

# MANUAL DE FACTURACIÓN

CFDI v4.0

## 1. ¿Qué datos le debo de pedir al receptor (paciente, doctor, seguro, etc.)?

- Razón social. En el caso de personas físicas (como los pacientes) la razón social es el nombre completo.
- RFC.
- Uso de CFDI.
- Código postal del domicilio fiscal.
- Régimen fiscal del receptor.
- Correo electrónico.

## 2. ¿Qué hacer si el receptor no sabe su régimen fiscal?

Puedes usar alguna de estas opciones:

- **605 - Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios.** Es el régimen fiscal más común para personas físicas.
- **616 – Sin obligaciones fiscales.** Podría afectar la deducción del paciente, recomendamos usar el 605 mejor.

## 3. ¿Qué hacer si el receptor no sabe su código postal del domicilio fiscal?

Lamentablemente, no hay manera de emitir el comprobante fiscal sin este dato, por lo que el receptor tendría que pedir una constancia de situación fiscal al SAT para verificar su domicilio fiscal.

## 4. ¿Qué hacer si aparece un error al tratar de emitir la factura?

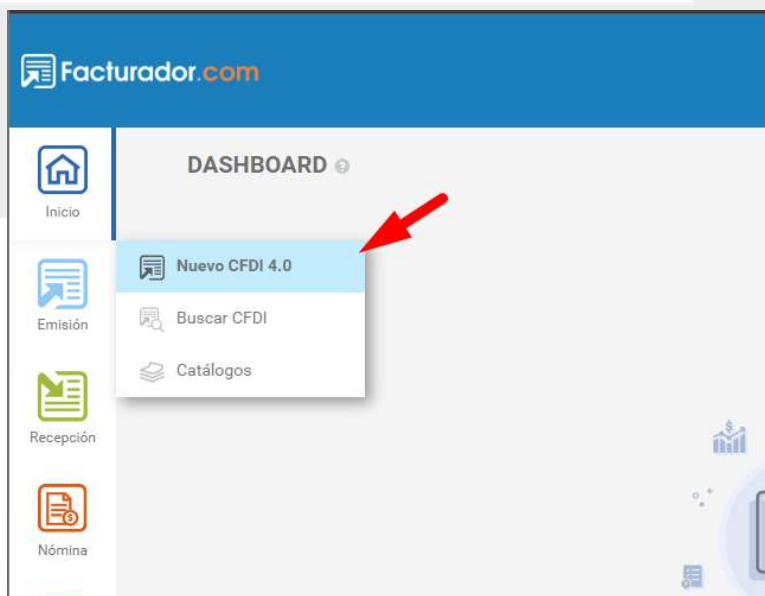
En la parte final de este documento viene una lista de los errores más comunes y cómo se solucionan. Si tu error no aparece ahí, contáctanos para recibir asesoría.

## COMO EMITIR UNA FACTURA PASO A PASO

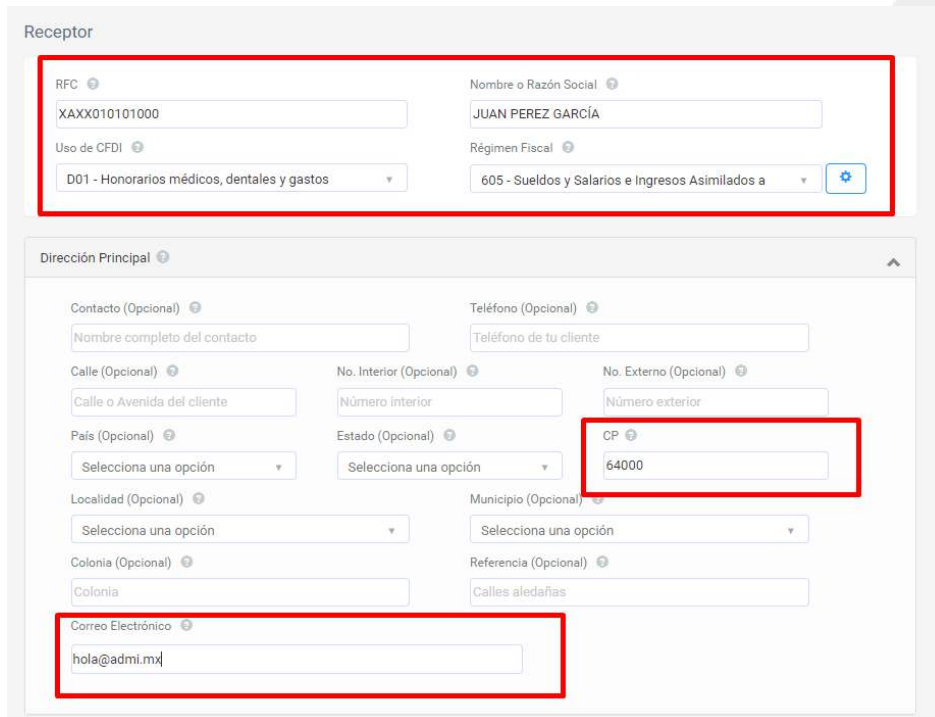
Entra a nuestra página [admi.mx](http://admi.mx) y haz clic en el botón de “Facturación”. El usuario es tu RFC y la contraseña es la que te compartimos por correo.



