Contabilidad en medios electrónicos

Anexo Técnico

**Contenido**

1. **Generales**
   1. **Consideraciones**
   2. **Referencias**
   3. **Generación opcional de sellos digitales**
2. **Esquemas**
   1. **Catálogo de Cuentas.**
   2. **Balanza de Comprobación.**
   3. **Pólizas del Periodo.**
   4. **Auxiliar de Folios de comprobantes fiscales**
   5. **Auxiliar de cuenta y subcuenta**

1. **Secuencia de formación de cadenas originales por esquema**
2. **Nomenclatura y características del archivo**
3. **Referencias de los desarrolladores**
4. **Generales**
   1. **Consideraciones**

Para lograr el intercambio de información electrónica entre el SAT y un tercero, se definió un esquema de comunicación basado en documentos XML. La relevancia de utilizar documentos XML es que facilita la interoperabilidad entre el tercero y el SAT. Un documento XML toma su nombre de la expresión inglesa eXtensible Markup Language (Lenguaje de Etiquetado Extensible en español), se trata de un lenguaje estándar que se define bajo lineamientos del World Wide Web Consortium: W3.

La referencia al consorcio W3 descrita en este documento es de carácter puramente tecnológico, todos los lineamientos que ahí se describen corresponden a un lenguaje de programación que no pueden traducirse a la forma y sintaxis de otro idioma como el español. Dicho lenguaje de programación es de uso exclusivo de los sistemas informáticos y no para uso del contribuyente o usuario final.

1. **Referencias**

Adicionalmente a las reglas de estructura planteadas dentro del presente estándar, el usuario técnico que lo utilice podrá sujetarse a los lineamientos técnicos de forma y sintaxis para la generación de archivos XML precisados en  [www.sat.gob.mx/fichas\_tematicas/buzon\_tributario/Documents/Guia\_basica\_de\_caracteristicas\_de\_archivos\_XML.pdf](http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/Guia_basica_de_caracteristicas_de_archivos_XML.pdf).

Las etiquetas incorporadas dentro del código fuente cuyo valor es “http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance", son referencias de carácter técnico que permiten estandarizar y asignar una valor único a los datos contenidos en el documento XML y de igual manera permiten procesar en forma adecuada la información recibida en el archivo. El uso de estas etiquetas con fines técnicos es exclusivo del sistema de información que lo procesa y no está relacionado a un idioma que sea interpretado por un usuario final.

Un archivo XML toma su nombre de la expresión inglesa eXtensible Markup Language (Lenguaje de Etiquetado Extensible en español), se trata de un lenguaje estándar que se define bajo lineamientos del World Wide Web Consortium: W3.

En esencia con XML todos los programas procesan información bajo la estructura “dato – significado”, un documento XML cumple con esta estructura al definir etiquetas (datos) y valores (significados), por lo tanto un archivo XML tiene todo lo necesario para que un programa pueda procesar su contenido.

En particular se deberá tener cuidado de que aquellos casos especiales que se presenten en los valores especificados dentro de los atributos del archivo XML como aquellos que usan el carácter **&**, **“**, **‘**,**<** y **>** requieren del uso de secuencias de escape.

◾ En el caso del **&** se deberá usar la secuencia &amp;

◾ En el caso del **“** se deberá usar la secuencia &quot;

◾ En el caso del **<** se deberá usar la secuencia &lt;

◾ En el caso del **>** se deberá usar la secuencia &gt;

◾ En el caso del **‘** se deberá usar la secuencia &apos;

Ejemplos:

Para representar nombre=“Juan & José & “Niño”” se usará nombre=”Juan &amp; José &amp; &quot;Niño&quot;”

Cabe mencionar que la especificación XML permite el uso de secuencias de escape para el manejo de caracteres acentuados y el carácter ñ, sin embargo, dichas secuencias de escape no son necesarias al expresar el documento XML bajo el estándar de codificación UTF-8 si fue creado correctamente.

