



GUÍA PASO A PASO PARA GENERAR EL REPORTE DIOT EN BUSINESS CENTRAL – LOCALIZACIÓN MÉXICO (LLB)

Business Central

S O L U T I O N S

1 Generalidades

Contexto

En México, personas físicas y morales que realizan actividades gravadas con IVA deben presentar ante el SAT la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT). La DIOT se basa en flujo de efectivo: solo se reportan compras y gastos efectivamente pagados del mes inmediato anterior.

Antes de empezar:

1. Confirma que tienes permisos para consultar compras y generar reportes.
2. Ten claro el periodo a reportar (fecha inicial y final).
3. Verifica que las facturas de compra del periodo estén pagadas, ya que la DIOT usa flujo de efectivo.
4. Revisa que proveedores, grupos de registro de IVA y tipos de producto estén correctamente configurados.

1.1 Configuraciones previas en Business Central

Factura de importación

Ubicación: Facturas de compra > Encabezado > campo “Factura de Importación” (checkbox).

Comportamiento:

- Activado: clasifica la factura como importación.

– Desactivado: clasifica como nacional.

The screenshot shows the 'Factura compra' form in Dynamics 365 Business Central. The header includes the company name '107248 - Electroservicios Barcel. S.A.' and navigation options like 'Inicio', 'Preparar', 'Solicitar aprobación', 'Factura', and 'Más opciones'. The 'General' section contains fields for 'Nombre del proveedor' (Electroservicios Barcel. S.A.), 'Fecha registro' (8/22/2022), 'Estado' (Abierto), 'Contacto' (Santiago Pérez), 'Fecha vencimiento' (8/31/2022), 'LLB Operation Type', 'Fecha emisión documento' (8/22/2022), 'Nº factura proveedor' (FACT), and 'Región'. The 'Importación' checkbox is highlighted with a green box. Below the form is a table with columns for 'Tipo', 'Nº', 'Descripción o comentario', 'Grupo contable IVA negocio', 'Línea de control de suscripción adicional', 'Cantidad', 'Costo unit. directo sin IVA', 'Importe línea sin IVA', 'Grupo contable IVA prod.', 'Cód. unidad medida', 'Retención de ISR', 'Retención IVA', 'Retención Local', 'Impuesto adicional', and 'Impuesto Local'. Two rows are visible, both with 'Tipo' set to 'Artículo'.

Región fronteriza

Ubicación: Facturas de compra > Encabezado > campo “Región” (checkbox).

Comportamiento:

- Activado: Región Fronteriza Sur.
- Desactivado: Región Fronteriza Norte.
- En blanco: IVA general.

This screenshot shows the same 'Factura compra' form as above, but with the 'Región' dropdown menu open. The menu lists 'Región Fronteriza norte' and 'Región Fronteriza Sur', with 'Región Fronteriza Sur' selected. The 'Importación' checkbox is also visible and checked.

