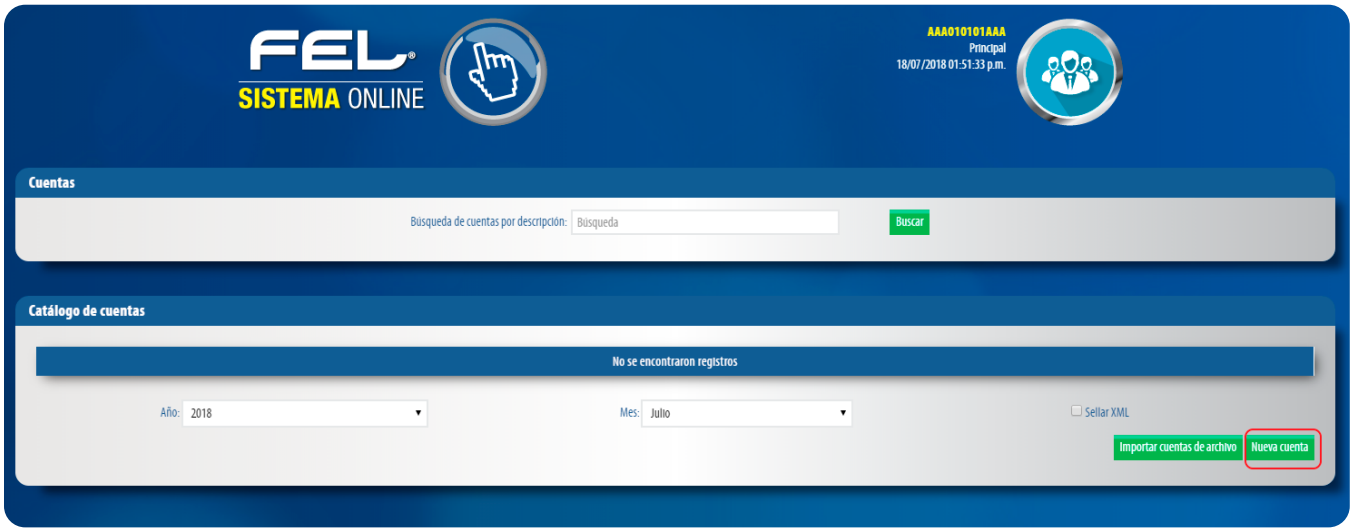
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

CÁTALOGO DE CUENTAS

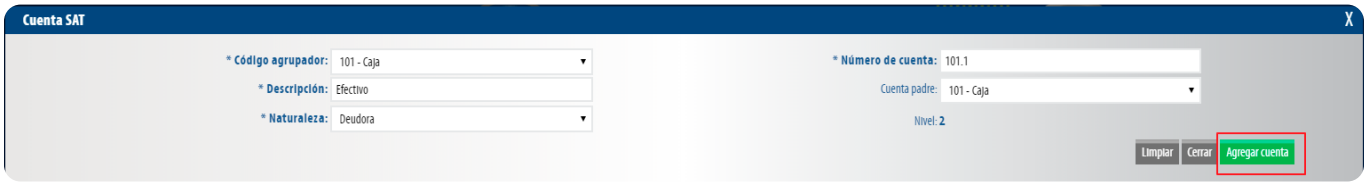
3. Ingrese a la opción Catálogo de Cuentas en **"Cuentas"**.

1. Captura manual de Catálogo de Cuentas

- De clic en la opción **"Nueva cuenta"** para cada cuenta que vaya a registrar.



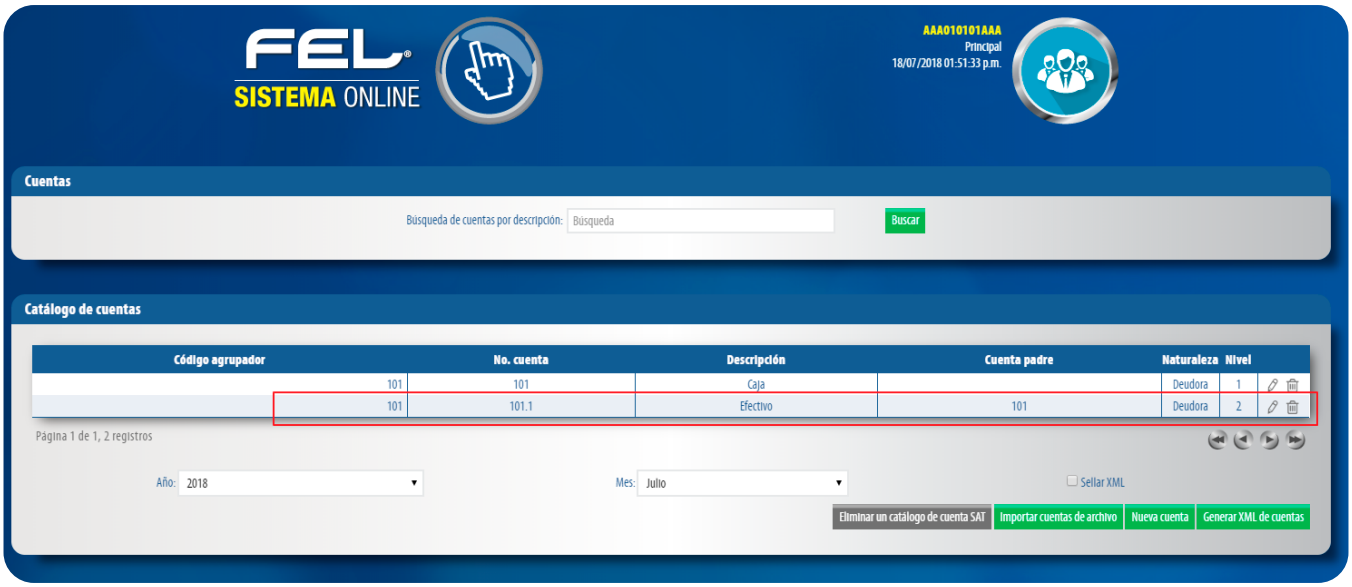
a) Capture los datos de su cuenta y asigne el código agrupador que le corresponda y luego de clic en **<Agregar cuenta>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

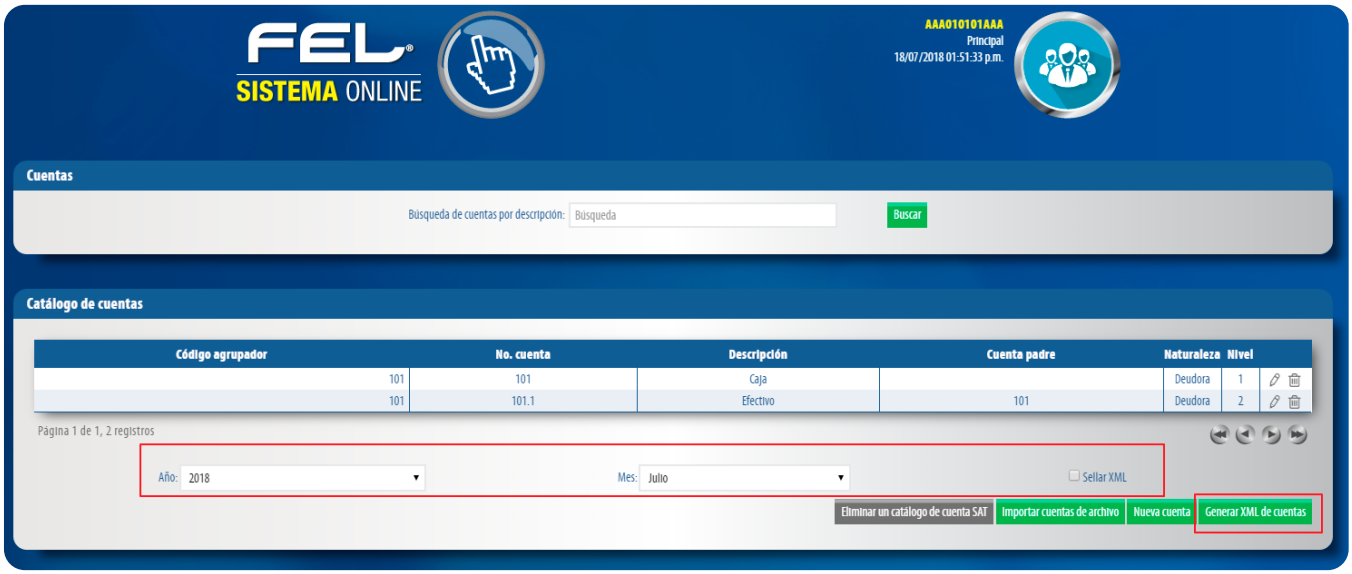
Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

b) Al agregar su cuenta se visualizará en la sección Catálogo de cuentas, si desea hacer alguna corrección oprima el icono , si desea eliminar oprima el icono



c) Genere su archivo XML de cuentas

. Elija el año y mes al que corresponda su información
. Si desea puede sellar su archivo, desde la opción **<Sellar XML>**.
. De clic en el botón **<Generar XML de cuentas>**.