1. **Generación opcional de sellos digitales**

|  |
| --- |
| Elementos utilizados en la generación opcional de Sellos Digitales:  • Cadena Original, del elemento a sellar.  • Certificado de Sello Digital y su correspondiente clave privada.  • Algoritmos de criptografía de clave pública para firma electrónica avanzada.  • Especificaciones de conversión de la firma electrónica avanzada a Base 64.  Para la generación de sellos digitales se utiliza criptografía de clave pública aplicada a una cadena original.  Criptografía de la Clave Pública  La criptografía de Clave Pública se basa en la generación de una pareja de números muy grandes relacionados íntimamente entre sí, de tal manera que una operación de encripción sobre un mensaje tomando como clave de encripción a uno de los dos números, produce un mensaje alterado en su significado que solo puede ser devuelto a su estado original mediante la operación de desencripción correspondiente tomando como clave de desencripción al otro número de la pareja.  Uno de estos dos números, expresado en una estructura de datos que contiene un módulo y un exponente, se conserva secreta y se le denomina "clave privada", mientras que el otro número llamado "clave pública", en formato binario y acompañado de información de identificación del emisor, además de una calificación de validez por parte de un tercero confiable, se incorpora a un archivo denominado "certificado de firma electrónica avanzada o certificado para sellos digitales".  El Certificado puede distribuirse libremente para efectos de intercambio seguro de información y para ofrecer pruebas de autoría de archivos electrónicos o acuerdo con su contenido mediante el proceso denominado "firma electrónica avanzada ", que consiste en una característica observable de un mensaje, verificable por cualquiera con acceso al certificado digital del emisor, que sirve para implementar servicios de seguridad para garantizar: La integridad (facilidad para detectar si un mensaje firmado ha sido alterado), autenticidad, certidumbre de origen (facilidad para determinar qué persona es el autor de la firma y valida el contenido del mensaje) y no repudiación del mensaje firmado (capacidad de impedir que el autor de la firma niegue haber firmado el mensaje).  Estos servicios de seguridad proporcionan las siguientes características a un mensaje con firma electrónica avanzada:  • Es infalsificable.  • La firma electrónica avanzada no es reciclable (es única por mensaje).  • Un mensaje con firma electrónica avanzada alterado, es detectable.  • Un mensaje con firma electrónica avanzada, no puede ser repudiado.  Los certificados de sello digital se generan de manera idéntica a la firma electrónica avanzada y al igual que las firmas electrónicas avanzadas el propósito del sello digital es emitir documentos digitales con autenticidad, integridad, verificables y no repudiables por el emisor. Para ello bastará tener acceso al mensaje original o cadena original, al sello digital y al certificado de sello digital del emisor.  Al ser el certificado de sello digital idéntico en su generación a una firma electrónica avanzada, proporciona los mismos servicios de seguridad y hereda las características de las firmas digitales.  Por consecuencia un archivo sellado digitalmente por el Contribuyente tiene las siguientes características:  • Es infalsificable.  • El sello digital no es reciclable (es único por documento).  • Una cadena original de un documento digital sellada digitalmente, que hubiese sido alterada es detectable.  • Una cadena original de un archivo sellada digitalmente no puede ser repudiada.  Los algoritmos utilizados en la generación de un sello digital son los siguientes:  SHA-1, que es una función hash (digestión,  o resumen) de un solo sentido tal que para cualquier entrada produce una salida compleja de 160 bits de salida, 80 para seguridad del mensaje y 80 para la identificación del mensaje (20 bytes) denominada ‘digestión’.  SHA-2, que es una función hash (digestión o resumen) de un solo sentido tal que para cualquier entrada produce una salida compleja de 256 bits de salida, 128 para seguridad del mensaje y 128 para la identificación del mensaje  (32 bytes) denominada ‘digestión’.  RSAPrivateEncrypt, que utiliza la clave privada del emisor para encriptar la digestión del mensaje.  RSAPublicDecrypt, que utiliza la clave pública del emisor para desencriptar la digestión del mensaje. |
| Cadena Original  Se entiende como cadena original, a la secuencia de datos formada con la información contenida dentro del archivo, establecida en el Rubro A “Estándar del Formato Catálogo de Cuentas de Contabilidad Electrónica” de este anexo. Siguiendo para ello las reglas y la secuencia aquí especificadas:  Reglas Generales:  1. Ninguno de los atributos que conforman el archivo deberá contener el carácter | (“pipe”) debido a que este será utilizado como carácter de control en la formación de la cadena original.  2. El inicio de la cadena original se encuentra marcado mediante una secuencia de caracteres || (doble “pipe”).  3. Se expresará únicamente la información del dato sin expresar el atributo al que hace referencia. Esto es, si el valor de un campo es la “A” solo se expresará |A| y nunca |campo A|.  4. Cada dato individual se encontrará separado de su dato subsiguiente, en caso de existir, mediante un carácter | (“pipe” sencillo).  5. Los espacios en blanco que se presenten dentro de la cadena original serán tratados de la siguiente manera:  a. Se deberán remplazar todos los tabuladores, retornos de carro y saltos de línea por espacios en blanco.  b. Acto seguido se elimina cualquier carácter en blanco al principio y al final de cada separador | (“pipe” sencillo).  c. Finalmente, toda secuencia de caracteres en blanco intermedias se sustituyen por un único carácter en blanco.  6. Los datos opcionales no expresados, no aparecerán en la cadena original y no tendrán delimitador alguno.  7. El final de la cadena original será expresado mediante una cadena de caracteres || (doble “pipe”).  8. Toda la cadena de original se expresará en el formato de codificación UTF-8.  Secuencia de Formación:  Importante, la secuencia de formación deberá aplicarse de acuerdo al tipo de esquema, tomando en cuenta las reglas generales expresadas en el párrafo anterior.  Generación del Sello Digital  Para toda cadena original a ser sellada digitalmente, la secuencia de algoritmos a aplicar es la siguiente:  I. Aplicar el método de digestión SHA-1 a la cadena original a sellar. Este procedimiento genera una salida de 160 bits (20 bytes) para todo mensaje. La posibilidad de encontrar dos mensajes distintos que produzcan una misma salida es de 1 en 2(60-colision), y por lo tanto en esta posibilidad se basa la inalterabilidad del sello, así como su no reutilización. Es de hecho una medida de la integridad del mensaje sellado, pues toda alteración del mismo provocará una digestión totalmente diferente, por lo que no se podrá autentificar el mensaje.  Aplicar el método de digestión SHA-2 a la cadena original a sellar. Este procedimiento genera una salida de 256 bits (32 bytes) para todo mensaje. La posibilidad de encontrar dos mensajes distintos que produzcan una misma salida no ha sido encontrada  una colisión y por lo tanto en esta posibilidad se basa la inalterabilidad del sello, así como su no reutilización. Es de hecho una medida de la integridad del mensaje sellado, pues toda alteración del mismo provocará una digestión totalmente diferente, por lo que no se podrá autentificar el mensaje.  II. Con la clave privada correspondiente al certificado de sello digital del emisor, encriptar la digestión del mensaje obtenida en el paso I utilizando para ello el algoritmo de encripción RSA.  ***Nota***: La mayor parte del software comercial podría generar los pasos I y II invocando una sola función y especificando una constante simbólica. En el SAT este procedimiento se hace en pasos separados, lo cual es totalmente equivalente. Es importante resaltar que prácticamente todo el software criptográfico comercial incluye APIs o expone métodos en sus productos que permiten implementar la secuencia de algoritmos aquí descrita. La clave privada solo debe mantenerse en memoria durante la llamada a la función de encripción; inmediatamente después de su uso debe ser eliminada de su registro de memoria mediante la sobre escritura de secuencias binarias alternadas de "unos" y "ceros".  III.- El resultado será una cadena binaria que no necesariamente consta de caracteres imprimibles, por lo que deberá traducirse a una cadena que sí conste solamente de tales caracteres. Para ello se utilizará el modo de expresión de secuencias de bytes denominado "Base 64", que consiste en la asociación de cada 6 bits de la secuencia a un elemento de un "alfabeto" que consta de 64 caracteres imprimibles. Puesto que con 6 bits se pueden expresar los números del 0 al 63, si a cada uno de estos valores se le asocia un elemento del alfabeto se garantiza que todo byte de la secuencia original puede ser mapeado a un elemento del alfabeto Base 64, y los dos bits restantes formarán parte del siguiente elemento a mapear. Este mecanismo de expresión de cadenas binarias produce un incremento de 25% en el tamaño de las cadenas imprimibles respecto de la original.  La codificación en Base 64, así como su decodificación, se hará tomando los bloques a procesar en el sentido de su lectura, es decir, de izquierda a derecha.  El alfabeto a utilizar se expresa en el siguiente catálogo:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Elemento del Alfabeto | Valor B64 | Valor ASCII |  | Elemento del Alfabeto | Valor B64 | Valor ASCII |  | Elemento del Alfabeto | Valor B64 | Valor ASCII | | 0 | A | 65 |  | 23 | X | 88 |  | 46 | u | 117 | | 1 | B | 66 |  | 24 | Y | 89 |  | 47 | v | 118 | | 2 | C | 67 |  | 25 | Z | 90 |  | 48 | w | 119 | | 3 | D | 68 |  | 26 | a | 97 |  | 49 | x | 120 | | 4 | E | 69 |  | 27 | b | 98 |  | 50 | y | 121 | | 5 | F | 70 |  | 28 | c | 99 |  | 51 | z | 122 | | 6 | G | 71 |  | 29 | d | 100 |  | 52 | 0 | 48 | | 7 | H | 72 |  | 30 | e | 101 |  | 53 | 1 | 49 | | 8 | I | 73 |  | 31 | f | 102 |  | 54 | 2 | 50 | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | 9 | J | 74 |  | 32 | g | 103 |  | 55 | 3 | 51 | | 10 | K | 75 |  | 33 | h | 104 |  | 56 | 4 | 52 | | 11 | L | 76 |  | 34 | i | 105 |  | 57 | 5 | 53 | | 12 | M | 77 |  | 35 | j | 106 |  | 58 | 6 | 54 | | 13 | N | 78 |  | 36 | k | 107 |  | 59 | 7 | 55 | | 14 | O | 79 |  | 37 | l | 108 |  | 60 | 8 | 56 | | 15 | P | 80 |  | 38 | m | 109 |  | 61 | 9 | 57 | | 16 | Q | 81 |  | 39 | n | 110 |  | 62 | + | 43 | | 17 | R | 82 |  | 40 | o | 111 |  | 63 | / | 47 | | 18 | S | 83 |  | 41 | p | 112 |  |  |  |  | | 19 | T | 84 |  | 42 | q | 113 |  |  |  |  | | 20 | U | 85 |  | 43 | r | 114 |  |  |  |  | | 21 | V | 86 |  | 44 | s | 115 |  |  |  |  | | 22 | W | 87 |  | 45 | t | 116 |  |  |  |  |   Por tanto, los caracteres utilizados en el alfabeto de Base 64 son:  A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O, P, Q, R, S, T, U, V, W, X, Y, Z, a, b, c, d, e, f, g, h, i, j, k, l, m, n, o, p, q, r, s, t, u, v, w, x, y, z, 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, +, /  Y en el orden descrito les corresponden los índices del 0 al 63 en un arreglo de 64 elementos. Para traducir de binario a Base 64, se examina la secuencia binaria evaluando 6 bits a la vez; si el valor de los primeros 6 bits es 0, entonces se imprime la letra A; si es 1, entonces se imprime la letra B y así sucesivamente hasta completar la evaluación de todos los bits de la secuencia binaria evaluados de 6 en 6.  La función inversa consiste en reconstruir la secuencia binaria original a partir de la cadena imprimible que consta de los elementos del alfabeto de Base 64. Para ello se toman 4 caracteres a la vez de la cadena imprimible y sus valores son convertidos en los de los tres caracteres binarios correspondientes (4 caracteres B64 x 6 bits = 3 caracteres binarios x 8 bits), y esta operación se repite hasta concluir la traducción de la cadena imprimible.  Ejemplo de Sello digital:  GqDiRrea6+E2wQhqOCVzwME4866yVEME/8PD1S1g6AV48D8VrLhKUDq0Sjqnp9IwfMAbX0ggwUCLRKa+Hg5q8aYhya63If2HVqH1sA08poer080P1J6Z+BwTrQkhcb5Jw8jENXoErkFE8qdOcIdFFAuZPVT+9mkTb0Xn5Emu5U8= |