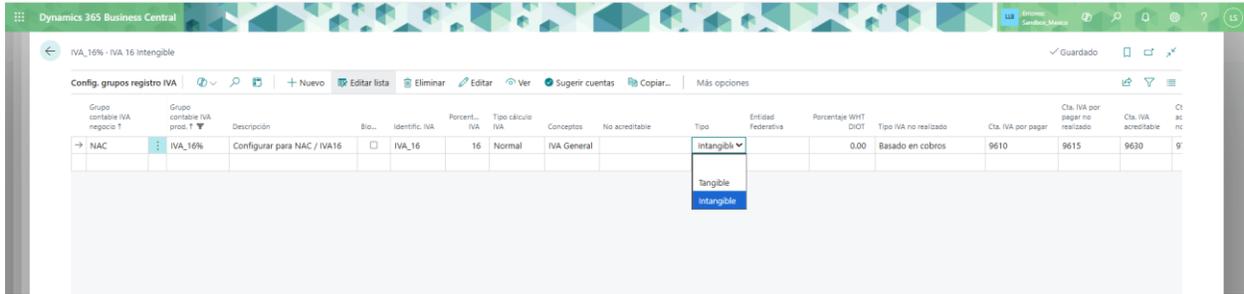
Tipo

Ubicación: VAT Product Posting Group (grupo de registro de IVA por producto) >

columna: Tipo

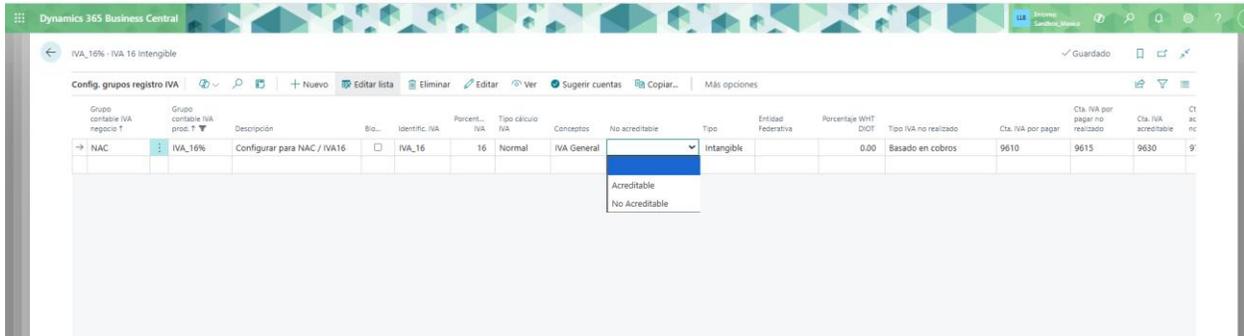
Valores típicos: Tangible, Intangible,

Asegúrate de asignar el tipo correcto a cada producto o servicio.



Clasificación de IVA acreditable

Ubicación: VAT Posting Setup (configuración de registro de IVA) > lista desplegable “No Acreditable” “Acreditable”.

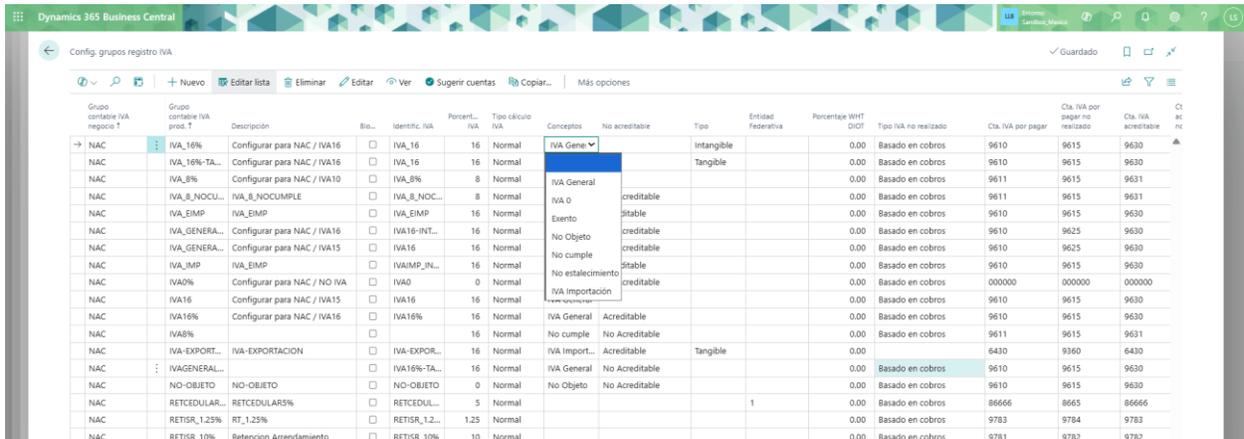


Tipo de concepto fiscal

Ubicación: VAT Posting Setup (configuración de registro de IVA) > lista desplegable de concepto.

Ejemplos: No objeto, Exportación, Sin establecimiento, entre otros.

Selecciona el concepto que corresponda a la operación.