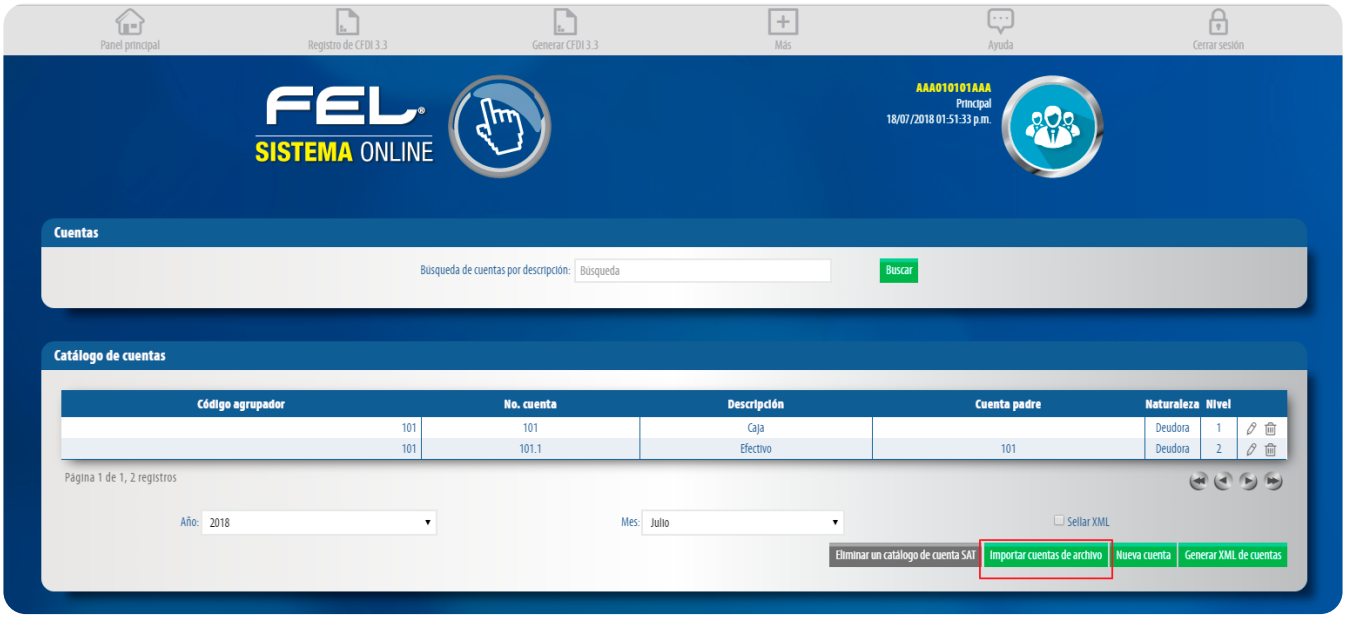


Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

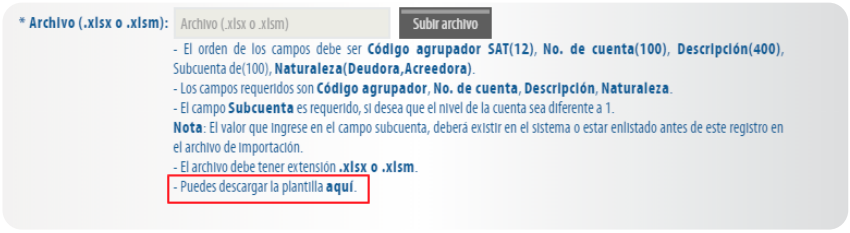
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

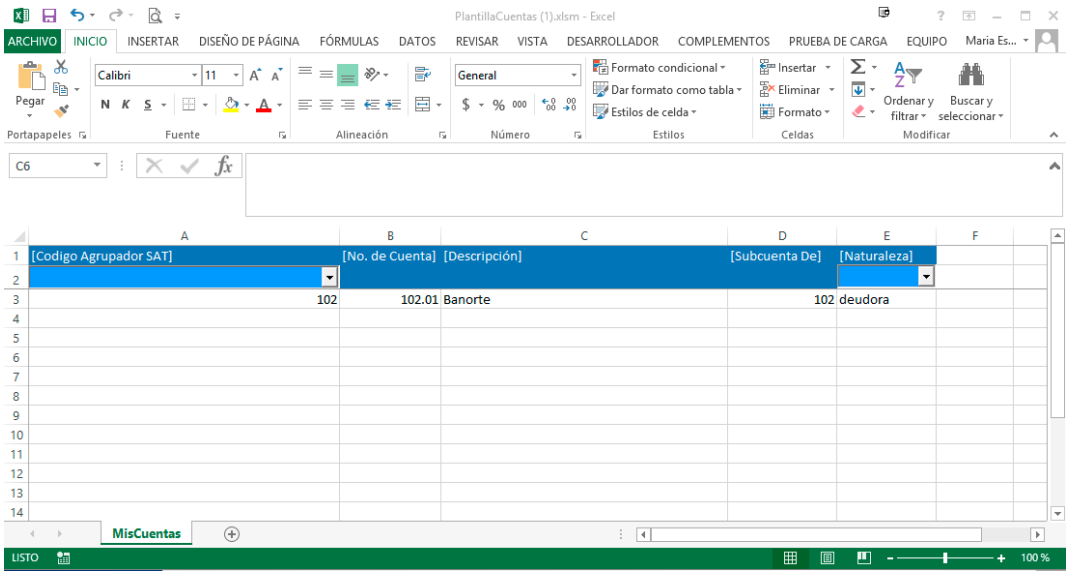
2. Importación del catálogo de cuentas

a) Importe su archivo del catálogo de cuentas dando clic en **<Importar cuentas de archivo>.**



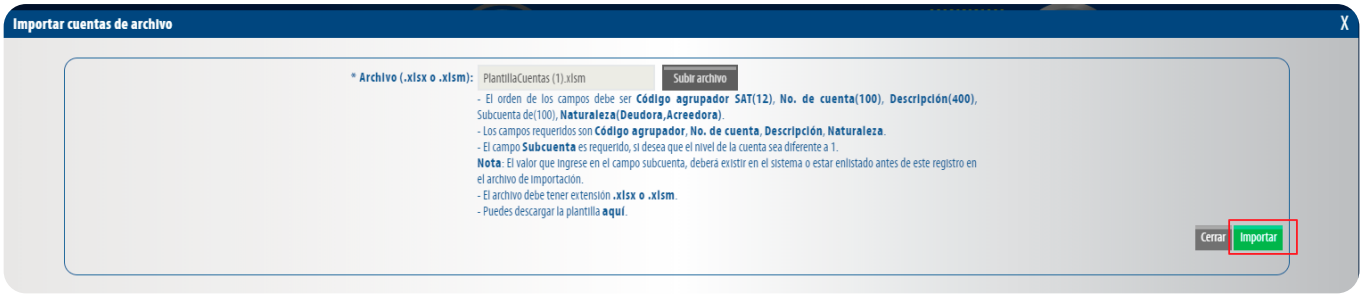
b) Descargue y llene su plantilla



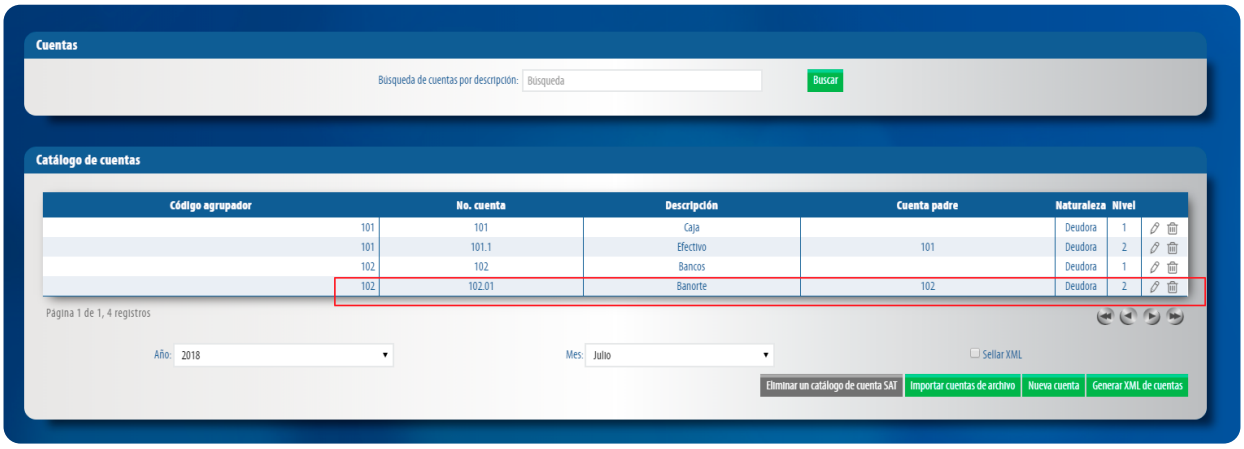


Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

c) Una vez que la plantilla esté lista guarde el archivo, regrese a la aplicación, seleccione el archivo dando clic en **<Subir archivo>** y elija la opción **<Importar>**.