1. **Esquemas**
   1. **Catálogo de cuentas**

|  |  |
| --- | --- |
| Los documentos XML requieren de la definición de un esquema que permita formar su contenido bajo reglas catalógicas y estructurales que obedezcan a las definiciones de negocio establecidas para los sistemas, estos esquemas se establecen en documentos XSD.  El siguiente estándar XSD permite validar la forma y sintaxis del Catálogo de cuentas en un archivo con extensión XML.  Para poder ser validado, el catálogo de cuentas de contabilidad electrónica deberá estar referenciado al namespace y ruta publicada por el SAT en donde se encuentra el esquema XSD objeto de la presente sección (http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas/CatalogoCuentas\_1\_1.xsd) de la siguiente manera:  <catalogocuentas:Catalogo  xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas/CatalogoCuentas\_1\_1.xsd"  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"  xmlns:catalogocuentas="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas">  .........  </catalogocuentas:Catalogo>  Para que un documento XML pueda hacer uso de un esquema XSD, es necesario definir ciertos atributos estándares que permitan llevar a cabo las referencias a los esquemas que los conforman. Estos atributos se encuentran especificados en el estándar de espacio de nombres: "http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" y su uso se ejemplifica en la sección anterior sobre la línea:  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance.  Por esta razón es necesario que el código de los archivos XML contenga ese tipo de referencias al W3, de no establecerse sería imposible definir esquemas asociados a mensajes XML, y por lo tanto el SAT no podría validar la forma y sintaxis del mensaje. |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Estructura** | | |
| Elementos | | |
| **Elemento: Catalogo** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Estándar de catálogo de cuentas que se entrega como parte de la contabilidad electrónica. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Version** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la versión del formato | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Valor Prefijado** | 1.1 | |  | **Tipo Especial** | xs:string | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Mes** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del catálogo para la balanza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Valores Permitidos** | 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 | |  | | | | **Anio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el año en que inicia la vigencia del catálogo para la balanza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 2015 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 2099 | |  | | | | **Sello** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64 | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **noCertificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 20 | |  | | | | **Certificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | Ctas (1, Ilimitado) | | |
| **Elemento: Ctas** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo obligatorio para expresar el detalle de cada cuenta y subcuenta del catálogo. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **CodAgrup** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el código asociador de cuentas y subcuentas conforme al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se debe asociar cada cuenta y subcuenta que sea más apropiado de acuerdo con la naturaleza y preponderancia de la cuenta o subcuenta. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_CodAgrup | |  | | | | **NumCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta en la contabilidad | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **Desc** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el nombre de la cuenta o subcuenta | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 400 | |  | | | | **SubCtaDe** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional en el caso de subcuentas. Sirve para expresar la clave de la cuenta a la que pertenece dicha subcuenta. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **Nivel** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el nivel en el que se encuentra la cuenta o subcuenta en el catálogo. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 1 | |  | | | | **Natur** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la naturaleza de la cuenta o subcuenta. (D - Deudora, A - Acreedora). ( Activo = D ) ( Pasivo = A ) ( Capital = A ) ( Ingreso = A ) ( Costo = D ) ( Gasto = D ) ( Resultado Integral de Financiamiento = D y/o A ) ( Cuentas de orden = D y/o A ). | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Patrón** | [DA] | |  | | | |

**Código Fuente**

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<xs:schema xmlns:catalogocuentas="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:contelec\_td="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" targetNamespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogoCuentas" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">

<xs:import namespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE/CatalogosParaEsqContE.xsd"/>

<xs:element name="Catalogo">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Estándar de catálogo de cuentas que se entrega como parte de la contabilidad electrónica.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="Ctas" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo obligatorio para expresar el detalle de cada cuenta y subcuenta del catálogo.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="CodAgrup" type="contelec\_td:c\_CodAgrup" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el código asociador de cuentas y subcuentas conforme al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se debe asociar cada cuenta y subcuenta que sea más apropiado de acuerdo con la naturaleza y preponderancia de la cuenta o subcuenta.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumCta" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta en la contabilidad</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="100"/>

<xs:minLength value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Desc" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el nombre de la cuenta o subcuenta</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="400"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="SubCtaDe" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional en el caso de subcuentas. Sirve para expresar la clave de la cuenta a la que pertenece dicha subcuenta. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="100"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Nivel" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el nivel en el que se encuentra la cuenta o subcuenta en el catálogo.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:int">

<xs:minInclusive value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Natur" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la naturaleza de la cuenta o subcuenta. (D - Deudora, A - Acreedora). ( Activo = D ) ( Pasivo = A ) ( Capital = A ) ( Ingreso = A ) ( Costo = D ) ( Gasto = D ) ( Resultado Integral de Financiamiento = D y/o A ) ( Cuentas de orden = D y/o A ).</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:pattern value="[DA]"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="Version" type="xs:string" use="required" fixed="1.1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la versión del formato</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Mes" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del catálogo para la balanza</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="01"/>

<xs:enumeration value="02"/>

<xs:enumeration value="03"/>

<xs:enumeration value="04"/>

<xs:enumeration value="05"/>

<xs:enumeration value="06"/>

<xs:enumeration value="07"/>

<xs:enumeration value="08"/>

<xs:enumeration value="09"/>

<xs:enumeration value="10"/>

<xs:enumeration value="11"/>

<xs:enumeration value="12"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Anio" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el año en que inicia la vigencia del catálogo para la balanza</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:int">

<xs:minInclusive value="2015"/>

<xs:maxInclusive value="2099"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Sello" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="noCertificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="20"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Certificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:schema>

1. **Esquemas**
   1. **Balanza de Comprobación**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Los documentos XML requieren de la definición de un esquema que permita formar su contenido bajo reglas catalógicas y estructurales que obedezcan a las definiciones de negocio establecidas para los sistemas, estos esquemas se establecen en documentos XSD.  El siguiente estándar XSD permite validar la forma y sintaxis de la Balanza de Comprobación en un archivo con extensión XML.  Para poder ser validada, la balanza de comprobación de contabilidad electrónica deberá estar referenciado al namespace y ruta publicada por el SAT en donde se encuentra el esquema XSD objeto de la presente sección (http://[www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion/BalanzaComprobacion\_1\_1.xsd](http://www.sat.gob.mx/esquemas/contabilidade/1_1/BalanzaComprobacion/BalanzaComprobacion_1_1.xsd)) de la siguiente manera:  <BCE:Balanza  xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion/BalanzaComprobacion\_1\_1.xsd"  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"  xmlns:BCE="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion">  .........  </BCE:Balanza>  Para que un documento XML pueda hacer uso de un esquema XSD, es necesario definir ciertos atributos estándares que permitan llevar a cabo las referencias a los esquemas que los conforman. Estos atributos se encuentran especificados en el estándar de espacio de nombres: "http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" y su uso se ejemplifica en la sección anterior sobre la línea:  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance”.  Por esta razón es necesario que el código de los archivos XML contenga ese tipo de referencias al W3, de no establecerse sería imposible definir esquemas asociados a mensajes XML, y por lo tanto el SAT no podría validar la forma y sintaxis del mensaje.   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Estructura** | | | | Elementos | | | | **Elemento: Balanza** | | | |  | **Diagrama** | | |  |  | | |  | **Descripción** | | |  |  | Estándar de balanza de comprobación que se entrega como parte de la contabilidad electrónica. | |  | **Atributos** | | |  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Version** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la versión del formato. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Valor Prefijado** | 1.1 | |  | **Tipo Especial** | xs:string | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Mes** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el mes al que corresponde la balanza de comprobación | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Valores Permitidos** | 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 13 | |  | | | | **Anio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el año al que corresponde la balanza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 2015 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 2099 | |  | | | | **TipoEnvio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el tipo de envío de la balanza (N - Normal; C - Complementaria) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Patrón** | [NC] | |  | | | | **FechaModBal** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar la fecha de la última modificación contable de la balanza de comprobación. Es requerido cuando el atributo TipoEnvio = C. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **Sello** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64 | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **noCertificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 20 | |  | | | | **Certificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | |  | **Elementos Hijo (min,max)** | | |  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | Ctas (1, Ilimitado) | | | | **Elemento: Ctas** | | | |  | **Diagrama** | | |  |  | | |  | **Descripción** | | |  |  | Nodo obligatorio para expresar el detalle de cada cuenta o subcuenta de la balanza de comprobación. | |  | **Atributos** | | |  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave asignada con que se distingue la cuenta o subcuenta en el catálogo de cuentas del contribuyente. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **SaldoIni** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del saldo inicial de la cuenta o subcuenta en el periodo. De acuerdo a la naturaleza de la cuenta o subcuenta, deberá de corresponder el saldo inicial, de lo contrario se entenderá que es un saldo inicial de naturaleza inversa. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | BCE:t\_Importe | |  | | | | **Debe** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto de los movimientos deudores de la cuenta o subcuenta. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | BCE:t\_Importe | |  | | | | **Haber** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto de los movimientos acreedores de la cuenta o subcuenta. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | BCE:t\_Importe | |  | | | | **SaldoFin** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del saldo final de la cuenta o subcuenta en el periodo. De acuerdo a la naturaleza de la cuenta o subcuenta, deberá de corresponder el saldo final, de lo contrario se entenderá que es un saldo final de naturaleza inversa. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | BCE:t\_Importe | |  | | | | | Tipos Simples | | | |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Tipo Simple Global: t\_Importe** | | | |  | **Descripción** | | |  |  | Tipo definido para expresar importes numéricos con fracción hasta dos decimales | |  | **Definición** | | |  |  | |  | | --- | |  | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Valor Mínimo Excluyente** | -99999999999999.99 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 99999999999999.99 | |  | **Posiciones Decimales** | 2 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | | | |   **Código Fuente**  <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>  <xs:schema xmlns:BCE="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" targetNamespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/BalanzaComprobacion" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">  <xs:element name="Balanza">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Estándar de balanza de comprobación que se entrega como parte de la contabilidad electrónica.</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:sequence>  <xs:element name="Ctas" maxOccurs="unbounded">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Nodo obligatorio para expresar el detalle de cada cuenta o subcuenta de la balanza de comprobación.</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:complexType>  <xs:attribute name="NumCta" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave asignada con que se distingue la cuenta o subcuenta en el catálogo de cuentas del contribuyente.</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="1"/>  <xs:maxLength value="100"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="SaldoIni" type="BCE:t\_Importe" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del saldo inicial de la cuenta o subcuenta en el periodo. De acuerdo a la naturaleza de la cuenta o subcuenta, deberá de corresponder el saldo inicial, de lo contrario se entenderá que es un saldo inicial de naturaleza inversa. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Debe" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto de los movimientos deudores de la cuenta o subcuenta. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="BCE:t\_Importe"/>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Haber" type="BCE:t\_Importe" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto de los movimientos acreedores de la cuenta o subcuenta. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="SaldoFin" type="BCE:t\_Importe" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del saldo final de la cuenta o subcuenta en el periodo. De acuerdo a la naturaleza de la cuenta o subcuenta, deberá de corresponder el saldo final, de lo contrario se entenderá que es un saldo final de naturaleza inversa. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  </xs:complexType>  </xs:element>  </xs:sequence>  <xs:attribute name="Version" type="xs:string" use="required" fixed="1.1">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar la versión del formato.</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="RFC" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:minLength value="12"/>  <xs:maxLength value="13"/>  <xs:whiteSpace value="collapse"/>  <xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Mes" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el mes al que corresponde la balanza de comprobación</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:enumeration value="01"/>  <xs:enumeration value="02"/>  <xs:enumeration value="03"/>  <xs:enumeration value="04"/>  <xs:enumeration value="05"/>  <xs:enumeration value="06"/>  <xs:enumeration value="07"/>  <xs:enumeration value="08"/>  <xs:enumeration value="09"/>  <xs:enumeration value="10"/>  <xs:enumeration value="11"/>  <xs:enumeration value="12"/>  <xs:enumeration value="13"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Anio" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el año al que corresponde la balanza</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:int">  <xs:minInclusive value="2015"/>  <xs:maxInclusive value="2099"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="TipoEnvio" use="required">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo requerido para expresar el tipo de envío de la balanza (N - Normal; C - Complementaria)</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:pattern value="[NC]"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="FechaModBal " type="xs:date" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo opcional para expresar la fecha de la última modificación contable de la balanza de comprobación. Es requerido cuando el atributo TipoEnvio = C. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>  </xs:annotation>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Sello" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:whiteSpace value="collapse"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="noCertificado" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT.</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:length value="20"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  <xs:attribute name="Certificado" use="optional">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64.</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:simpleType>  <xs:restriction base="xs:string">  <xs:whiteSpace value="collapse"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:attribute>  </xs:complexType>  </xs:element>  <xs:simpleType name="t\_Importe">  <xs:annotation>  <xs:documentation>Tipo definido para expresar importes numéricos con fracción hasta dos decimales</xs:documentation>  </xs:annotation>  <xs:restriction base="xs:decimal">  <xs:whiteSpace value="collapse"/>  <xs:fractionDigits value="2"/>  <xs:maxInclusive value="99999999999999.99"/>  <xs:minExclusive value="-99999999999999.99"/>  </xs:restriction>  </xs:simpleType>  </xs:schema> |  |

