

Guía de llenado de la declaración de pago provisional

“ISR simplificado de confianza Personas físicas”

Contenido

1. Objetivo	3
2. Acceso al sistema	4
a) Acceso con contraseña	4
b) Acceso con e.firma	4
3. Presentación de la declaración	5
“Menú principal”	5
“Presentación declaración”	6
4. Configuración de la declaración	6
“Datos de la declaración”	6
“Obligaciones registradas en el Registro Federal de Contribuyentes (RFC)”	8
5. Administración de la declaración	11
“Instrucciones de llenado”	11
“Entrada a la declaración”	11
6. Llenado de la declaración	12
“Ingresos”	12
“Determinación”	16
“Pago”	22
“Vista previa”	26
“Envío de la declaración”	28
“Acuse de recibo de la declaración”	31
“Declaraciones complementarias”	32
7. Consultas	33
“De la declaración”	34
“Por obligación”	35
“Declaraciones pagadas”	36
“Acuse de recibo de la declaración”	37

1. Objetivo

La declaración “ISR simplificado de confianza. Personas físicas” se crea con el objeto de simplificar el cumplimiento de pago del Impuesto sobre la Renta de las personas físicas del Régimen Simplificado de Confianza (RESICO), la cual se pre llena con la información de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI’s) de tipo ingresos emitidos por los contribuyentes.

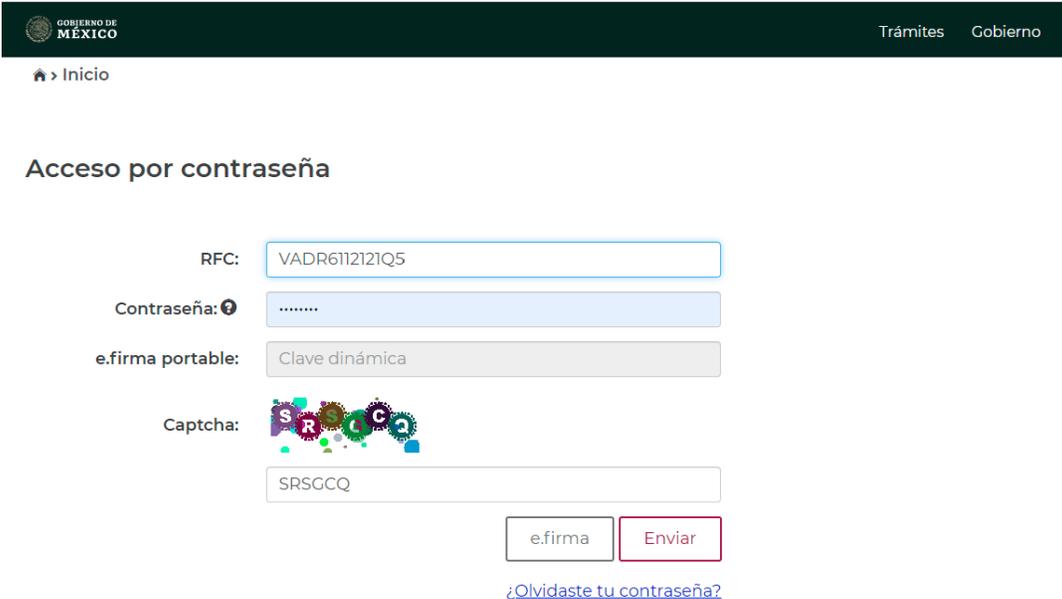
Las personas físicas del Régimen Simplificado de Confianza (RESICO), obligadas a realizar pagos provisionales, lo realizarán mediante la presentación de esta declaración.

2. Acceso al sistema

Para ingresar al sistema, sigue la ruta www.sat.gob.mx

a) Acceso con contraseña

Si cuentas con Contraseña, captura el RFC, contraseña y Captcha.



The screenshot shows the login interface for the SAT system. At the top, there is a dark green header with the Mexican Government logo and the text 'GOBIERNO DE MÉXICO' on the left, and 'Trámites Gobierno' on the right. Below the header, there is a breadcrumb link 'Inicio'. The main heading is 'Acceso por contraseña'. The form contains four input fields: 'RFC:' with the value 'VADR6112121Q5', 'Contraseña:' with a masked password '.....', 'e.firma portable:' with the value 'Clave dinámica', and 'Captcha:' with a colorful captcha image and the value 'SRSGCQ'. Below the captcha field, there are two buttons: 'e.firma' and 'Enviar'. At the bottom, there is a blue link: '¿Olvidaste tu contraseña?'.

b) Acceso con e.firma

Si cuentas con e.firma carga el certificado (.cer), la clave privada (.key) y captura la contraseña de la clave privada.



Acceso con e.firma

Certificado (.cer):

00001000000409461140.cer

Buscar

Clave privada (.key):

Claveprivada_FIEL_VADR611212IQ5_20180212_091953.key

Buscar

Contraseña de clave privada: ?

.....|

RFC:

VADR611212IQ5

Contraseña

Enviar

3. Presentación de la declaración

“Menú principal”

Cuando ingreses al sistema se mostrará el siguiente menú:

- **Presentar declaración:** si eliges la primera opción, ingresarás al formulario de la declaración.
- **Consultas:** en esta opción podrás consultar y reimprimir las declaraciones presentadas, por obligación, pagadas y los acuses de recibo de la declaración.

“Presentación declaración”

Para iniciar con la captura elige “Presentar declaración”.



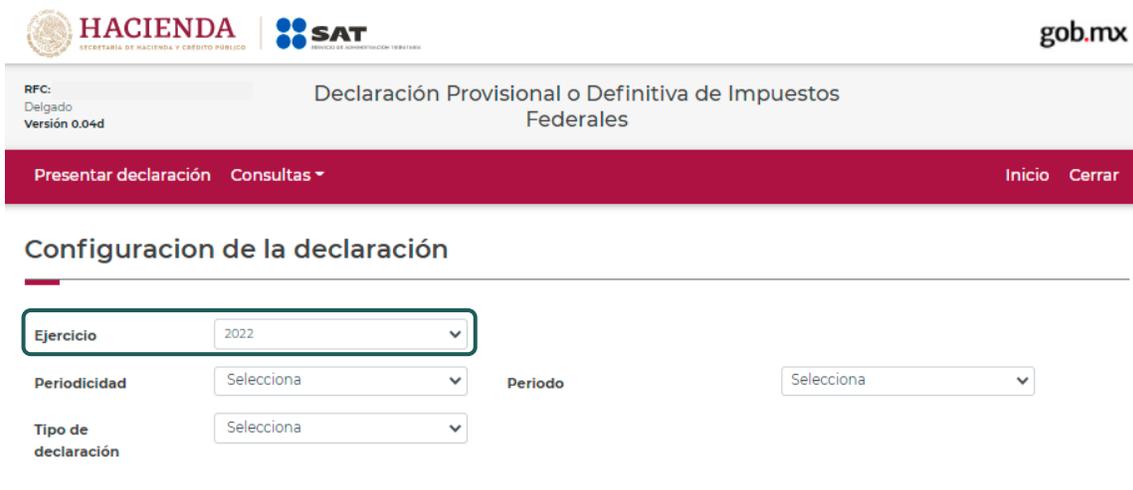
The screenshot shows the top navigation bar of the tax declaration system. On the left, it displays the RFC 'Delgado' and 'Versión 0.04d - 09/12/2021'. The main title is 'Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales'. The navigation bar contains three buttons: 'Presentar declaración' (highlighted with a red box), 'Consultas' with a dropdown arrow, and 'Cerrar'.

4. Configuración de la declaración

“Datos de la declaración”

Una vez que se muestre la plantilla de “Configuración de la declaración” selecciona lo siguiente:

El **Ejercicio**: Al que corresponde el pago.



The screenshot shows the 'Configuración de la declaración' form. At the top, it includes the logos of Hacienda y Crédito Público and SAT, and the 'gob.mx' logo. The RFC 'Delgado' and 'Versión 0.04d' are displayed on the left. The main title is 'Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales'. The navigation bar contains 'Presentar declaración', 'Consultas' with a dropdown arrow, 'Inicio', and 'Cerrar'. The form fields are:

- Ejercicio**: A dropdown menu with '2022' selected.
- Periodicidad**: A dropdown menu with 'Selecciona' selected.
- Periodo**: A dropdown menu with 'Selecciona' selected.
- Tipo de declaración**: A dropdown menu with 'Selecciona' selected.

Periodicidad: Esta es mensual.



The screenshot shows the 'Configuración de la declaración' section of the tax declaration system. The 'Periodicidad' dropdown menu is highlighted with a green border and contains the option '1-Mensual'. Other visible options include 'Ejercicio' (2022), 'Tipo de declaración' (Selecciona), and 'Periodo' (Selecciona).