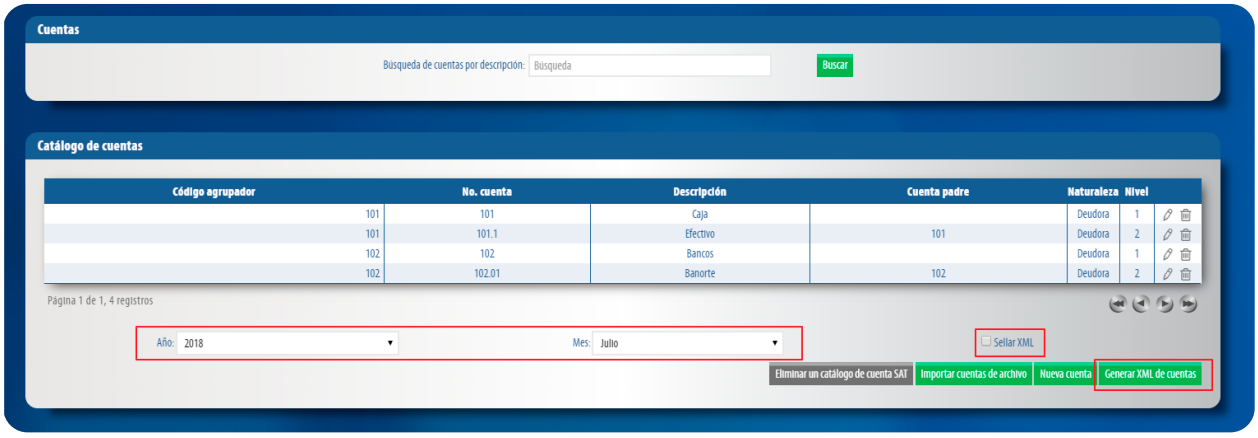


d) Visualice su catálogo en la sección Catálogo de cuentas; si desea hacer alguna corrección pulse el icono , si desea eliminar un registro de clic en el icono .



e) Genere su archivo XML de Cuentas

- Elija el año y el mes al que corresponde su Catálogo de Cuentas.
- Si desea puede sellar su reporte marcando la casilla **<Sellar XML>**.
- Genere su XML dando clic en **<Generar XML de cuentas>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

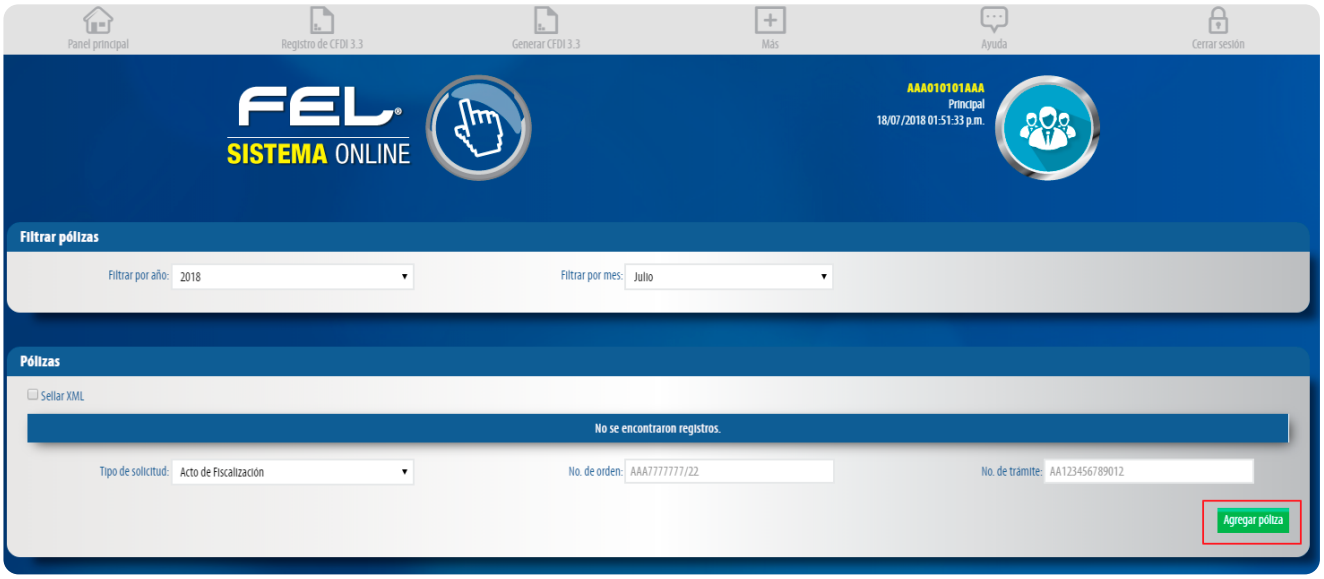
Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

PÓLIZAS

4. Ingrese a la sección pólizas dentro del apartado Contabilidad XML SAT.

1. Captura manual de pólizas

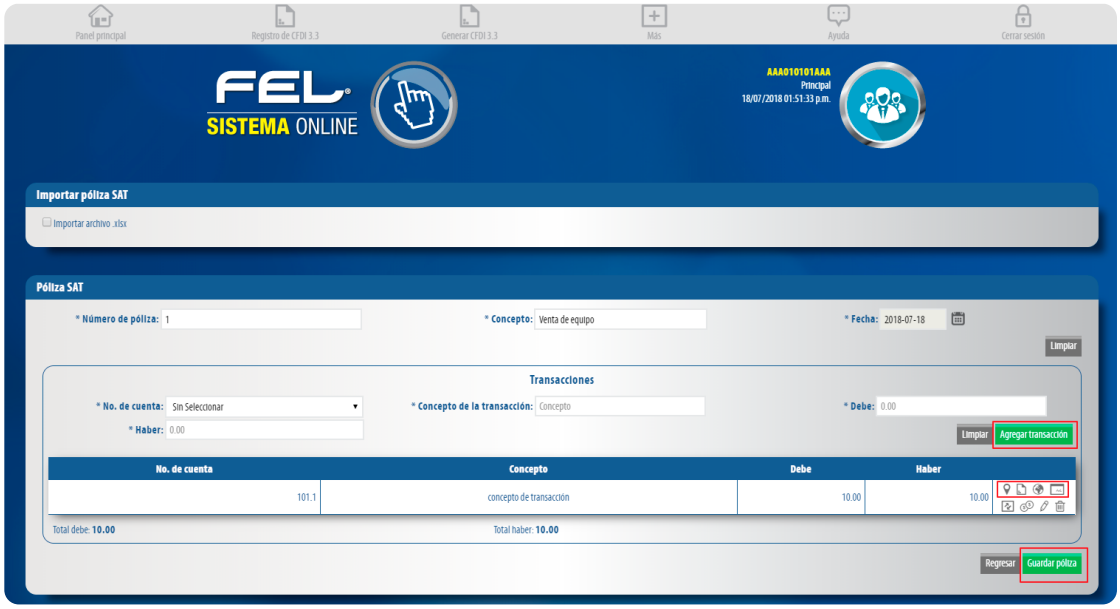
a) Para la captura manual elija la opción **<Agregar Póliza>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

b) Llene los campos correspondientes a la póliza y agregue cada transacción, dando clic en **<Agregar transacción>**. Adjunte los comprobantes correspondientes a la transacción de ser necesario. Posteriormente de clic en **<Guardar Póliza>**.

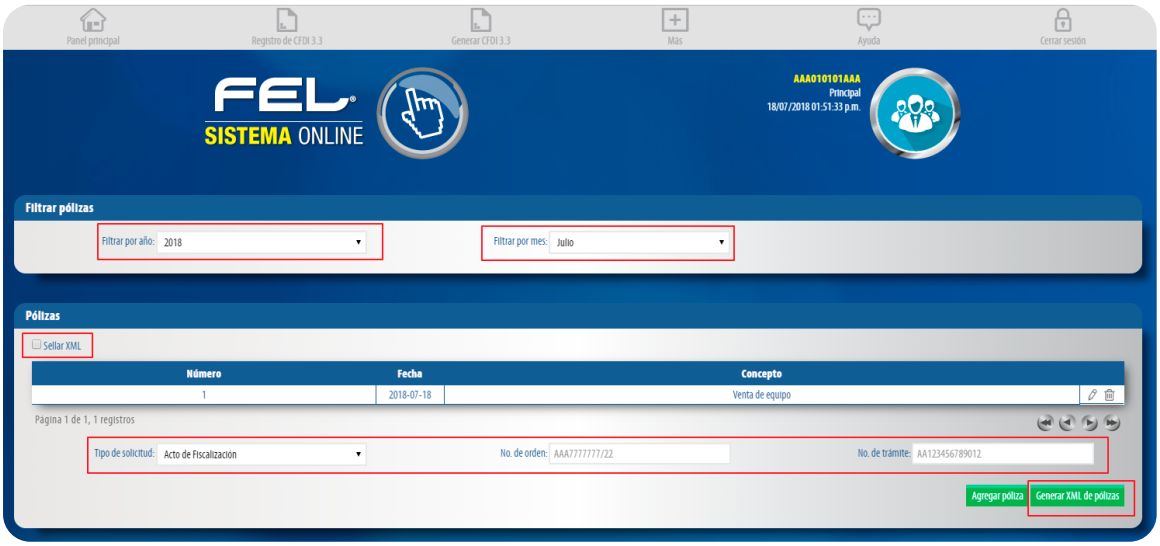


c) Para generar su XML vaya a la sección **Pólizas** y llene los siguientes campos y de clic en **<Generar XML de pólizas>.**

- Año y mes a los que correspondan las pólizas.
- Tipo de solicitud (acto de fiscalización, Fiscalización compulsa, devolución, compensación).
- No. de orden.
- No. de trámite.
- Marque la opción **<Sellar XML>** si desea sellar el archivo.