1. **Esquemas**
2. **Pólizas del periodo**

Los documentos XML requieren de la definición de un esquema que permita formar su contenido bajo reglas catalógicas y estructurales que obedezcan a las definiciones de negocio establecidas para los sistemas, estos esquemas se establecen en documentos XSD.

El siguiente estándar XSD permite validar la forma y sintaxis de las Pólizas del periodo en un archivo con extensión XML.

Para poder ser validado, póliza del periodo de contabilidad electrónica deberá estar referenciado al namespace y ruta publicada por el SAT en donde se encuentra el esquema XSD objeto de la presente sección (http://[www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo\_1\_1.xsd](http://www.sat.gob.mx/esquemas/contabilidade/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd)) de la siguiente manera:

<PLZ:Polizas

xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo http://[www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo\_1\_1.xsd](http://www.sat.gob.mx/esquemas/contabilidade/1_1/PolizasPeriodo/PolizasPeriodo_1_1.xsd)"

xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"

xmlns:PLZ=" http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo">

.........

</PLZ:Polizas>

Para que un documento XML pueda hacer uso de un esquema XSD, es necesario definir ciertos atributos estándares que permitan llevar a cabo las referencias a los esquemas que los conforman. Estos atributos se encuentran especificados en el estándar de espacio de nombres: "http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" y su uso se ejemplifica en la sección anterior sobre la línea:

xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance”.

Por esta razón es necesario que el código de los archivos XML contenga ese tipo de referencias al W3, de no establecerse sería imposible definir esquemas asociados a mensajes XML, y por lo tanto el SAT no podría validar la forma y sintaxis del mensaje.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Estructura** | | |
| Elementos | | |
| **Elemento: Polizas** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Estándar de pólizas del periodo que se entrega como parte de la contabilidad electrónica. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Version** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la versión del formato. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Valor Prefijado** | 1.1 | |  | **Tipo Especial** | xs:string | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Mes** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el mes al que corresponde la póliza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Valores Permitidos** | 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 | |  | | | | **Anio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el año al que corresponde la póliza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 2015 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 2099 | |  | | | | **TipoSolicitud** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el tipo de solicitud de la póliza ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación ) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Patrón** | AF|FC|DE|CO | |  | | | | **NumOrden** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud de la póliza. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 13 | |  | **Patrón** | [A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2} | |  | | | | **NumTramite** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia la solicitud de la póliza. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 10 | |  | **Patrón** | [0-9]{10} | |  | | | | **Sello** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64 | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **noCertificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 20 | |  | | | | **Certificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | Poliza (1, Ilimitado) | | |
| **Elemento: Poliza** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo obligatorio para relacionar el detalle de cada transacción dentro de la póliza. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumUnIdenPol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **Concepto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el concepto de la operación | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 300 | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | Transaccion (1, Ilimitado) | | |
| **Elemento: Transaccion** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo obligatorio para relacionar el detalle de cada transacción dentro de la póliza |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **DesCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el nombre de la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **Concepto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el concepto de la transacción | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 200 | |  | | | | **Debe** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del cargo a la cuenta o subcuenta que se afecta en la transacción. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Haber** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del abono a la cuenta o subcuenta que se afecta en la transacción. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | CompNal (0, Ilimitado) | | CompNalOtr (0, Ilimitado) | | CompExt (0, Ilimitado) | | Cheque (0, Ilimitado) | | Transferencia (0, Ilimitado) | | OtrMetodoPago (0, Ilimitado) | | |
| **Elemento: CompNal** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **UUID\_CFDI** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave UUID del CFDI soporte de la operación. (36 caracteres) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 36 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [a-f0-9A-F]{8}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{12} | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento o transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del CFDI que soporte la transacción. (Incluye IVA en su caso) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: CompNalOtr** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción, diferente a CFDI, es decir, CFD y/o CBB. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **CFD\_CBB\_Serie** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar la serie del comprobante CFD\_CBB que soporte la transacción. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 10 | |  | **Patrón** | [A-Z]+ | |  | | | | **CFD\_CBB\_NumFol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número de folio del comprobante CFD\_CBB que soporte la transacción. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:integer | |  | **Dígitos Totales** | 20 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 1 | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento o transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del CFD y/o CBB que soporte la transacción. (Incluye IVA en su caso) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: CompExt** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumFactExt** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave numérico o alfanumérico del comprobante de origen extranjero que soporte la operación | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 36 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **TaxID** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el Identificador del contribuyente extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 30 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del comprobante de origen extranjero que soporte la operación. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: Cheque** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los cheques que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida de recursos, que involucre este método de pago de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía los datos |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Num** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número del cheque emitido | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 20 | |  | | | | **BanEmisNal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, para expresar el Banco nacional emisor del cheque, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se consideran banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Banco | |  | | | | **BanEmisExt** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el nombre completo del Banco extranjero emisor del cheque. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Máxima** | 150 | |  | | | | **CtaOri** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número de cuenta bancaria del origen de los recursos. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es la fecha del cheque | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **Benef** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, nombre del beneficiario del cheque | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 300 | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Monto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es el monto del cheque emitido | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: Transferencia** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de las transferencias bancarias que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida de recursos que involucre este método de pago por parte del contribuyente que envía los datos. Además se convierte en requerido cuando se realicen transacciones, entre las cuentas propias del contribuyente. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **CtaOri** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de cuenta de origen desde la cual se transfieren los recursos. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **BancoOriNal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta origen de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Banco | |  | | | | **BancoOriExt** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco origen extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Máxima** | 150 | |  | | | | **CtaDest** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número de cuenta destino, la cual se transfieren los recursos. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **BancoDestNal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta destino de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Banco | |  | | | | **BancoDestExt** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco destino extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Máxima** | 150 | |  | | | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es la fecha de la transferencia | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **Benef** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, nombre del beneficiario de la transferencia. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 300 | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Monto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es el monto transferido | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: OtrMetodoPago** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar otros métodos de pago de la transacción. Se convierte en requerido cuando la transacción involucra un método de pago diverso a cheque y/o transferencia. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **MetPagoPol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_MetPagos | |  | | | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, es la fecha de la transacción de otros métodos de pago. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **Benef** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido, nombre de la persona o contribuyente a la cual se realiza éstos métodos de pago. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 300 | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Monto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del método de pago soporte de la transacción. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | PLZ:t\_Importe | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |

**Código Fuente**

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<xs:schema xmlns:PLZ="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:contelec\_td="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" targetNamespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/PolizasPeriodo" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">

<xs:import namespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE/CatalogosParaEsqContE.xsd"/>

<xs:element name="Polizas">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Estándar de pólizas del periodo que se entrega como parte de la contabilidad electrónica.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="Poliza" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo obligatorio para relacionar el detalle de cada transacción dentro de la póliza.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="Transaccion" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo obligatorio para relacionar el detalle de cada transacción dentro de la póliza</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="CompNal" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="UUID\_CFDI" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave UUID del CFDI soporte de la operación. (36 caracteres)</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:length value="36"/>

<xs:pattern value="[a-f0-9A-F]{8}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{12}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento o transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del CFDI que soporte la transacción. (Incluye IVA en su caso)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="CompNalOtr" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción, diferente a CFDI, es decir, CFD y/o CBB. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="CFD\_CBB\_Serie" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar la serie del comprobante CFD\_CBB que soporte la transacción.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="10"/>

<xs:pattern value="[A-Z]+"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="CFD\_CBB\_NumFol" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número de folio del comprobante CFD\_CBB que soporte la transacción.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:integer">

<xs:minInclusive value="1"/>

<xs:totalDigits value="20"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento o transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del CFD y/o CBB que soporte la transacción. (Incluye IVA en su caso)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="CompExt" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="NumFactExt" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave numérico o alfanumérico del comprobante de origen extranjero que soporte la operación</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="36"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TaxID" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el Identificador del contribuyente extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información </xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="30"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del comprobante de origen extranjero que soporte la operación.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="Cheque" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los cheques que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida de recursos, que involucre este método de pago de la obligación contraída por parte del contribuyente que envía los datos</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="Num" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número del cheque emitido</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="20"/>

<xs:minLength value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BanEmisNal" type="contelec\_td:c\_Banco" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, para expresar el Banco nacional emisor del cheque, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se consideran banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BanEmisExt" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el nombre completo del Banco extranjero emisor del cheque. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="150"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="CtaOri" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número de cuenta bancaria del origen de los recursos.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="50"/>

<xs:minLength value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es la fecha del cheque</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Benef" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, nombre del beneficiario del cheque</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="300"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Monto" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es el monto del cheque emitido</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="Transferencia" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de las transferencias bancarias que integran la póliza. Se convierte en requerido cuando exista una salida de recursos que involucre este método de pago por parte del contribuyente que envía los datos. Además se convierte en requerido cuando se realicen transacciones, entre las cuentas propias del contribuyente.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="CtaOri" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de cuenta de origen desde la cual se transfieren los recursos. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. </xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="50"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BancoOriNal" type="contelec\_td:c\_Banco" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta origen de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BancoOriExt" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco origen extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="150"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="CtaDest" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número de cuenta destino, la cual se transfieren los recursos.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="50"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BancoDestNal" type="contelec\_td:c\_Banco" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, para expresar el Banco de la cuenta destino de la transferencia, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se considera banco nacional aquellos bancos de residencia nacional, indistintamente, si el tipo de moneda es nacional o extranjero.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="BancoDestExt" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el nombre completo del banco destino extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="150"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es la fecha de la transferencia</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Benef" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, nombre del beneficiario de la transferencia.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="300"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con el movimiento. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Monto" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es el monto transferido</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="OtrMetodoPago" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar otros métodos de pago de la transacción. Se convierte en requerido cuando la transacción involucra un método de pago diverso a cheque y/o transferencia.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="MetPagoPol" type="contelec\_td:c\_MetPagos" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, es la fecha de la transacción de otros métodos de pago.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Benef" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido, nombre de la persona o contribuyente a la cual se realiza éstos métodos de pago.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="300"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la transacción. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Monto" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del método de pago soporte de la transacción.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="NumCta" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="100"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="DesCta" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el nombre de la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="100"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Concepto" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el concepto de la transacción</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="200"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Debe" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del cargo a la cuenta o subcuenta que se afecta en la transacción. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Haber" type="PLZ:t\_Importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del abono a la cuenta o subcuenta que se afecta en la transacción. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="NumUnIdenPol " use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:maxLength value="50"/>

<xs:minLength value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Concepto" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el concepto de la operación</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="300"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="Version" type="xs:string" use="required" fixed="1.1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la versión del formato.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Mes" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el mes al que corresponde la póliza</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="01"/>

<xs:enumeration value="02"/>

<xs:enumeration value="03"/>

<xs:enumeration value="04"/>

<xs:enumeration value="05"/>

<xs:enumeration value="06"/>

<xs:enumeration value="07"/>

<xs:enumeration value="08"/>

<xs:enumeration value="09"/>

<xs:enumeration value="10"/>

<xs:enumeration value="11"/>

<xs:enumeration value="12"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Anio" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el año al que corresponde la póliza</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:int">

<xs:minInclusive value="2015"/>

<xs:maxInclusive value="2099"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipoSolicitud" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el tipo de solicitud de la póliza ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación )</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:pattern value="AF|FC|DE|CO"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumOrden" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud de la póliza. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="13"/>

<xs:pattern value="[A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumTramite" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia la solicitud de la póliza. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="10"/>

<xs:pattern value="[0-9]{10}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Sello" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="noCertificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="20"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Certificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:simpleType name="t\_Importe">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Tipo definido para expresar importes numéricos con fracción hasta dos decimales</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:fractionDigits value="2"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:maxInclusive value="99999999999999.99"/>

<xs:minExclusive value="-99999999999999.99"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:schema>

1. **Esquemas**
2. **Reporte de auxiliar de folios de comprobantes fiscales**

Los documentos XML requieren de la definición de un esquema que permita formar su contenido bajo reglas catalógicas y estructurales que obedezcan a las definiciones de negocio establecidas para los sistemas, estos esquemas se establecen en documentos XSD.

El siguiente estándar XSD permite validar la forma y sintaxis de los Auxiliares de folios en un archivo con extensión XML.

Para poder ser validado, el auxiliar de folios de los comprobantes fiscales de contabilidad electrónica deberá estar referenciado al namespace y ruta publicada por el SAT en donde se encuentra el esquema XSD objeto de la presente sección (<http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd>) de la siguiente manera:

<RepAux:RepAuxFol

xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarFolios <http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios/AuxiliarFolios_1_2.xsd>"

             xmlns:xsi="<http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance>"

             xmlns:RepAux=" <http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1_1/AuxiliarFolios>">

.........

</RepAux:RepAuxFol>

Para que un documento XML pueda hacer uso de un esquema XSD, es necesario definir ciertos atributos estándares que permitan llevar a cabo las referencias a los esquemas que los conforman. Estos atributos se encuentran especificados en el estándar de espacio de nombres: "http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" y su uso se ejemplifica en la sección anterior sobre la línea:

xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance”.