Una vez en el sistema, selecciona la opción Nuevo CFDI v4.0



En la sección de **Receptor**, vamos a poner los datos de la persona a la que le vamos a facturar:



**RFC:** El del receptor.

**Razón social:** Para personas físicas, es el nombre completo. Para empresas, es el nombre oficial sin el régimen societario.

**X** Empresa Patito SA de CV > **✓** Empresa Patito

**Uso de CFDI:**

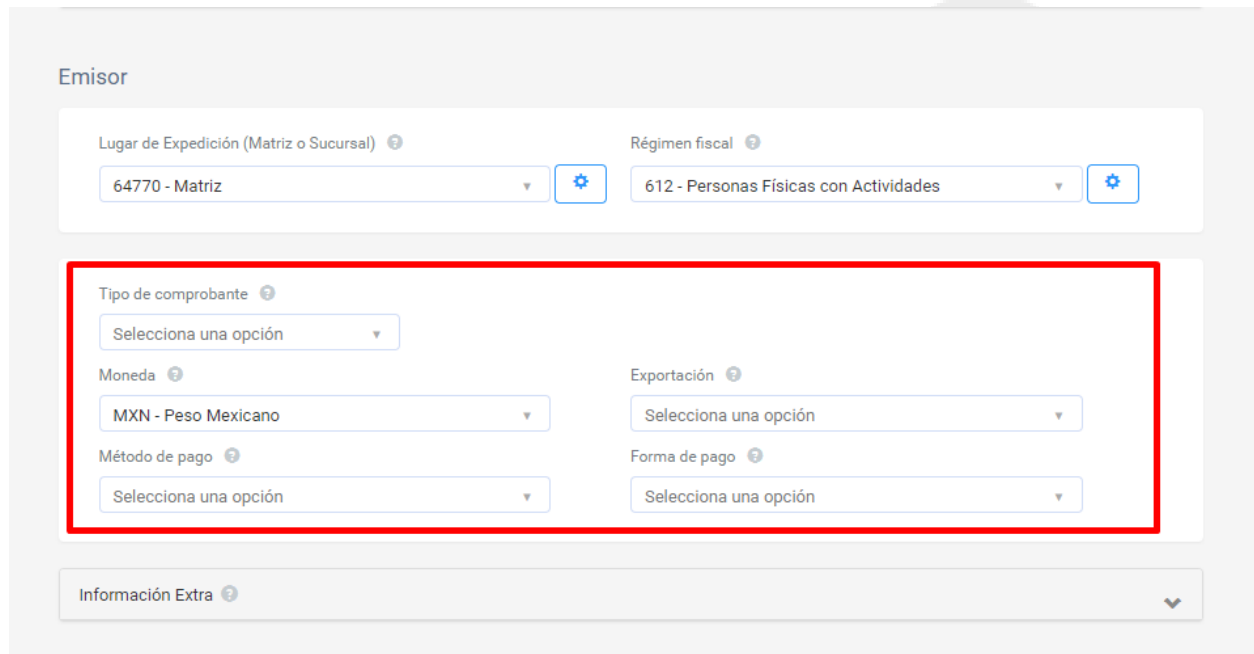
- Para pacientes > D01 – Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.
- Para empresas o coletas > G03 – Gastos en general.

**Régimen fiscal:** El del receptor.

**Dirección:**

- Código postal: El del receptor.
- Correo electrónico: El del receptor.
- Dejar el resto de los campos en blanco.