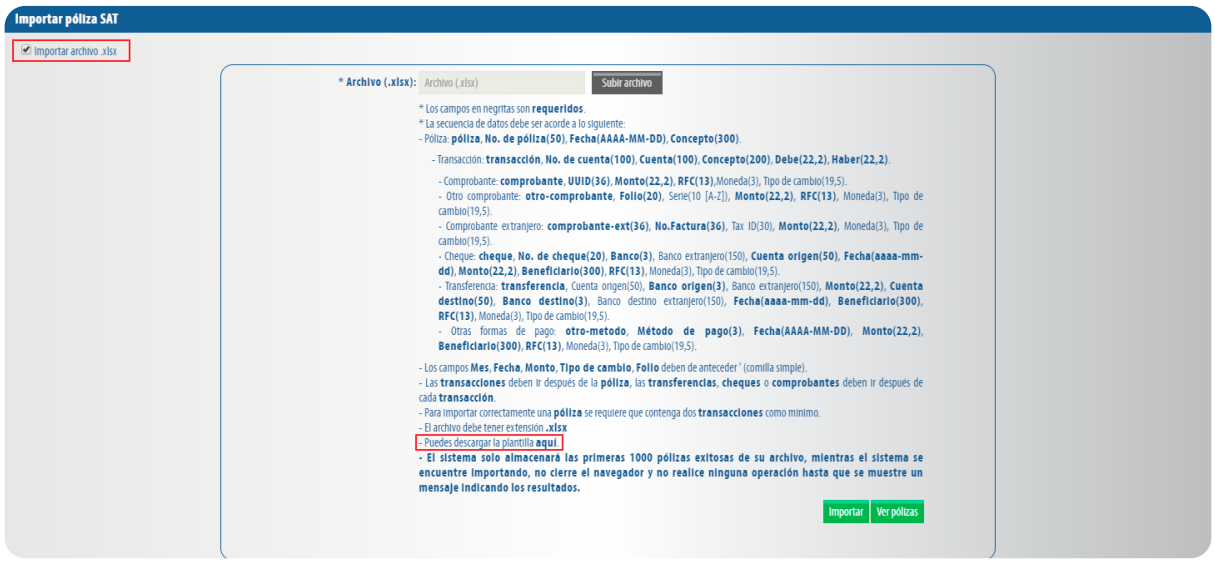
Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

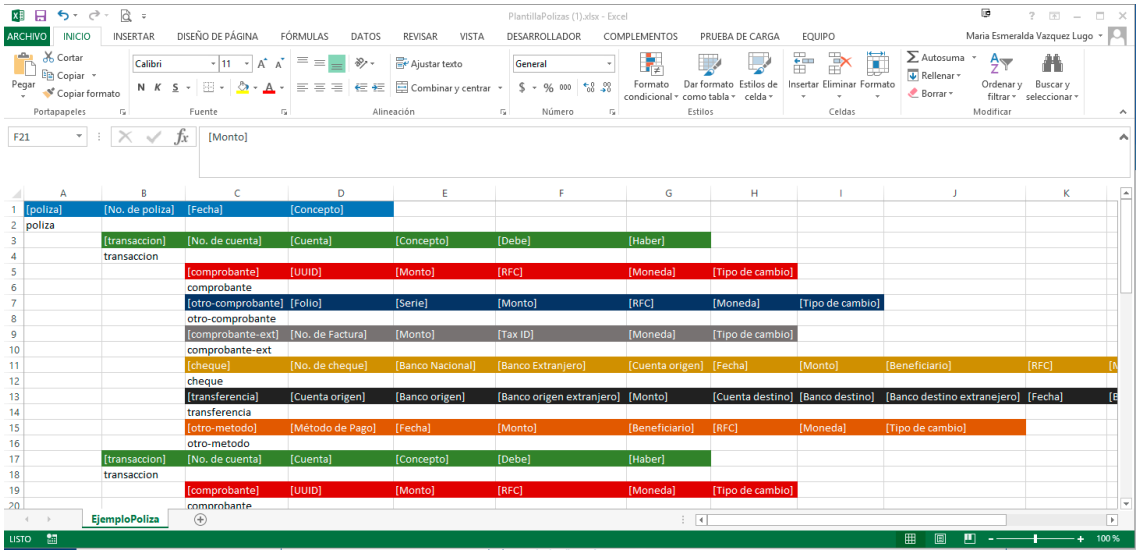


2. Importación de pólizas

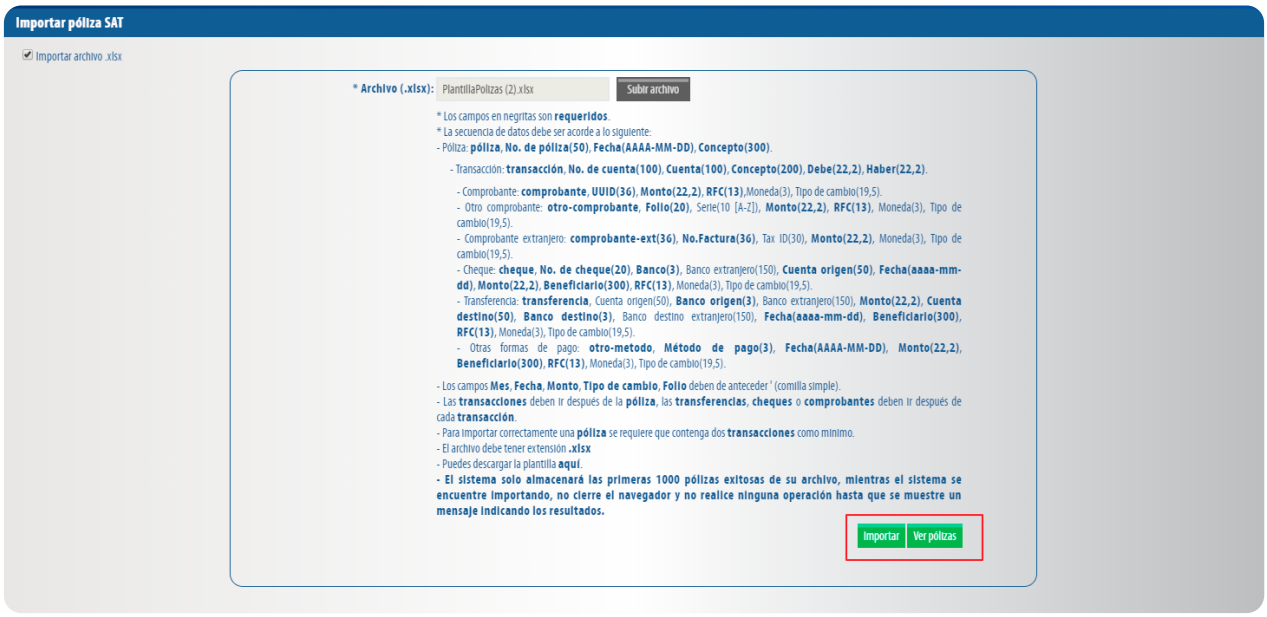
a) Para importar el archivo de pólizas de clic en **<Agregar Póliza>**, luego marque la casilla **<Importar Archivo.xlsx>** y descargue la plantilla correspondiente.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.



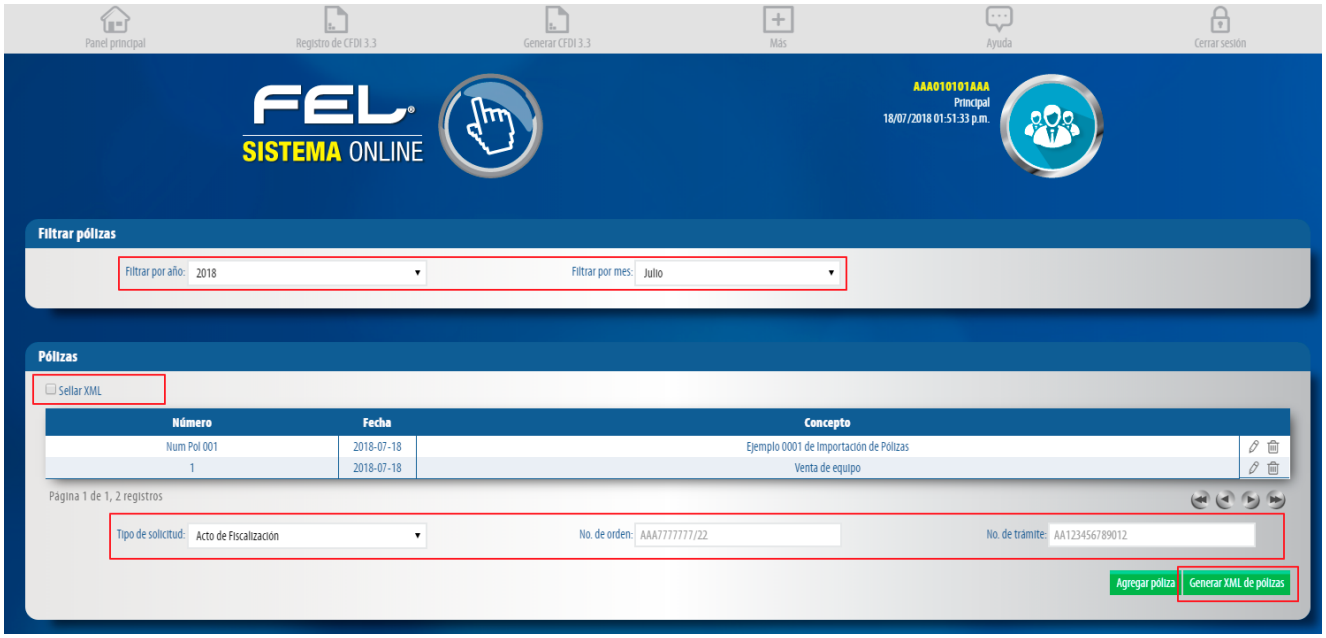
b) Llene los campos y guarde su archivo, regrese a la aplicación y seleccione su archivo con la opción **<Subir Archivo>** y luego de clic en **<Importar>**. Si lo desea puede visualizar sus pólizas dando clic en **<Ver pólizas>.**



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

c) Para generar su XML de pólizas deberá llenar los siguientes campos y dar clic en **<Generar XML de pólizas>**.