Por esta razón es necesario que el código de los archivos XML contenga ese tipo de referencias al W3, de no establecerse sería imposible definir esquemas asociados a mensajes XML, y por lo tanto el SAT no podría validar la forma y sintaxis del mensaje.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Estructura** | | |
| Elementos | | |
| **Elemento: RepAuxFol** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  | C:\Users\HENR8588\AppData\Local\Microsoft\Windows\Temporary Internet Files\Content.Word\X FOLIOS 1 2 (3).png | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Estándar de reporte auxiliar de folios de los comprobantes fiscales de las pólizas que se entrega como parte de las pólizas de la contabilidad electrónica. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Version** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la versión del formato. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Valor Prefijado** | 1.2 | |  | **Tipo Especial** | xs:string | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Mes** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Valores Permitidos** | 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 | |  | | | | **Anio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el año al que inicia la vigencia del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 2015 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 2099 | |  | | | | **TipoSolicitud** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el tipo de solicitud del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación ) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Patrón** | AF|DE|CO|FC | |  | | | | **NumOrden** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia el reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 13 | |  | **Patrón** | [A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2} | |  | | | | **NumTramite** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia el reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 10 | |  | **Patrón** | [0-9]{10} | |  | | | | **Sello** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64 | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **noCertificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 20 | |  | | | | **Certificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | DetAuxFol (0, Ilimitado) | | |
| **Elemento: DetAuxFol** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para expresar el detalle de los folios de los comprobantes fiscales que integran la póliza. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumUnIdenPol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Secuencia (1, 1) | |  | | --- | | ComprNal (0, Ilimitado) | | ComprNalOtr (0, Ilimitado) | | ComprExt (0, Ilimitado) | | |
| **Elemento: ComprNal** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **UUID\_CFDI** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave UUID del CFDI soporte de la operación. (36 caracteres) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 36 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [a-f0-9A-F]{8}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{12} | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del CFDI que soporte la operación (Incluye IVA en su caso) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | RepAux:t\_importe | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la operación. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **MetPagoAux** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_MetPagos | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: ComprNalOtr** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción, diferente a CFDI, es decir, CFD y/o CBB. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **CFD\_CBB\_Serie** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar la serie del comprobante CFD\_CBB que soporte la operación. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 10 | |  | **Patrón** | [A-Z]+ | |  | | | | **CFD\_CBB\_NumFol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número de folio del comprobante CFD\_CBB que soporte la operación. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:integer | |  | **Dígitos Totales** | 20 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 1 | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del CFD y/o CBB que soporte la operación. (Incluye IVA en su caso) | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | RepAux:t\_importe | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la operación. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **MetPagoAux** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_MetPagos | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| **Elemento: ComprExt** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumFactExt** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave numérico o alfanumérico del comprobante de origen extranjero que soporte la operación | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 36 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **TaxID** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el Identificador del contribuyente extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 30 | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **MontoTotal** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto total del comprobante de origen extranjero que soporte la operación. | |  | **Uso** | requerido | |  | **Tipo Especial** | RepAux:t\_importe | |  | | | | **MetPagoAux** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_MetPagos | |  | | | | **Moneda** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Especial** | contelec\_td:c\_Moneda | |  | | | | **TipCamb** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | opcional | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Dígitos Totales** | 19 | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 0 | |  | **Posiciones Decimales** | 5 | |  | | | |
| Tipos Simples | | |
|  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Tipo Simple Global: t\_importe** | | | |  | **Descripción** | | |  |  |  | |  | **Definición** | | |  |  | |  | | --- | |  | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | -99999999999999.99 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 99999999999999.99 | |  | **Posiciones Decimales** | 2 | | | |

**Código Fuente**

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<xs:schema xmlns:RepAux="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarFolios" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns:contelec\_td="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" targetNamespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarFolios" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">

<xs:import namespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE" schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/CatalogosParaEsqContE/CatalogosParaEsqContE.xsd"/>

<xs:element name="RepAuxFol">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Estándar de reporte auxiliar de folios de los comprobantes fiscales de las pólizas que se entrega como parte de las pólizas de la contabilidad electrónica.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="DetAuxFol" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para expresar el detalle de los folios de los comprobantes fiscales que integran la póliza.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence>

<xs:element name="ComprNal" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="UUID\_CFDI" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave UUID del CFDI soporte de la operación. (36 caracteres)</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:length value="36"/>

<xs:pattern value="[a-f0-9A-F]{8}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{4}-[a-f0-9A-F]{12}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="RepAux:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del CFDI que soporte la operación (Incluye IVA en su caso)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la operación. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MetPagoAux" type="contelec\_td:c\_MetPagos" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

<xs:minInclusive value="0"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="ComprNalOtr" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen nacional relacionados con la transacción, diferente a CFDI, es decir, CFD y/o CBB. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="CFD\_CBB\_Serie" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar la serie del comprobante CFD\_CBB que soporte la operación.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="10"/>

<xs:pattern value="[A-Z]+"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="CFD\_CBB\_NumFol" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número de folio del comprobante CFD\_CBB que soporte la operación.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:integer">

<xs:totalDigits value="20"/>

<xs:minInclusive value="1"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="RepAux:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del CFD y/o CBB que soporte la operación. (Incluye IVA en su caso)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC relacionado con la operación. El RFC al que se hace referencia, es el distinto del contribuyente que envía los datos, es decir, el RFC del tercero vinculado.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MetPagoAux" type="contelec\_td:c\_MetPagos" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:element name="ComprExt" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo opcional para relacionar el detalle de los comprobantes de origen extranjero relacionados con la transacción. Se considera que se debe identificar, el soporte documental, tanto en la provisión, como en el pago y/o cobro de cada una de las cuentas y subcuentas que se vean afectadas. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="NumFactExt" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave numérico o alfanumérico del comprobante de origen extranjero que soporte la operación</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="36"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TaxID" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el Identificador del contribuyente extranjero. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="30"/>

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MontoTotal" type="RepAux:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto total del comprobante de origen extranjero que soporte la operación. </xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="MetPagoAux" type="contelec\_td:c\_MetPagos" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el método de pago de la operación, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Moneda" type="contelec\_td:c\_Moneda" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de moneda utilizado en la transacción, de acuerdo al catálogo publicado en la página de internet del SAT. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipCamb" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el tipo de cambio utilizado de acuerdo al tipo de moneda. Este dato sólo se utiliza en el caso de que el tipo de moneda, sea diferente a la moneda nacional (peso). Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:minInclusive value="0"/>

<xs:totalDigits value="19"/>

<xs:fractionDigits value="5"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="NumUnIdenPol" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="50"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la póliza.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="Version" type="xs:string" use="required" fixed="1.2">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la versión del formato.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Mes" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="01"/>

<xs:enumeration value="02"/>

<xs:enumeration value="03"/>

<xs:enumeration value="04"/>

<xs:enumeration value="05"/>

<xs:enumeration value="06"/>

<xs:enumeration value="07"/>

<xs:enumeration value="08"/>

<xs:enumeration value="09"/>

<xs:enumeration value="10"/>

<xs:enumeration value="11"/>

<xs:enumeration value="12"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Anio" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el año al que inicia la vigencia del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:int">

<xs:minInclusive value="2015"/>

<xs:maxInclusive value="2099"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipoSolicitud" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el tipo de solicitud del reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación )</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:pattern value="AF|DE|CO|FC"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumOrden" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia el reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="13"/>

<xs:pattern value="[A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumTramite" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia el reporte auxiliar de los folios de los comprobantes fiscales de las pólizas. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="10"/>

<xs:pattern value="[0-9]{10}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Sello" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="noCertificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="20"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Certificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:simpleType name="t\_importe">

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:fractionDigits value="2"/>

<xs:minInclusive value="-99999999999999.99"/>

<xs:maxInclusive value="99999999999999.99"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:schema>

1. **Esquemas**
2. **Reporte de Auxiliares de cuenta**

Los documentos XML requieren de la definición de un esquema que permita formar su contenido bajo reglas catalógicas y estructurales que obedezcan a las definiciones de negocio establecidas para los sistemas, estos esquemas se establecen en documentos XSD.

El siguiente estándar XSD permite validar la forma y sintaxis de los Auxiliares de cuenta en un archivo con extensión XML.

Para poder ser validado, Auxiliar de Cuentas y/o subcuentas de contabilidad electrónica deberá estar referenciado al namespace y ruta publicada por el SAT en donde se encuentra el esquema XSD objeto de la presente sección (http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas\_1\_1.xsd) de la siguiente manera:

<AuxiliarCtas:AuxiliarCtas

xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas/AuxiliarCtas\_1\_1.xsd"

xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"

xmlns:AuxiliarCtas=" http://www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas">

.........

</AuxiliarCtas:AuxiliarCtas>

Para que un documento XML pueda hacer uso de un esquema XSD, es necesario definir ciertos atributos estándares que permitan llevar a cabo las referencias a los esquemas que los conforman. Estos atributos se encuentran especificados en el estándar de espacio de nombres: "http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" y su uso se ejemplifica en la sección anterior sobre la línea:

xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance”.

