

# Cómo detectar diferencias entre el IVA reportado en los pagos provisionales y definitivos de IVA en 2024 con los visores del SAT

LCPF Hans L. Schmal Jiménez  
Experto en tecnologías fiscales del SAT  
CEO ezaudita

[www.sermexconsultores.com](http://www.sermexconsultores.com)



## Iniciemos con la revisión del Riesgo Fiscal de tu empresa.

- Ten a la mano tu FIEL/E-firma
- Ingresa a: <https://app.ezaudita.com/registro/sermex>
- Crea tu usuario con tu correo electrónico
- Da de alta tu empresa

# Revisiones del SAT utilizando tecnologías de información e inteligencia artificial.



**HACIENDA**

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

## Vigilancia de obligaciones | Número de actos por medio de contacto

Número de actos

Año	Mes	Programa						Subtotal
		Vigilancia profunda						
		Cartas	Correo electrónico	Llamadas	Mensajes SMS	Vigilancia profunda		
2023	Enero	-	173,580	-	-	6,655	404,597	
2023	Febrero	-	239,372	-	-	6,896	334,236	
2023	Marzo	-	268,178	-	-	9,870	278,048	
2023	Abril	-	186,451	-	-	11,208	491,182	
2023	Mayo	-	773,208	-	-	12,965	891,567	
2023	Junio	-	986,448	-	-	13,235	1,956,427	
2023	Julio	-	875,222	-	834	7,548	1,547,548	
2023	Agosto	-	94,828	-	2,065	14,508	684,830	
2023	Septiembre	-	115,914	-	3,426	14,402	300,202	
2023	Octubre	-	803,105	-	6,457	13,957	989,619	
2023	Noviembre	-	604,292	-	4,840	13,895	1,410,909	
							<b>9,289,165</b>	

Sincronización automática y conciliación  
con los visores del el SAT:



ezaudita

# Nuevo modulo para cálculo de IVA con CFDI 4.0 y CFDI de pagos 2.0



ezaudita

# ¿Visor del SAT para IVA?

A partir del pago provisional de enero de 2024, el SAT está prellenando el formulario de IVA con base a la información de los CFDIs, lo cual ha generado gran incertidumbre entre los contribuyentes al no tener visibilidad del cálculo de IVA.

Para las personas morales de régimen general de ley, recomendamos utilizar el visor de personas morales de facturas emitidas y recibidas del régimen simplificado de confianza aunque no estemos en ese régimen. Para acceder puedes entrar en la siguiente liga:

<https://www.sat.gob.mx/declaracion/30591/simulador-del-visor-de-facturas-emitidas-y-recibidas>



# Nuevos nodos del CFDI de pagos 2.0

[Ejemplo CFDI de pagos 1.0](#)

[Ejemplo CFDI de pagos 2.0](#)

## Cálculo de IVA del SAT con CFDI de pagos 2.0:

- (+) IVA FACTURAS DE CONTADO (PUE) DEL MES
- (+) IVA CFDI DE PAGOS 2.0
- (-) RETENCIONES DE IVA DEL MES
- (+) RETENCIONES DE IVA MES ANTERIOR
- (=) IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO/TRASLADADO



# Principales causas de diferencias entre el IVA reportado al SAT en PP y los visores del SAT al día de hoy:

- 1) CFDI de pagos pendientes de emitir o recibir
- 2) CFDIs cancelados en un mes posterior a la emisión
- 3) Viáticos reembolsados en un mes posterior
- 4) Anticipos

¿Cómo te aseguras que tu empresa o tus clientes  
hayan emitido y recibido todos los CFDI de pagos  
aplicadas a facturas a crédito con método de pago  
PPD?



## Planes disponibles en ezaudita

### GRATIS

**\$0**  
Pruébalo 10 días

✓ 1 RFC

✓ 1 usuario

**PROBAR**

Ideal para conocer los beneficios y módulos de ezaudita.

### PYME

**\$3,990**  
al año

✓ 1 RFC

✓ 1 usuario

**PROBAR**

Recomendado para Emprendedores o PYMES.

### EMPRESARIAL

**\$5,690**  
al año

✓ 3 RFC

✓ 1 usuario

**PROBAR**

Mantén el control de tus negocios o grupo de empresas.

### CORPORATIVO

**\$9,690**  
al año

✓ 10 RFC

✓ 3 usuarios

**PROBAR**

Optimiza la información entre compañías o en tu Despacho Mediano.

### DESPACHO

MÁS VENDIDO

**\$14,690**  
al año

✓ RFC's Ilimitados

✓ 5 usuarios

**PROBAR**

Reduce la revisión manual en tu Despacho con más de 10 clientes.

## Complementos recomendados

### ALTO VOLUMEN

**Hablar con ventas**

✓ 1 RFC

✓ 1 usuario

✓ Descarga más de 1 millón de CFDIs

**CONTACTAR**

La mejor forma de gestionar grandes cantidades de CFDIs.

### Usuarios adicionales

**\$1,890**  
al año

✓ Acceso controlado a empresas dentro de ezaudita.

✓ Visualización opcional de nóminas

✓ Especial para empresas o despachos contables.

**MÁS INFORMACIÓN**

Controla profesionalmente tu negocio.

### Sincronización ADD\*

**\$3,990**  
al año

✓ Sincroniza CFDI's emitidos y recibidos.

✓ Concilia CFDI's contra el ADD.

✓ Fácil instalación y configuración.

**MÁS INFORMACIÓN**

\*Funciona con el ADD de CONTRAQIS contabilidad.

The logo for 'ezaudita' features the word in a lowercase, sans-serif font. The 'e' is blue, while the remaining letters 'zaudita' are grey. A small blue square is positioned at the top right of the final 'a'.

Registrarte con la siguiente liga, pruébalo por 10 días y obtén un 10% de descuento:

<https://app.ezaudita.com/registro/sermex>

Datos de contacto:

WhatsApp: 3318156719

Oficina: 3318156719

[info@sermexconsultores.com](mailto:info@sermexconsultores.com)

<https://sermexconsultores.com/ezaudita/>

