



COMO HERRAMIENTA PARA EL  
**CRECIMIENTO DE MÉXICO**



# HAGAMOS UN TRUEQUE

Disminuye tus  
posibilidades de auditoría  
en Anexo 30, esto es lo que  
tienes que saber



**Mtro. Oscar Navarrete**

Especialista de Arquitectura  
y Defensa Legal-Aduanera  
en TLC Asociados.



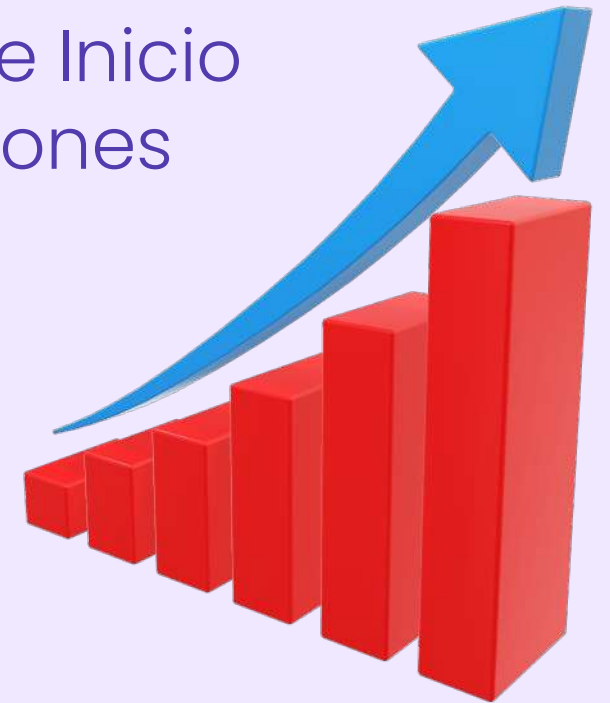
## Mediados de 2022

- a) Oficios de requerimiento
- b) Oficios de Inicio de Cancelación

## Invitaciones por correo 2023\*

# Tendencia

Requerimiento e Inicio  
de Cancelaciones





# Detonantes de requerimiento

## Informes de Descargo

*Data Stage vs SCCCyG*

### a) Informes mal transmitidos

- Información incorrecta
- Pedimentos de claves distintas
- Correcciones incorrectas
- No válidos





# Detonantes de requerimiento

## Informes de Descargo

*Data Stage vs SCCCyG*

### b) No transmitidos

- Omisión o desconocimiento
- No sean susceptibles



# Detonantes de requerimiento

## Pago de Derechos

- a) No realizados
- b) Pago parcial
- c) Realizados de manera incorrecta:
  - Folio incorrecto
  - Diferencias de cálculo



# Detonantes de requerimiento

## Contabilidad Electrónica

- a) Periodos no Presentados
- b) Amparo\*



## **Detonantes de requerimiento**

### Revisión de demás obligaciones de la certificación

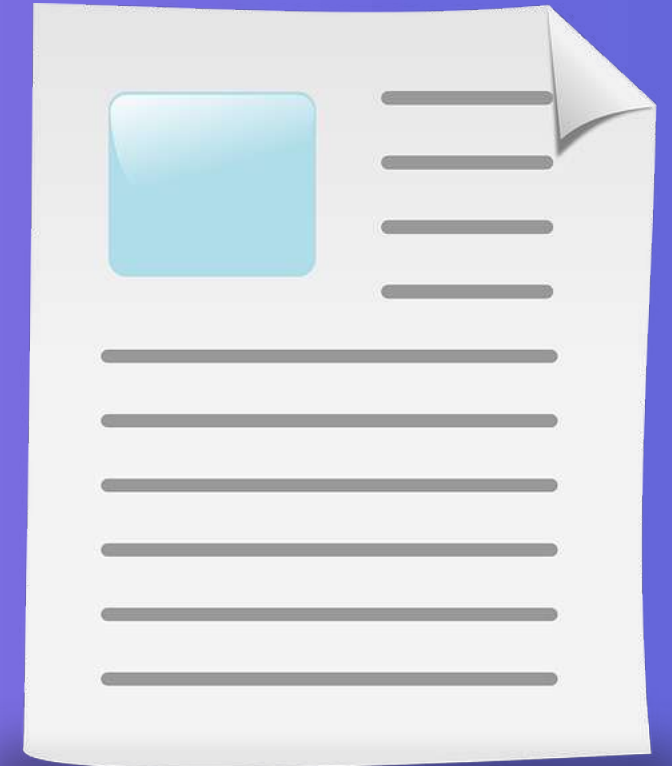
- a) Vigencias de contratos
- b) Continuidad del proyecto de exportación
- c) Acreditamiento de infraestructura