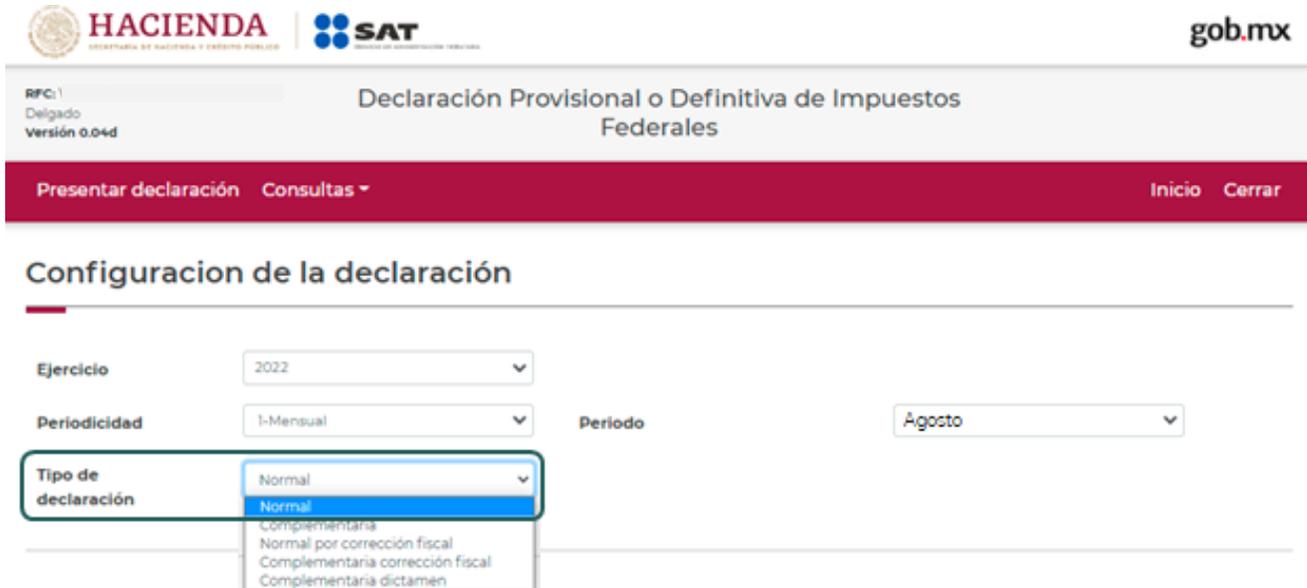
Periodo: Es el mes al que corresponde el pago.



The screenshot shows the 'Configuración de la declaración' section of the tax declaration system. The 'Periodo' dropdown menu is highlighted with a green border and contains the option 'Agosto'. Other visible options include 'Ejercicio' (2022), 'Periodicidad' (1-Mensual), and 'Tipo de declaración' (Normal).

Por último, elige el **"Tipo de declaración"**.

Si es la primera vez que presentas la declaración correspondiente a este periodo, señala “Normal”.



HACIENDA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | **SAT** SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | **gob.mx**

RFC: Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio: 2022

Periodicidad: 1-Mensual

Periodo: Agosto

Tipo de declaración: Normal

- Normal
- Complementaria
- Normal por corrección fiscal
- Complementaria corrección fiscal
- Complementaria dictamen

“Obligaciones registradas en el Registro Federal de Contribuyentes (RFC)”

Se mostrarán seleccionadas las obligaciones que tienes registradas en el RFC, por ello y para continuar sólo selecciona el botón “Siguiente”.

 **HACIENDA**
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

 **SAT**
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA



RFC: 1
Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio: 2022
Periodicidad: 1-Mensual
Tipo de declaración: Normal
Periodo: Agosto

Obligaciones a declarar

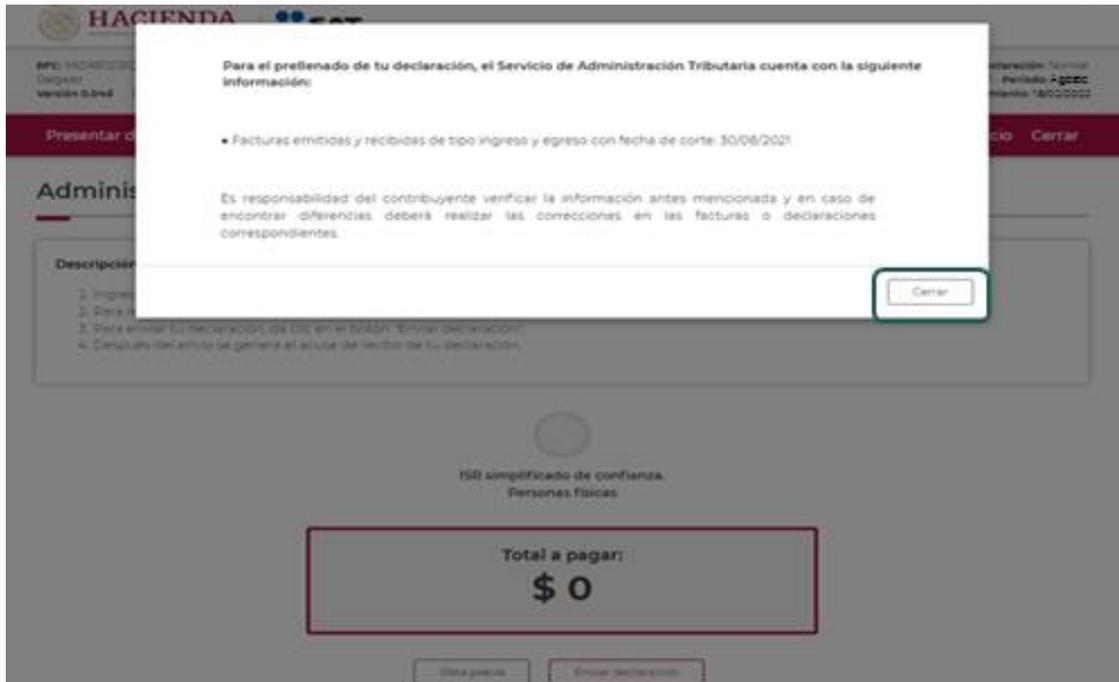

ISR simplificado de confianza.
Personas físicas

Siguiente

En caso de que tu obligación no esté seleccionada, elige el círculo de la obligación que deseas presentar para activarla, posteriormente, selecciona el botón “Siguiente”

Al ingresar, el sistema mostrará un mensaje el cual señala el origen o fuente y la fecha de corte de la información utilizada para el pre llenado de tu declaración.

Para continuar con la presentación selecciona el botón “Cerrar”.



De lado superior derecho, se mostrará el “Ejercicio”, “Periodo” y “Tipo de declaración”, así como la fecha de “Vencimiento” de la obligación.



5. Administración de la declaración

“Instrucciones de llenado”

En este apartado se describen de manera general los pasos a seguir para el llenado de la declaración.



The screenshot shows the top navigation bar with the Hacienda and SAT logos, the title 'Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales', and the user's RFC 'Delgado' and version '0.04d'. On the right, it indicates 'Declaración: Normal', 'Ejercicio: 2022', 'Período: Agosto', and 'Vencimiento: 18/09/2022'. Below the navigation bar, there are buttons for 'Presentar declaración', 'Consultas', 'Inicio', and 'Cerrar'. The main content area is titled 'Administración de la declaración' and contains a box with the heading 'Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:' followed by a numbered list of four steps: 1. Ingresar a cada una de las secciones y capturar la información solicitada correspondiente al periodo que estas declarando. 2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa". 3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración". 4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.

“Entrada a la declaración”

Para iniciar con la captura de datos, selecciona el círculo de la obligación que deseas declarar.



The screenshot shows the same top navigation bar as the previous image. Below the navigation bar, there are buttons for 'Presentar declaración', 'Consultas', 'Inicio', and 'Cerrar'. The main content area is titled 'Administración de la declaración' and contains a box with the heading 'Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:' followed by a numbered list of four steps. Below this box, there is a button with a circle icon and the text 'ISR simplificado de confianza Personas físicas'. Below that, there is a large box with the text 'Total a pagar: \$ 0'. At the bottom, there are two buttons: 'Vista previa' and 'Enviar declaración'.

Si deseas regresar a la “Administración de la declaración”, una vez que ingresaste al formulario, podrás hacerlo seleccionando en cualquier momento el botón “Administración de la declaración”.



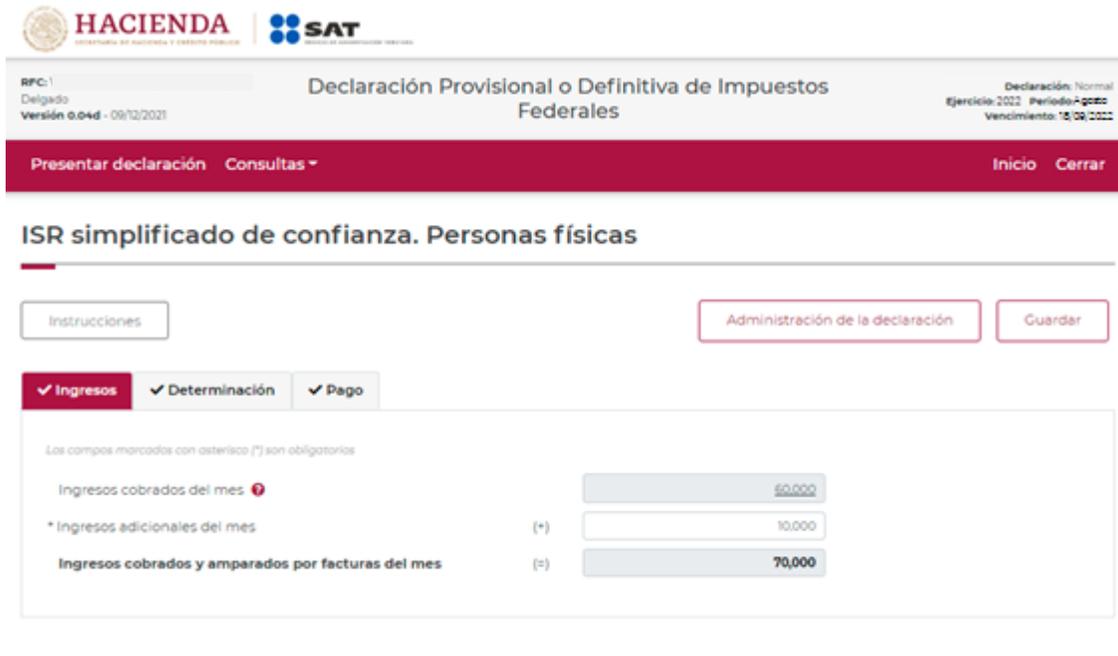
The screenshot shows the SAT tax declaration interface. At the top, there are logos for Hacienda and SAT. The main header reads "Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales". Below this, there are navigation buttons: "Presentar declaración", "Consultas", "Inicio", and "Cerrar". The section title is "ISR simplificado de confianza. Personas físicas". There are two buttons: "ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN" (highlighted with a red box) and "GUARDAR". Below these are tabs for "Ingresos", "Determinación", and "Pago". The "Ingresos" tab is active. A note states: "Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios". The form contains three rows of input fields:

Ingresos cobrados del mes *		60,000
* Ingresos adicionales del mes	(+)	
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes	(=)	60,000

6. Llenado de la declaración

“Ingresos”

Apartado de los campos de la sección de ingresos.



