

Contabilidad

- [CSF's](#)
- [FX](#)
- [CFDI Store](#)
- [Carga Histórica](#)
- [Impuestos](#)
- [Clasificaciones](#)
- [Plan de cuentas](#)
- [Pólizas](#)
- [Configuración de cuenta fiscal](#)

CSF's

El módulo **CSF's** de CuentaFiscal en Horfal-EOS permite administrar las Constancias de Situación Fiscal asociadas a las empresas registradas dentro del sistema.

Este módulo funciona como un repositorio histórico y operativo de constancias fiscales descargadas desde el SAT, permitiendo centralizar información fiscal oficial utilizada por distintos procesos dentro de CuentaFiscal.

Las CSF almacenadas pueden utilizarse para:

- Validación de información fiscal
 - Autocompletado de datos empresariales
 - Verificación de estatus SAT
 - Consulta histórica
 - Apoyo en procesos fiscales y administrativos
-

Acceso al módulo

Para ingresar al módulo:

CuentaFiscal → CSF's

Al acceder, el sistema muestra el listado de Constancias de Situación Fiscal registradas para la empresa activa.

Objetivo del módulo

El objetivo principal del módulo es mantener centralizada y organizada la información fiscal oficial descargada desde el SAT.

Esto permite:

- Evitar captura manual repetitiva
- Mantener evidencia documental
- Facilitar validaciones fiscales
- Automatizar llenado de información empresarial

- Conservar historial de descargas fiscales

Empresa activa

Las CSF mostradas corresponden a la empresa activa seleccionada en la parte superior del sistema.

Empresas

GHO140303M23 — GRUPO HORFAL

Constancias de Situación Fiscal

Cada razón social mantiene su propio historial independiente de constancias fiscales.

Listado de CSF's

La pantalla principal presenta una tabla con las constancias registradas.

La información visible incluye:

Campo	Descripción
Tipo	Tipo de documento registrado
Razón Social	Nombre fiscal de la empresa
RFC	RFC asociado a la constancia
Estatus SAT	Estado fiscal identificado
Fecha descarga	Fecha y hora de obtención del documento
Acciones	Opciones disponibles para consulta

Ejemplo:

Constancias de Situación Fiscal

Descargar ahora

Actualizar

Tipo	Razón Social	RFC	Estatus SAT	Fecha descarga	Acciones
CSF	GRUPO HORFAL	GHO140303M23	ACTIVO	2026-05-01 02:00	Ver PDF
CSF	GRUPO HORFAL	GHO140303M23	ACTIVO	2026-04-13 23:59	Ver PDF

Estatus SAT

El sistema muestra el estado fiscal identificado dentro de la constancia descargada.

Ejemplos comunes:

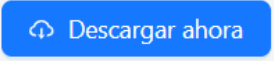
- ACTIVO
- SUSPENDIDO
- CANCELADO

Esta información ayuda a validar la situación fiscal actual de la empresa.

Descargar ahora

El botón:

Descargar ahora



↕ Descargar ahora

permite iniciar la descarga inmediata de una nueva Constancia de Situación Fiscal desde el SAT.

Este proceso utiliza las credenciales y configuraciones previamente registradas para la empresa.

Actualizar

El botón:

Actualizar



↻ Actualizar

permite refrescar la información mostrada en pantalla y consultar nuevas constancias registradas.

Consulta de PDF

La opción:

Ver PDF

 Ver PDF

permite abrir y visualizar la Constancia de Situación Fiscal almacenada en el sistema.

Esto facilita:

- Validación visual de información
 - Descarga manual del documento
 - Consulta histórica
 - Verificación administrativa
-

Historial de constancias

El módulo conserva múltiples descargas históricas de la misma empresa.

Esto permite:

- Mantener evidencia documental
 - Revisar cambios fiscales históricos
 - Comparar información entre descargas
 - Auditar modificaciones registradas ante el SAT
-

Integración con Empresas

Las CSF descargadas pueden utilizarse dentro del módulo Empresas mediante la función:

Llenar desde CSF

Esta integración permite completar automáticamente información fiscal oficial de la empresa utilizando la constancia más reciente disponible.

Automatización y operación fiscal

Las Constancias de Situación Fiscal forman parte de la base documental utilizada por CuentaFiscal para futuras automatizaciones fiscales y validaciones operativas.

La información contenida puede apoyar procesos relacionados con:

- CFDI
 - Facturación electrónica
 - Validaciones fiscales
 - Procesos SAT
 - Automatizaciones administrativas
-

Consideraciones operativas

- Cada empresa mantiene su propio historial de CSF's
 - Las constancias se almacenan como evidencia documental
 - La información depende de los datos oficiales registrados ante el SAT
 - El sistema puede conservar múltiples versiones históricas
-

Buena práctica

Se recomienda:

- Mantener actualizadas las constancias fiscales
- Descargar nuevas versiones periódicamente
- Validar el estatus SAT de forma regular
- Revisar cambios en razón social o domicilio fiscal
- Utilizar siempre la información más reciente para procesos operativos

FX

El módulo **FX** de CuentaFiscal en Horfal-EOS permite consultar tipos de cambio oficiales utilizados dentro de procesos fiscales, financieros y operativos del sistema.

Este módulo funciona como una referencia centralizada de tipos de cambio monetarios obtenidos desde fuentes oficiales, permitiendo mantener consistencia en operaciones que involucran monedas extranjeras.

Actualmente el sistema permite consultar tipos de cambio para:

- USD — Dólar Estadounidense
 - EUR — Euro
-

Acceso al módulo

Para ingresar al módulo:

CuentaFiscal → FX

Al acceder, el sistema muestra el tipo de cambio vigente correspondiente a la moneda seleccionada.

Objetivo del módulo

El objetivo principal del módulo FX es centralizar información oficial de tipos de cambio para ser utilizada en procesos relacionados con:

- CFDI
 - Facturación electrónica
 - Conversión monetaria
 - Operaciones contables
 - Validaciones fiscales
 - Procesos financieros futuros
-

Empresa activa

La información consultada se muestra dentro del contexto de la empresa activa seleccionada en la parte superior del sistema.

Monedas disponibles

El sistema permite alternar entre distintas monedas mediante pestañas de selección.

Actualmente se encuentran disponibles:

Moneda	Descripción
USD	Dólar Estadounidense
EUR	Euro

Ejemplo:

Tipos de Cambio

us USD

eu EUR

Cada pestaña muestra información independiente de la moneda seleccionada.

Tipo de cambio vigente

La sección principal muestra el tipo de cambio oficial vigente de la moneda seleccionada.

La información visible incluye:

Campo	Descripción
Tipo de cambio vigente	Valor actual de conversión
Determinado	Fecha en que fue determinado
Vigente desde	Fecha de entrada en vigor

Campo	Descripción
Fuente	Institución origen del dato

Ejemplo:

Tipo de cambio vigente

17.2105 MXN / USD

Determinado: 2026-05-08

Vigente desde: 2026-05-11

BANXICO

Fuente de información

El sistema muestra la fuente oficial utilizada para obtener el tipo de cambio.

Actualmente la información mostrada proviene de:

BANXICO — Banco de México

Esto ayuda a mantener trazabilidad y confiabilidad sobre los datos utilizados dentro del sistema.

Histórico de tipos de cambio

La sección **Histórico** permite consultar registros anteriores de tipos de cambio.

La tabla incluye:

Campo	Descripción
Vigente desde	Fecha de inicio de vigencia
Determinado en	Fecha de determinación
Valor (MXN)	Valor oficial registrado
Fuente	Institución origen

Ejemplo:

Histórico		 Excel	 PDF
Vigente desde	Determinado en	Valor (MXN)	Fuente
2026-05-11	2026-05-08	17.2105	BANXICO
2026-05-08	2026-05-07	17.2400	BANXICO
2026-05-07	2026-05-06	17.2530	BANXICO

Consulta histórica

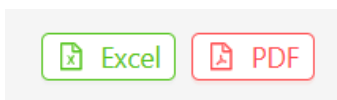
El historial permite:

- Revisar valores anteriores
- Validar operaciones históricas
- Consultar fluctuaciones monetarias
- Mantener trazabilidad financiera
- Apoyar procesos fiscales y contables

Exportación de información

El módulo permite exportar información del histórico mediante:

- Excel
- PDF



Estas opciones facilitan:

- Consulta externa
- Reporteo financiero
- Auditoría documental
- Análisis administrativo

Operación fiscal y financiera

Los tipos de cambio administrados en FX pueden utilizarse en distintos procesos dentro de CuentaFiscal y futuros componentes de Horfal-EOS.