- Año y mes a los que correspondan las pólizas.
- Tipo de solicitud (acto de fiscalización, fiscalización compulsa, devolución, compensación).
- No. de orden.
- No. de trámite.
- Marque la opción **<Sellar XML>** si desea sellar el archivo.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

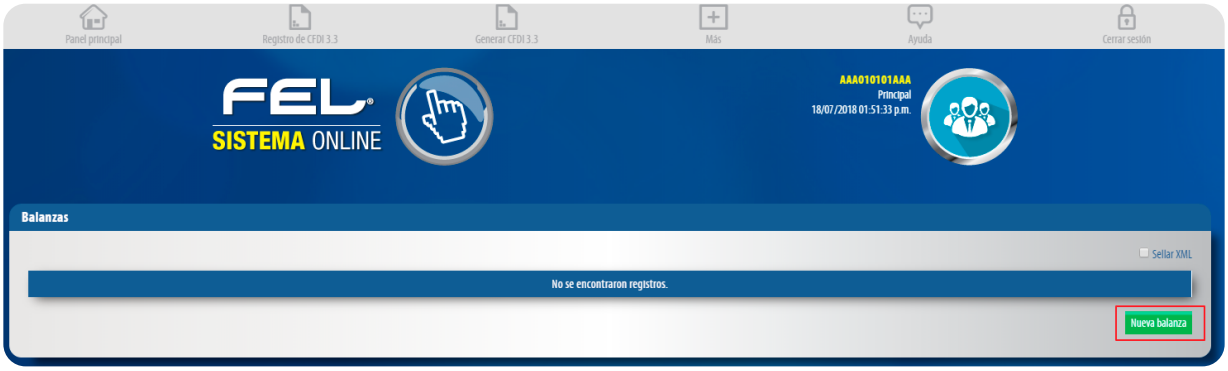
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

BALANZA DE COMPROBACIÓN

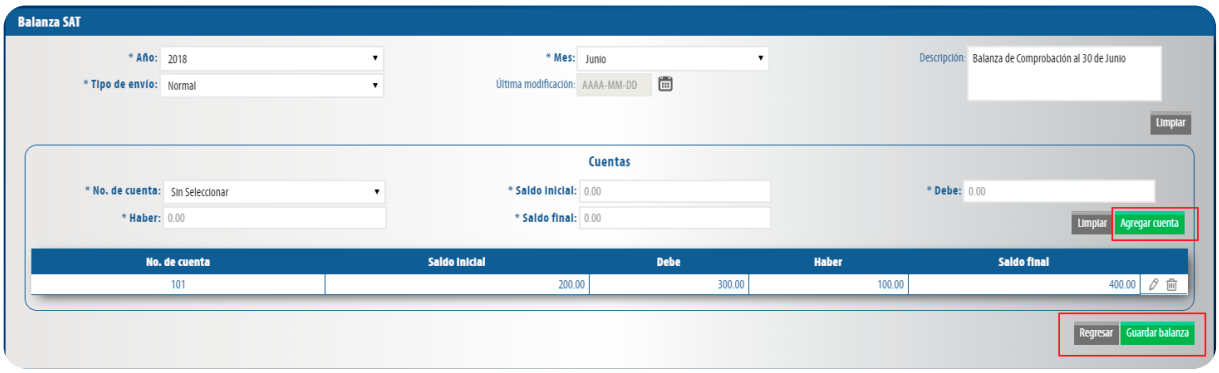
5. Esta aplicación de contabilidad XML también cuenta con la opción de generar **Balanzas de Comprobación**. Para esta función deberá haber alimentado las cuentas que utilizó en el periodo.

1. Captura manual de Balanza de comprobación.

a) Puede capturar sus cuentas de manera manual oprimiendo **<Nueva Balanza>**.



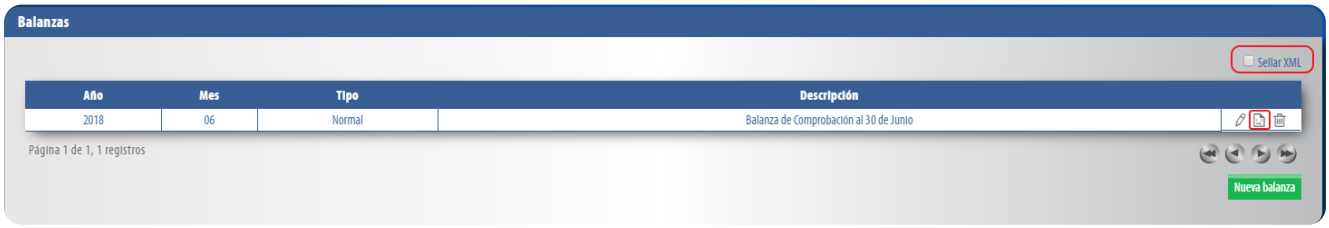
b) Capture cada una de sus cuentas dando clic en el botón **<Agregar cuenta>** y llene los datos correspondientes. Cuando haya terminado oprima el botón **<Guardar balanza>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

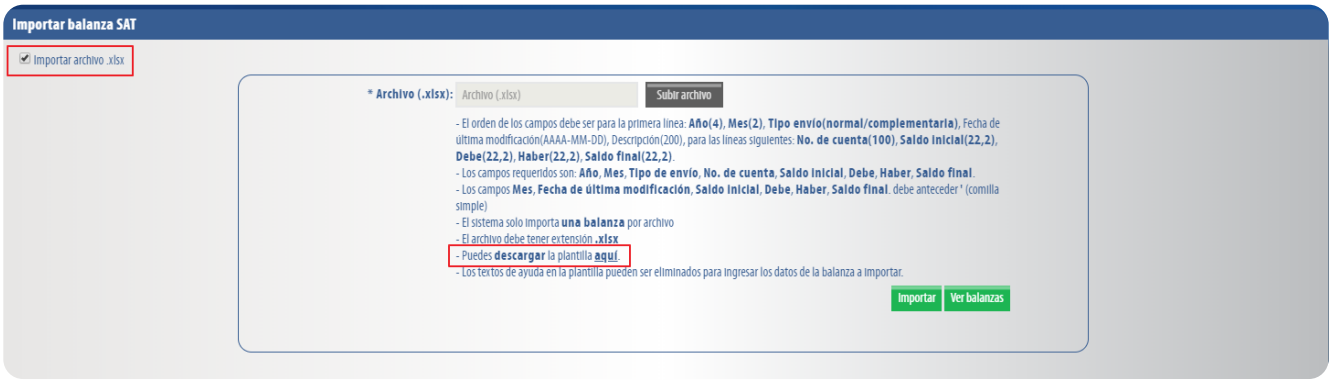
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

c) Para regresar a la sección de Balanzas oprima el botón **<Regresar>** y proceda a generar su archivo XML para enviar al SAT dando clic en el icono . Si lo requiere puede sellar el archivo marcando la casilla **<Sellar XML>**.

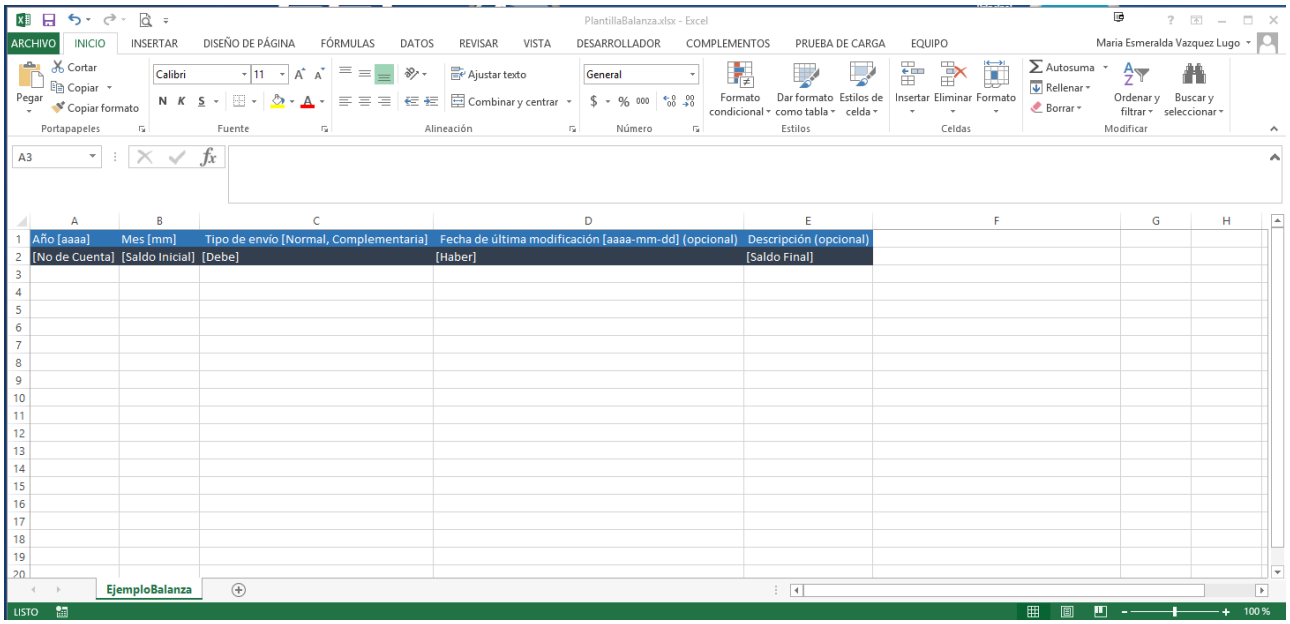


2. Importación de archivo de Balanza de Comprobación.

a) Oprima el botón **<Nueva Balanza>** y marque la casilla **<Importar Archivo .xlsx>**.