En la sección de **Emisor**, vamos a llenar los siguientes datos:



Emisor

Lugar de Expedición (Matriz o Sucursal) 64770 - Matriz

Régimen fiscal 612 - Personas Físicas con Actividades

Tipo de comprobante Selecciona una opción

Moneda MXN - Peso Mexicano

Exportación Selecciona una opción

Método de pago Selecciona una opción

Forma de pago Selecciona una opción

Información Extra

**Tipo de comprobante:** Recibo de honorarios.

**Exportación:** 01 – No aplica.

**Método de pago:** El del receptor. Si no te especifica, puedes usar esta guía:

- PUE – Pago en una sola exhibición. Cuando cobras la factura en el mismo mes. Esto es lo normal con pacientes.
- PPD – Pago en parcialidades. Cuando primero te piden la factura y luego te la van a pagar.

**Forma de pago:** La del receptor.

En la sección de **Conceptos** vamos a llenar los siguientes campos:

Nuevo Concepto

Clave: 01

Producto o servicio: Honorarios médicos

Descripción SAT: 85121600 - Servicios médicos de doctor

Unidad de medida: E48 - Unidad de servicio

Cantidad: 1

Precio unitario: 1000

Importe: \$ 1,000

Objeto de impuesto: 02 - Si objeto de impuesto.

Descripción (Opcional): Describe tu producto o servicio, el campo acepta hasta 981 caracteres.

Impuestos

Impuestos Locales

A Cuenta de Terceros

Importación

Cuenta Predial

Complementos del Concepto

Total Concepto: \$ 1,000

Agregar Concepto

**Clave:** Ya dimos de alta las claves más comunes. Recomendamos NO modificar estas claves, si necesitas un concepto distinto nos pueden avisar y nosotros lo damos de alta. Las claves más comunes

- 01 – Honorarios médicos (personas físicas)
- 02 – Honorarios por servicios médicos (empresas)
- 03 – Ayudantía médica

**Cantidad:** 1


**Precio unitario:** El importe a facturar


**Descripción (opcional):** Solo si quieres agregar información adicional.



**Clic en “Agregar concepto”**


Para **generar** la factura, solo falta hacer clic en “Generar”

Complementos

Complementos 

Serie  Folio





Selecciona una opción  

Vista Previa **Generar** 

En la pantalla nueva puedes **enviar** la factura o **descargar** los archivos, en la parte de abajo vienen los botones:

Actividades Realizadas

Fecha	Evento
6/3/2023, 06:29:19	E0CD890813NR0 Generó el CFDI desde Plataforma.

 Descargar PDF  Descargar XML  Enviar por Correo  Cancelar

Si vas a enviar la factura, recomendamos cambiar el concepto para que el receptor la encuentre más fácil.

## EJEMPLO: HONORARIOS MÉDICOS PACIENTES, PERSONAS FÍSICAS

**RFC:** El del paciente.

**Razón social:** Nombre completo del paciente.

**Uso de CFDI:** D01 – Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.

**Régimen fiscal:** El del paciente.

**Dirección:**

- Código postal: El del paciente.
- Correo electrónico: El del paciente.
- Dejar el resto de los campos en blanco.

**Tipo de comprobante:** Recibo de honorarios.

**Exportación:** 01 – No aplica.

**Método de pago:** PUE – Pago en una sola exhibición.

**Forma de pago:** El del paciente.

**Concepto:**

- **Clave\*:** 01
- **Producto o servicio\*:** Honorarios médicos.
- **Descripción SAT\*:** 85121600 - Servicios médicos de doctores especialistas.
- **Unidad de medida\*:** E48 – Unidad de servicio.
- **Cantidad:** 1
- **Precio unitario:** El monto a facturar.
- **Objeto de impuesto\*:** 02 – Sí objeto de impuesto.
- **Descripción:** Información adicional del concepto (opcional).
- **Impuestos\*:** Traslado – IVA (Exento).

\* Campos pre-configurados en el sistema. No modificarlos.

# EJEMPLO: HONORARIOS MÉDICOS

## EMPRESAS, PERSONAS MORALES

**RFC:** El del cliente.

**Razón social:** El del cliente sin el régimen societario.

✗ Empresa Patito SA de CV > ✓ Empresa Patito

**Uso de CFDI:** El que pida el cliente. Por lo general es G03 – Gastos en general.

**Régimen fiscal:** El del cliente.

**Dirección:**

- Código postal: El del cliente.
- Correo electrónico: El del cliente.
- Dejar el resto de los campos en blanco.

**Tipo de comprobante:** Recibo de honorarios.

**Exportación:** 01 – No aplica.

**Método de pago:** El del cliente. Si no te especifica, puedes usar esta guía:

- PUE – Pago en una sola exhibición. Cuando cobras la factura en el mismo mes.
- PPD – Pago en parcialidades. Cuando primero te piden la factura y luego te la van a pagar.