Esto incluye escenarios relacionados con:

- CFDI en moneda extranjera
 - Conversión monetaria
 - Procesos contables
 - Validaciones fiscales
 - Operaciones financieras internacionales
-

Consideraciones operativas

- Los tipos de cambio mostrados provienen de fuentes oficiales
 - El sistema conserva historial de registros
 - Cada moneda mantiene su propia línea histórica
 - La información puede utilizarse como referencia operativa y fiscal
-

Buena práctica

Se recomienda:

- Validar la moneda seleccionada antes de consultar información
- Revisar la fecha de vigencia del tipo de cambio
- Utilizar siempre información vigente para operaciones fiscales
- Mantener respaldo documental mediante exportaciones cuando sea necesario

CFDI Store

CFDI Store es el repositorio fiscal centralizado de Horfal-EOS encargado de almacenar, organizar y administrar todos los **Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI)** generados o recibidos por la empresa. Este módulo constituye la fuente principal de información fiscal para el sistema, ya que conserva el XML original de cada comprobante, interpreta su contenido y lo pone a disposición de los diferentes procesos operativos y contables.

Más que un simple almacén documental, CFDI Store actúa como el punto de integración entre la operación comercial y el **Journal Engine**, permitiendo que los comprobantes fiscales se conviertan automáticamente en información contable mediante los integradores especializados de ventas, compras y nómina.

Desde este módulo es posible consultar el historial completo de comprobantes, validar su estado fiscal, revisar la información de la contraparte, verificar el estado de procesamiento del XML y controlar el avance del proceso de contabilización.

El módulo se encuentra organizado en tres pestañas principales:

- **CFDI's**, que concentra todos los comprobantes almacenados.
 - **Ventas**, enfocada en los CFDI emitidos por la empresa.
 - **Nóminas**, destinada al seguimiento de los CFDI de pago de sueldos y salarios.
-

Pestaña CFDI's

La pestaña **CFDI's** ofrece una vista consolidada de todos los comprobantes fiscales registrados en la empresa, independientemente de su origen o naturaleza. En un solo listado pueden consultarse facturas emitidas, facturas recibidas, notas de crédito, comprobantes de nómina, pagos y cualquier otro CFDI almacenado por el sistema.

Esta vista está orientada principalmente a labores de consulta, auditoría y validación documental.

CFDI Store						
CFDI's Ventas Nóminas						
01/07/2026 → 30/07/2026 21 CFDIs encontrados Actualizar Limpiar filtros						
Estado	Dirección	Efecto	UUID	RFC contraparte	Nombre contraparte	Fecha emisión
VIGENTE	EMITIDOS	Ingreso	B16C-E58B99D7614E...	IPU	CAMPEON	21/07/2026 19:43
Total	XML					
\$2,557.80	Procesado					

Barra de consulta

En la parte superior de la pantalla se encuentran las herramientas que permiten acotar la información mostrada.

Rango de fechas: delimita el periodo de emisión de los comprobantes que serán consultados.

CFDI encontrados: indica el número total de documentos localizados conforme a los filtros aplicados.

Actualizar: recarga la información más reciente disponible en el sistema.

Limpiar filtros: elimina todos los criterios de búsqueda establecidos y restablece la consulta.

Información mostrada

Cada registro corresponde a un CFDI y presenta los datos fiscales más importantes para su identificación y seguimiento.

Estado: indica la situación fiscal actual del comprobante ante el SAT, como **Vigente** o **Cancelado**.

Dirección: especifica si el comprobante fue **Emitido** por la empresa o **Recibido** de una contraparte.

Efecto: muestra la naturaleza fiscal del CFDI conforme a los catálogos oficiales del SAT, por ejemplo **Ingreso**, **Egreso**, **Nómina**, **Pago** o **Traslado**.

UUID: identificador único asignado por el SAT al comprobante. Este valor permite localizar y validar el CFDI durante toda su vida útil.

RFC contraparte: Registro Federal de Contribuyentes del emisor o receptor, según corresponda.

Nombre contraparte: razón social o nombre completo asociado al RFC del comprobante.

Fecha de emisión: fecha y hora en que el CFDI fue timbrado.

Total: importe total del comprobante incluyendo impuestos.

XML: muestra el estado de procesamiento del archivo XML dentro de Horfal-EOS. Cuando aparece como **Procesado**, significa que el documento fue interpretado correctamente y ya puede utilizarse en los distintos procesos del sistema.

Pestaña Ventas

La pestaña **Ventas** concentra exclusivamente los CFDI emitidos por la empresa derivados de sus operaciones comerciales. Su objetivo es facilitar la consulta de las facturas de ingreso y supervisar su integración automática con el **Journal Engine**.

Además del listado de documentos, esta sección incorpora indicadores que permiten conocer el avance del proceso de contabilización, distinguiendo claramente entre los comprobantes ya integrados y aquellos que aún permanecen pendientes.

CFDI Store

CFDI's

Ventas

Nóminas

01/07/2026 00:00

→

30/07/2026 10:17

2 ventas visibles

Contabilizadas: 2

Pendientes: 0

Actualizar

Limpiar filtros

Estado SAT

Serie

Folio

RFC cliente

Cliente

Fecha emisión

Subtotal

Descuento

VIGENTE

A

2

IPL

CAMPEON

21/07/2026 19:43

\$2,205.00

\$0.00

CFDI's

Ventas

Nóminas

01/07/2026 00:00

→

30/07/2026 10:17

2 ventas visibles

Contabilizadas: 2

Pendientes: 0

Actualizar

Limpiar filtros

IVA

IEPS

Total

Moneda

TC

Método

Forma pago

Tipo póliza

Contabilizada

\$352.80

\$0.00

\$2,557.80

MXN

1.0000

PUE

03

INGRESO

Sí

Barra de consulta

La parte superior de la pantalla incorpora diversas herramientas para facilitar el seguimiento de las ventas.

Rango de fechas: define el periodo que será consultado.

Ventas visibles: muestra el número de facturas encontradas.

Contabilizadas: indica cuántos CFDI ya generaron correctamente una póliza contable.

Pendientes: informa cuántos comprobantes aún no han sido integrados al Journal Engine.

Actualizar: recarga la información disponible.

Limpiar filtros: elimina los filtros aplicados.

Estos indicadores permiten conocer inmediatamente el estado de avance de la contabilización de las ventas del periodo seleccionado.

Información mostrada

Cada fila representa un CFDI de ingreso emitido por la empresa.

Estado SAT: situación fiscal del comprobante.

Serie: serie utilizada durante la emisión.

Folio: consecutivo asignado al CFDI.

RFC cliente: Registro Federal de Contribuyentes del cliente.

Cliente: razón social o nombre del receptor.

Fecha de emisión: fecha y hora de timbrado.

Subtotal: importe antes de impuestos.

Descuento: descuentos aplicados al comprobante.

IVA: importe del Impuesto al Valor Agregado trasladado.

IEPS: importe del Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, cuando exista.

Total: importe total del CFDI.

Moneda: moneda utilizada para emitir el comprobante.

TC: tipo de cambio utilizado durante la emisión. Para operaciones nacionales normalmente será **1.0000**.

Método: método de pago registrado en el CFDI, como **PUE** o **PPD**.

Forma de pago: clave SAT correspondiente a la forma de pago utilizada, por ejemplo **03 Transferencia electrónica, 01 Efectivo, 28 Tarjeta de débito**, entre otras.

Tipo póliza: indica el tipo de póliza que será generado por el Journal Engine. Para las facturas de ingreso normalmente corresponde a pólizas de **Ingreso**.

Contabilizada: informa si el CFDI ya generó su póliza contable.

Acciones disponibles

La columna **Acciones** concentra las operaciones que pueden ejecutarse sobre cada comprobante.

Generar póliza

Cuando un CFDI todavía no ha sido contabilizado, el sistema habilita el botón **Generar póliza**.



Esta función ejecuta el integrador de ventas del Journal Engine, el cual interpreta la información contenida en el XML, aplica las reglas contables configuradas por la empresa y genera automáticamente la póliza correspondiente.

Una vez concluido el proceso correctamente:

- el indicador **Contabilizada** cambia a **Sí**;
- el contador de **Contabilizadas** aumenta;
- el contador de **Pendientes** disminuye;
- el botón **Generar póliza** queda deshabilitado para impedir la generación de pólizas duplicadas.

Si la factura ya fue contabilizada previamente, el botón permanecerá inactivo, indicando que el comprobante ya forma parte de la contabilidad oficial de la empresa.