The screenshot shows the SAT tax declaration interface with the "Ingresos" section filled out. The "ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN" button is now faded. The "Ingresos" tab is active. The form contains three rows of input fields:

Ingresos cobrados del mes *		60,000
* Ingresos adicionales del mes	(+)	10,000
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes	(=)	70,000

Los datos del apartado “Ingresos” son los siguientes:

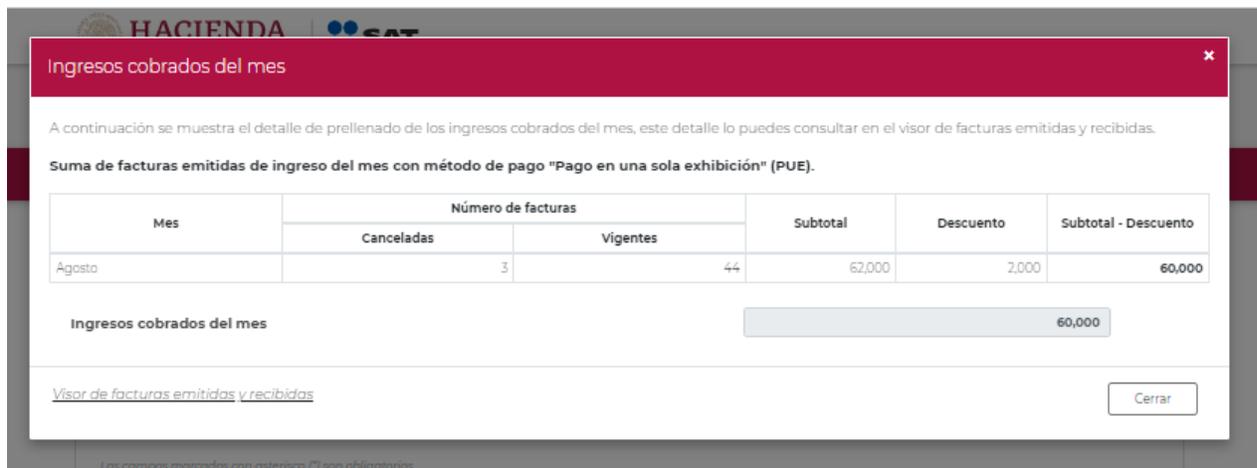
Ingresos cobrados del mes	Es el monto de los ingresos cobrados en el mes. Se obtienen de los CFDI's emitidos por el contribuyente (sin considerar el Impuesto al Valor Agregado).
----------------------------------	---



The screenshot shows the 'ISR simplificado de confianza. Personas físicas' section. Under the 'Ingresos' tab, there is a table with the following data:

Ingresos cobrados del mes *		60,000
* Ingresos adicionales del mes (+)		
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes (=)		60,000

Este campo muestra un importe pre llenado con una liga que contiene el detalle de la información de los CFDI's de ingresos cobrado en el mes



The modal window displays the following information:

Suma de facturas emitidas de ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

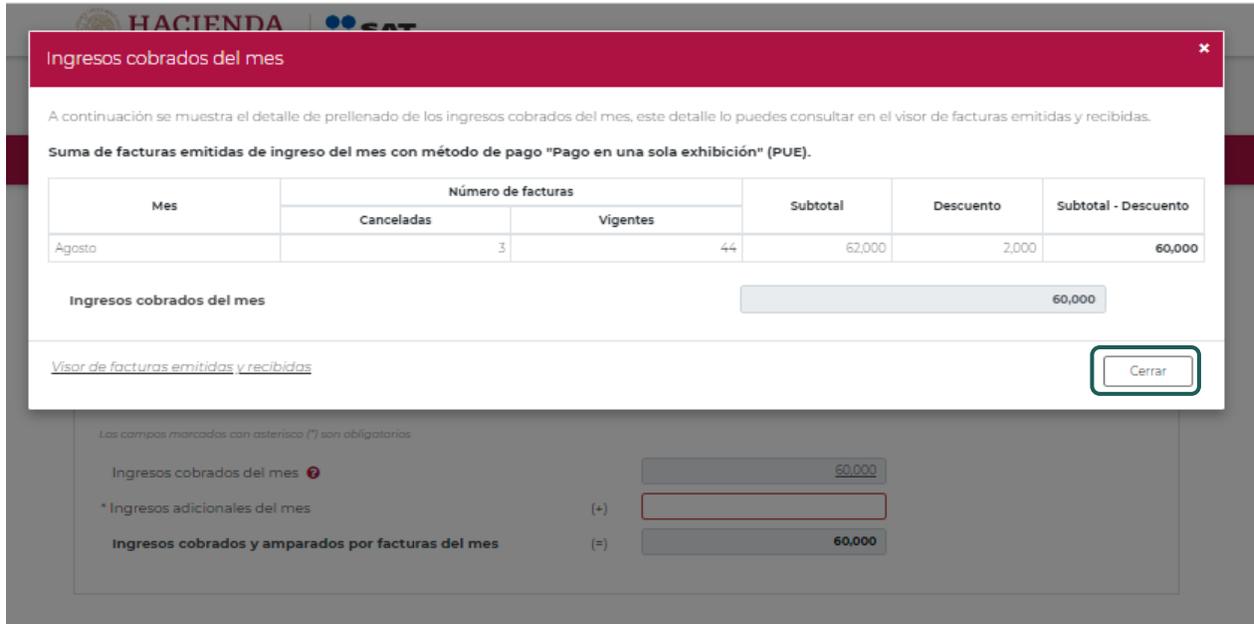
Mes	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento
	Canceladas	Vigentes			
Agosto	3	44	62,000	2,000	60,000

Ingresos cobrados del mes: 60,000

[Visor de facturas emitidas y recibidas](#) Cerrar

La información del campo “Ingresos cobrados del mes” de la ventana de detalle, será la misma que se visualizará en el apartado principal de ingresos en el campo con el mismo nombre.

Al dar clic en el botón” Cerrar” se muestra la sección principal de “Ingresos”.



Ingresos cobrados del mes

A continuación se muestra el detalle de prellenado de los ingresos cobrados del mes, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Mes	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento
	Canceladas	Vigentes			
Agosto	3	44	62,000	2,000	60,000

Ingresos cobrados del mes

[Visor de facturas emitidas y recibidas](#)

Las campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados del mes

* Ingresos adicionales del mes (+)

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes (=)



HACIENDA | SAT

RFC: \ Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período: agosto
Vencimiento: 15/09/2022

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones Administración de la declaración Guardar

✓ Ingresos ✓ Determinación ✓ Pago

Las campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados del mes

* Ingresos adicionales del mes (+)

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes (=)

* Ingresos adicionales del mes	Son los ingresos adicionales que obtuvo el contribuyente en el mes que declara.
---------------------------------------	---

RFC: 1
Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾
Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones

Administración de la declaración

Guardar

✓ Ingresos

✓ Determinación

✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados del mes ?	(+)	60,000
* Ingresos adicionales del mes	(+)	10,000
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes	(=)	70,000

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes	Es el resultado de Ingresos cobrados del mes <i>más</i> los Ingresos adicionales del mes
---	--

RFC: 1
Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾
Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones

Administración de la declaración

Guardar

✓ Ingresos

✓ Determinación

✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados del mes ?	(+)	60,000
* Ingresos adicionales del mes	(+)	10,000
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes	(=)	70,000

15

Fundamento legal: Artículos 113-G fracción VI, 113-I y 113-J de la LISR 2022

“Determinación”

Apartado de los campos de la “Determinación”.



The screenshot shows the 'Determinación' section of a tax declaration. It includes a table with the following data:

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios			
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes			70,000
Ingresos exentos	(-)		0
Base gravable	(=)		70,000
Tasa aplicable	(X)		150%
Impuesto mensual	(=)		1,050
ISR retenido	(-)		750
Impuesto a cargo	(=)		300

Los datos del apartado “Determinación” son los siguientes:

<p>Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes.</p>	<p>Son todos los ingresos obtenidos del mes que corresponden al pago que declara.</p>
---	---

El importe precargado en el campo, muestra una liga con el detalle de los ingresos cobrados y amparados por facturas de meses anteriores, la cual se mostrará solo para contribuyentes que tenga registradas **actividades agrícolas, ganaderas, pesqueras y silvícolas**.



Ingresos cobrados y amparados por facturas de meses anteriores

A continuación se muestra la información de los ingresos declarados en cada mes.