**Forma de pago:** El del cliente. Si el método de pago es PPD, usamos 99 – Por Definir.

**Concepto:**

- **Clave\*:** 02
- **Producto o servicio:** \* Honorarios por servicios médicos.
- **Descripción SAT\*:** 85121600 - Servicios médicos de doctores especialistas.
- **Unidad de medida\*:** E48 – Unidad de servicio.
- **Cantidad:** 1
- **Precio unitario:** El monto a facturar.
- **Objeto de impuesto\*:** 02 – Sí objeto de impuesto.
- **Descripción:** Información adicional del concepto (opcional).
- **Impuestos\*:**
  - Traslado – IVA (Exento).
  - Retención – ISR. 10% para Actividades Empresariales y Profesionales o 1.25% para RESICO.

\* Campos pre-configurados en el sistema. No modificarlos.



## EJEMPLO: AYUDANTÍA MÉDICA DOCTORES, PERSONAS FÍSICAS

**RFC:** El del doctor.

**Razón social:** Nombre completo del doctor.

**Uso de CFDI:** G03 – Gastos en general.

**Régimen fiscal:** El del doctor.

**Dirección:**

- Código postal: El del doctor.
- Correo electrónico: El del doctor.
- Dejar el resto de los campos en blanco.

**Tipo de comprobante:** Recibo de honorarios.

**Exportación:** 01 – No aplica.

**Método de pago:** PUE – Pago en una sola exhibición.

**Forma de pago:** El del doctor.

**Concepto:**

- **Clave\*:** 03
- **Producto o servicio\*:** Ayudantía médica.
- **Descripción SAT\*:** 85121600 - Servicios médicos de doctores especialistas.
- **Unidad de medida\*:** E48 – Unidad de servicio.
- **Cantidad:** 1
- **Precio unitario:** El monto a facturar.
- **Objeto de impuesto\*:** 02 – Sí objeto de impuesto.
- **Descripción:** Información adicional del concepto (opcional).
- **Impuestos\*:** Traslado – IVA (Exento).

**\* Campos pre-configurados en el sistema. No modificarlos.**

# EJEMPLO: PÚBLICO EN GENERAL

## HONORARIOS MÉDICOS

**RFC:** XAXX010101000.

**Razón social:** PUBLICO EN GENERAL.

**Uso de CFDI:** S01 – Sin efectos fiscales

**Régimen fiscal:** 616 – Sin obligaciones fiscales.

**Dirección:**

- Código postal: Tu código postal (el de tu domicilio fiscal).
- Correo electrónico: Tu correo electrónico.
- Dejar el resto de los campos en blanco.