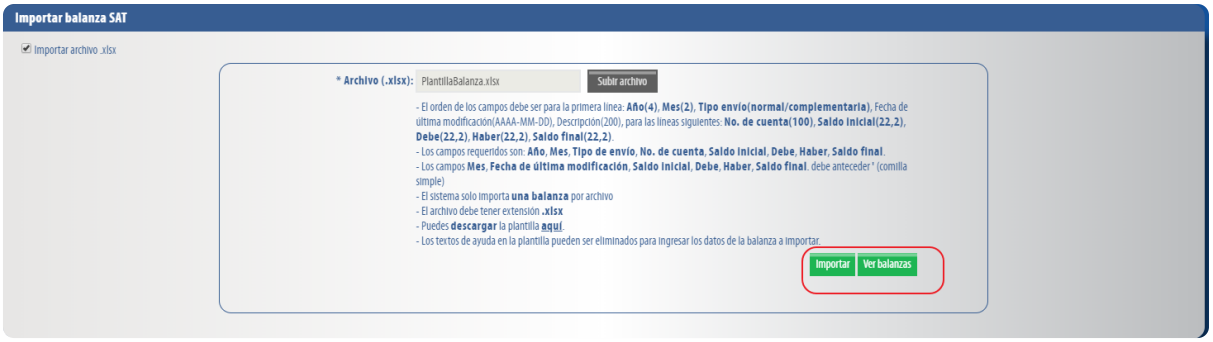


b) Descargue la plantilla y llene los campos correspondientes.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

c) Guarde su archivo y regrese a la aplicación, seleccione el archivo con la opción **<Subir archivo>** y luego oprima el botón **<Importar>**. Si desea visualizar su balanza de clic en **<Ver balanzas>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

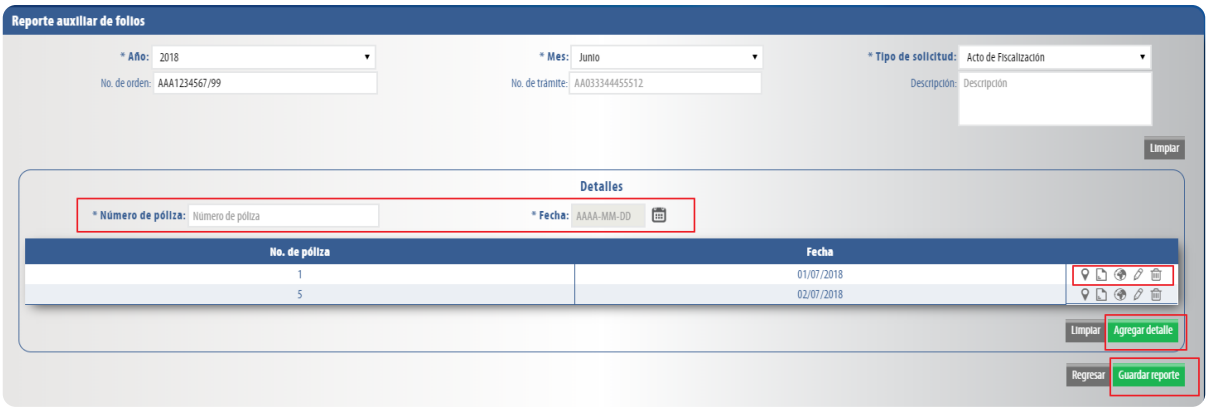
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

Auxiliar de Folios

6. Ingrese al panel principal sección Contabilidad XML de SAT y elija la opción **<Auxiliar de Folios>.**

1. Captura Manual para generación de reporte auxiliar de folios.

a) De clic en **<Agregar reporte>** y capture los datos correspondientes al reporte, posteriormente agregue las pólizas generadas en el período dando clic en **<Agregar detalle>**. Si lo requiere puede agregar los comprobantes correspondientes a cada detalle. Una vez capturadas oprima la opción **<Guardar Reporte>**.



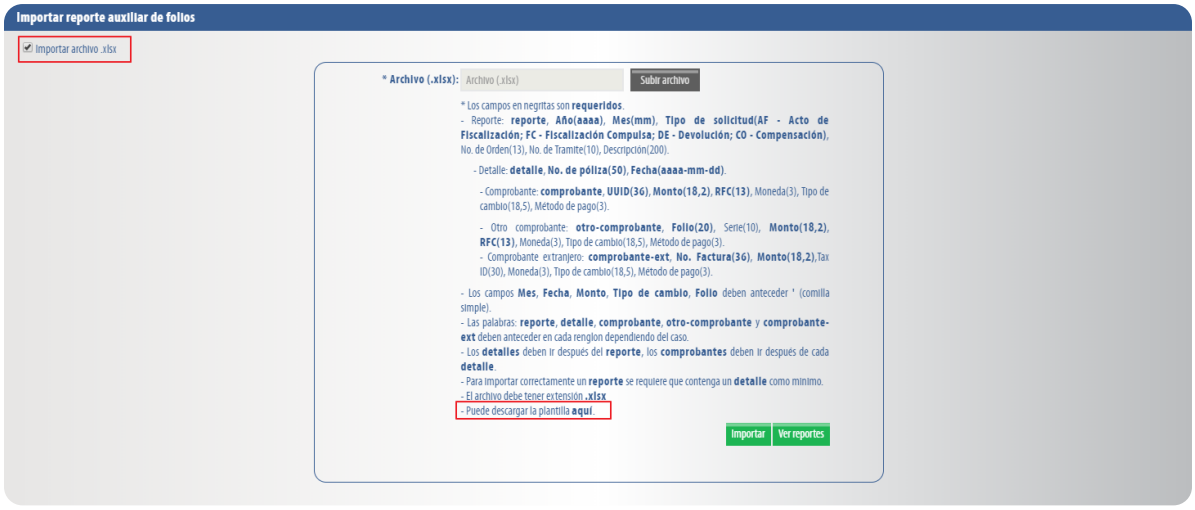
b) Seleccione el botón **<Regresar>** y genere su archivo XML, dando clic al icono
Si lo desea puede sellarlo marcando la casilla **<Sellar XML>**.

Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

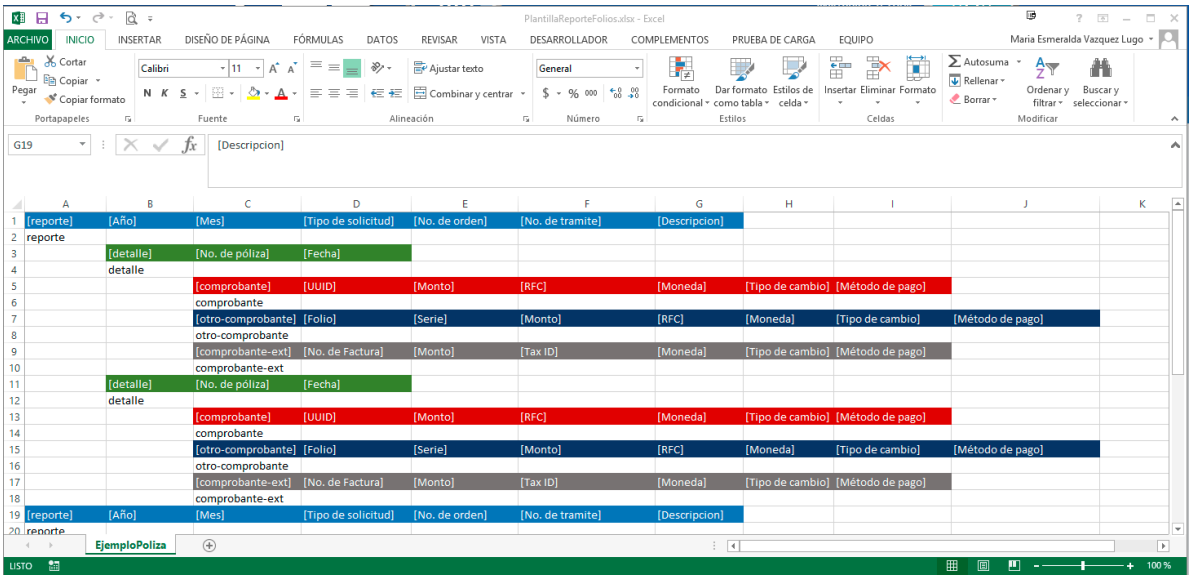
Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

2. Importación de reporte auxiliar de folios.

a) Se puede importar su archivo auxiliar de folios dando clic en **<Agregar reporte>**, y marcando la casilla **<Importar archivo .xlsx>**.



b) Descargue la plantilla y llene los campos correspondientes a los comprobantes por cada póliza, en la aplicación encontrará el detalle de los campos, como se muestra en la pantalla.

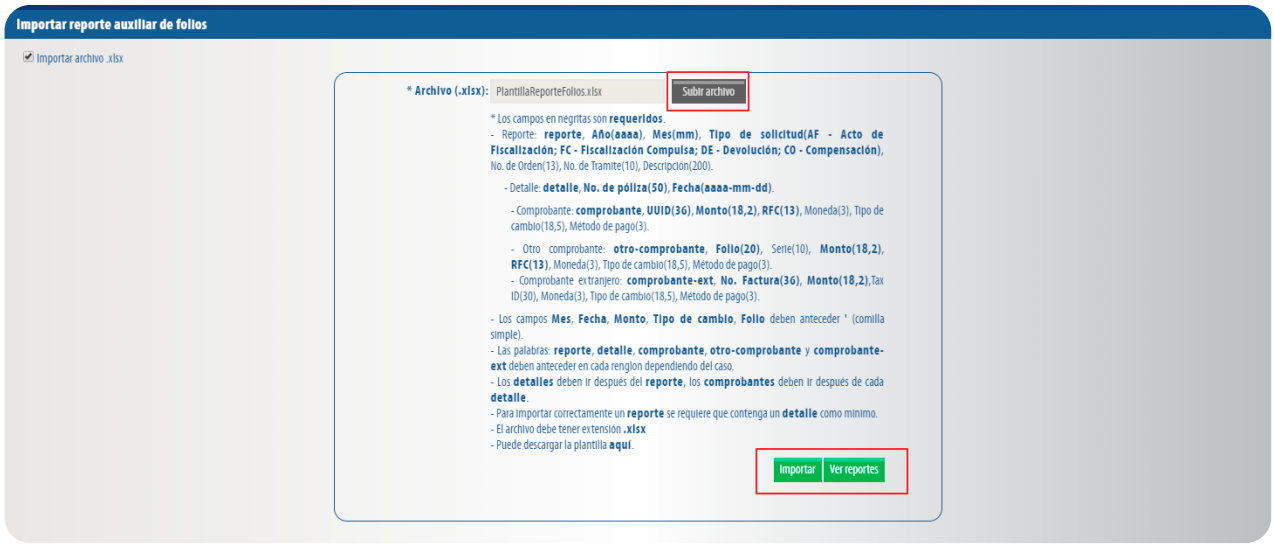


	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	[reporte]	[Año]	[Mes]	[Tipo de solicitud]	[No. de orden]	[No. de tramite]	[Descripcion]				
2	reporte										
3		[detalle]	[No. de póliza]	[Fecha]							
4		detalle									
5			[comprobante]	[UUID]	[Monto]	[RFC]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]		
6			comprobante								
7			[otro-comprobante]	[Folio]	[Serie]	[Monto]	[RFC]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]	
8			otro-comprobante								
9			[comprobante-ext]	[No. de Factura]	[Monto]	[Tax ID]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]		
10			comprobante-ext								
11		[detalle]	[No. de póliza]	[Fecha]							
12		detalle									
13			[comprobante]	[UUID]	[Monto]	[RFC]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]		
14			comprobante								
15			[otro-comprobante]	[Folio]	[Serie]	[Monto]	[RFC]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]	
16			otro-comprobante								
17			[comprobante-ext]	[No. de Factura]	[Monto]	[Tax ID]	[Moneda]	[Tipo de cambio]	[Método de pago]		
18			comprobante-ext								
19	[reporte]	[Año]	[Mes]	[Tipo de solicitud]	[No. de orden]	[No. de tramite]	[Descripcion]				
20	reporte										