Mes	Ingresos
Enero	20,000
Febrero	30,000
Marzo	25,000
Abril	35,000
Mayo	40,000
Junio	30,000
Julio	70,000
Total	250,000

Ingresos de meses anteriores 250,000

Cerrar

La información es pre llenada de las declaraciones presentadas en meses anteriores

Al dar clic en el botón "Cerrar" se muestra la sección principal de Determinación.

Ingresos cobrados y amparados por facturas de meses anteriores

A continuación se muestra la información de los ingresos declarados en cada mes.

Mes	Ingresos
Enero	20,000
Febrero	30,000
Marzo	25,000
Abril	35,000
Mayo	40,000
Junio	30,000
Julio	70,000
Total	250,000

Ingresos de meses anteriores 250,000

Cerrar

Ingresos exentos	Son los ingresos no sujetos al pago de impuesto obtenidos en el mes que corresponden al pago mensual que declara.
-------------------------	---

Este campo solo se mostrará para los contribuyentes que tenga registradas **actividades agrícolas, ganaderas, pesqueras y silvícolas** y estará limitado al monto de los Ingresos cobrados y amparados por facturas de hasta por la cantidad de \$900,000 durante el ejercicio fiscal que está declarando.



RFC: \ Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período: Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones Administración de la declaración Guardar

✓ Ingresos ✓ **Determinación** ✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes		70,000
Ingresos exentos	(-)	70,000
Base gravable	(=)	0
Tasa aplicable	(X)	
Impuesto mensual	(=)	0
ISR retenido	(-)	0
Impuesto a cargo	(=)	0

Ver detalle

Para los contribuyentes que **tengan registradas actividades distintas a las agrícolas, ganaderas, pesqueras y silvícolas**, no se mostrará la liga con el detalle de “Ingresos cobrados y amparados por facturas de meses anteriores”, ni el campo “Ingresos exentos”



RFC: \ Delgado
Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período: Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones Administración de la declaración Guardar

✓ Ingresos ✓ **Determinación** ✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes		70,000
Base gravable	(=)	70,000
Tasa aplicable	(X)	150%
Impuesto mensual	(=)	1,050
ISR retenido	(-)	750
Impuesto a cargo	(=)	300

Ver detalle



Base gravable	Es el resultado de Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes menos los Ingresos exentos del mes que se declara, cuando corresponda disminuir ingresos exentos.																					
Tasa	Es la tasa que se aplica a la base gravable, de acuerdo al importe de sus ingresos. <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Base gravable (BG)</th> <th>Tasa aplicable (TA)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0.01</td> <td>25,000.00</td> <td>1.00%</td> </tr> <tr> <td>25,000.01</td> <td>50,000.00</td> <td>1.10%</td> </tr> <tr> <td>50,000.01</td> <td>83,333.33</td> <td>1.50%</td> </tr> <tr> <td>83,333.34</td> <td>208,333.33</td> <td>2.00%</td> </tr> <tr> <td>208,333.34</td> <td>3,500,000.00</td> <td>2.50%</td> </tr> <tr> <td>3500000.01</td> <td>En adelante</td> <td>2.50%</td> </tr> </tbody> </table>	Base gravable (BG)		Tasa aplicable (TA)	0.01	25,000.00	1.00%	25,000.01	50,000.00	1.10%	50,000.01	83,333.33	1.50%	83,333.34	208,333.33	2.00%	208,333.34	3,500,000.00	2.50%	3500000.01	En adelante	2.50%
Base gravable (BG)		Tasa aplicable (TA)																				
0.01	25,000.00	1.00%																				
25,000.01	50,000.00	1.10%																				
50,000.01	83,333.33	1.50%																				
83,333.34	208,333.33	2.00%																				
208,333.34	3,500,000.00	2.50%																				
3500000.01	En adelante	2.50%																				
Impuesto mensual	Es el impuesto determinado, resultado de multiplicarla base gravable por la tasa																					



ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones

Administración de la declaración

Guardar

✓ Ingresos **✓ Determinación** ✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes

70,000

Base gravable

(=)

70,000

Tasa aplicable

(x)

150%

Impuesto mensual

(=)

1,050

ISR retenido

(-)

750

Ver detalle

Impuesto a cargo

(=)

300

ISR retenido	La información de este campo corresponde a las retenciones realizadas por las personas morales a la tasa del 1.25%
---------------------	--



Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales
 Ejercicio: 2022 Período: Agosto Vencimiento: 18/09/2022

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes: 70,000
 Base gravable: 70,000
 Tasa aplicable: 150%
 Impuesto mensual: 1,050
ISR retenido: 750 (Ver detalle)
 Impuesto a cargo: 300

Este campo cuenta con el botón “Ver detalle” que habilita una ventana con la información de los CFDI’s de las retenciones efectuadas por las persona morales



Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales
 Ejercicio: 2022 Período: Agosto Vencimiento: 18/09/2022

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes: 70,000
 Base gravable: 70,000
 Tasa aplicable: 150%
 Impuesto mensual: 1,050
 ISR retenido: 750 (Ver detalle)
 Impuesto a cargo: 300



ISR retenido

A continuación se muestra el detalle de prellenado del ISR retenido del mes, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Mes	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos retenidos ISR
	Canceladas	Vigentes				
Agosto	3	44	62,000	2,000	60,000	750
ISR retenido						750

[Visor de facturas emitidas y recibidas](#) Cerrar

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Al dar clic en el botón "Cerrar" se muestra la sección principal de "Determinación".

ISR retenido

A continuación se muestra el detalle de prellenado del ISR retenido del mes, este detalle lo puedes consultar en el visor de facturas emitidas y recibidas.

Suma de facturas emitidas de ingreso del mes con método de pago "Pago en una sola exhibición" (PUE).

Mes	Número de facturas		Subtotal	Descuento	Subtotal - Descuento	Impuestos retenidos ISR
	Canceladas	Vigentes				
Agosto	3	44	62,000	2,000	60,000	750
ISR retenido						750

[Visor de facturas emitidas y recibidas](#) Cerrar

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

HACIENDA | **SAT**

RFC: Delgado
Versión 0.04d - **Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales** Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 Período: Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Instrucciones Administración de la declaración Guardar

Ingresos
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes		70,000
Base gravable	(=)	70,000
Tasa aplicable	(X)	150%
Impuesto mensual	(=)	1,050
ISR retenido	(-)	750 Ver detalle
Impuesto a cargo	(=)	300

Impuesto a cargo	Es el resultado de restar el impuesto mensual menos el ISR retenido.
-------------------------	--



The screenshot shows the 'Determinación' (Determination) tab of a tax declaration. It includes a table with the following data:

Concepto	Signo	Cantidad
Ingresos cobrados y amparados por facturas del mes		60,000
Ingresos exentos	(-)	0
Base gravable	(=)	60,000
Tasa aplicable	(X)	150%
Impuesto mensual	(=)	900
ISR retenido	(-)	750
Impuesto a cargo	(=)	150

The 'Impuesto a cargo' row is highlighted with a green border. A 'Ver detalle' button is visible next to the 'ISR retenido' row.

"Pago"

En este apartado validarás la cantidad a pagar, en caso de que desees modificar el importe, regresa al apartado de "Determinación" para cambiar la información registrada.

A cargo	Es el impuesto a cargo determinado en el apartado de "Determinación"
----------------	--

Si la declaración se presenta fuera del plazo establecido para ello, se habilitarán los campos "Actualización" y "Recargos", los cuales se calcularán desde la fecha en la que debió realizarse el pago y hasta que éste se realice.



Ingresos
 Determinación
 Pago 2

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

A cargo		1,027,900
Parte actualizada ?	(+)	45,330
Recargos ?	(+)	157,765
Total de contribuciones	(=)	1,230,995

Subsidio para el empleo	Es el monto del subsidio entregado a los trabajadores que podrás acreditar en el periodo de pago.
--------------------------------	---

RFC: Delgado **Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales** Declaración: Normal
 Versión 0.04d Ejercicio: 2022 Período: Agosto Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Administración de la declaración Guardar

Ingresos
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco () son obligatorios*

A cargo		300
Total de contribuciones	(=)	300
Subsidio para el empleo		100
* ¿Tienes compensaciones por aplicar?		Si ▾

¿Tienes compensaciones por aplicar?	Para aplicar la compensación de cantidades a favor, contesta "Sí" a esta pregunta, para habilitar el campo "Compensaciones", con el fin de registrar los datos correspondientes a la declaración en la que se generó el saldo a favor que deseas compensar.
--	---

Compensaciones	Para registrar el importe de los saldos a favor que deseas compensar, selecciona el botón “Capturar”, con ello se habilitará un apartado en el cual registrarás los datos de las declaraciones en donde se generaron los saldos a favor que deseas compensar.
-----------------------	---

RFC:
 Delgado
 Versión 0.04d

Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales

Declaración: Normal
Ejercicio: 2022 **Periodo:** Agosto
Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas ▾
Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Administración de la declaración Guardar

✓ Ingresos
✓ Determinación
✓ Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

A cargo		<input type="text" value="300"/>	
Total de contribuciones	(=)	<input type="text" value="300"/>	
Subsidio para el empleo		<input type="text" value="100"/>	
* ¿Tienes compensaciones por aplicar?		<input type="text" value="Si"/>	<input type="button" value="Capturar"/>
Compensaciones	(+)	<input type="text"/>	
Total de aplicaciones	(=)	<input type="text" value="100"/>	

Para habilitar los campos para el registro de los datos de la declaración en la que se generó el saldo a favor que deseas compensar, selecciona el botón “Agregar”.