Totales y promedios

En la parte inferior del listado el sistema calcula automáticamente un resumen financiero considerando únicamente los registros visibles.

Totales: muestra la suma acumulada de los importes correspondientes a Subtotal, Descuento, IVA, IEPS y Total.

Promedios: presenta el promedio de cada uno de estos importes con base en los comprobantes visibles.

Estos valores se recalculan automáticamente cada vez que cambia el rango de fechas o se aplican filtros de búsqueda.

Pestaña Nóminas

La pestaña **Nóminas** concentra todos los CFDI emitidos por concepto de pago de salarios. Su finalidad es facilitar el seguimiento de los recibos de nómina y controlar su integración al Journal Engine.

Al igual que la pestaña de Ventas, incorpora indicadores que permiten conocer cuántos comprobantes ya fueron contabilizados y cuántos permanecen pendientes.

CFDI Store

CFDI's Ventas Nóminas

01/07/2026 00:00 → 30/07/2026 10:25 3 nóminas visibles Contabilizadas: 0 Pendientes: 3 Actualizar Limpiar filtros

Estado SAT	Serie	Folio	RFC empleado	Empleado	Fecha emisión	Neto pagado	Moneda
VIGENTE			R32	TADE	15/07/2026 16:26		MXN

Barra de consulta

La barra superior incorpora las siguientes herramientas:

Rango de fechas: delimita el periodo de consulta.

Nóminas visibles: indica el número de CFDI encontrados.

Contabilizadas: muestra el total de recibos que ya generaron su póliza contable.

Pendientes: indica cuántos CFDI aún no han sido contabilizados.

Actualizar: recarga la información.

Limpiar filtros: elimina los criterios de búsqueda.

Información mostrada

Cada fila representa un CFDI de nómina emitido por la empresa.

Estado SAT: situación fiscal del comprobante.

Serie: serie del CFDI.

Folio: consecutivo asignado.

RFC empleado: Registro Federal de Contribuyentes del colaborador.

Empleado: nombre completo del trabajador.

Fecha de emisión: fecha y hora del timbrado.

Neto pagado: importe neto entregado al empleado.

Moneda: moneda utilizada durante la emisión.

TC: tipo de cambio registrado.

Tipo póliza: muestra el estado o tipo de póliza que será generado por el Journal Engine. Mientras el CFDI no haya sido integrado aparecerá normalmente como **Pendiente**.

Contabilizada: indica si el comprobante ya cuenta con una póliza contable asociada.

Acciones disponibles

Generar póliza

Cuando un CFDI de nómina aún no ha sido integrado al Journal Engine, el sistema habilita el botón **Generar póliza**.

TC	Tipo póliza	Contabilizada	Acciones
1.0000	Pendiente	No	 Generar póliza

Al ejecutar esta acción, Horfal-EOS interpreta el XML de nómina, identifica las percepciones, deducciones, otros pagos e incapacidades, aplica la configuración contable definida para la empresa y genera automáticamente la póliza correspondiente.

Una vez finalizado el proceso:

- el comprobante deja de aparecer como pendiente;
- el indicador **Contabilizada** cambia a **Sí**;
- el contador de **Contabilizadas** aumenta;
- el contador de **Pendientes** disminuye;
- el botón **Generar póliza** deja de estar disponible.

Este mecanismo garantiza que cada CFDI de nómina origine una única póliza contable, conservando la trazabilidad entre el XML fiscal y los registros contables generados.

Integración con el Journal Engine

CFDI Store representa el punto de partida de la automatización contable dentro de Horfal-EOS. Todos los comprobantes almacenados son interpretados por el motor fiscal y posteriormente puestos a disposición de los integradores especializados.

Dependiendo del tipo de CFDI, el sistema puede generar automáticamente pólizas de **Ingresos**, **Compras**, **Nómina** u otros procesos contables, reutilizando la información contenida en el XML oficial emitido por el SAT.

Gracias a esta arquitectura, la empresa evita capturas manuales, reduce errores operativos, conserva la trazabilidad completa entre el comprobante fiscal y la póliza generada, y asegura que la contabilidad se construya directamente a partir de documentos fiscales válidos, manteniendo una única fuente de información confiable para toda la operación empresarial.

Carga Histórica

El módulo **Carga Histórica** de CuentaFiscal en Horfal-EOS permite importar información fiscal histórica de una empresa mediante archivos proporcionados por el SAT.

Este módulo está diseñado para facilitar la incorporación masiva de información fiscal previamente descargada, permitiendo poblar CFDI Store y otros procesos internos sin necesidad de realizar consultas individuales.

Acceso al módulo

Para ingresar al módulo:

CuentaFiscal → Carga Histórica

Al acceder, el sistema muestra el panel de carga correspondiente a la empresa activa seleccionada.

Objetivo del módulo

El objetivo principal de Carga Histórica es permitir la incorporación rápida y centralizada de información fiscal histórica dentro del sistema.

Esto facilita:

- Migración de información previa
 - Carga masiva de CFDI
 - Integración documental
 - Recuperación histórica fiscal
 - Alimentación inicial del sistema
-

Empresa activa

La carga realizada se aplica únicamente a la empresa activa mostrada en la parte superior del sistema.

Es importante validar correctamente la empresa seleccionada antes de iniciar cualquier carga.

Tipos de archivo permitidos

El sistema permite cargar archivos ZIP que contengan:

- XML CFDI 4.0
- Archivos TXT de metadata SAT

Carga Histórica Fiscal
Empresa activa: **GHO140303M23**



Arrastra un archivo ZIP o haz clic para seleccionarlo

Máximo 50 MB · ZIP con XMLs CFDI 4.0 o TXT de metadata SAT. No mezclar ambos.

Cargar archivo fiscal

Restricciones de carga

La pantalla muestra las reglas operativas permitidas para la importación.

Actualmente:

- Tamaño máximo permitido: **50 MB**
 - No deben mezclarse XML y TXT dentro del mismo archivo ZIP
-

Selección de archivo

El sistema permite:

- Arrastrar un archivo ZIP directamente al área de carga
 - Seleccionar manualmente el archivo desde el equipo
-

Procesamiento de carga

Una vez seleccionado el archivo, el sistema habilita el botón:

Cargar archivo fiscal

El sistema procesa la información contenida dentro del ZIP para integrarla a los procesos internos de CuentaFiscal.

Uso operativo

La Carga Histórica puede utilizarse para:

- Incorporar CFDI históricos
 - Alimentar CFDI Store
 - Recuperar información fiscal anterior
 - Migrar información desde respaldos SAT
 - Preparar procesos fiscales futuros
-

Consideraciones operativas

- La carga se realiza sobre la empresa activa
- El archivo debe cumplir las restricciones indicadas
- El sistema espera estructura válida proveniente del SAT
- Los documentos procesados pueden integrarse a CFDI Store

✓ Carga completada

Tipo de carga	Total procesados	Nuevos XML
XML	1	0
Duplicados XML	Perspectivas creadas	Perspectivas duplicadas
1	0	1
Metadata insertada	Metadata actualizada	Sin documento XML
0	0	0
Fuera de rango	Rechazados	Errores
0	0	0

Buenas prácticas

Se recomienda:

- Validar la empresa activa antes de cargar archivos
- No mezclar XML y TXT dentro del mismo ZIP
- Mantener respaldos originales de los archivos SAT
- Realizar cargas organizadas por periodos fiscales

Impuestos

El módulo **Impuestos** de CuentaFiscal en Horfal-EOS constituye el núcleo de configuración tributaria del sistema. Desde este apartado se administran las reglas fiscales que posteriormente serán utilizadas en procesos operativos, comerciales y fiscales como:

- Facturación CFDI
- Configuración de productos
- Compras y ventas
- Automatizaciones fiscales
- Procesos tributarios internos
- Integraciones contables futuras

A diferencia de sistemas tradicionales donde un impuesto se limita a un porcentaje fijo, Horfal-EOS incorpora una arquitectura fiscal flexible capaz de representar distintos escenarios tributarios utilizados en México.

Acceso al módulo

Ruta de acceso:

CuentaFiscal → Impuestos

Todas las configuraciones se realizan sobre la empresa activa seleccionada en la parte superior del sistema.

Estructura del módulo

El módulo se encuentra dividido en tres secciones principales:

- Impuestos
- Grupos fiscales
- Composición

 **Impuestos**

 Grupos fiscales

 Composición

Cada sección cumple una función específica dentro del modelo tributario del sistema.

Sección: Impuestos

La pestaña **Impuestos** permite registrar y administrar impuestos individuales.

Cada impuesto representa una regla fiscal reutilizable que posteriormente podrá incorporarse dentro de grupos fiscales o estructuras tributarias más avanzadas.

El listado principal muestra:

- Clave
- Nombre
- Clase
- Tipo de cálculo
- Tasa/cuota
- Afectación total
- Estado
- Acciones disponibles

Ejemplo:

Campos principales del impuesto

Ejemplo:

[% Impuestos](#)

Grupos fiscales

Composición

Impuestos configurados para la empresa activa.

Recargar

Nuevo impuesto

Clave	Nombre	Clase	Tipo cálculo	Tasa/cuota	Afecta total	Estado	Acciones
IEPS7	IEPS 7%	TRASLADO	TASA	0.070000	Sí	Activo	
IEPS_8	IEPS 8%	TRASLADO	TASA	0.080000	Sí	Activo	
IEPS-BS	IEPS-BS	TRASLADO	CUOTA	1.645100 / LITRO	Sí	Activo	
IEPS_CIGARRO	IEPS PARA CIGARROS	TRASLADO	TASA_CUOTA	1.600000 + 0.644500 / CIGARRO	Sí	Activo	
IVA_0	IVA 0%	TRASLADO	TASA	0.000000	Sí	Activo	
IVA16	IVA 16%	TRASLADO	TASA	0.160000	Sí	Activo	
IVA_EXENTO	IVA Exento	EXENTO	EXENTO	—	No	Activo	
TEST_RETENCION_4	Retención test 4% editada	RETENCION	TASA	0.040000	No	Activo	

Clave

La clave funciona como identificador interno del impuesto dentro del sistema.

Ejemplos:

- IVA16
- IEPS7
- IVA_EXENTO

Consideración importante

Se recomienda utilizar claves organizadas y fáciles de identificar, ya que estas servirán como referencia técnica y operativa en distintos módulos del sistema.

Nombre

Corresponde al nombre descriptivo visible para usuarios administrativos y operativos.

Ejemplos:

- IVA 16%
- IEPS 8%
- Retención ISR

Consideración importante

El nombre debe permitir identificar rápidamente el comportamiento fiscal del impuesto y facilitar su administración futura.

Clase fiscal

La clase define el comportamiento tributario general del impuesto.

Opciones disponibles:

- TRASLADO
 - RETENCION
 - EXENTO
 - INFORMATIVO
-

TRASLADO

Representa impuestos que incrementan el total de la operación.

Ejemplo típico:

- IVA trasladado al cliente

Cuando el CFDI se genera, este tipo de impuesto forma parte del importe total a pagar.

RETENCION

Representa impuestos retenidos al contribuyente.

Ejemplos:

- Retención ISR
- Retención IVA

Este tipo de impuesto disminuye el monto neto de la operación.

EXENTO

Indica operaciones fiscalmente exentas.

Aunque no existe un cálculo monetario del impuesto, el CFDI mantiene consistencia fiscal y tributaria.

INFORMATIVO

Se utiliza para registrar información fiscal que no impacta directamente el cálculo económico, pero sí puede ser relevante para validaciones o controles tributarios.

Tipo de cálculo

Define el mecanismo mediante el cual el impuesto será calculado.

Opciones disponibles:

- TASA
 - CUOTA
 - TASA + CUOTA
 - EXENTO
 - NO_OBJETO
-

TASA

El impuesto se calcula mediante porcentaje.

Ejemplo:

IVA 16%

Para una operación de:

\$100.00

El cálculo sería:

$\$100 \times 16\%$

Resultado:

\$16.00

CUOTA

El impuesto se calcula mediante una cantidad fija por unidad.

Ejemplo:

Impuestos especiales aplicados por pieza, litro o unidad operativa.

En este escenario, el cálculo no depende del importe monetario, sino de la unidad definida.

TASA + CUOTA

Combina simultáneamente:

- porcentaje
- cuota fija

Este esquema se utiliza en ciertos escenarios fiscales especiales definidos por regulación tributaria.

EXENTO

El impuesto existe fiscalmente pero no genera importe calculable.

NO_OBJETO

Representa operaciones que legalmente no son objeto del impuesto.

Tasa/cuota

Este campo muestra el valor utilizado para el cálculo fiscal.

Dependiendo del tipo de cálculo, puede representar:

- porcentaje
 - cuota fija
 - combinación de ambos
-

Ejemplos de configuración visibles en el sistema

IVA 16%

Valor:

0.160000

Representa una tasa del 16%.

IEPS-BS

Valor:

1.645100 / UNIDAD

Representa una cuota fija por unidad operativa.

Impuesto mixto

Ejemplo:

1.600000 + 0.644500 / UNIDAD

En este caso existe una combinación de:

- porcentaje
 - cuota fija
-

Afecta total

La opción **Afecta total** determina si el impuesto participa dentro del cálculo acumulado del documento.

Importancia funcional

En escenarios fiscales complejos, algunos impuestos pueden modificar bases posteriores o influir en otros cálculos tributarios. Esta configuración permite controlar ese comportamiento de forma precisa.

Vigencias fiscales

Cada impuesto puede manejar periodos de vigencia:

- Vigencia desde
- Vigencia hasta

Importancia funcional

Esta característica permite administrar cambios fiscales históricos sin eliminar configuraciones anteriores, garantizando trazabilidad y consistencia tributaria.

Estado del impuesto

Los impuestos pueden mantenerse:

- Activos
- Inactivos

El sistema conserva registros históricos incluso cuando dejan de utilizarse operativamente.

Acciones disponibles

Cada registro permite:

- Editar configuración
- Inactivar registro

Acciones



Registro de nuevos impuestos

El botón:

Nuevo impuesto

+ Nuevo impuesto

permite crear nuevas reglas tributarias.

El formulario incluye:

- Clave

- Nombre
- Descripción
- Clase fiscal
- Tipo de cálculo

✕ Nuevo impuesto

Cancelar

Guardar

* Clave

IVA_16

* Nombre

IVA 16%

Descripción

* Clase

TRASLADO

* Tipo de cálculo

TASA

* Tasa

0.160000

☒ Afecta total

Vigencia desde

Select date



Vigencia hasta

Select date



Sección: Grupos fiscales

La pestaña **Grupos fiscales** permite agrupar varios impuestos dentro de una estructura reutilizable.

Estos grupos podrán utilizarse posteriormente en:

- Productos
- Operaciones de venta
- Compras

- Facturación
 - Automatizaciones fiscales
-

Objetivo de los grupos fiscales

Un grupo fiscal representa una combinación organizada de impuestos aplicables a un escenario específico.

Ejemplos:

- IVA 16%
 - IVA Exento
 - IEPS + IVA
 - Configuraciones especiales de retención
-

Beneficio operativo

En lugar de configurar impuestos individualmente en cada operación, los grupos fiscales permiten reutilizar estructuras completas y mantener consistencia tributaria en todo el sistema.

Campos del grupo fiscal

Ejemplo:

Grupos fiscales configurados para venta, compra y asignación futura por producto.

Recargar

Nuevo grupo

Clave	Nombre	Estado	Acciones
GPO_IEPS_BS	grupo iebs bs	Activo	 
GPO_IEPS_CIG	Gupo IEPS CIGARROS	Activo	 
GPO_IVA_0	IVA 0%	Activo	 
GPO_IVA_EXENTO	IVA Exento	Activo	 
IEPS7IVA16	IEPS7+IVA16	Activo	 
IVA16CPA	IVA 16% Compra	Activo	 
IVA16VTA	IVA 16% Venta	Activo	 
MX_IEPS8_IVA16	IEPS 8% + IVA 16%	Activo	 

Clave

Identificador interno del grupo.

Ejemplo:

GPO_IVA16

X

Nuevo grupo fiscal

Cancelar

Guardar

* Clave

MX_IVA_16

* Nombre

IVA 16%

Descripción

Vigencia desde

Select date

Vigencia hasta

Select date

Nombre

Nombre descriptivo del grupo fiscal.

Ejemplo:

IVA 16% Compra

Descripción

Campo destinado a documentar el propósito operativo o fiscal del grupo.

Vigencias

Permite controlar periodos de validez del grupo fiscal.

Sección: Composición

La pestaña **Composición** permite definir la estructura interna del grupo fiscal.

Aquí se configura:

- Qué impuestos integran el grupo
 - El orden de aplicación
 - Las bases de cálculo
 - Las reglas de acumulación fiscal
-

Simulación fiscal

El sistema incorpora una simulación automática basada en un importe de ejemplo.

La simulación muestra:

- Total estimado
 - Base acumulada final
 - Resultado tributario proyectado
-

Importancia de la simulación

Esta funcionalidad permite validar configuraciones antes de utilizarlas en operaciones reales, ayudando a detectar:

- errores de cálculo
- acumulaciones incorrectas
- órdenes mal definidos
- inconsistencias fiscales

Campos de composición

Ejemplo:

% Impuestos

Grupos fiscales

Composición

Selecciona un grupo fiscal para administrar su composición.

GPO_IEPS_BS — grupo iebs bs

Recargar

Agregar impuesto

Simulación base \$100.00

Total estimado: \$101.65 - Base acumulada final: \$100.00

En cuotas se asume 1 unidad solo para ejemplificar.

¿Cómo se calculó?

Orden	Impuesto	Clase	Tipo	Tasa/cuota	Base	Afecta base sig.	Obligatorio	Estado	Acciones
1	IEPS-BS IEPS-BS	TRASLADO	CUOTA	1.645100	BASE_ORIGINAL	No	Sí	Activo	 

<

1

>

Orden

Define la secuencia exacta en la que se aplicará cada impuesto.

Importancia funcional

En escenarios tributarios complejos, el orden puede modificar significativamente el resultado fiscal final.

Impuesto

Impuesto individual agregado al grupo.

Clase

Clase tributaria del impuesto configurado.

Tipo

Método de cálculo utilizado por el impuesto.

Tasa/cuota

Valor utilizado durante el cálculo fiscal.

Base

Define sobre qué importe se realizará el cálculo.

Ejemplos:

- BASE_ORIGINAL
 - bases acumuladas posteriores
-

Afecta base siguiente

Determina si el resultado del impuesto impactará el cálculo posterior.

Importancia funcional

Esto permite construir estructuras fiscales acumulativas utilizadas en escenarios avanzados.

Obligatorio

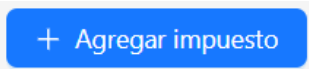
Define si el impuesto debe aplicarse siempre dentro del grupo fiscal.

Esto evita omisiones accidentales en operaciones futuras.

Agregar impuestos al grupo

El botón:

Agregar impuesto

A rectangular button with a blue gradient background. It contains a white plus sign icon followed by the text "Agregar impuesto" in white.

permite integrar nuevos impuestos dentro de la composición fiscal.

Configuraciones disponibles:

- Impuesto
- Orden de aplicación
- Base de cálculo
- Afectación acumulativa
- Obligatorio

✕ Agregar impuesto al grupo

Cancelar

Guardar

* Impuesto

Selecciona impuesto

* Orden de aplicación

2

* Base de cálculo

BASE_ORIGINAL

☐ Afecta base siguiente

☒ Obligatorio

Relación con otros módulos

La configuración realizada en este módulo impacta directamente sobre:

- CFDI Store
- Facturación
- Productos
- Compras
- Ventas
- Automatizaciones fiscales
- Procesos tributarios internos

Buenas prácticas recomendadas

Se recomienda:

- Mantener nomenclaturas organizadas
- Utilizar nombres descriptivos
- Configurar vigencias correctamente
- Validar simulaciones antes de activar cambios
- Evitar eliminar configuraciones históricas

- Utilizar grupos fiscales reutilizables
-

Importancia estratégica dentro de Horfal-EOS

El módulo de Impuestos representa el motor fiscal configurable del ecosistema CuentaFiscal.

Su diseño permite modelar escenarios tributarios reales sin depender de estructuras rígidas, facilitando:

- escalabilidad
- trazabilidad histórica
- automatización tributaria
- consistencia operativa
- evolución futura del sistema

Gracias a esta arquitectura, Horfal-EOS puede adaptarse a distintos escenarios fiscales manteniendo control, flexibilidad y precisión tributaria.

Clasificaciones

El módulo **Clasificaciones contables** constituye la base estructural sobre la cual se organiza el futuro plan de cuentas de la empresa dentro de Horfal-EOS.

Su objetivo es proporcionar un lenguaje financiero común y una estructura homogénea que permita clasificar correctamente cada cuenta contable, facilitando posteriormente la generación automática de pólizas, reportes financieros y estados contables.

A diferencia de un plan de cuentas tradicional donde únicamente existe un número y un nombre de cuenta, Horfal-EOS separa la clasificación contable en distintos niveles especializados, permitiendo una mayor flexibilidad, capacidad analítica y orden financiero.

El módulo se encuentra dividido en cuatro apartados principales:

- Grupos contables.
- Naturalezas.
- Reportar en.
- Grupos financieros.

Clasificaciones contables

Estructura nativa del Plan de Cuentas: grupo contable, naturaleza, reporte y grupo financiero.

[Grupos contables](#)

[Naturalezas](#)

[Reportar en](#)

[Grupos financieros](#)

Cada uno responde a una pregunta diferente sobre la función y comportamiento de la cuenta dentro de la contabilidad.

Grupos contables

Los grupos contables representan la clasificación principal o jerarquía superior de una cuenta dentro del sistema contable.

Corresponden a las grandes categorías financieras reconocidas por la práctica contable y por las Normas de Información Financiera.

Las categorías disponibles son:

- Activo.
- Pasivo.

- Capital contable.
- Ingresos.
- Costos.
- Gastos.
- Resultado Integral de Financiamiento.
- Cuentas de orden.

Esta clasificación constituye el primer nivel de organización del plan de cuentas y permite identificar rápidamente la naturaleza general de la cuenta dentro de la estructura financiera de la empresa.

Punto clave

El grupo contable define el comportamiento financiero más importante de una cuenta.

Por ejemplo:

- Las cuentas bancarias pertenecen al grupo de Activo.
- Los proveedores y acreedores pertenecen al grupo de Pasivo.
- Las ventas pertenecen al grupo de Ingresos.
- Los gastos administrativos pertenecen al grupo de Gastos.

Esta clasificación será utilizada posteriormente para la elaboración de balances, estados financieros y procesos de cierre contable.

Naturalezas

Las naturalezas permiten identificar el significado económico de una cuenta y la función que desempeña dentro de la operación financiera de la empresa.

Mientras el grupo contable determina la familia principal a la que pertenece la cuenta, la naturaleza permite describir qué representa realmente dicho saldo.

Las naturalezas disponibles incluyen:

- Activo.
- Pasivo.
- Capital.
- Ingreso.
- Costo.
- Gasto.
- Cuenta de orden.

Punto clave

La naturaleza ayuda al sistema a comprender el comportamiento económico del movimiento contable y constituye uno de los elementos que posteriormente permitirá automatizar procesos financieros y reportes especializados.

Por ejemplo:

- Un activo representa recursos controlados por la empresa y de los cuales se esperan beneficios económicos futuros.
- Un pasivo representa obligaciones o compromisos pendientes de liquidar.
- Un ingreso representa incrementos en el patrimonio derivados de la actividad económica.
- Un gasto representa consumos o erogaciones necesarias para la operación del negocio.

Aunque en muchos casos grupo contable y naturaleza coinciden, ambos conceptos cumplen funciones distintas dentro del modelo contable.

Reportar en

Este apartado define el estado financiero principal donde deberá presentarse la información correspondiente a la cuenta.

Las opciones disponibles son:

- Balance General.
- Estado de Resultados.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Capital Contable.
- Cuentas de Orden.

Esta clasificación permite separar correctamente la información financiera según el tipo de análisis requerido.

Código	Nombre	Descripción	Orden	Estado	Acciones
BG	Balance General	Estado financiero que presenta activos, pasivos y capital.	10	Activo	 
ER	Estado de Resultados	Estado financiero que presenta ingresos, costos y gastos.	20	Activo	 
EFE	Estado de Flujos de Efectivo	Estado financiero que presenta flujos de efectivo por actividad.	30	Activo	 
ECC	Estado de Cambios en Capital	Estado financiero que presenta movimientos del capital contable.	40	Activo	 
CO	Cuentas de Orden	Presentación de cuentas de control contable, fiscal, legal o administrativo.	50	Activo	 

Balance General

Presenta la situación financiera de la empresa en una fecha determinada mediante la relación entre activos, pasivos y capital contable.

Estado de Resultados

Presenta el desempeño económico de la organización durante un periodo determinado, mostrando ingresos, costos, gastos y utilidad o pérdida del ejercicio.

Estado de Flujos de Efectivo

Presenta los movimientos de efectivo y equivalentes, permitiendo analizar la capacidad de generación de liquidez de la empresa.

Estado de Cambios en el Capital Contable

Presenta las variaciones ocurridas en el patrimonio de los accionistas o propietarios durante un periodo.