## Documentos adicionales a considerar

- Manual de operación para la transmisión de inventario inicial e informes de descargos del Sistema de Control de Cuentas de Créditos y Garantías.
- Manual técnico para la integración de archivos “.txt” de Inventario Inicial e Informes de Descargo para el Sistema de Control de Cuentas de Créditos y Garantías.







# Estructura de los informes .txt

- **Cabecero**  
02|RT|2015|01
- **Detalle de descargo**  
03|65789900|345543.53|S
- **Detalle de pedimentos**  
**(excepto DES, DON, CFDI y CTM)**

04|1332|3234567|430

INFORME DE DESCARGO: Bloc de notas				
Archivo	Edición	Formato	Ver	Ayuda
02 RT 2015 01				
03 65789900 345543.53 S				
04 1332 3234567 430				



# Claves

**Tabla 2**

<b>Clave</b>	<b>Periodo</b>
<b>01 al 12</b>	Mensuales
<b>13 al 36</b>	Quincenales
<b>37 al 42</b>	Bimestrales

**Tabla 3**

<b>Clave de doc.</b>	<b>Identificador de clave de doc.</b>
<b>RT</b>	09
<b>V1</b>	01
<b>F4</b>	15
<b>F5</b>	16



## Folio de informes de descargo

### NOMENCLATURA DEL FOLIO DE UN INFORME DE DESCARGO

<b>ABC000123DE4020920420002</b>	<b>Folio completo</b>
<b>ABC000123DE4</b>	RFC de la empresa
<b>02</b>	Identificador de tipo de informe
<b>09</b>	Identificador de la clave de documento
<b>20</b>	Ejercicio
<b>42</b>	Periodo
<b>0002</b>	Consecutivo



# Obligaciones de la Certificación

## Regla **7.2.1.** de las Reglas Generales de Comercio Exterior

- a) Cumplir permanentemente con los requisitos señalados en el Registro en el Esquema de Certificación de Empresas bajo la modalidad y rubro otorgado.
- b) Estar permanentemente al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales y aduaneras.
- c) Transmitir informes de descargo e inventario inicial al Portal del SAT que reflejen estatus "Válido"





# Obligaciones de la Certificación

## Anexo 31, Sistema de Control de Cuentas de Créditos y Garantías (SCCCyG)

- a) La transmisión de los informes puede ser mensualmente y/o bimestralmente (Quincenal\*)
- b) Presentar correcciones a los informes de descargo originales cuando hayan ocurrido rectificaciones.

Los saldos reflejados dentro del SCCCyG no **implican resolución definitiva, quedando a salvo las facultades de comprobación de la autoridad.**



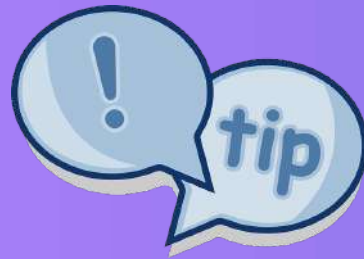
# Detonantes de requerimiento para empresas que apenas obtuvieron **la certificación**

## Inventario inicial

- a) Con estatus incorrecto
- b) No transmitido
- c) Transmitido fuera de Plazo



# Tips Generales



- Cumplimiento permanente de los Requisitos
- Conocimiento del SCCCyG
- Monitoreo de SCCCyG
- Pago de Derechos
- Transmisión de informes en plazo
- Presentar todas las correcciones por RI
- Atención correcta de Requerimientos o inicio de cancelaciones



TLC MAGAZINE MÉXICO

# HAGAMOS UN TRUEQUE

PODCAST DE TLC MAGAZINE MÉXICO



Escúchanos en:

