

ELIGIENDO UNA SOLUCIÓN DE FACTURA ELECTRÓNICA

Al existir diferentes soluciones en el mercado que cumplen con los requisitos mínimos establecidos en la reglamentación fiscal para emitir comprobante fiscales digitales (CFD), la primera pregunta que se hace una empresa al momento de iniciar la implantación de factura electrónica es: ¿Cuál es la mejor solución que puedo adquirir?. La respuesta es muy sencilla: no existen soluciones buenas ni malas, sino soluciones enfocadas a diferentes necesidades.

El error más frecuente al elegir una solución de factura electrónica es tomar como punto de decisión solamente el costo, derivando en la compra de una solución que no necesariamente cubre todos requerimientos de la empresa y de socios comerciales.

Si bien no existe un “check list” ó lista de revisión genérica para elegir la “mejor solución”, AMECE le brinda ésta guía que le permitirá generar su propia lista de revisión para elegir la solución adecuada a las necesidades de su empresa:

- a. Conocer la infraestructura necesaria para emitir comprobantes fiscales digitales (del punto 1 al 13 que se describen en la “tabla de evaluación”)
- b. Identificar ¿Cuáles puntos le hacen falta para completar la infraestructura?. La infraestructura que haga falta, deberá buscarse en la solución a comprar. Es importante considerar que parte de la infraestructura como lo es el resguardo y la contabilidad simultánea deberán establecerse dentro del domicilio fiscal del contribuyente.

NOTA: AMECE recomienda revisar la reglamentación constantemente para no caer en irregularidades al momento de elegir una solución

- c. Definir los requisitos que su empresa (del punto 14 al 21 que se describen en la “tabla de evaluación”) y solicitarlos al proveedor de la solución.

Tabla de Evaluación

REQUISITOS MÍNIMOS INDISPENSABLES (VER MANUAL “9 REGLAS DE ORO”)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Contabilidad electrónica y simultánea. 2. Administración de certificados y llaves privadas. 3. Validaciones de folio. 4. Generación de sello digital 5. Generación de formato XML. 6. Comunicación automática con el SAT para validar folios y certificados 7. Generación de reportes mensuales. 8. Facilidad de generar la representación impresa de la factura electrónica. 9. Resguardo en el domicilio fiscal a través de XML y bajo los lineamientos descritos en la Norma Oficial Mexicana para la conservación de mensajes de datos (NOM 151). Si bien ésta última no es un requerimiento fiscal, si es un requerimiento de carácter comercial el cual fue publicado por la Secretaría de Economía.
REQUISITOS DEL SOCIO COMERCIAL	<ol style="list-style-type: none"> 10. Medio(s) de transmisión para hacer llegar a mis diferentes socios de negocio la información. 11. Estándar(es) o formato(s) para la información comercial (addenda) de la factura que será intercambiada con mis diferentes socios de negocio. 12. Estándar(es) o formato(s) para acuses de recibo que serán intercambiados con mis diferentes socios de negocio. 13. Estándar(es) o formato(s) para notificación de error que será intercambiado con mis diferentes socios de negocio
REQUISITOS DE SU EMPRESA	<ol style="list-style-type: none"> 14. Identificar volúmenes de emisión y recepción de los CFD. 15. Identificar si se requiere que la solución intercambie otro tipo de documentos comerciales (Catálogos de productos y socios comerciales, Ordenes de compra, Avisos de embarque, Avisos de recepción de mercancía, Avisos de pago, etc.). 16. Tipo de integración deseada con la infraestructura de la empresa (Capacidad de Explotación de la información, Integración de información a través de archivos de texto, Que se conecte directamente a la base de datos para extraer y cargar información, Integración manual, etc.) 17. Tiempo de implementación requerido. 18. Control que desea tener la empresa sobre la solución (Manejar la aplicación desde sus instalaciones, Que la aplicación sea administrada por el proveedor de tecnología, Envió controlado desde la empresa, Envió controlado por el proveedor de tecnología, Certificados y Llaves controlados y resguardados por la empresa, Certificados y Llaves controlados y resguardados por el proveedor de tecnología, Que el proveedor de tecnología conserve un respaldo de las facturas emitidas.) 19. Compatibilidad con políticas de seguridad de la empresa (Redundancia en envío, Tolerancia a fallos, Seguridad informática, Nivel y tipo de soporte, etc.) 20. Características deseables en el proveedor (Soporte, Tiempos en mantenimientos y actualizaciones, Estabilidad, Experiencia, Antigüedad) 21. Costos y modalidades de pago que puede y quiere pagar la empresa (Licencias, Pago único, Pago por documento enviado, Actualizaciones y / o mantenimientos, Rentas mensuales, etc.)