



Sistema de Contabilidad Integral



Características de Aspel-COI

- Procesa, integra y mantiene actualizada la información contable y fiscal de la empresa en forma segura y confiable.
- Cumple con las diferentes especificaciones y funciones para el manejo de la contabilidad electrónica, de acuerdo con las disposiciones fiscales vigentes.
- Proporciona diversos reportes, documentos de trabajo y gráficas que permiten soportar y evaluar el estado financiero de la organización, así como generar oportunamente las diferentes declaraciones fiscales e informativas como las correspondientes a IVA, ISR y DIOT.
- Controla los gastos, ingresos y presupuestos de cada centro de costos, departamento o proyecto, en diferentes monedas.



Características de Aspel-COI

- Conocer en cualquier momento la situación financiera a través de las diferentes consultas y reportes como balance general y el estado de resultados.
- Mantiene interfaz con los sistemas Aspel-SAE, Aspel-NOI, Aspel-CAJA y Aspel-BANCO así como con hojas de cálculo, lo que contribuye a lograr una eficiente administración de la empresa.



Contabilidad Electrónica



¿Qué es y quiénes están obligados?

- Es la obligación que tienen los contribuyentes a llevar su contabilidad en medios electrónicos, así como ingresar la información contable requerida de forma mensual a través del Buzón Tributario en www.sat.gob.mx en los tiempos y formatos establecidos.
- A partir de julio de 2014 todas las personas morales, y las personas físicas con actividad empresarial a partir de enero de 2015.



¿Qué se debe enviar?

- **Catálogo de cuentas** utilizado en el periodo; al cual se le deberá agregar un campo con el código agrupador establecido por el SAT.
- **Balanza de comprobación** con los saldos iniciales, los movimientos del periodo y los saldos finales, en el caso de la **Balanza de cierre** del ejercicio se deberá incluir la información de los ajustes que para efectos fiscales se registren.
- Información de las **pólizas** generadas incluyendo el detalle por transacción.
 - En cada póliza debe ser posible distinguir los CFDI's que soporten la operación.
 - En las operaciones relacionadas con un tercero deberá incluirse el RFC de éste.



**En esta
nueva
versión**



Aspel-COI 7.0 cumple con las disposiciones fiscales

De la **Contabilidad Electrónica**

- Registro contable en medios electrónicos.
- Asociación del Comprobante Fiscal Digital a los asientos contables, incluyendo CFDI's.
- Generación de los archivos en xml y zip, listos para envío como:
 - Catálogo de cuentas.
 - Balanza de comprobación mensual y del ejercicio de cierre.
 - Pólizas.



Registro contable



Cuenta contable

- Para cumplir con las nuevas disposiciones, se podrá detallar de la cuenta contable:
 - La forma de pago: cheque o transferencia.
 - La asociación de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet o documentos comprobatorios del movimiento.
 - Valida la estructura de los comprobantes, datos fiscales, contenido, operaciones aritméticas y timbrado de los comprobantes.
 - Código agrupador al catálogo de cuentas.
 - Datos fiscales de terceros.



Código agrupador

- El catálogo de cuentas cuenta con el código agrupador definido por la autoridad para identificar a la cuenta contable.
- Se envía por única vez en el primer envío y cada vez que dicho catálogo sea modificado.



Catálogo de monedas

- Se agrega la clave fiscal de monedas de acuerdo al catálogo del SAT.

Monedas - Julio/2014

Nombre	Símbolo	Fecha de último cambio	Tipo de cambio	Clave fiscal
Pesos Mexicanos	\$	07/05/2014	1.00	CCC
Dólar Americano	US	07/05/2014	9.80	CCC
Libras Esterlinas	Lb	07/05/2014	16.28	CCC
Franco Francés	Fr			
Marco Alemán	Mr			
Reales	RI			
Pesos Argentinos	rg\$			
Nuevo Sol	NS			
Euro	EU			
Dólar Canadiense	CAND			
Pesetas	Pst			
UDIS	UDI			

Modificar monedas

Moneda: Pesos Mexicanos

Símbolo: \$

Tipo de cambio: 1.00 ?