Cuentas de Orden

Presenta cuentas informativas, de control o seguimiento que no afectan directamente la posición financiera de la organización, pero que requieren monitoreo y registro administrativo.

Punto clave

Esta clasificación permitirá que Horfal-EOS pueda generar automáticamente estados financieros sin requerir configuraciones manuales adicionales para cada reporte.

Grupos financieros

Los grupos financieros representan el nivel más específico de clasificación dentro de los reportes y estados financieros.

Su función consiste en agrupar cuentas similares dentro de una misma sección del reporte para facilitar la interpretación y el análisis financiero.

Entre los grupos disponibles se encuentran ejemplos como:

- Activo circulante.
- Activo fijo.
- Activo diferido.
- Activo intangible.
- Pasivo circulante.
- Pasivo no circulante.
- Capital contable.
- Ingresos.
- Costos.
- Gastos.

Punto clave

Los grupos financieros determinan la ubicación exacta que tendrá una cuenta dentro de los estados financieros.

Por ejemplo:

- Las cuentas bancarias normalmente se ubicarán dentro del Activo Circulante.
- La maquinaria y el equipo productivo se ubicarán dentro del Activo Fijo.
- Los proveedores normalmente se presentarán dentro del Pasivo Circulante.
- Las obligaciones de largo plazo podrán clasificarse como Pasivo No Circulante.

Gracias a esta clasificación los reportes financieros podrán presentarse de manera ordenada, profesional y alineada con las mejores prácticas contables y financieras.

Relación entre las clasificaciones

Las cuatro clasificaciones trabajan conjuntamente para definir completamente la identidad financiera de cada cuenta.

De manera simplificada:

- El grupo contable indica qué es la cuenta dentro de la contabilidad.
- La naturaleza describe qué representa económicamente.
- La clasificación "Reportar en" determina en qué estado financiero aparecerá.
- El grupo financiero define la sección específica donde será presentada.

Esta estructura multicapa proporciona una gran flexibilidad para el crecimiento futuro del sistema contable y permite mantener consistencia en toda la información financiera de la organización.

Importancia dentro del ecosistema Horfal-EOS

Aunque actualmente este módulo funciona principalmente como un catálogo de configuración, representa uno de los pilares fundamentales del futuro motor contable de Horfal-EOS.

De estas clasificaciones dependerán posteriormente funcionalidades como:

- El plan de cuentas.
- La generación automática de pólizas.
- Los asientos contables automáticos.
- La contabilización de operaciones comerciales.
- Los estados financieros.
- Los reportes gerenciales.
- Los indicadores financieros.
- Los procesos de cierre contable.
- La consolidación financiera entre empresas.
- Los análisis financieros y de rentabilidad.

Una configuración adecuada desde esta etapa permitirá mantener consistencia, trazabilidad y calidad en toda la información financiera generada por la organización.

Plan de cuentas

El módulo **Plan de cuentas** constituye el catálogo central de cuentas contables de la empresa y representa la base sobre la cual se registrarán posteriormente las pólizas, movimientos contables y estados financieros dentro de Horfal-EOS.

Cada cuenta define el destino financiero de las operaciones de la organización, permitiendo clasificar correctamente activos, pasivos, ingresos, costos y gastos.

El sistema organiza las cuentas utilizando una estructura jerárquica que facilita el crecimiento ordenado del catálogo contable y mantiene consistencia en toda la operación financiera.

Catálogo de cuentas

La pantalla principal muestra todas las cuentas contables registradas para la empresa activa.

Para cada cuenta se presenta información fundamental para su identificación y clasificación financiera:

- Código contable.
- Nombre de la cuenta.
- Grupo contable.
- Naturaleza.
- Saldo natural.
- Reportar en.
- Grupo financiero.
- Acciones disponibles.

Código	Nombre	Grupo contable	Naturaleza	Saldo	Reportar en	Grupo financiero	Acciones
--------	--------	----------------	------------	-------	-------------	------------------	----------

Código contable

Cada cuenta posee un código único que permite identificar su posición dentro del plan contable.

La numeración sigue una estructura jerárquica y organizada que facilita la agrupación automática de cuentas similares y mejora la navegación dentro del catálogo.

Por ejemplo, las cuentas relacionadas con efectivo y bancos suelen compartir rangos similares, mientras que las cuentas de proveedores, ingresos o gastos se agrupan en segmentos diferentes del catálogo.

Punto clave

El código contable no solamente identifica una cuenta, sino que también refleja su ubicación dentro del árbol financiero de la organización.

Una estructura adecuada permite:

- Mantener orden dentro del catálogo.
 - Facilitar búsquedas y localización de cuentas.
 - Simplificar la elaboración de reportes financieros.
 - Facilitar integraciones futuras con otros sistemas.
 - Permitir el crecimiento ordenado del plan contable.
-

Nombre de la cuenta

Corresponde a la descripción operativa y financiera de la cuenta.

El nombre debe ser suficientemente claro para identificar la finalidad de la cuenta y facilitar su utilización por parte de usuarios contables y administrativos.

Ejemplos comunes pueden incluir:

- Caja y efectivo.
- Bancos nacionales.
- Clientes nacionales.
- Proveedores nacionales.
- Gastos administrativos.
- Ventas nacionales.

Punto clave

Una nomenclatura clara reduce errores de captura y facilita la interpretación de reportes financieros y pólizas contables.

Grupo contable

Indica la clasificación principal a la que pertenece la cuenta dentro de la contabilidad.

Las categorías disponibles corresponden a las grandes familias financieras:

- Activo.
- Pasivo.
- Capital contable.
- Ingresos.
- Costos.
- Gastos.
- Resultado Integral de Financiamiento.
- Cuentas de orden.

Punto clave

El grupo contable define la naturaleza financiera general de la cuenta y determina el comportamiento esperado dentro de los estados financieros.

Naturaleza

La naturaleza identifica el significado económico de la cuenta y complementa la clasificación del grupo contable.

Permite determinar si la cuenta representa recursos, obligaciones, ingresos o erogaciones para la empresa.

Punto clave

La naturaleza será utilizada posteriormente por el sistema para automatizar validaciones, reglas contables y generación de reportes financieros.

Saldo natural

El saldo natural indica el comportamiento esperado de la cuenta dentro de los registros contables.

Las cuentas pueden manejar principalmente dos comportamientos:

- Deudor.
- Acreedor.

Punto clave

El saldo natural permite que el sistema pueda detectar comportamientos inusuales y validar automáticamente la consistencia de los movimientos contables.

Generalmente:

- Las cuentas de activo y gasto presentan saldo deudor.
- Las cuentas de pasivo, capital e ingresos presentan saldo acreedor.

Esta configuración será fundamental para la futura generación automática de pólizas y validaciones contables.

Reportar en

Define el estado financiero principal donde deberá presentarse la cuenta.

Las opciones disponibles incluyen:

- Balance General.
- Estado de Resultados.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Capital.
- Cuentas de Orden.

Punto clave

Esta configuración permitirá que el sistema construya automáticamente los estados financieros correspondientes sin requerir configuraciones adicionales por cada reporte.

Grupo financiero

El grupo financiero determina la sección específica del estado financiero donde aparecerá la cuenta.

Algunos ejemplos comunes son:

- Activo circulante.
- Activo fijo.
- Activo intangible.
- Pasivo circulante.
- Pasivo no circulante.
- Ingresos.
- Costos.
- Gastos.

Punto clave

Este nivel de clasificación es el responsable de definir la ubicación exacta de la cuenta dentro de los reportes financieros y balances.

Gracias a esta organización, los estados financieros pueden presentarse de manera ordenada y alineada con las mejores prácticas contables.

Exportación de información

El módulo permite exportar el catálogo contable a distintos formatos para su consulta externa o integración con otros procesos administrativos.

Las opciones disponibles incluyen:

- Exportación a Excel.
- Exportación a PDF.

Estas funciones facilitan auditorías, revisiones internas y procesos de documentación financiera.

Importación de cuentas

El sistema permite importar cuentas contables mediante procesos masivos de carga.

Esta funcionalidad resulta especialmente útil durante:

- Implementaciones iniciales.
- Migraciones desde otros sistemas.
- Actualizaciones masivas del catálogo contable.

- Incorporación de planes contables preexistentes.
-

Instalación de plan contable

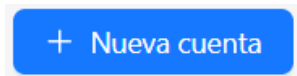
Horfal-EOS contempla la posibilidad de instalar planes contables base o preconfigurados para facilitar el arranque operativo de nuevas empresas.

Esto reduce significativamente el tiempo de configuración inicial y proporciona una estructura alineada con prácticas contables estándar.