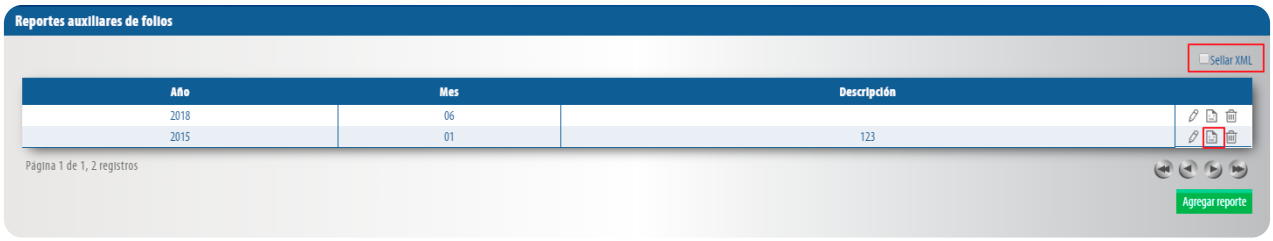
Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

c) Guarde su plantilla y regrese a la aplicación, de clic en **<Subir Archivo>** para seleccionar su archivo y posteriormente de clic en **<Importar>**.



d) De clic en **<Ver Reportes>** y genere su archivo XML dando clic en el icono
Si desea puede sellarlo marcando la casilla **<Sellar XML>**.



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

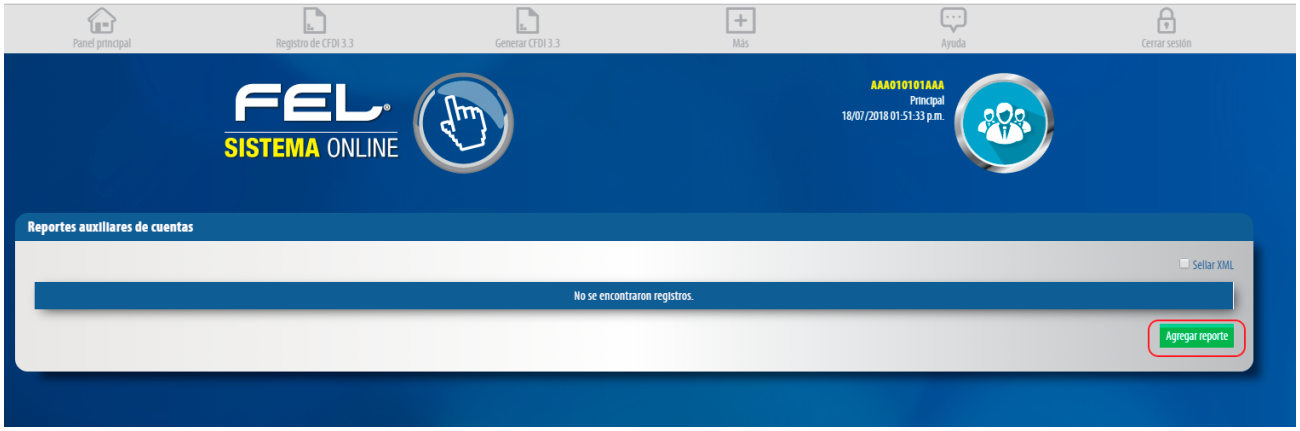
Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

AUXILIARES DE CUENTAS

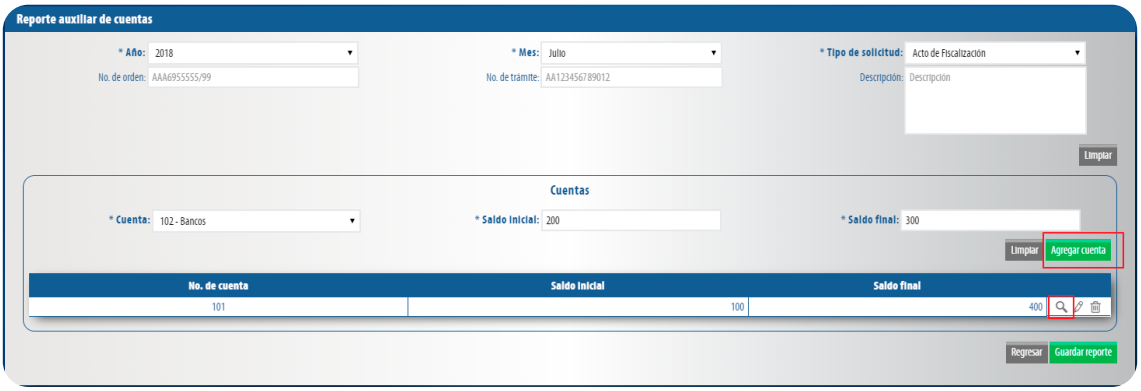
7. Desde el panel principal de su cuenta, despliegue el menú **<Contabilidad XML SAT>** y elija la opción **<Auxiliar de cuentas>**.

1. Captura Manual de reporte auxiliar de cuentas.

a) Ingrese a la opción **<Agregar Reporte>**.



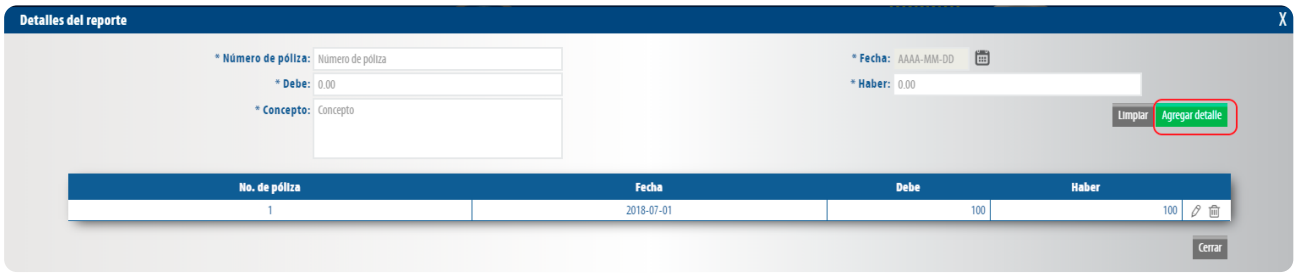
b) Capture cada una de las cuentas que se afectaron en el período, su saldo inicial y final, dando clic en **<Agregar cuenta>**. Así como los datos correspondientes al reporte.



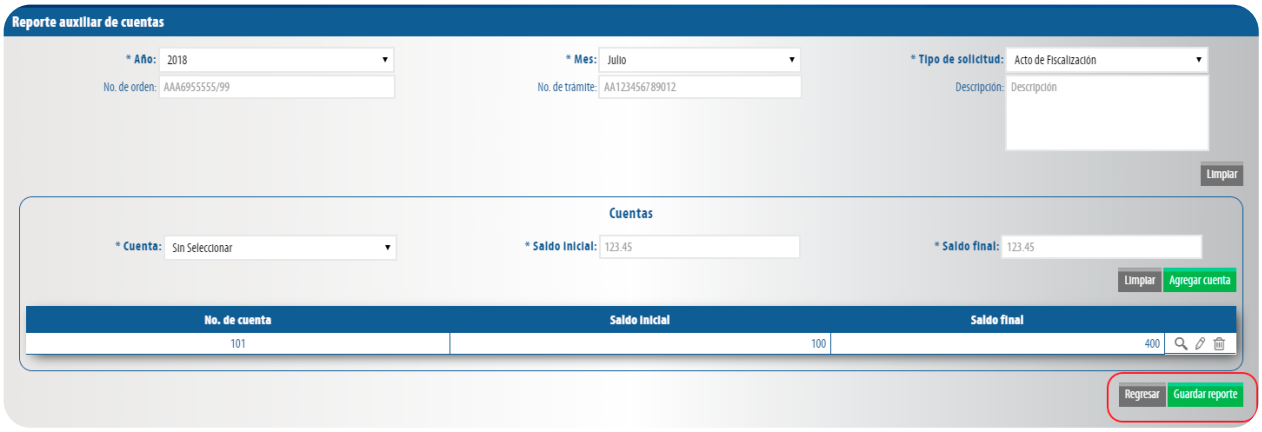
Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

Cualquier duda puede comunicarse al
01 800 08 73 391

c) De clic en el ícono **<Detalles de la Cuenta>** y capture las pólizas que afectaron dicha cuenta en el período, en cada una de clic en **<Agregar detalle>**.



d) Una vez capturadas todas las cuentas y el detalle de las pólizas que afectaron los saldos seleccione **<Guardar Reporte>** y después oprima el botón **<Regresar>**.