Fecha: 07/May/14

Clave: AAA=CLAS_MONED_SAT_01

Aceptar Cancelar Guardar (F3) Ayuda



Datos fiscales de terceros

Nuevos campos en el catálogo:

- **Es proveedor:** Para distinguir a los terceros que son proveedores, y poder solicitar la captura de datos necesarios para la DIOT.
- **Banco:** Con el que se selecciona el banco del listado del SAT, al que pertenece su cuenta bancaria.
- **Cuenta bancaria:** Para capturar el número de cuenta.
- **Forma de pago:** Para indicar la forma en la que generalmente se realiza el pago al tercero.



Cuentas contables

Modificar cuentas

Cuenta

No. de cuenta: 1120-001-001 ?

Descripción: Banamex 741107-1 Suc 201

Tipo

☐ Acumulativa

☒ Detalle

Generales Atributos Fiscales

RFC: ?

Código de agrupación: 2.1=Bancos nacionales

☒ Captura de cheque o transferencia Aplicar a: Abono

☒ Captura de comprobantes

☐ Operaciones con terceros Aplicar a:

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda



Datos fiscales de terceros

Datos fiscales de terceros

☒ Es proveedor

RFC O Id Fiscal: **MAC000611L03**

Clave SAE:

Nombre: **Materiales Centauro S.A. de C.V.**

Tipo de tercero: **04=Proveedor Nacional**

Tipo de operación: **85=Otros**

País:

Nacionalidad:

Banco: **002=BANAMEX**

Cuenta bancaria: **14208301**

Forma de pago: **Cheque**

Aceptar Cancelar Guardar (F3) Ayuda



Genera XML's de la consulta de cuentas contables

Catálogo de cuentas - Julio/2014

Genera XML

Cuenta	Código fiscal	Naturaleza	RFC	Descripción de la cuenta
1110-000-000	1	Deudora	AUER920928LU2	FONDO FIJO DE CAJA
1110-001-000	1.1	Deudora	AUER920928LU2	CAJA CHICA
1120-000-000	2	Deudora		BANCOS
1120-001-000		Deudora		Bancos Moneda Nacional
1120-001-001	2.1	Deudora		Banamex 741107-1 Suc 201
1120-001-002		Deudora		Bancomer 12911256971
1120-002-000		Deudora		Bancos Moneda Extranjera
1120-002-001		Deudora		City Bank
1140-000-000		Deudora		INVERSIONES EN VALORES
1140-001-000		Deudora		INVERSIONES CUENTA PESOS
1140-001-001		Deudora		Bancomer
1140-002-000		Deudora		INVERSIONES CUENTA

01 IN CF BN Tipo Número Fecha Concepto Debe Haber

Eg	1	09/07/2014	Banamex	0.00	1.0
Eg	3	09/07/2014	Banamex	0.00	1.0
Eg	2	09/07/2014	Proveedores	0.00	0.0

\$ 0.00 \$ 3,000.0

2014



Balanza de Comprobación



Saldos iniciales, finales y movimientos del periodo

- Se enviará de forma mensual, en el mes inmediato posterior al que correspondan los datos. Estas son las fechas contempladas para el Ejercicio 2014:

Balanza de comprobación 2014 de:	Fecha de entrega:
Julio	Octubre 2014
Agosto	Noviembre 2014
Septiembre y Octubre	Diciembre 2014
Noviembre y Diciembre	Enero 2015



Genera XML de la Balanza de Comprobación

Balanza de comprobación - Julio/2014 con saldos en moneda Contable

Genera XML

Cuenta	Descripción de la c...	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1110-000-000	FONDO FIJO DE CAJA	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
1110-001-000	CAJA CHICA	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
1120-000-000	BANCOS	10,562,126.11	0.00	3,000.00	10,559,126.11
1120-001-000	Bancos Moneda Nacional	7,768,726.23	0.00	3,000.00	7,765,726.23
1120-001-001	Banamex 741107-1 Suc 201	6,308,091.63	0.00	3,000.00	6,305,091.63
1120-001-002	Bancomer 12911256971	1,460,634.60	0.00	0.00	1,460,634.60
1120-002-000	Bancos Moneda Extranjera	2,793,399.88	0.00	0.00	2,793,399.88
1120-002-001	City Bank	2,793,399.88	0.00	0.00	2,793,399.88
1140-000-000	INVERSIONES EN VALORES	2,930.00	0.00	0.00	2,930.00
1140-001-000	INVERSIONES CUENTA PESOS	2,930.00	0.00	0.00	2,930.00
1140-001-001	Bancomer	2,930.00	0.00	0.00	2,930.00
1140-002-000	INVERSIONES CUENTA DOLARES	0.00	0.00	0.00	0.00
1140-002-001	City Bank	0.00	0.00	0.00	0.00
1150-000-000	CLIENTES	1,857,202.55	0.00	0.00	1,857,202.55
1150-001-000	MAYOREO	1,346,967.88	0.00	0.00	1,346,967.88
1150-001-001	Industrial Azteca, S.A. de C.V.	856,050.41	0.00	0.00	856,050.41
1150-001-002	Comercial Breton S.A. de C.V.	54,452.40	0.00	0.00	54,452.40
1150-001-003	Empresas California, S.A. de C.V.	5,670.00	0.00	0.00	5,670.00
		\$ 0.00	\$ 3,000.00	\$ 3,000.00	\$ 0.00