Creación de nuevas cuentas

Mediante la opción **Nueva cuenta**, los usuarios autorizados podrán incorporar nuevas cuentas al catálogo contable de la empresa.

Durante su creación se definirán los elementos fundamentales de clasificación financiera, permitiendo mantener la consistencia y orden del plan de cuentas.



Importancia dentro del sistema

El plan de cuentas representa uno de los componentes centrales del ecosistema contable de Horfal-EOS.

De este catálogo dependerán posteriormente:

- Las pólizas contables.
- Los movimientos financieros.
- Los asientos automáticos.
- Los procesos de cierre contable.
- Los estados financieros.
- Los reportes gerenciales.
- Los indicadores financieros.
- Los procesos de auditoría y conciliación.

Una correcta definición del plan de cuentas constituye la base para obtener información financiera confiable, consistente y útil para la toma de decisiones dentro de la organización.

Pólizas

Las pólizas contables representan el documento fundamental mediante el cual se registran formalmente los movimientos económicos de la empresa dentro del sistema.

Cada póliza concentra el conjunto de cargos y abonos que afectan las cuentas contables y constituye la evidencia documental de las operaciones realizadas durante un periodo determinado.

El módulo permite consultar, filtrar y administrar las pólizas registradas por la organización, facilitando los procesos de revisión, conciliación, auditoría y generación de estados financieros.

Rango de fechas.

Permite delimitar el periodo de consulta de las pólizas visibles dentro del sistema.

La búsqueda puede realizarse utilizando una fecha inicial y una fecha final, mostrando únicamente los movimientos comprendidos dentro del intervalo seleccionado.

Importancia operativa.

La delimitación por fechas facilita el cierre mensual, las conciliaciones periódicas y la revisión histórica de movimientos específicos.

Actualizar.

Ejecuta nuevamente la consulta utilizando los filtros actualmente seleccionados y refresca la información visible en pantalla.

Importancia operativa.

Garantiza que la información mostrada corresponda al estado más reciente de las pólizas registradas en el sistema.

Limpiar filtros.

Elimina todos los criterios de búsqueda aplicados y restablece la consulta a su estado inicial.

Importancia operativa.

Permite regresar rápidamente a una vista general sin necesidad de eliminar manualmente cada filtro configurado.

Agregar póliza.

Permite registrar una nueva póliza contable dentro del ejercicio operativo de la empresa.

Durante su creación se capturan los datos generales del movimiento y posteriormente se agregan las partidas contables correspondientes.

Importancia operativa.

Toda afectación financiera formal debe quedar respaldada mediante una póliza, garantizando trazabilidad, control interno y cumplimiento contable.

Folio.

Corresponde al identificador único asignado a cada póliza dentro de la organización.

El folio permite localizar rápidamente un movimiento específico y constituye una referencia habitual durante revisiones, auditorías y conciliaciones.

Importancia operativa.

La existencia de un folio único evita duplicidades y facilita la trazabilidad documental de las operaciones registradas.

Fecha.

Representa la fecha contable a la que pertenece el movimiento registrado.

Esta fecha determina el periodo fiscal y contable al que será imputada la operación.

Importancia operativa.

La correcta asignación de la fecha es fundamental para la elaboración precisa de estados financieros y cierres contables.

Periodo.

Indica el ejercicio o periodo contable al que pertenece la póliza registrada.

Generalmente se encuentra asociado al mes y año de operación.

Importancia operativa.

La clasificación por periodos facilita cierres mensuales, ajustes de ejercicio y generación de reportes históricos.

Tipo.

Identifica la naturaleza operativa de la póliza dentro del proceso contable.

Dependiendo de la configuración de la empresa, pueden existir pólizas de ingreso, egreso, diario, ajuste, cierre o reclasificación, entre otras.

Importancia operativa.

La clasificación por tipo simplifica la organización documental y mejora la velocidad de búsqueda y análisis financiero.

Estado.

Indica la situación actual de la póliza dentro del flujo operativo del sistema.

Dependiendo del proceso implementado, una póliza puede encontrarse en preparación, validación, contabilización o cierre definitivo.

Importancia operativa.

El control de estados evita modificaciones indebidas y fortalece la integridad del proceso contable.

Fecha de creación.

Corresponde al momento exacto en que la póliza fue registrada dentro del sistema.

Esta fecha pertenece al ámbito administrativo y no necesariamente coincide con la fecha contable del movimiento.

Importancia operativa.

La separación entre fecha contable y fecha de creación es fundamental para auditoría, reconstrucción histórica y análisis forense de operaciones.

Concepto.

Describe el motivo económico que originó la póliza.

Debe permitir identificar rápidamente la naturaleza del movimiento registrado y proporcionar contexto suficiente para futuras revisiones.

Importancia operativa.

Un concepto claro y descriptivo reduce considerablemente los tiempos de revisión y facilita las labores de conciliación y auditoría.

Cargos.

Representan los movimientos deudores registrados dentro de la póliza.

Los cargos incrementan determinadas cuentas o disminuyen otras, dependiendo de su naturaleza contable.

Importancia operativa.

El adecuado registro de cargos garantiza la correcta aplicación del principio de partida doble y la integridad del asiento contable.

Abonos.

Representan los movimientos acreedores registrados dentro de la póliza.

Los abonos incrementan determinadas cuentas o disminuyen otras, conforme a las reglas de la contabilidad financiera.

Importancia operativa.

La correcta relación entre cargos y abonos asegura el equilibrio matemático y contable de cada operación registrada.

CFDI.

Indica la cantidad o relación de comprobantes fiscales asociados a la póliza.

Esta vinculación permite conectar la evidencia fiscal con el registro contable correspondiente.

Importancia operativa.

La asociación entre pólizas y comprobantes fiscales fortalece la trazabilidad documental y simplifica procesos de revisión fiscal y auditoría.

Acciones.

Agrupar las operaciones disponibles para cada póliza registrada, tales como consulta, edición, revisión, cancelación o visualización de detalle.

Las acciones disponibles pueden variar dependiendo del estado de la póliza y de los permisos del usuario.

Importancia operativa.

El control centralizado de acciones mejora la seguridad operativa y reduce riesgos derivados de modificaciones no autorizadas.

Configuración de cuenta fiscal

El módulo de **Configuración de Cuenta Fiscal** concentra las reglas y parámetros que permiten al motor contable de Horfal-EOS transformar operaciones del negocio en registros financieros consistentes y automatizados.

Mientras el Plan de cuentas define la estructura contable de la organización, este módulo establece cómo y cuándo deberá utilizarse cada cuenta dentro de los distintos procesos operativos del sistema.

Una configuración adecuada permite reducir intervención manual, mantener uniformidad en la contabilización y garantizar cumplimiento fiscal y regulatorio.

Tipos de póliza

La sección Tipos de póliza permite administrar las clasificaciones utilizadas por el sistema para organizar los distintos movimientos contables generados durante la operación diaria.

Estas clasificaciones mantienen compatibilidad con los requerimientos de Contabilidad Electrónica y facilitan los procesos de auditoría, conciliación y generación de reportes fiscales.

Clave

Corresponde al identificador único del tipo de póliza dentro del sistema.

La clave es utilizada internamente por el motor contable para determinar el comportamiento de los distintos procesos de contabilización automática.

Nombre

Representa la descripción funcional utilizada por los usuarios para identificar el tipo de póliza durante la operación diaria.

Se recomienda utilizar nombres claros y consistentes que faciliten la administración y consulta de información histórica.

Tipo SAT

Define la clasificación oficial utilizada para efectos de Contabilidad Electrónica.

Los tipos más habituales corresponden a:

- Ingreso.
- Egreso.
- Diario.

La correcta asignación garantiza compatibilidad con los requerimientos regulatorios vigentes.

Origen

Indica si el tipo de póliza fue creado automáticamente por el sistema o definido por la organización.

Esta diferenciación permite proteger configuraciones base del sistema y distinguirlas claramente de personalizaciones locales.

Descripción

Permite documentar el propósito y alcance del tipo de póliza dentro de la operación financiera de la empresa.

Una descripción adecuada facilita el mantenimiento del catálogo y reduce errores de configuración futuros.

Estado

Indica si el tipo de póliza se encuentra disponible para ser utilizado dentro de los procesos operativos y contables.

La desactivación impide nuevas asignaciones sin afectar el historial previamente generado.

Acciones disponibles

Dependiendo del origen y permisos del usuario podrán estar disponibles las siguientes acciones:

- Consultar información.
- Modificar configuraciones existentes.
- Desactivar registros.
- Reactivar registros previamente deshabilitados.