Por esta razón es necesario que el código de los archivos XML contenga ese tipo de referencias al W3, de no establecerse sería imposible definir esquemas asociados a mensajes XML, y por lo tanto el SAT no podría validar la forma y sintaxis del mensaje.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Estructura** | | |
| Elementos | | |
| **Elemento: AuxiliarCtas** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Estándar de auxiliar de la cuenta o subcuenta del periodo que se entrega como parte de la contabilidad electrónica |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Version** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la versión del formato. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Valor Prefijado** | 1.1 | |  | **Tipo Especial** | xs:string | |  | | | | **RFC** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 12 | |  | **Longitud Máxima** | 13 | |  | **Patrón** | [A-ZÑ&]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]? | |  | | | | **Mes** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Valores Permitidos** | 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12 | |  | | | | **Anio** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el año al que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:int | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | 2015 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 2099 | |  | | | | **TipoSolicitud** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el tipo de envío del auxiliar de la cuenta o subcuenta ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación ) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Patrón** | AF|FC|DE|CO | |  | | | | **NumOrden** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud del auxiliar de la cuenta o subcuenta. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 13 | |  | **Patrón** | [A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2} | |  | | | | **NumTramite** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia el auxiliar de la cuenta o subcuenta. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 10 | |  | **Patrón** | [0-9]{10} | |  | | | | **Sello** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64 | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | | **noCertificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud** | 20 | |  | | | | **Certificado** | | | |  | **Descripción** | Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64. | |  | **Uso** | Opcional | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Espacio en Blanco** | Colapsar | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, Ilimitado) | |  | | --- | | Cuenta (1, Ilimitado) | | |
| **Elemento: Cuenta** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo obligatorio para expresar los movimientos del periodo de cada uno de los auxiliares de la cuenta y/o subcuenta. |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **NumCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción que integra el auxiliar. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **DesCta** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el concepto de la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción que integra el auxiliar. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 100 | |  | | | | **SaldoIni** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del saldo inicial de la cuenta o subcuenta del periodo del auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | AuxiliarCtas:t\_importe | |  | | | | **SaldoFin** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del saldo final de la cuenta o subcuenta del periodo del auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | AuxiliarCtas:t\_importe | |  | | | |
|  | **Elementos Hijo (min,max)** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Secuencia (1, Ilimitado) | |  | | --- | | DetalleAux (1, Ilimitado) | | |
| **Elemento: DetalleAux** | | |
|  | **Diagrama** | |
|  |  | |
|  | **Descripción** | |
|  |  | Nodo obligatorio para expresar el detalle de los movimientos del periodo de cada uno de los auxiliares |
|  | **Atributos** | |
|  |  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Fecha** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la transacción que afecta la cuenta o subcuenta que integra el auxiliar. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | xs:date | |  | | | | **NumUnIdenPol** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 50 | |  | | | | **Concepto** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el concepto de la transacción que integra el auxiliar. | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Base** | xs:string | |  | **Longitud Mínima** | 1 | |  | **Longitud Máxima** | 200 | |  | | | | **Debe** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del cargo de la cuenta o subcuenta de la transacción que integra el auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | AuxiliarCtas:t\_importe | |  | | | | **Haber** | | | |  | **Descripción** | Atributo requerido para expresar el monto del abono de la cuenta o subcuenta de la transacción que integra el auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0) | |  | **Uso** | Requerido | |  | **Tipo Especial** | AuxiliarCtas:t\_importe | |  | | | |
| Tipos Simples | | |
|  | |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Tipo Simple Global: t\_importe** | | | |  | **Descripción** | | |  |  |  | |  | **Definición** | | |  |  | |  | | --- | |  | |  | **Tipo Base** | xs:decimal | |  | **Valor Mínimo Incluyente** | -99999999999999.99 | |  | **Valor Máximo Incluyente** | 99999999999999.99 | |  | **Posiciones Decimales** | 2 | | | |

**Código Fuente**

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

<xs:schema xmlns:AuxiliarCtas="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" targetNamespace="www.sat.gob.mx/esquemas/ContabilidadE/1\_1/AuxiliarCtas" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">

<xs:element name="AuxiliarCtas">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Estándar de auxiliar de la cuenta o subcuenta del periodo que se entrega como parte de la contabilidad electrónica</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence maxOccurs="unbounded">

<xs:element name="Cuenta" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo obligatorio para expresar los movimientos del periodo de cada uno de los auxiliares de la cuenta y/o subcuenta.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:sequence maxOccurs="unbounded">

<xs:element name="DetalleAux" maxOccurs="unbounded">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Nodo obligatorio para expresar el detalle de los movimientos del periodo de cada uno de los auxiliares</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:complexType>

<xs:attribute name="Fecha" type="xs:date" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la fecha de registro de la transacción que afecta la cuenta o subcuenta que integra el auxiliar.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumUnIdenPol" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el número único de identificación de la póliza. El campo deberá contener la clave o nombre utilizado por el contribuyente para diferenciar, el tipo de póliza y el número correspondiente. En un mes ordinario no debe repetirse un mismo número de póliza con la clave o nombre asignado por el contribuyente.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="50"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Concepto" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el concepto de la transacción que integra el auxiliar.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="200"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Debe" type="AuxiliarCtas:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del cargo de la cuenta o subcuenta de la transacción que integra el auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Haber" type="AuxiliarCtas:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del abono de la cuenta o subcuenta de la transacción que integra el auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="NumCta" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la clave con que se distingue la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción que integra el auxiliar.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="100"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="DesCta" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el concepto de la cuenta o subcuenta que se afecta por la transacción que integra el auxiliar.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="1"/>

<xs:maxLength value="100"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="SaldoIni" type="AuxiliarCtas:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del saldo inicial de la cuenta o subcuenta del periodo del auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="SaldoFin" type="AuxiliarCtas:t\_importe" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el monto del saldo final de la cuenta o subcuenta del periodo del auxiliar. En caso de no existir dato, colocar cero (0)</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

</xs:sequence>

<xs:attribute name="Version" type="xs:string" use="required" fixed="1.1">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar la versión del formato.</xs:documentation>

</xs:annotation>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="RFC" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el RFC del contribuyente que envía los datos.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="12"/>

<xs:maxLength value="13"/>

<xs:pattern value="[A-ZÑ&amp;]{3,4}[0-9]{2}[0-1][0-9][0-3][0-9][A-Z0-9]?[A-Z0-9]?[0-9A-Z]?"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Mes" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el mes en que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:enumeration value="01"/>

<xs:enumeration value="02"/>

<xs:enumeration value="03"/>

<xs:enumeration value="04"/>

<xs:enumeration value="05"/>

<xs:enumeration value="06"/>

<xs:enumeration value="07"/>

<xs:enumeration value="08"/>

<xs:enumeration value="09"/>

<xs:enumeration value="10"/>

<xs:enumeration value="11"/>

<xs:enumeration value="12"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Anio" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el año al que inicia la vigencia del auxiliar de la cuenta o subcuenta.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:int">

<xs:minInclusive value="2015"/>

<xs:maxInclusive value="2099"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="TipoSolicitud" use="required">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo requerido para expresar el tipo de envío del auxiliar de la cuenta o subcuenta ( AF - Acto de Fiscalización; FC - Fiscalización Compulsa; DE - Devolución; CO - Compensación )</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:pattern value="AF|FC|DE|CO"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumOrden" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de orden asignado al acto de fiscalización al que hace referencia la solicitud del auxiliar de la cuenta o subcuenta. Requerido para tipo de solicitud = AF y FC. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="13"/>

<xs:pattern value="[A-Z]{3}[0-6][0-9][0-9]{5}(/)[0-9]{2}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="NumTramite" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de trámite asignado a la solicitud de devolución o compensación al que hace referencia el auxiliar de la cuenta o subcuenta. Requerido para tipo de solicitud = DE o CO. Se convierte en requerido cuando se cuente con la información.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="10"/>

<xs:pattern value="[0-9]{10}"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Sello" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para contener el sello digital del archivo de contabilidad electrónica. El sello deberá ser expresado cómo una cadena de texto en formato Base 64</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="noCertificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional para expresar el número de serie del certificado de sello digital que ampara el archivo de contabilidad electrónica, de acuerdo al acuse correspondiente a 20 posiciones otorgado por el sistema del SAT.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:length value="20"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

<xs:attribute name="Certificado" use="optional">

<xs:annotation>

<xs:documentation>Atributo opcional que sirve para expresar el certificado de sello digital que ampara al archivo de contabilidad electrónica como texto, en formato base 64.</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:whiteSpace value="collapse"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:attribute>

</xs:complexType>

</xs:element>

<xs:simpleType name="t\_importe">

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:fractionDigits value="2"/>

<xs:minInclusive value="-99999999999999.99"/>

<xs:maxInclusive value="99999999999999.99"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:schema>

1. **Secuencia de formación de cadenas originales por esquema**

La secuencia de formación de la cadena original aplicará de acuerdo al esquema:

**Catálogo de Cuentas**

1. Información del nodo Catalogo
2. Version
3. RFC
4. Mes
5. Anio
6. Información del nodo Ctas
7. CodAgrup
8. NumCta
9. Desc
10. SubCtaDe
11. Nivel
12. Natur