ISR Personas Morales

Compensaciones
Total: \$0

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

CANCELAR
AGREGAR
TERMINAR



Podrás realizar varios registros.

Compensaciones
Total: \$50

Tipo <input type="text" value="Pago de lo indebido"/>	Periodicidad <input type="text" value="1-Mensual"/>	Período <input type="text" value="Febrero"/>	Ejercicio <input type="text" value="2020"/>
Fecha de causación (dd-mm-aaaa) <input type="text"/>	Número de operación <input type="text"/>	Concepto <input type="text" value="ISR Personas Físicas"/>	Saldo a aplicar <input type="text" value="50"/>
<input type="button" value="CONTINUAR"/> <input type="button" value="ELIMINAR"/>			

Tipo de declaración <input type="text" value="Normal"/>	Número de operación <input type="text" value="12365478"/>		
Monto del saldo a favor original <input type="text" value="1,000"/>	Remanente histórico antes de la aplicación <input type="text" value="50"/>		
Fecha en que se presentó la declaración del saldo a favor (dd-mm-aaaa) <input type="text" value="31/05/2021"/>	Remanente actualizado antes de la aplicación <input type="text" value="50"/>		

Concluido el o los registros, selecciona el botón “Terminar” para continuar con el llenado de tu declaración.

Compensaciones
Total: \$50

Tipo <input type="text" value="Pago de lo indebido"/>	Periodicidad <input type="text" value="1-Mensual"/>	Período <input type="text" value="Febrero"/>	Ejercicio <input type="text" value="2020"/>
Fecha de causación (dd-mm-aaaa) <input type="text"/>	Número de operación <input type="text"/>	Concepto <input type="text" value="ISR Personas Físicas"/>	Saldo a aplicar <input type="text" value="50"/>
<input type="button" value="CONTINUAR"/> <input type="button" value="ELIMINAR"/>			

Tipo de declaración <input type="text" value="Normal"/>	Número de operación <input type="text" value="12365478"/>		
Monto del saldo a favor original <input type="text" value="1,000"/>	Remanente histórico antes de la aplicación <input type="text" value="50"/>		
Fecha en que se presentó la declaración del saldo a favor (dd-mm-aaaa) <input type="text" value="31/05/2021"/>	Remanente actualizado antes de la aplicación <input type="text" value="50"/>		

Cantidad a pagar	Es el resultado de disminuir el total de contribuciones con el total de aplicaciones
-------------------------	--

RFC: Delgado Versión 0.04d | Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales | Declaración: Normal Ejercicio: 2022 Período: Agosto Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Administración de la declaración Guardar

Ingresos
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

A cargo		300
Total de contribuciones	(=)	300
Subsidio para el empleo		100
* ¿Tienes compensaciones por aplicar?		Si
Compensaciones	(+)	50
Total de aplicaciones	(=)	50

Capturar

Total de contribuciones		300
Total de aplicaciones	(-)	150
Cantidad a cargo	(=)	150
Cantidad a pagar		150

“Vista previa”

Para generar la vista previa de la declaración, elige el botón de “Administración de la declaración”.

RFC: Delgado Versión 0.04d | Declaración Provisional o Definitiva de Impuestos Federales | Declaración: Normal Ejercicio: 2022 Período: Agosto Vencimiento: 18/09/2022

Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

ISR simplificado de confianza. Personas físicas

Administración de la declaración Guardar

Ingresos
 Determinación
 Pago

Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios

A cargo		300
Total de contribuciones	(=)	300

Fundamento legal: Artículos 113-G fracción VI, 113-I y 113-J de la LISR 2022

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada correspondiente al periodo que estas declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa"
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR simplificado de confianza.
Personas físicas

\$ 150
A pagar

Total a pagar:
\$ 150

Vista previa Enviar declaración

La vista previa se generará en formato PDF para su revisión, la podrás descargar e imprimir.

Para regresar a la declaración selecciona el botón "Regresar".

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

ENVIAR DECLARACIÓN REGRESAR

1 de 8

HACIENDA **VISTA PREVIA** **SAT**
ISR personas morales

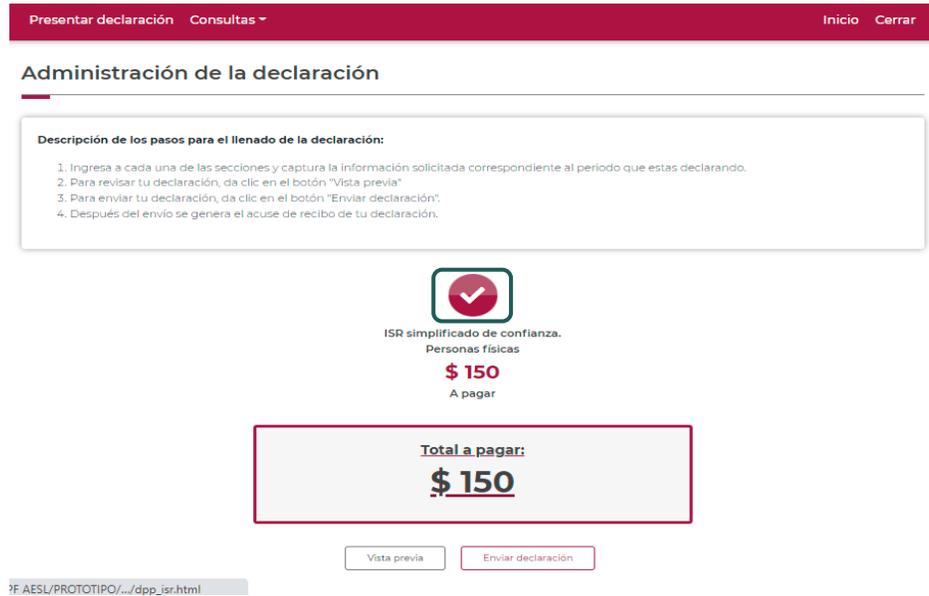
RFC:
Denominación o razón social:

Tipo de declaración: Normal
Periodicidad: Mensual
Ejercicio: 2022
Versión: 0.04-d

Periodo de la declaración: Agosto
Vencimiento Obligación: 18/09/2022

INGRESOS

Para ingresar nuevamente a la declaración, selecciona el círculo de la obligación.



Presentar declaración Consultas - Inicio Cerrar

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresar a cada una de las secciones y capturar la información solicitada correspondiente al periodo que estas declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.


ISR simplificado de confianza.
Personas físicas
\$ 150
A pagar

Total a pagar:
\$ 150

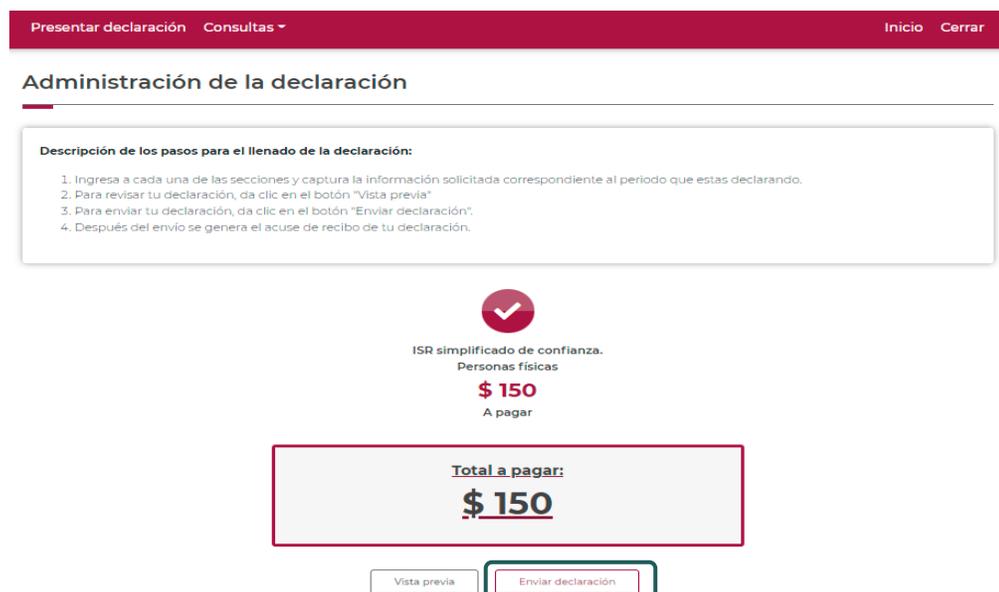
Vista previa Enviar declaración

[AESL/PROTOTOIPO/.../dpp_isr.html](#)

“Envío de la declaración”

El envío de la declaración se realizará eligiendo el botón “Enviar declaración”, el cual está ubicado en la “Administración de la declaración”.

Este botón, también se habilitará después de que se genere la vista previa de la declaración.