**Información global:** Llenar periodicidad, periodo y año.

**Tipo de comprobante:** Recibo de honorarios.

**Exportación:** 01 – No aplica.

**Método de pago:** PUE – Pago en una sola exhibición.

**Forma de pago:** La forma de pago de mayor monto.

**Concepto:**

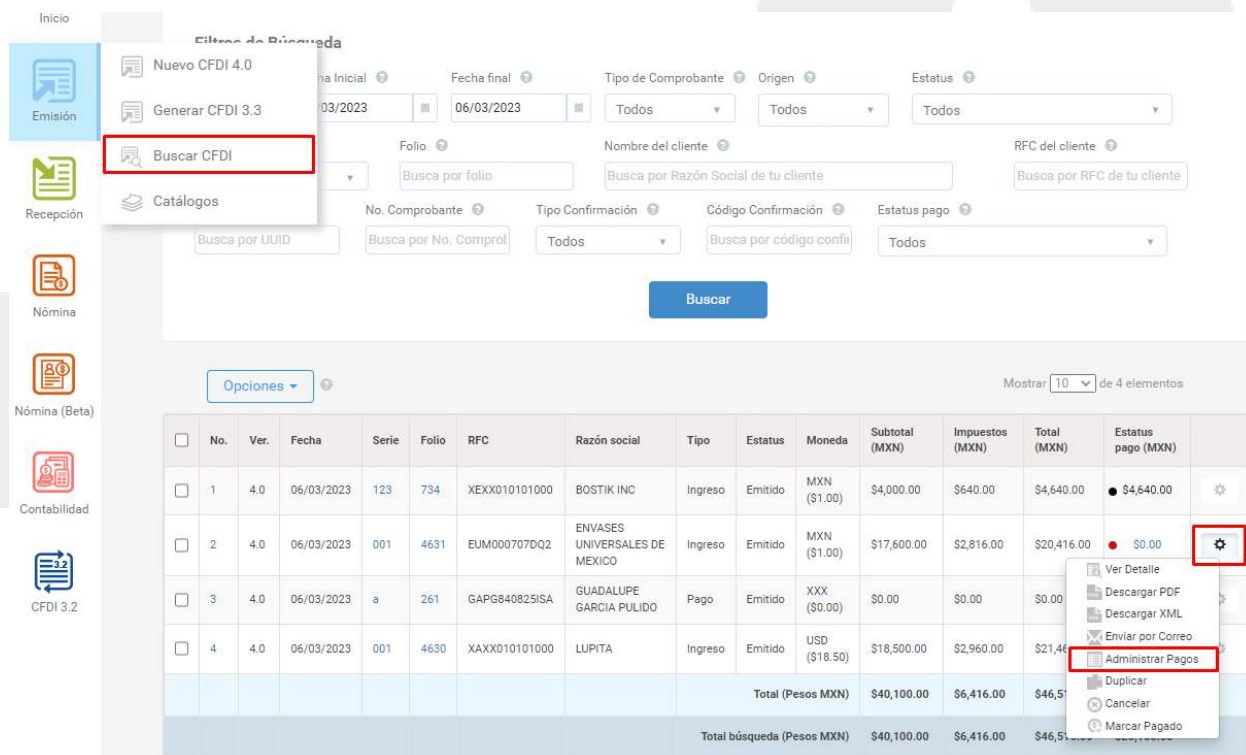
- **Clave\*:** 99
- **Producto o servicio\*:** Ventas (Honorarios médicos).
- **Descripción SAT\*:** 01010101 – No existe en catálogo.
- **Unidad de medida\*:** ACT - Actividad.
- **Cantidad:** 1
- **Precio unitario:** El monto a facturar.
- **Objeto de impuesto\*:** 02 – Sí objeto de impuesto.
- **Descripción:** Información adicional del concepto (opcional).
- **Impuestos\*:** Traslado – IVA (Exento).

\* Campos pre-configurados en el sistema. No modificarlos.

# EJEMPLO: COMPLEMENTO DE PAGOS

## Notas:

- El complemento de pagos solamente se puede y debe emitir cuando la factura original tiene el método de pago “PPD – Pago en parcialidades o diferido”. Usualmente son facturas emitidas a empresas.
- Para emitir un complemento de pago, debemos buscar la factura original y luego hacer clics en Administrar Pagos.
  - Emisión > Buscar CFDI > Buscamos la factura > Clic en el botón de engrane > Administrar Pagos



The screenshot shows the 'Filtros de Búsqueda' (Search Filters) section of the ADMI software. The 'Buscar CFDI' option is highlighted in the left sidebar. The search results table displays the following data:

No.	Ver.	Fecha	Serie	Folio	RFC	Razón social	Tipo	Estatus	Moneda	Subtotal (MXN)	Impuestos (MXN)	Total (MXN)	Estatus pago (MXN)
1	4.0	06/03/2023	123	734	XEXX010101000	BOSTIK INC	Ingreso	Emitido	MXN (\$1.00)	\$4,000.00	\$640.00	\$4,640.00	\$4,640.00
2	4.0	06/03/2023	001	4631	EUM000707DQ2	ENVASES UNIVERSALES DE MEXICO	Ingreso	Emitido	MXN (\$1.00)	\$17,600.00	\$2,816.00	\$20,416.00	\$0.00
3	4.0	06/03/2023	a	261	GAPCB40825ISA	GUADALUPE GARCIA PULIDO	Pago	Emitido	XXX (\$0.00)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
4	4.0	06/03/2023	001	4630	XAXX010101000	LUPITA	Ingreso	Emitido	USD (\$18.50)	\$18,500.00	\$2,960.00	\$21,460.00	
Total (Pesos MXN)										\$40,100.00	\$6,416.00	\$46,516.00	
Total búsqueda (Pesos MXN)										\$40,100.00	\$6,416.00	\$46,516.00	

The 'Administrar Pagos' option is highlighted in the dropdown menu for the second row of the table.

### Campos que debemos llenar:

- **Fecha de pago.**
- **Forma de pago.**
- **Monto.** Es importante que el monto coincida con el pago y la factura. Recomendamos cuidar los centavos.
- El resto de los campos se pueden quedar en blanco.