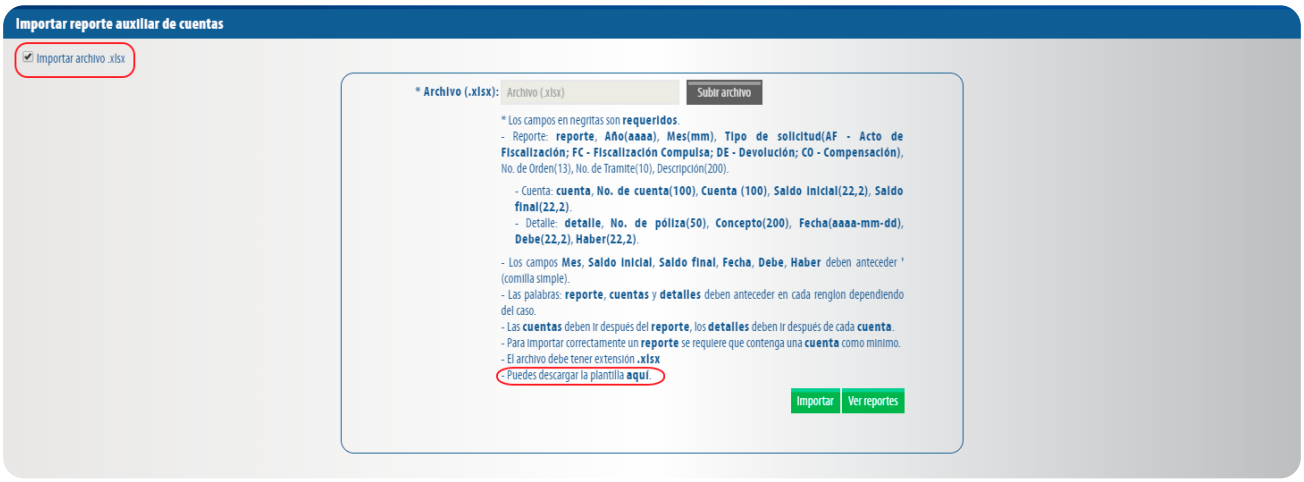
e) Genere su archivo XML dando clic en el icono , si desea puede sellarlo marcando la casilla **<sellar XML>**.

Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

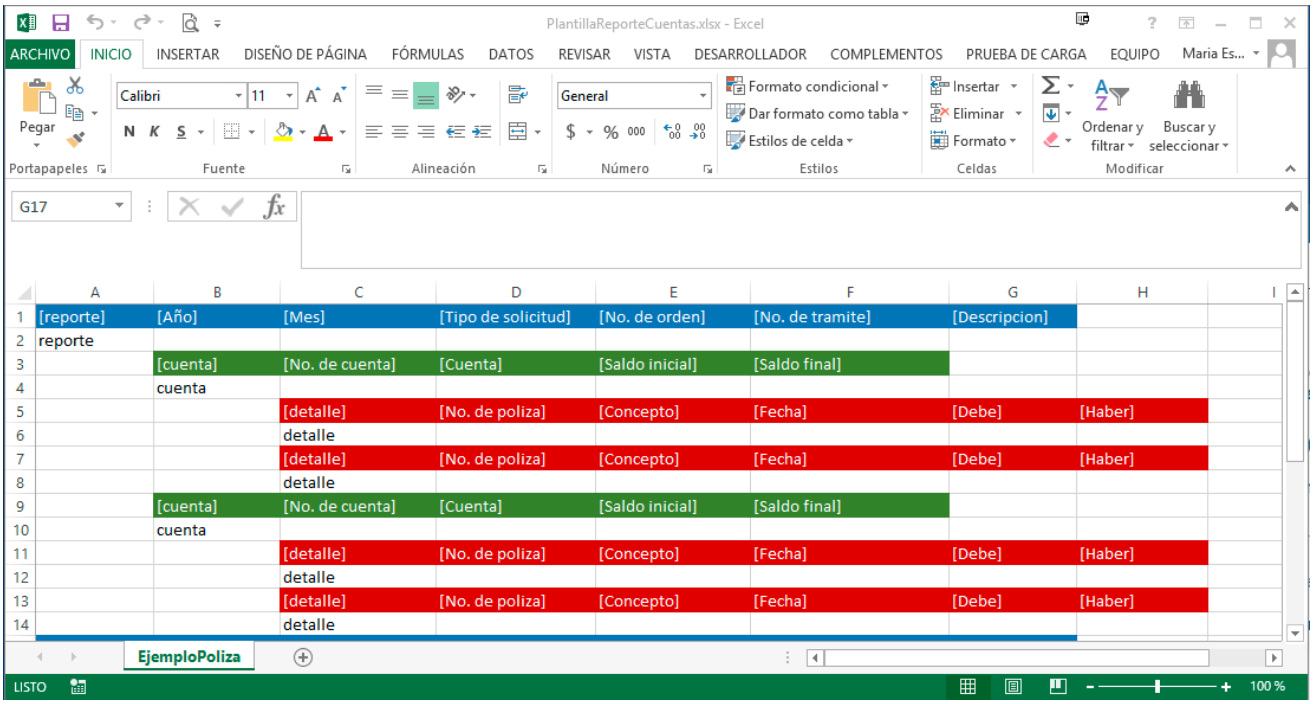
Cualquier duda puede
comunicarse al
01 800 08 73 391

2. Importación de reporte auxiliar de cuentas.

a) De clic en el botón **<Agregar reporte>** y luego marque la casilla **<Importar archivo .xlsx>**



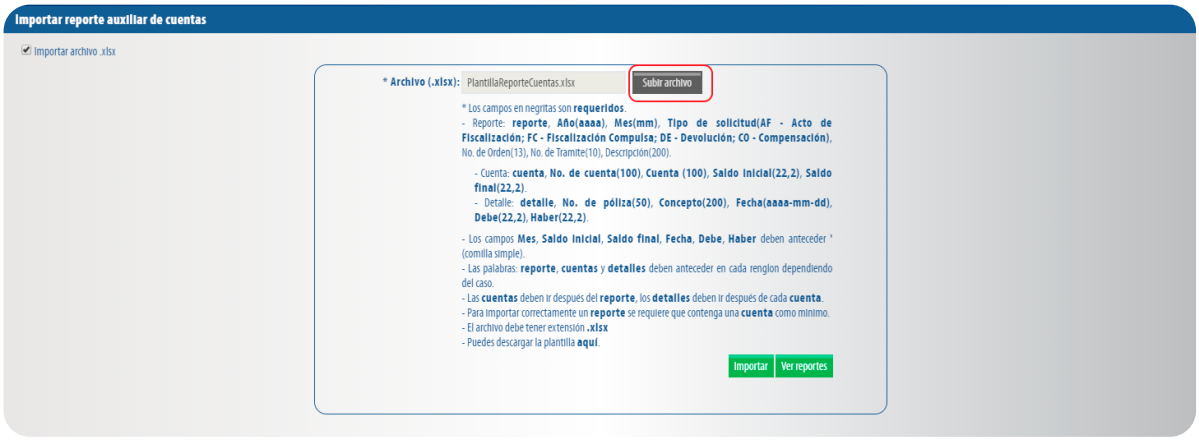
b) Descargue su plantilla y capture todas las cuentas que se afectaron en el período, su saldo inicial y saldo final y el detalle de las pólizas que modificaron los saldos. Si tiene dudas sobre los datos que van en cada campo consulte los detalles en su aplicación



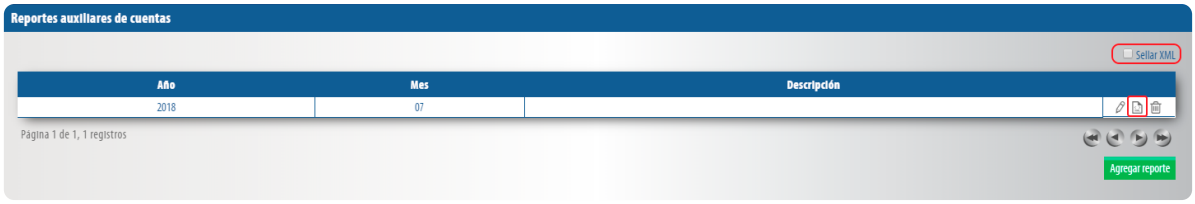
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	[reporte]	[Año]	[Mes]	[Tipo de solicitud]	[No. de orden]	[No. de tramite]	[Descripcion]	
2	reporte							
3		[cuenta]	[No. de cuenta]	[Cuenta]	[Saldo inicial]	[Saldo final]		
4		cuenta						
5			[detalle]	[No. de poliza]	[Concepto]	[Fecha]	[Debe]	[Haber]
6			detalle					
7			[detalle]	[No. de poliza]	[Concepto]	[Fecha]	[Debe]	[Haber]
8			detalle					
9		[cuenta]	[No. de cuenta]	[Cuenta]	[Saldo inicial]	[Saldo final]		
10		cuenta						
11			[detalle]	[No. de poliza]	[Concepto]	[Fecha]	[Debe]	[Haber]
12			detalle					
13			[detalle]	[No. de poliza]	[Concepto]	[Fecha]	[Debe]	[Haber]
14			detalle					

Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

c) Guarde su archivo y regrese a la aplicación, de clic en **<subir archivo>** y después en **<Importar>**. Una vez importados los datos elija la opción **<Ver reportes >**.



d) Genere su archivo XML en el ícono Si desea puede sellarlo marcando la casilla **<Sellar XML>.**



Privada Topacio 3505
Col. Sta. Cruz los Ángeles C.P. 72400
Puebla, Pue. México.

FEL®
Facturar en Línea

¡Gracias! Si continuas con dudas...

Por favor comunícate con nosotros:
Tel: 01 8000 87 33 91