**Balanza de comprobación.**

1. Información del nodo Balanza
2. Version
3. RFC
4. Mes
5. Anio
6. TipoEnvio
7. FechaModBal
8. Información del nodo Ctas
9. NumCta
10. SaldoIni
11. Debe
12. Haber
13. SaldoFin

**Pólizas del periodo.**

1. Información del nodo Polizas
2. Version
3. RFC
4. Mes
5. Anio
6. TipoSolicitud
7. NumOrden
8. NumTramite
9. Información del nodo Poliza
10. NumUnIdenPol
11. Fecha
12. Concepto
13. Información del nodo Transaccion
14. NumCta
15. Concepto
16. Debe
17. Haber
18. Información del nodo CompNal
19. UUID\_CFDI
20. Información del nodo CompNalOtr
21. CFD\_CBB\_Serie
22. CFD\_CBB\_NumFol
23. Información del nodo CompExt
24. NumFactExt
25. Información del nodo Cheque
26. Num
27. BanEmisNal
28. BanEmisExt
29. CtaOri
30. Fecha
31. Benef
32. RFC
33. Monto
34. Moneda
35. TipCamb
36. Información del nodo Transferencia
37. CtaOri
38. BancoOriNal
39. BancoOriExt
40. CtaDes
41. BancoDestNal
42. BancoDestExt
43. Fecha
44. Benef
45. RFC
46. Monto
47. Moneda
48. TipCamb
49. Información del nodo OtrMetodoPago
50. MetPagoPol
51. Fecha
52. Benef
53. RFC
54. Monto
55. Moneda
56. TipCamb

**Auxiliar de Folios**

1. Información del nodo RepAuxFol
2. Version
3. RFC
4. Mes
5. Anio
6. TipoSolicitud
7. NumOrden
8. NumTramite
9. Información del nodo DetAuxFol
10. NumUnIdenPol
11. Fecha
12. Información del nodo ComprNal
13. UUID\_CFDI
14. RFC
15. MetPagoAux
16. MontoTotal
17. Moneda
18. TipCamb
19. Información del nodo ComprNalOtr
20. CFD\_CBB\_Serie
21. CFD\_CBB\_NumFol
22. RFC
23. MetPagoAux
24. MontoTotal
25. Moneda
26. TipCamb
27. Información del nodo ComprExt
28. NumFactExt
29. MetPagoAux
30. MontoTotal
31. Moneda
32. TipCamb

**Auxiliare de Cuentas**

1. Información del nodo AuxiliarCtas
2. Version
3. RFC
4. Mes
5. Anio
6. TipoSolicitud
7. NumOrden
8. NumTramite
9. Información del nodo Cuenta
10. NumCta
11. DesCta
12. SaldoIni
13. SaldoFin
14. Información del nodo DetalleAux
15. Fecha
16. NumUnIdenPol
17. Debe
18. Haber
19. **Nomenclatura y Caracteristicas de archivos**

El archivo XML con la información del catálogo de cuentas deberá enviarse comprimido en formato ZIP con la nomenclatura siguiente:

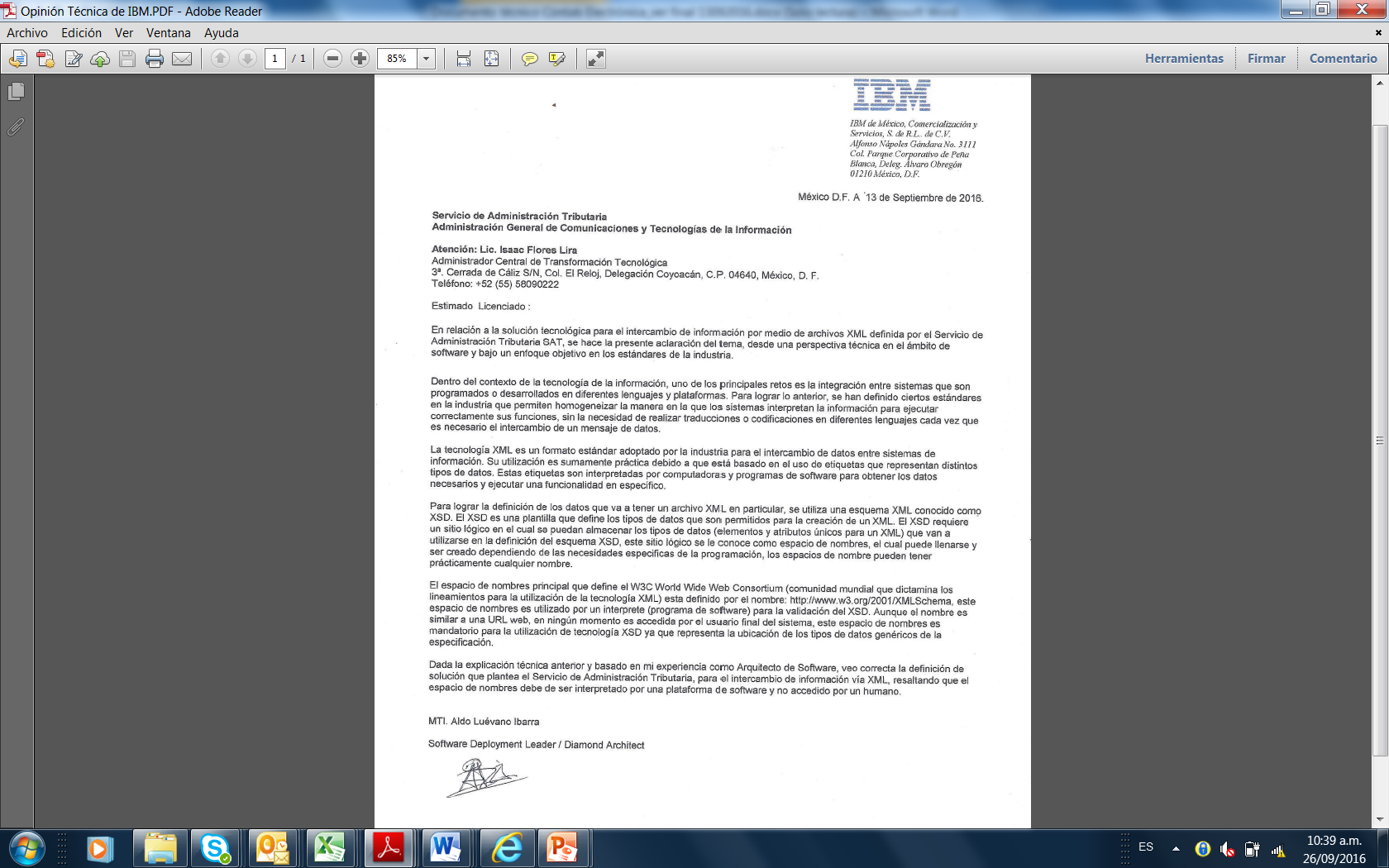
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Catálogo de cuentas** | | | | |
| **RFC** | **Ejercicio** | **Periodo** | **Clave** | **Extensión** |
| 12 o 13 caracteres, correspondientes al RFC del contribuyente, ya sea Persona Moral o Persona Física. | 4 caracteres que identifican el año al que corresponde la información que se envía. | 2 caracteres que identifican el número de mes al que corresponde la información que se envía. | Caracteres que identifican el tipo de información que se envía.  CT – Catálogo de cuentas  BN – Balanza de comprobación Normal  BC – Balanza de comprobación Complementaria  PL – Pólizas del periodo  XF – Auxiliar de Folios de comprobantes fiscales  XC – Auxiliar de cuenta y subcuenta | Caracteres ".ZIP" que identifican un archivo comprimido. |

Ejemplos:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Personas Morales |  |  |  |  |
| Catálogo de Cuentas | BBB010101AB1201501CT.zip | | | |
| Balanza de Comprobación Normal | BBB010101AB1201501BN.zip | | | |
| Balanza de Comprobación Complementaria | BBB010101AB1201501BC.zip | | | |
| Pólizas de Periodo | BBB010101AB1201501PL.zip | | | |
| Auxiliar de Folios de comprobantes fiscales | BBB010101AB1201501XF.zip | | | |
| Auxiliar de cuenta y subcuenta | BBB010101AB1201501XC.zip | | | |

Personas Físicas

|  |  |
| --- | --- |
| Catálogo de Cuentas | AAAA010101AB1201501CT.zip |
| Balanza de Comprobación Normal | AAAA010101AB1201501BN.zip |
| Balanza de Comprobación Complementaria | AAAA010101AB1201501BC.zip |
| Pólizas de Periodo | AAAA010101AB1201501PL.zip |
| Auxiliar de Folios de comprobantes fiscales | AAAA010101AB1201501XF.zip |
| Auxiliar de cuenta y subcuenta | AAAA010101AB1201501XC.zip |



1. **Referencia de los desarrolladores**