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio 2014



Pólizas



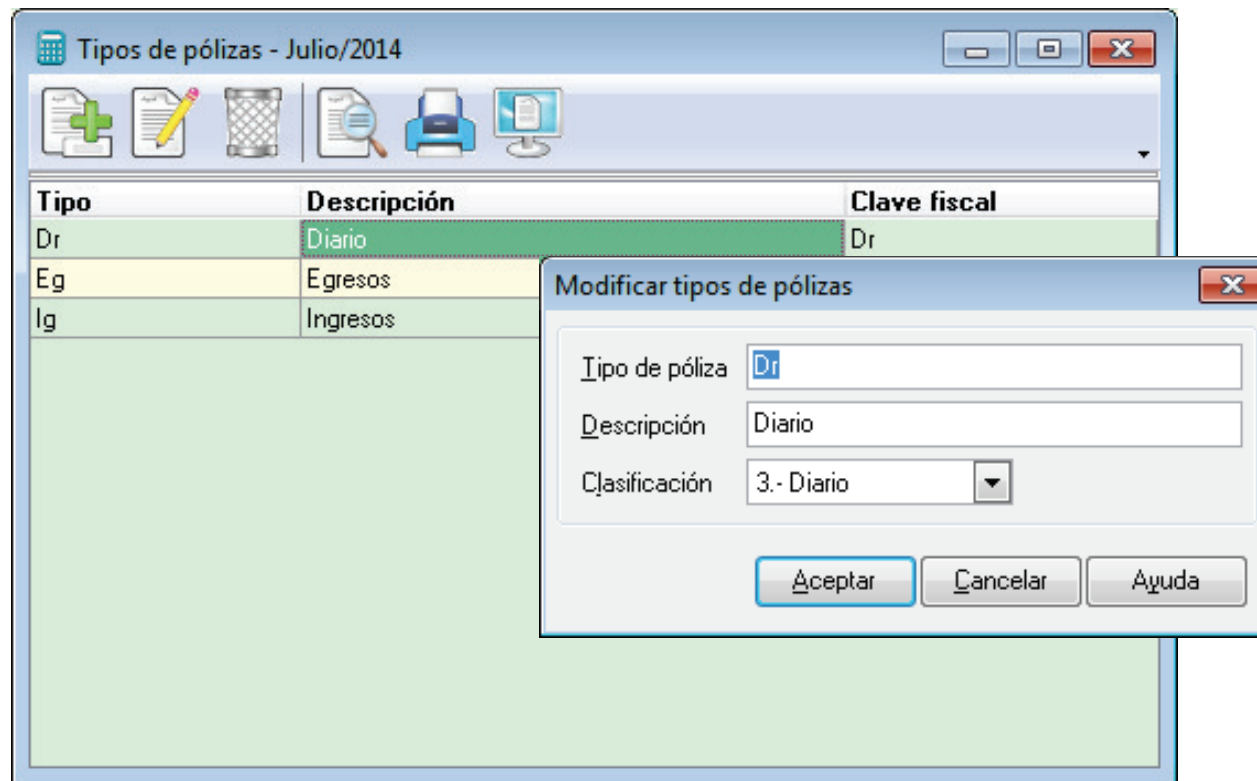
Ágil captura de pólizas

- Copiando los asientos contables y pegándolos para generar una nueva póliza.
- A partir de pólizas modelo para registrar movimientos frecuentes con una gran cantidad de asientos contables.
- Con pólizas modelos inteligentes, en la que los montos a cargar y abonar se calculen en automático.
- A partir de pólizas capturadas en Microsoft Excel de forma masiva y una por una.
- Integrando las pólizas de diferentes empresas y las recibidas por correo electrónico.