Tipos de póliza

Tipos internos de póliza y su equivalencia SAT para Contabilidad Electrónica.

6 registros

Recargar

Nuevo tipo de póliza

Clave	Nombre	Tipo SAT	Origen	Descripción	Estado	Acciones
INGRESO	Póliza de ingreso	INGRESO	Sistema	Tipo sistémico EOS para operaciones de ingreso.	Activo	

Cuentas funcionales

Las cuentas funcionales representan uno de los elementos más importantes del motor contable de Horfal-EOS.

Su objetivo consiste en desacoplar la lógica operativa del negocio del plan de cuentas específico utilizado por cada empresa.

En lugar de registrar directamente contra una cuenta contable fija, el sistema primero identifica la función contable requerida y posteriormente determina qué cuenta debe utilizarse según la configuración establecida.

Dominio

Agrupar las funciones contables dentro de áreas funcionales comunes como ventas, impuestos, cuentas por cobrar, retenciones o ingresos.

Esta organización facilita la administración de configuraciones complejas y mejora la navegación dentro del catálogo.

Función

Representa la necesidad contable que el sistema debe resolver durante la generación automática de pólizas.

La función constituye el contrato entre el proceso operativo y el motor contable.

Algunos ejemplos habituales son:

- IVA trasladado cobrado.
- Clientes nacionales.
- Clientes extranjeros.
- ISR retenido a favor en CFDI.
- Cuenta CxC específica del socio.
- Cuenta de ingreso determinada por regla.

Tipo saldo

Define el comportamiento esperado de la cuenta asociada, indicando si debe operar como deudora o acreedora.

Esta validación permite detectar configuraciones inconsistentes antes de que generen afectaciones contables.

Cuenta asignada

Representa la cuenta del Plan de cuentas que será utilizada cuando el sistema requiera resolver la función correspondiente.

La correcta configuración garantiza que las pólizas automáticas respeten la estructura financiera definida por la organización.

Forma de pago

Permite especializar determinadas asignaciones dependiendo del método de pago utilizado en la operación.

Este mecanismo resulta especialmente útil para conciliaciones bancarias, cuentas puente y análisis financieros por canal de cobranza.

Estado

Indica si la función cuenta con una configuración completa y disponible para operación.

La identificación temprana de funciones pendientes permite evitar errores durante la generación automática de pólizas.

Acciones disponibles

Las acciones disponibles permiten mantener actualizada la configuración conforme evolucionan las necesidades de la organización.

Normalmente incluyen:

- Consultar configuración actual.
- Asignar cuentas contables.
- Modificar asignaciones existentes.
- Actualizar reglas de resolución.

Cuentas funcionales

Asignación de cuentas contables reales a funciones usadas por el Journal Engine.

Estas configuraciones no crean cuentas. Solo vinculan funciones contables del sistema con cuentas existentes del plan de cuentas de la empresa activa.

Recargar

Dominio	Función	Descripción	Tipo saldo	Cuenta asignada	Acciones
Ventas	Depósitos por conciliar ingresos PUE	Cuenta puente para CFDI Tipo I emitido PUE. No debe confundirse con banco r...	DEUDOR	102.01.0100 Cuenta puente	

Tipo saldo	Cuenta asignada	FormaPago	Estado	Acciones
DEUDOR	102.01.0100 Cuenta puente para transferencias bancarias	03 — Transferencia electró	Activa	

Reglas de ingresos

Las reglas de ingresos permiten determinar automáticamente la cuenta contable que deberá utilizarse para registrar una venta o ingreso determinado.

El sistema evalúa las características fiscales y comerciales de la operación y selecciona la regla más adecuada según los criterios configurados.

Cuando varias reglas cumplen simultáneamente las condiciones, el sistema utilizará aquella con mayor prioridad.

Nombre

Representa la descripción funcional de la regla y facilita su identificación administrativa.

Se recomienda utilizar nombres que permitan identificar rápidamente el escenario contable que cubre cada configuración.

Método

Permite restringir la aplicación de la regla según el método de pago del CFDI.

Los valores más habituales corresponden a:

- PUE.
- PPD.
- Cualquiera.

Tasa IVA

Permite especializar reglas según el tratamiento fiscal de la operación.

Algunos ejemplos frecuentes incluyen:

- IVA 16%.
- IVA 8%.
- IVA 0%.
- Exento.

Tipo

Permite distinguir entre operaciones relacionadas con bienes, servicios o escenarios genéricos.

Esta segmentación resulta particularmente útil para organizaciones que manejan tratamientos contables diferenciados.

Público general

Indica si la regla aplica a operaciones realizadas con público en general.

Extranjero

Permite identificar operaciones vinculadas con clientes extranjeros.

Partes relacionadas

Determina si la operación involucra partes relacionadas para efectos fiscales y regulatorios.

Cuenta ingreso

Representa la cuenta contable final donde será reconocido el ingreso generado por la operación.

Prioridad

Define el orden de evaluación de las reglas.

Un número menor representa una prioridad superior dentro del proceso de resolución.

Estado

Indica si la regla se encuentra habilitada para ser utilizada por el motor contable.

Acciones disponibles

Las operaciones disponibles habitualmente incluyen:

- Consultar configuración.
- Modificar reglas existentes.
- Duplicar reglas.
- Desactivar reglas obsoletas.

Reglas de ingresos

Condiciones que determinan la cuenta de ingreso usada por el Journal Engine.

Si una condición queda en "Cualquiera", la regla no restringe por ese criterio. La prioridad menor gana cuando varias reglas aplican.

Nombre	Método	Tasa IVA	Tipo	Público general	Extranjero	Partes relacionadas	Ci	Acciones
Ventas bienes PUE 16% Ingresos por bienes PUE con IVA ...	PUE	IVA 16%	Bien	Cualquiera	No	General		

Cuenta ingreso	Prioridad	Estado	Acciones
401.02.0001 Ventas por bienes gravados a la tasa general de contado	100	Activa	

Conceptos de nómina

La sección Conceptos de nómina permite asociar cuentas contables a los distintos conceptos oficiales definidos por el catálogo SAT para CFDI de Nómina.

Estas configuraciones son utilizadas durante la generación automática de pólizas derivadas de procesos de nómina y obligaciones patronales.

Tipo

Clasifica el concepto conforme a la estructura definida por el SAT.

Las categorías más habituales incluyen:

- Percepción.
- Deducción.
- Otro pago.
- Incapacidad.

Concepto SAT

Corresponde al identificador oficial definido dentro del catálogo SAT de nómina.

La utilización del catálogo oficial garantiza consistencia fiscal y compatibilidad con los CFDI emitidos.

Revenue Center

Permite especializar configuraciones contables dependiendo del centro operativo responsable del gasto o ingreso asociado.

Este mecanismo facilita análisis financieros por unidad de negocio, sucursal o centro de costos.

Cuenta asignada

Representa la cuenta contable que recibirá el movimiento asociado al concepto correspondiente.

La correcta parametrización asegura consistencia entre la nómina y la contabilidad financiera.

Estado

Indica si la configuración se encuentra habilitada para ser utilizada durante la generación de pólizas de nómina.

Estado

Activa

Acciones disponibles

Las acciones normalmente disponibles incluyen:

- Consultar configuraciones existentes.
- Modificar asignaciones contables.
- Desactivar configuraciones obsoletas.
- Crear nuevas asociaciones contables.

Conceptos de nómina

Configuración contable por concepto SAT de nómina. La resolución usa RC específico, luego general empresa.

Catálogo sincronizado: v10.10.20260701 — 2026-07-02T13:05:08.20396 — OK

Tipo de concepto

Revenue Center

Activos

Tipo	Concepto SAT	Revenue Center	Cuenta asignada	Acciones
Deducción	001 Seguridad social	MATRIZ — Administración Central	216.11.0001 Retenciones de IMSS a los trabajadores	 

Recomendaciones generales

Se recomienda completar la configuración de cuentas funcionales antes del arranque operativo de la organización.

Las reglas de ingresos deben revisarse periódicamente para asegurar que reflejen correctamente los tratamientos fiscales vigentes.

Las desactivaciones son preferibles a las eliminaciones, ya que permiten preservar la integridad histórica y la trazabilidad documental.

Toda modificación relevante en la configuración contable debe documentarse y validarse antes de ser promovida a ambientes productivos.

Una correcta parametrización de Cuenta Fiscal reduce significativamente la intervención manual, mejora la consistencia de la información financiera y facilita los procesos de auditoría y cumplimiento regulatorio.