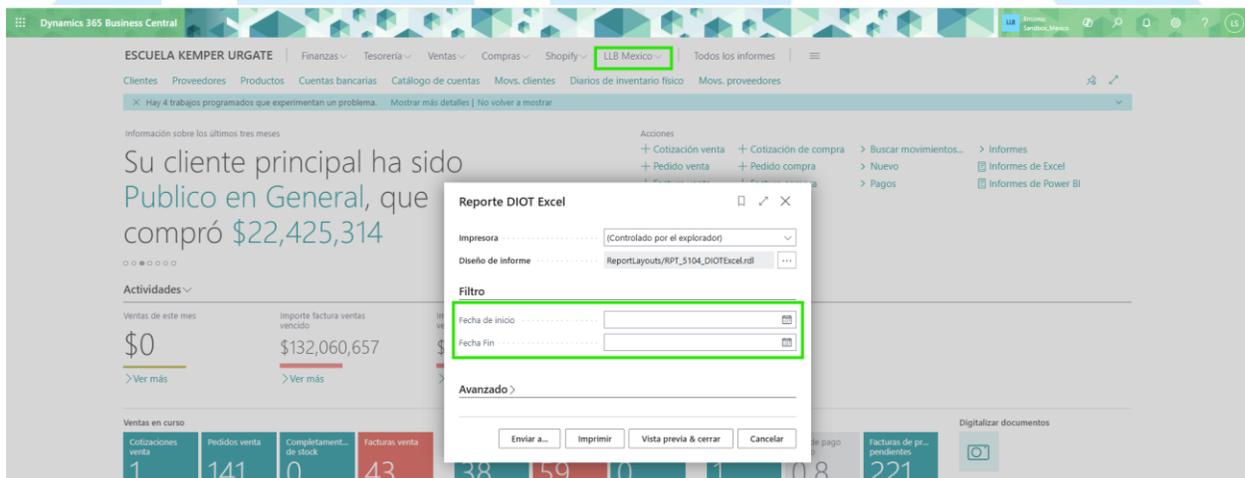


Validaciones rápidas antes del reporte

- Comprueba que las facturas del periodo estén contabilizadas y pagadas.
- Revisa que importaciones tengan el checkbox de importación activado.
- Verifica región fronteriza cuando aplique.
- Confirma el tipo de bienes en los grupos VAT.
- Asegura que la combinación de IVA tenga correctamente marcado acreditable o no acreditable.
- Define el concepto fiscal en las combinaciones utilizadas.

Generación del reporte DIOT

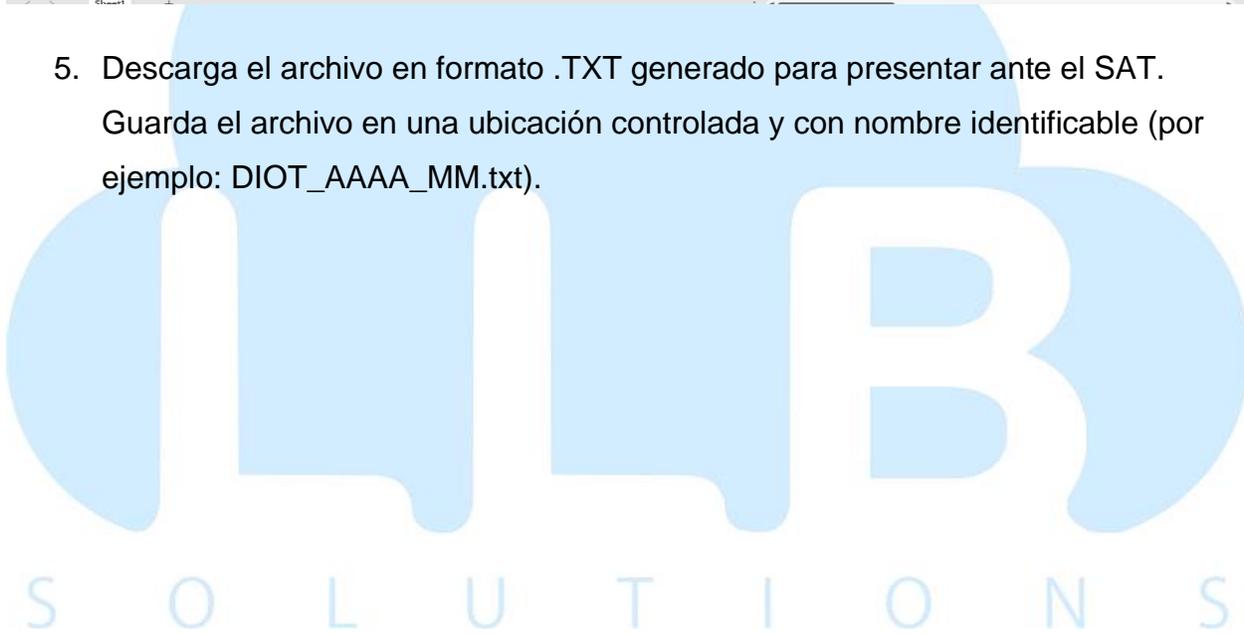
1. Abre el buscador de Business Central o menú LLB México.
2. Escribe “reporte DIOT Excel” y selecciona la opción que aparece.
3. En la pantalla del reporte, indica el periodo a reportar: fecha inicial y fecha final del mes correspondiente.



- Ejecuta la generación del reporte. El sistema procesará las operaciones pagadas dentro del periodo y preparará el archivo.

| | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | P |
|-----|------------|-----------------------------------------|--------------|---|-----------------------------------------------|---------|------|-------|--------|---|-------|----------|--------|--------|---|
| 372 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 373 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 374 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90907 | 0 | 0 | 0 | -37840.6 | 0 | 0 | 0 |
| 375 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 376 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | -63500.1 | 0 | 0 | 0 |
| 377 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 378 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 379 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 380 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 381 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 382 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90908 | 0 | 0 | 0 | -7568.2 | 0 | 0 | 0 |
| 383 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 384 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 385 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 386 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 387 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 90909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 388 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 9427 | 0 | 0 | 15000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 389 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 9427 | 0 | 0 | 4000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 390 | Nacional | Prestacion de servicios profesionales | HECF88041C74 | | | | | 90932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50000 | 0 |
| 391 | Nacional | Prestacion de servicios profesionales | HECF88041C74 | | | | | 9428 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150000 | 0 | 0 |
| 392 | Nacional | Importación por transferencia a virtual | HECF88041C74 | | | | | 9429 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 393 | | | | | | | | 9429 | 150000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 394 | Estranjero | | HECF88041C74 | | Administración de fincas: MYS | Malasia | 9235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 395 | Estranjero | | HECF88041C74 | | APDA Administración de fincas: MYS APDA | Malasia | 9235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- Descarga el archivo en formato .TXT generado para presentar ante el SAT. Guarda el archivo en una ubicación controlada y con nombre identificable (por ejemplo: DIOT_AAAA_MM.txt).



```
Archivo  Editar  Ver  H1  ...  tes
|04|03|      HECF880411C74|150000|150000
|04|08|      HECF880411C74|150000|19000
05|08||Administración de fincas
ARDA|MYS|Malasia|
05|08||Tecnologías
Hacetiempo|MEX|México|
|08|
|08|
04|08|
|08|
|08|
04|08|      TS0991022PB6
```

Comprobaciones posteriores

- 1) Abre el .TXT y valida visualmente que contiene líneas y totales; verifica que no esté vacío.
- 2) Si detectas ausencias de proveedores o importes, revisa si las facturas están efectivamente pagadas en el periodo.
- 3) Si notas importes en clasificación incorrecta, confirma el marcado de “No Acreditable” y el concepto fiscal de la combinación de IVA utilizada.
- 4) Si hay diferencias por importación o región, valida los checkboxes de “Factura de Importación” y “Región”.

Errores comunes y cómo resolverlos

- 1) El proveedor no aparece en el reporte: revisa que la factura esté pagada dentro del periodo; la DIOT no considera documentos solo registrados, pero no pagados.
- 2) Montos en la categoría equivocada: corrige la combinación en VAT Posting Setup (acreditable vs no acreditable) o el concepto fiscal.
- 3) Importaciones reportadas como nacionales: activa el checkbox “Factura de Importación” en la factura de compra correspondiente.
- 4) Tratamiento de IVA fronterizo incorrecto: ajusta el checkbox “Región” según corresponda o déjalo en blanco para IVA general.

Lista de verificación final

- Periodo correcto seleccionado.
- Pagos del mes registrados y aplicados a las facturas.
- Combinaciones de IVA revisadas (acreditable/no acreditable).
- Concepto fiscal definido en VAT Posting Setup.
- Importaciones y región fronteriza configuradas cuando aplique.
- Archivo .TXT generado y validado.

S O L U T I O N S