Información del Complemento de Pago

Fecha de Pago 06/03/2023	Hora de Pago 12:00:00	Forma de Pago Selecciona una opción	
Monto Ingresa el monto a pagar	Moneda MXN - Peso Mexicano	Número de Operación (Opcional) Ingresa el número de operación	
Importe saldo anterior \$20,416.00	Importe pagado \$0.00	Importe saldo insoluto \$20,416.00	No. de parcialidad 1

# ERRORES COMUNES

CFDI v4.0

## Errores en el nombre del receptor.

- CFDI40144 - El campo Nombre del receptor, debe encontrarse en la lista de RFC inscritos no cancelados en el SAT.
- CFDI40145 - El campo Nombre del receptor, debe pertenecer al nombre asociado al RFC registrado en el campo Rfc del Receptor.

**¿Qué significa?** El nombre del receptor (paciente, hospital, seguro, etc.) no está escrito como lo pide el SAT.

**¿Cómo se soluciona?** Escribir el nombre exactamente como viene en la constancia de situación fiscal, sin acentos y sin espacios adicionales. Si estás facturando a una empresa, no debe de llevar el régimen societario (**X** EMPRESA SA DE CV > **✓** EMPRESA).

## Errores en el domicilio fiscal del receptor.

- CFDI40147- El campo DomicilioFiscalReceptor del receptor, debe encontrarse en la lista de RFC inscritos no cancelados en el SAT.
- CFDI40148- El campo DomicilioFiscalReceptor del receptor, debe pertenecer al nombre asociado al RFC registrado en el campo Rfc del Receptor.

**¿Qué significa?** El código postal del receptor (paciente, hospital, seguro, etc.) no coincide con el que tiene registrado como domicilio fiscal.

**¿Cómo se soluciona?** Que te pase el código postal correcto o te comparta la constancia de situación fiscal para confirmar el domicilio fiscal. No se podrá emitir factura si el código postal no coincide con el del SAT.

## **Errores en el Uso de CFDI.**

- CFDI40161 - La clave del campo UsoCFDI debe corresponder con el tipo de persona (física o moral) y el régimen correspondiente conforme al catálogo c\_UsoCFDI.

**¿Qué significa?** No podemos usar ese Uso de CFDI con el régimen fiscal seleccionado. Necesitamos cambiar cualquiera de esos dos campos.

**¿Cómo se soluciona?** Normalmente el error es por esta combinación:

**✗** G03 Gastos en general + 605 Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios.

Podemos hacer esto:

**✓** D01 Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios + 605 Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios.

Para personas físicas, esta son otras combinaciones comunes:

- 605 Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios.
  - ✓ D01 Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.
  - ✓ S01 Sin efectos fiscales.
- 612 Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
  - ✓ G03 Gastos en general.
  - ✓ D01 Honorarios médicos, dentales y gastos hospitalarios.
- 626 Régimen Simplificado de Confianza
  - ✓ G03 Gastos en general.

## Errores en el nombre del emisor.

- CFDI40138 - El campo Nombre del emisor, debe encontrarse en la lista de RFC inscritos no cancelados en el SAT.
- CFDI40139 - El campo Nombre del emisor, debe pertenecer al nombre asociado al RFC registrado en el campo Rfc del Emisor.

**¿Qué significa?** La razón social del emisor (el emisor eres tú) no está correcta.

**¿Cómo se soluciona?** Hay que modificar la configuración del sistema de facturación. Cuidar que no lleve acentos ni espacios adicionales. Si eres empresa, no debe de llevar el régimen societario (**X** EMPRESA SA DE CV > **✓** EMPRESA).

## Otros errores del emisor.

- Cualquier otro código que diga "emisor" en su descripción.

**¿Qué significa?** Un error del emisor normalmente se refiere a un error en la configuración del sistema.

**¿Cómo se soluciona?** Busca a tu contador para que te ayude a solucionarlo.

## Errores en la factura global al público en general.

- CFDI40146 - El campo RFC del receptor debe contener el valor "XAXX010101000".

**¿Qué significa y cómo se soluciona?** La razón social debe de ser PUBLICO EN GENERAL tal cual. Solo hay que cambiar esa parte.

- CFDI40149 - El campo DomicilioFiscalReceptor, no es igual al valor del campo LugarExpedicion.

**¿Qué significa y cómo se soluciona?** El código postal de receptor y el código postal de emisión (el tuyo) deben de ser iguales para factura de ventas al público en general.