



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 registros 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.

The screenshot shows a software application window titled "Monedas - Julio/2014". The window contains a table with the following columns: Nombre, Símbolo, Fecha de último cambio, Tipo de cambio, and Clave fiscal. The table lists various currencies such as Pesos Mexicanos, Dólar Americano, Libras Esterlinas, Franco Francés, Marco Alemán, Reales, Pesos Argentinos, Nuevo Sol, Euro, Dólar Canadiense, Pesetas, and UDIS. A dialog box titled "Modificar monedas" is open over the table, showing fields for Moneda (Pesos Mexicanos), Símbolo (\$), Tipo de cambio (1.00), Fecha (07/May/14), and Clave (AAA=CLAS_MONED_SAT_01). The Clave field is highlighted with a red box. The dialog box also has buttons for Aceptar, Cancelar, Guardar (F3), and Ayuda.

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	Rl			
Pesos Argentinos	rg\$			
Nuevo Sol	NS			
Euro	EU			
Dólar Canadiense	CAND			
Pesetas	Pst			
UDIS	UDI			



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	2.1	Deudora		Bancos Moneda Nacional
1120-001-001		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	2,930.00	INVERSIONES EN VALORES
1140-001-000		Deudora	2,930.00	INVERSIONES CUENTA PESOS
1140-001-001		Deudora	2,930.00	Bancomer
1140-002-000		Deudora	0.00	INVERSIONES CUENTA PESOS

OT	IN	CF	BN	Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Haber
				Eg	1	09/07/2014	Banamex	0.00	1.00
				Eg	3	09/07/2014	Banamex	0.00	1.00
				Eg	2	09/07/2014	Proveedores	0.00	1.00

Tipo de cuenta
 Descripción de la cuenta
 Departamental
 Es multimonedas
 Afecta al ajuste cambiario
 Contrapartida
 Naturaleza
 Saldo final
 Saldo final ME
 Saldo inicial
 Saldo inicial ME
 Total de cargos
 Total de cargos ME
 Total de abonos
 Total de abonos ME
 Código fiscal
 RFC

\$ 0.00 \$ 3,000.00

Enero Febrero Marzo Abril Mayo Junio Julio 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	Enero 2015
Agosto	Enero 2015
Septiembre y octubre	Enero 2015
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



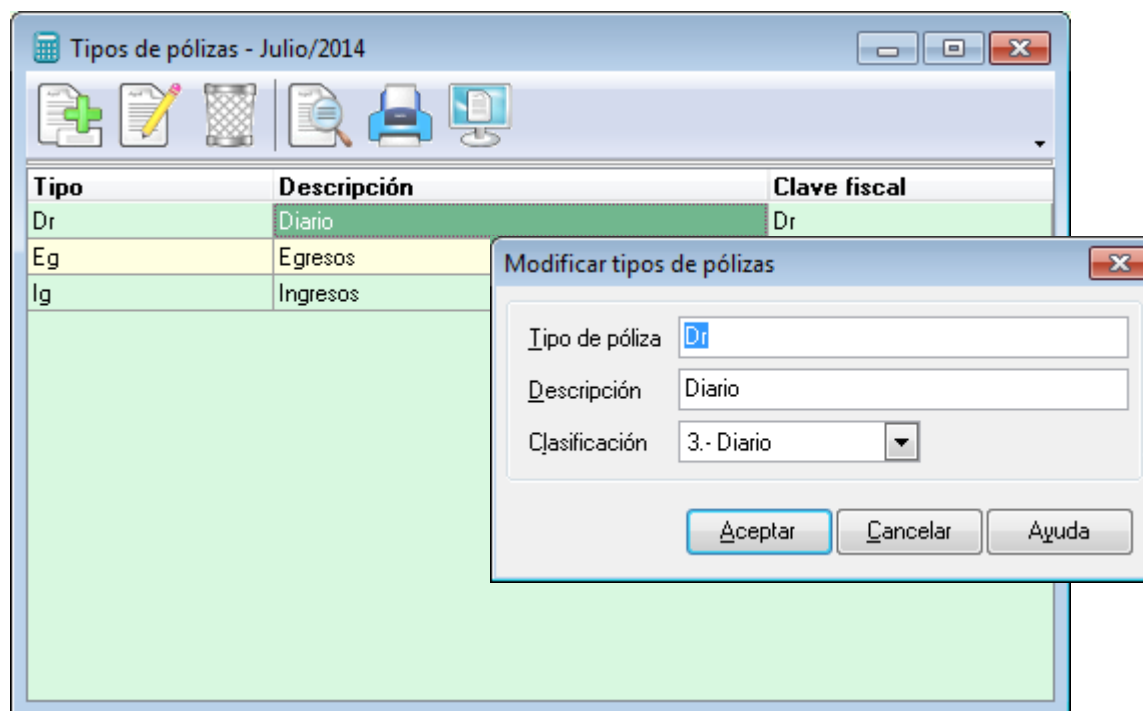
Ágil captura de pólizas

- 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	Proyect	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
<input type="text" value="3230-002-002"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	Pago a Proveedores			\$0.00

3230-002-002

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

Póliza Eg 4 - Julio 14

Ipo: Eg Número: 4 Fecha: 09/07/2014

Concepto: Pago a Proveedores

No. Cuenta	Depto	Centro	Project	Concepto del movimiento <F2>	T. Cambio	Debe	Haber
2110-001-001				Agregar datos de comprobantes			\$0.00
1120-001-001							\$1,000.00

Datos de comprobantes

UUID: 948E2A05-A9F8-E341-8A97-320E8D0F98C3

3230-002-002

No. de partidas
Nombre
Moneda

Aspel-COI 7.0

Buscar en: Comprobantes

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
Addendas	18/06/2014 12:41 ...	Carpet
Plantillas	18/06/2014 12:41 ...	Carpet
AAA010101AAA_236201485422.xml	23/06/2014 08:54 a...	Archiv
AAA010101AAA_236201485422_1.xml	23/06/2014 08:54 a...	Archiv
AAA010101AAA_1862014135622.xml	18/06/2014 01:56 ...	Archiv
AAA010101AAA_1862014135622_1.xml	18/06/2014 01:56 ...	Archiv
AAA010101AAA_23122011104749.xml	23/12/2011 10:47 a...	Archiv
AAA010101AAAFFA128.xml	18/06/2014 05:30 ...	Archiv
AAA010101AAAFFA129.xml	18/06/2014 05:36 ...	Archiv
AAA010101AAAFFA130.xml	18/06/2014 06:29 ...	Archiv
AAA010101AAAFFA131.xml	18/06/2014 06:34 ...	Archiv
AAA010101AAAFFA132.xml	20/06/2014 05:22 ...	Archiv
AAA010101AAAFFA133.xml	20/06/2014 05:48 ...	Archiv

Nombre: AAA010101AAAFFA136.xml Tipo: XML Comprobante (*.Xml)

Abrir Cancelar



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		
ISR y PTU (10)							
Caja, Bancos, Inversiones (11)							
Cuentas por Cobrar (12)							
Inventarios (13)							
IVA Acreditable (14)							
Activos Fijos (15)							
Otros Activos Circulantes (16)							
Proveedores (17)							
IVA por Pagar (18)							
Otros Impuestos por Pagar (19)							
Cuentas por Pagar (20)							

DT IN CF BN Tipo

Número	Fecha	Concepto	Debe	Haber	Centro de costo	Proyectos
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



¡Gracias!

Para mayor información visítanos
en www.coiaspel.com