Presentar declaración Consultas - Inicio Cerrar

Administración de la declaración

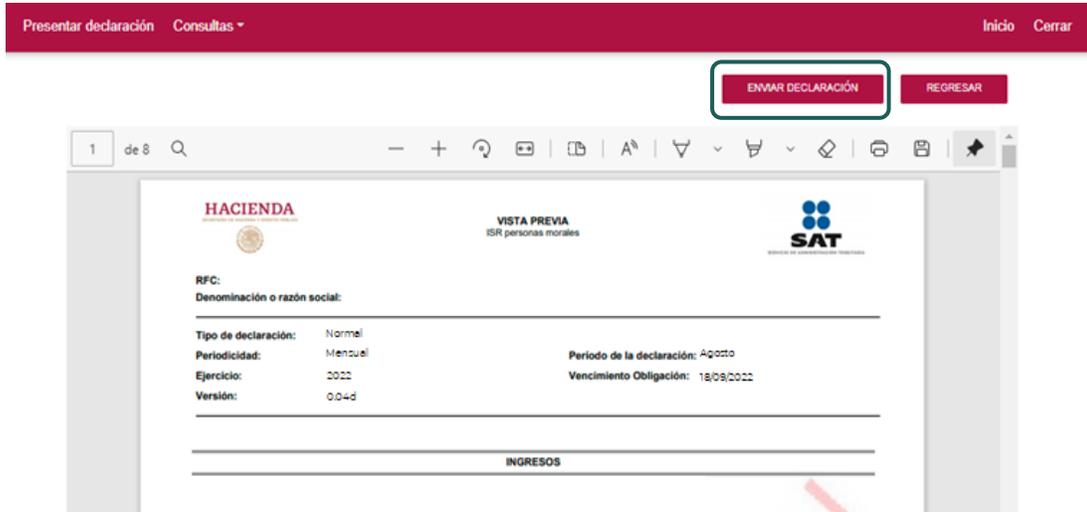
Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresar a cada una de las secciones y capturar la información solicitada correspondiente al periodo que estas declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa".
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.

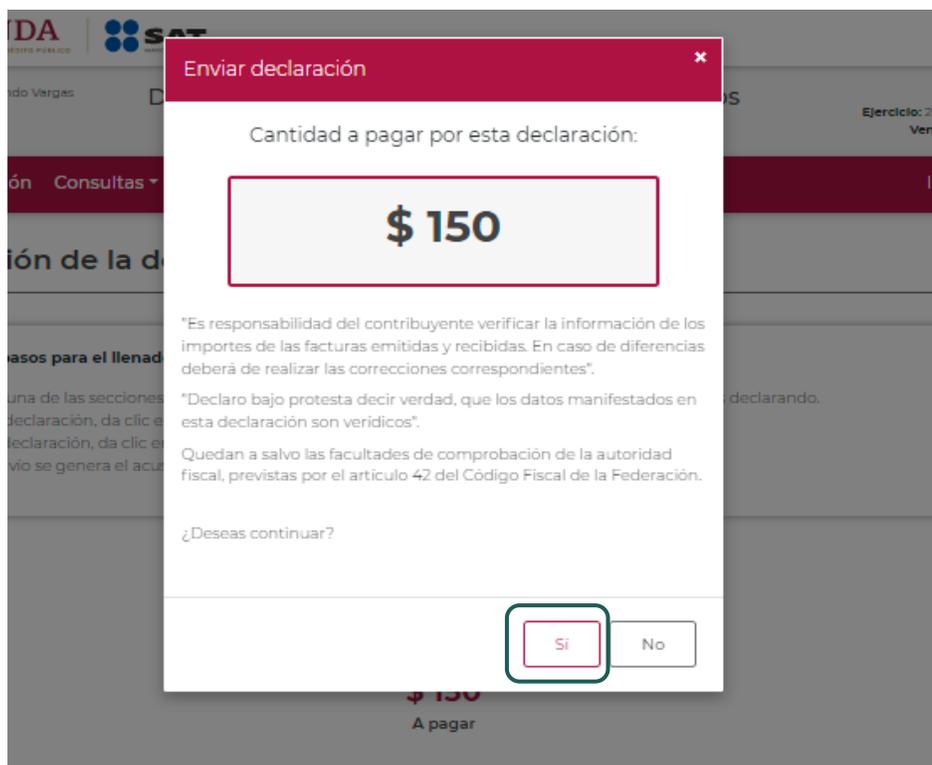

ISR simplificado de confianza.
Personas físicas
\$ 150
A pagar

Total a pagar:
\$ 150

Vista previa **Enviar declaración**



Se mostrará un mensaje en el que se solicita que confirmes que deseas continuar con el envío.



En caso de que no desees continuar contesta “No”, con ello, regresarás a la “Administración de la declaración”.

Presentar declaración Consultas ▾ Inicio Cerrar

Administración de la declaración

Descripción de los pasos para el llenado de la declaración:

1. Ingresa a cada una de las secciones y captura la información solicitada correspondiente al periodo que estas declarando.
2. Para revisar tu declaración, da clic en el botón "Vista previa"
3. Para enviar tu declaración, da clic en el botón "Enviar declaración".
4. Después del envío se genera el acuse de recibo de tu declaración.



ISR simplificado de confianza.
Personas físicas

\$ 150
A pagar

Total a pagar:
\$ 150

Vista previa Enviar declaración

AEPSU/PROTOTIPO/.../dpp_isr.html

El envío de la declaración se realizará utilizando la e.firma o contraseña

 GOBIERNO DE MÉXICO Trámites Gobierno

Inicio

Acceso con e.firma

Certificado (.cer):

Clave privada (.key):

Contraseña de clave privada: ?

RFC:



“Acuse de recibo de la declaración”

Una vez enviada la declaración, el sistema generará en formato PDF el acuse de recibo, en su caso, también generará la línea de captura para el pago del impuesto, ambos archivos los podrás descargar e imprimir

Podrás realizar el pago de tus impuestos por Internet, seleccionando en el aplicativo de declaración, el portal de tu Banco autorizado, mediante el cual realizarás la transferencia electrónica de fondos o el pago con tarjeta de crédito o débito.

	ACUSE DE RECIBO DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES	
RFC:		Hoja 1 de 1
Denominación o razón social: <input type="text"/>		
Tipo de declaración:	Normal	
Periodicidad:	Mensual	Periodo de la declaración: Agosto
Ejercicio:	2022	Vencimiento Obligación: 18/09/2022
Versión:	0.04d	

Impuestos que declara:	
Concepto de pago 1:	ISR simplificado de confianza.Personas Físicas
A cargo:	.300
Subsidio para el empleo	(100)
Compensaciones:	(50,)
Origen del Pago de lo indebido	
Periodo:	Agosto
Ejercicio:	2022
Concepto de pago:	ISR Personas Físicas :
Saldo a aplicar:	50
Tipo de declaración:	Normal
Número de operación:	123456
Monto del saldo a favor original:	1 000
Remanente histórico antes de la aplicación:	50
Fecha en que se presentó la declaración del saldo a favor:	31/05/2021
Remanente actualizado antes de la aplicación:	50

Cantidad a cargo:	150
Cantidad a pagar:	150

HACIENDA **SAT**

ACUSE DE RECIBO
DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC: 1
Denominación o razón social: Hoja 1 de 1

Tipo de declaración:	Normal	Periodo de la declaración:	Ago2020
Periodicidad:	Mensual	Vencimiento Obligación:	18/09/2022
Ejercicio:	2022		
Versión:	0.04d		

Si deseas efectuar el pago por internet, selecciona el Banco Autorizado del cual eres cliente.
Esta opción reduce el tiempo que necesitas para realizar el pago, ya que pre-llena la información de la línea de captura y el importe a pagar, solo tendrás que autenticarte, seleccionar la cuenta bancaria en la que se efectuará el cargo y autorizar la operación, obteniendo como comprobante el Recibo Bancario de Pago de Contribuciones Federales.



“Declaraciones complementarias”

Podrás presentar las siguientes declaraciones complementarias:

Complementaria para dejar sin efecto obligación.

- Para cancelar una declaración ya presentada, selecciona el mismo periodo, debiendo elegir declaración “Complementaria” de tipo **“Dejar sin efecto obligación”**. El programa mostrará automáticamente en ceros todos los campos de la declaración, con excepción de los de fecha y monto pagado con anterioridad, con el fin de que se registre el pago realizado anteriormente, para que se genere el saldo a favor por el pago de lo indebido, el cual podrás compensar o solicitar en devolución.

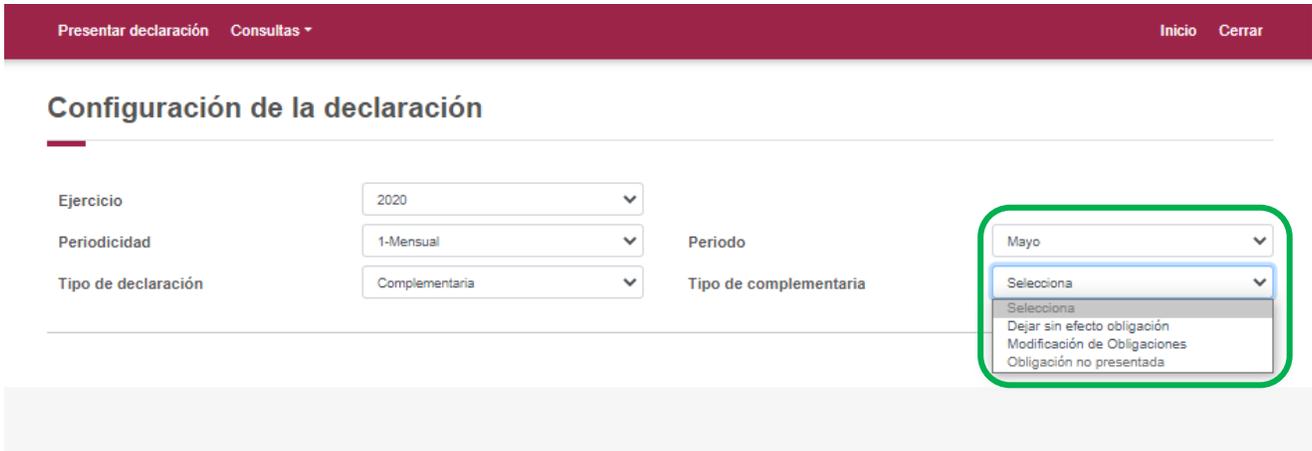
Complementaria por modificación de obligaciones.

- Cuando no se efectuó el pago antes del vencimiento de la línea de captura o cuando desees modificar datos manifestados de alguna declaración presentada, presenta una declaración “Complementaria” de tipo **“Modificación de obligaciones”**. El programa automáticamente mostrará los datos capturados en la declaración que se actualiza o corrige y en su caso, calculará el importe de la actualización y recargos que correspondan.

En caso de que hayas realizado un pago con anterioridad, registra la fecha, así como, el importe de éste, en los campos de fecha y monto pagado con anterioridad, con el fin de que se aplique contra la cantidad a pagar.

Complementaria por obligación no presentada.

- Cuando hayas cancelado o dejado de presentar una o más obligaciones, presenta una declaración “Complementaria” de tipo **“Obligación no presentada”**. El programa mostrará los conceptos de impuestos dejados sin efectos o no presentados anteriormente, los cuales podrás seleccionar para su presentación.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio: 2020

Periodicidad: 1-Mensual

Tipo de declaración: Complementaria

Periodo: Mayo

Tipo de complementaria: Selecciona

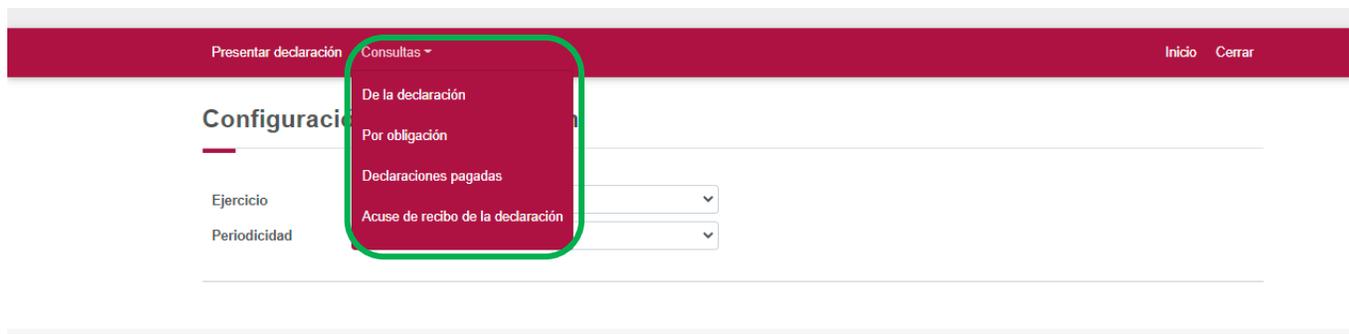
- Selecciona
- Dejar sin efecto obligación
- Modificación de Obligaciones
- Obligación no presentada

7. Consultas

En este apartado podrás realizar la consulta de las declaraciones presentadas, ya sea de manera general o por obligación.

También podrás consultar las declaraciones pagadas y obtener tus acuses de recibo de las declaraciones que hayas presentado.

Para ello, selecciona alguna de las siguientes opciones:



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Configuración de la declaración

Ejercicio: [dropdown]

Periodicidad: [dropdown]

Consultas:

- De la declaración
- Por obligación
- Declaraciones pagadas
- Acuse de recibo de la declaración

“De la declaración”

Selecciona los datos obligatorios marcados con letra de color rojo, y elige el botón “Buscar”.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Consulta de la declaración

*RFC:

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa

Línea de Captura: Línea de Captura

*Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

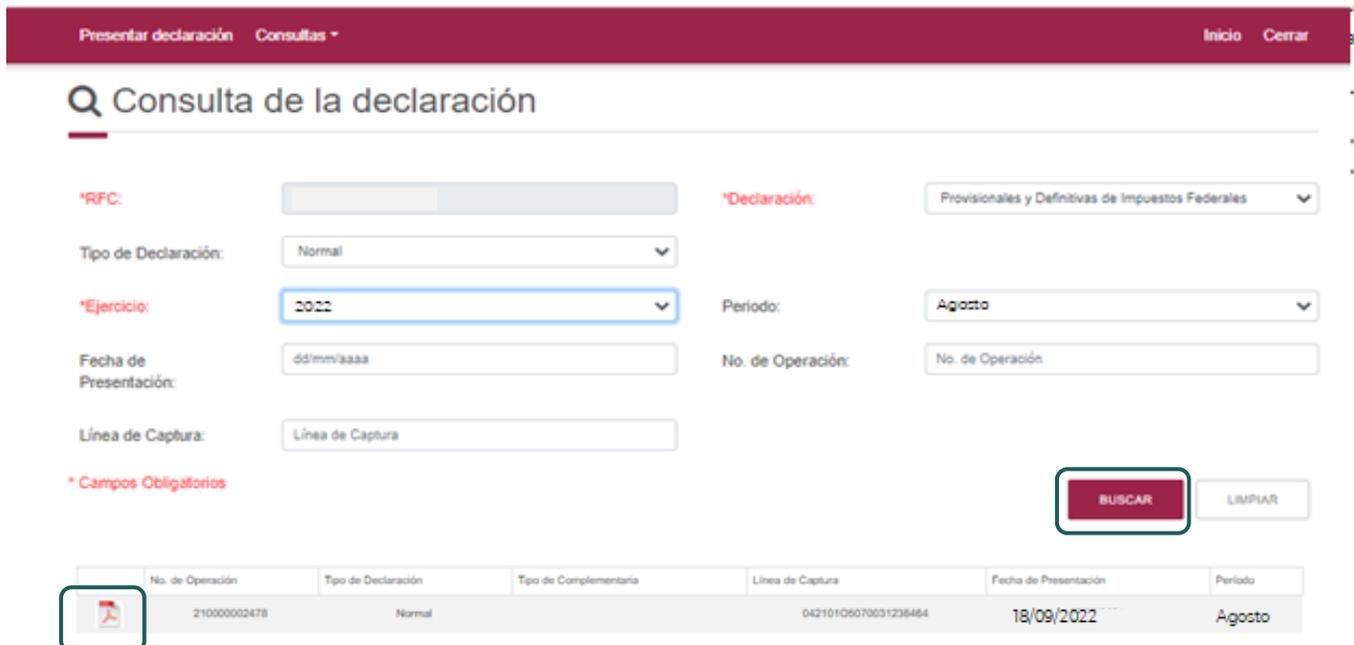
Periodo: Agosto

No. de Operación: No. de Operación

* Campos Obligatorios

BUSCAR LIMPIAR

Selecciona el PDF de la declaración que deseas consultar, el cual podrás descargar e imprimir.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Consulta de la declaración

*RFC:

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa

Línea de Captura: Línea de Captura

*Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

Periodo: Agosto

No. de Operación: No. de Operación

* Campos Obligatorios

BUSCAR LIMPIAR

No. de Operación	Tipo de Declaración	Tipo de Complementaria	Línea de Captura	Fecha de Presentación	Periodo
 210000002478	Normal		04210106070031238464	18/09/2022	Agosto

“Por obligación”

Selecciona los datos obligatorios marcados con letra de color rojo, elige el botón “Buscar Conceptos” y selecciona la obligación a consultar, en la sección “Obligaciones presentadas”, por último elige el botón “Buscar”.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Q Consulta por obligación declarada

*RFC: *Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022 Período: Agosto

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa No. de Operación: No. de Operación

Línea de Captura: Línea de Captura

* Campos Obligatorios

ISR simplificado de confianza. Personas Físicas

BUSCAR LIMPIAR

Selecciona el PDF de la declaración que deseas consultar, el cual podrás descargar e imprimir.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Q Consulta por obligación declarada

*RFC: *Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022 Período: Agosto

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa No. de Operación: No. de Operación

Línea de Captura: Línea de Captura

* Campos Obligatorios

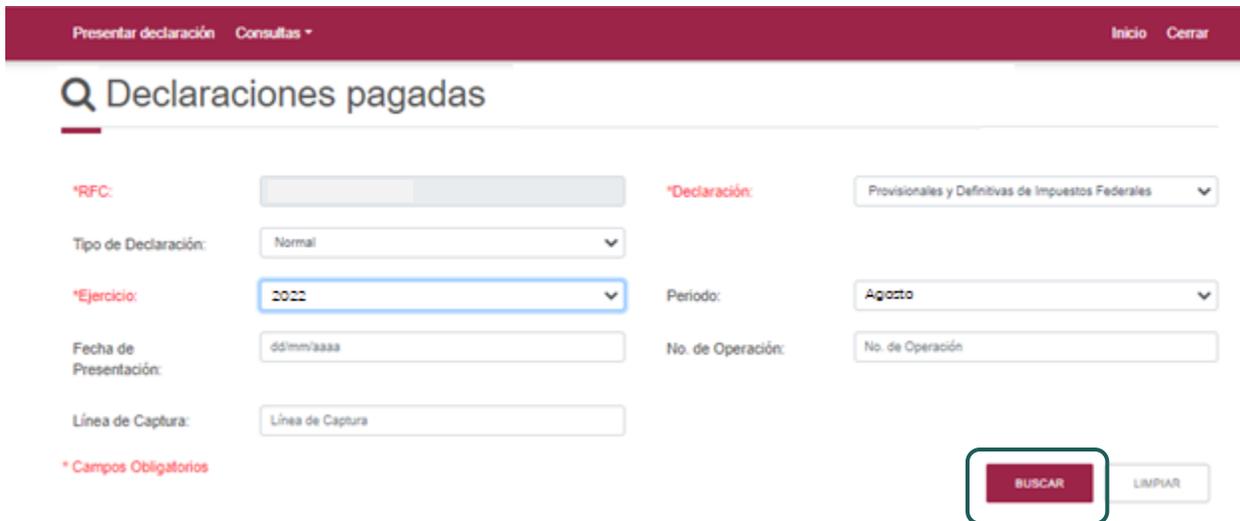
ISR simplificado de confianza. Personas Físicas