Tipos de pólizas

- Por cada tipo se define la forma que le corresponda: Diario, ingreso o egreso.



Póliza de egreso

Póliza Eg 4 - Julio 14

Tipo Número Fecha

Concepto

No. Cuenta	Depto	Centro	Proyecto	Concepto del movimiento <F2>	T. Cambio	Debe	Haber
2110-001-001	11	0	0	Pago a Proveedores	\$1.00	\$1,000.00	\$0.00
1120-001-001	1	0	0	Pago a Proveedores			\$1,000.00
3230-002-002	0	0	0	Pago a Proveedores			\$0.00

No. de partidas

Nombre

Moneda

Información adicional de la partida

Pago

RFC

Forma de pago

Num. cheque

Banco origen

Cuenta origen

Fecha

Monto

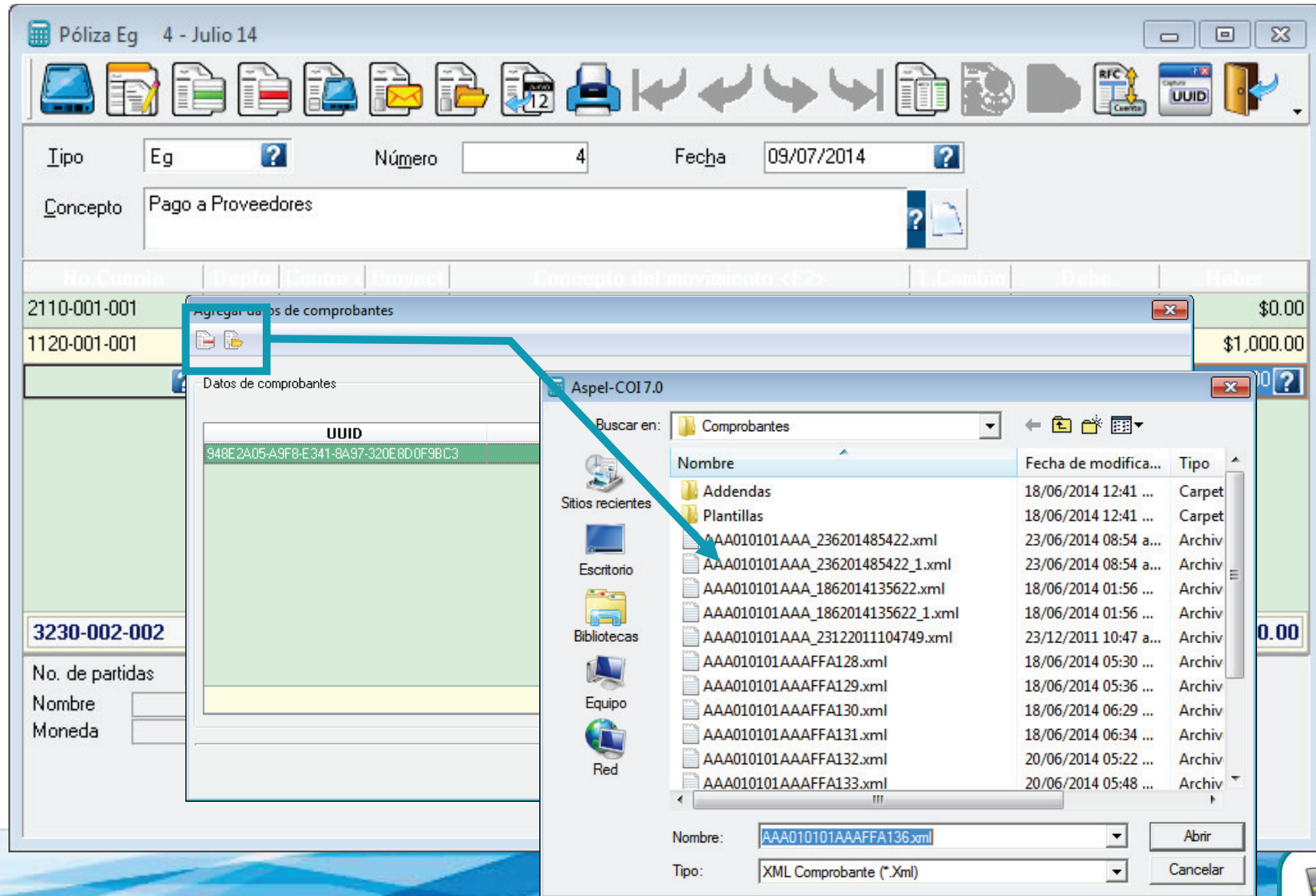
Beneficiario

Banco destino

Cuenta destino



Asociación de archivos a la cuenta contable



Envío de las pólizas contables

- En el caso de las pólizas contables, los contribuyentes deberán entregarlas en formato XML en caso de:
 - Revisión Fiscal (a partir de 2015).
 - Solicitud de compensación de impuestos.
 - Solicitud de devolución de impuestos.



Consultas



Consultas

- En las consultas de pólizas y catálogo de cuentas, se identifican si los asientos contables cuentan con asociaciones de comprobantes, datos de banco, ingresos cobrados y operaciones con terceros mediante marcadores de seguimiento.



Consultas

Pólizas - Julio/2014

Genera XML

TODAS LAS POLIZAS	Tipo	Número	Auditada	Fecha	Origen	DD	Concepto	Contabilizad.
Dr	Dr	1	N	30/07/2014	COI		Póliza de diario Julio 2014	S
Eg								
Ig								

OT IN BN CF

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio

Catálogo de cuentas - Julio/2014

Genera XML

TODAS LAS CUENTAS	Cuenta	Código...	Natural...	Descripción de la cuenta	Saldo final	RFC	CODAG...
Activo Circulante (1)	1110-000-000		Deudora	FONDO FIJO DE CAJA	6,000.00		
Activo No Circulante (2)	1110-001-000		Deudora	CAJA CHICA	6,000.00		
Pasivo a Corto Plazo (3)	1120-000-000		Deudora	BANCOS	10,563,226.11		
Pasivo a Largo Plazo (4)	1120-001-000		Deudora	Bancos Moneda Nacional	7,769,826.23		