BUSCAR LIMPIAR

No. de Operación	Tipo de Declaración	Tipo de Complementaria	Línea de Captura	Fecha de Presentación	Período
210000002478	Normal		04210105070031238464	18/09/2022	Agosto

“Declaraciones pagadas”

Selecciona los datos obligatorios marcados con letra de color rojo, y elige el botón “Buscar”.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Declaraciones pagadas

*RFC:

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa

Línea de Captura: Línea de Captura

*Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

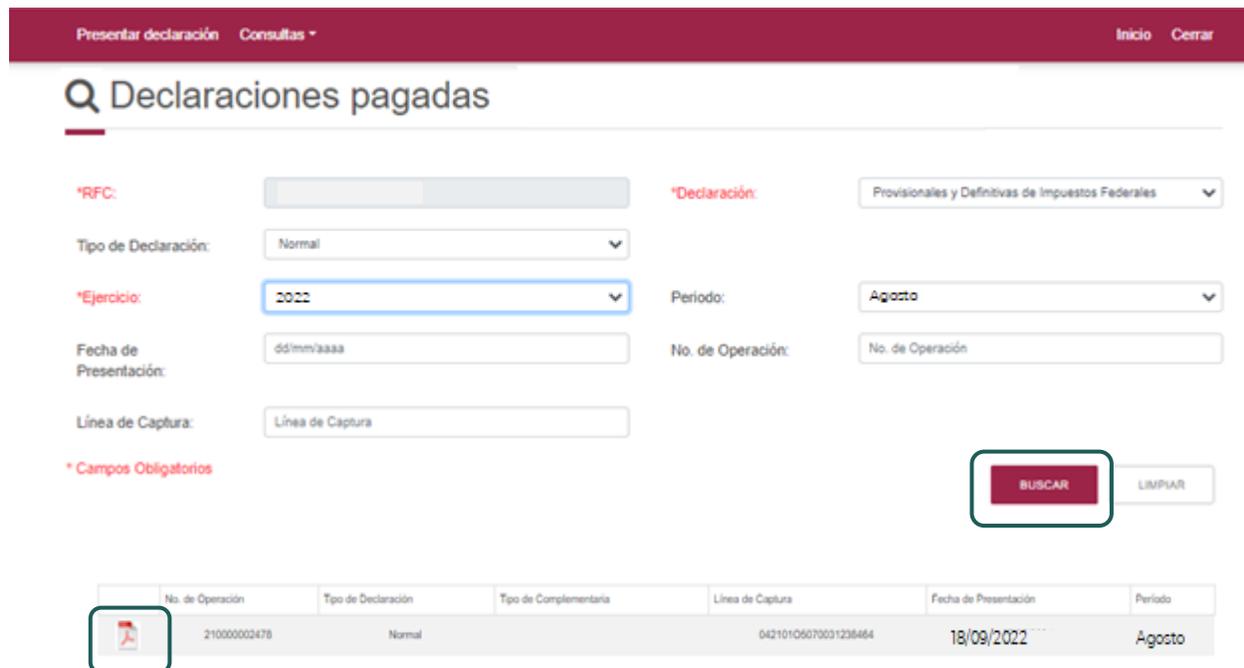
Período: Agosto

No. de Operación: No. de Operación

* Campos Obligatorios

BUSCAR LIMPIAR

Elige el PDF de la declaración que deseas consultar, el cual podrás descargar e imprimir.



Presentar declaración Consultas Inicio Cerrar

Declaraciones pagadas

*RFC:

Tipo de Declaración: Normal

*Ejercicio: 2022

Fecha de Presentación: dd/mm/aaaa

Línea de Captura: Línea de Captura

*Declaración: Provisionales y Definitivas de Impuestos Federales

Período: Agosto

No. de Operación: No. de Operación

* Campos Obligatorios

BUSCAR LIMPIAR

No. de Operación	Tipo de Declaración	Tipo de Complementaria	Línea de Captura	Fecha de Presentación	Período
210000002478	Normal		04210106070031238464	18/09/2022	Agosto

“Acuse de recibo de la declaración”

Selecciona los datos obligatorios marcados con letra de color rojo, y elige el botón “Buscar”.

Presentar declaración Consultas ▾
Inicio Cerrar

Q Reimpresión del Acuse de Recibo

***RFC:**

Tipo de Declaración:

***Ejercicio:**

Fecha de Presentación:

Línea de Captura:

***Declaración:**

Período:

No. de Operación:

* Campos Obligatorios

BUSCAR
LIMPIAR

Elige el PDF del acuse que deseas consultar, el cual podrás descargar e imprimir.

Presentar declaración Consultas ▾
Inicio Cerrar

Q Reimpresión del Acuse de Recibo

***RFC:**

Tipo de Declaración:

***Ejercicio:**

Fecha de Presentación:

Línea de Captura:

***Declaración:**

Período:

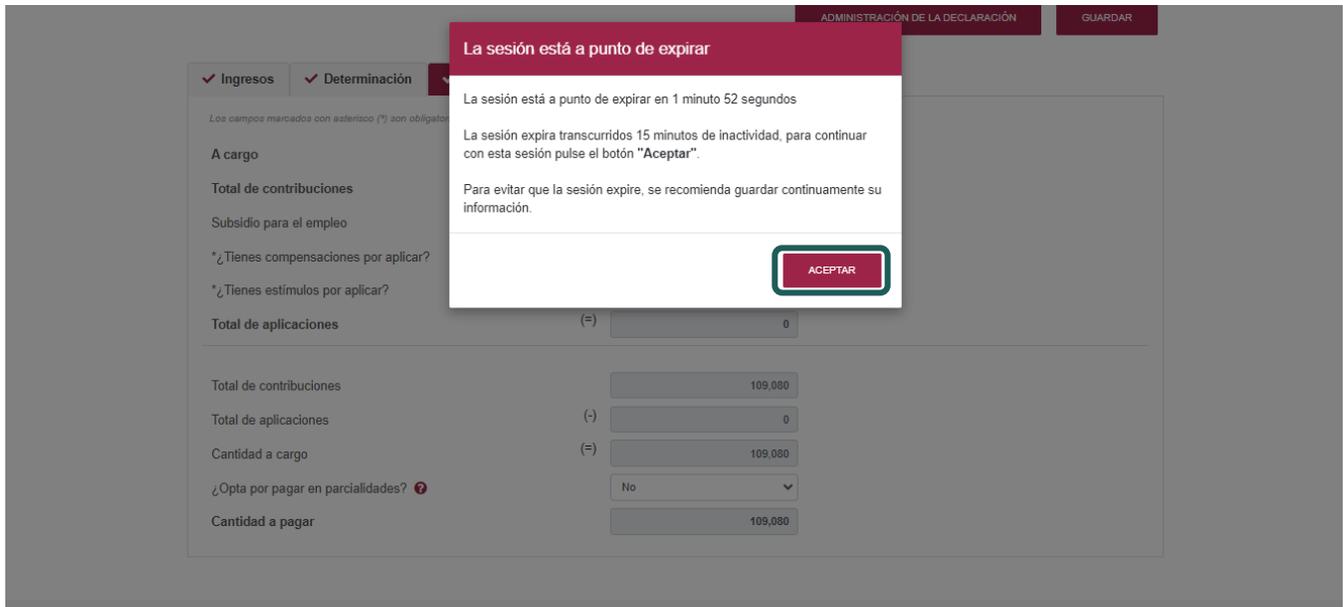
No. de Operación:

* Campos Obligatorios

BUSCAR
LIMPIAR

No. de Operación	Tipo de Declaración	Tipo de Complementaria	Línea de Captura	Fecha de Presentación	Período
21000002478	Normal		04210105070031238464	18/09/2022	Agosto

Nota. La sesión expira a los 15 minutos de inactividad. Antes de que transcurra este tiempo, el sistema mostrará la siguiente pantalla.



The screenshot shows a web interface for tax declaration administration. A modal dialog box is centered on the screen with the title "La sesión está a punto de expirar". The dialog contains the following text: "La sesión está a punto de expirar en 1 minuto 52 segundos", "La sesión expira transcurridos 15 minutos de inactividad, para continuar con esta sesión pulse el botón 'Aceptar'.", and "Para evitar que la sesión expire, se recomienda guardar continuamente su información." A red "ACEPTAR" button is located at the bottom right of the dialog. The background shows a form with sections for "Ingresos" and "Determinación", and a table of tax amounts.

ADMINISTRACIÓN DE LA DECLARACIÓN		GUARDAR
✓ Ingresos	✓ Determinación	
Los campos marcados con asterisco (*) son obligatorios		
A cargo		
Total de contribuciones		
Subsidio para el empleo		
*¿Tienes compensaciones por aplicar?		
*¿Tienes estímulos por aplicar?		
Total de aplicaciones	(=)	0
<hr/>		
Total de contribuciones		109,080
Total de aplicaciones	(-)	0
Cantidad a cargo	(=)	109,080
¿Opta por pagar en parcialidades? 		No <input type="checkbox"/>
Cantidad a pagar		109,080

Selecciona el botón "Aceptar" para evitar que se cierre la sesión y continuar con el llenado de la declaración.