Capital (5)	1120-001-0 1		Deudora	Banamex 741107-1 Suc 201	6,309,191.63	AUER920928LU2	1
Ventas / Ingresos (6)	1120-001-0		Deudora	Bancomer 12911256971	1,460,634.60		
Costo de Ventas (7)	1120-002-000		Deudora	Bancos Moneda Extranjera	2,793,399.88		
Gastos Generales (8)	1120-002-0		Deudora	City Bank	2,793,399.88		
Otros Ingresos y Gastos (9)	1140-000-000		Deudora	INVERSIONES EN VALORES	2,930.00		

OT IN	CF BN	Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Haber	Centro de costo	Proyectos
OT IN	CF BN	Dr	1	30/07/2014	Póliza de diario Julio 2014	100.00	0.00	0	0

\$ 100.00 ; 0.00

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio

2014



Precio



Descripción	2014
Paquete Nuevo	\$ 5,195
Paquete en actualización	\$ 3,117
*Renta	\$ 299

*Pago mensual más IVA, incluye soporte técnico y actualizaciones.



Requerimientos técnicos

Requerimientos mínimos de hardware y software:

- Procesador de 32 bits(x86) a 1 Ghz. o superior.*
- 512 MB. de RAM, recomendado 1 GB.*
- 320 MB. de espacio libre en disco duro.
- Microsoft Windows Vista, 2008, 7, 2012 u 8.

*Considerar que los requerimientos del sistema operativo pueden ser mayores, por lo que es importante tener en cuenta las recomendaciones propias del sistema operativo instalado.

*Para una instalación en Servidor es recomendable una configuración mayor, dependiendo del número de usuarios y el número de empresas a operar en el mismo.



Fundamento Legal



Actualización de Aspel-COI de acuerdo con las leyes

- Art. 28 del Código Fiscal de la Federación publicado en el DOF el 9 de diciembre de 2013.
- Resolución Miscelánea Fiscal 2014. Artículo Cuadragésimo Tercero Transitorio, entrada en vigor 1º de julio.
- Reglamento del Código Fiscal de la Federación, publicado el 2 de abril de 2014 en el DOF.
- Segunda Resolución de Modificaciones a RMF 2014.





Tu mejor aliado en la
Contabilidad Electrónica

