



# **Impuestos Aduanales**

## **Nueva modalidad de pago: línea de captura**



## CONTENIDO

1. Introducción
2. Modalidades de pago
3. Esquema general
4. Diagrama conceptual PECE
5. Estado de cuenta

# Introducción

## Servicio de Impuestos Aduanales

Citibanamex, ofrece el servicio integral de pago de Impuestos Aduanales a las **empresas, corporativos y agentes aduanales**, para realizar de forma **ágil y sencilla** el pago de sus importaciones y/o exportaciones de mercancía, a través del cargo a una Cuenta de Cheques en Citibanamex.

## Principales Cambios

Se crea **PECE** (Pago Electrónico de Comercio Exterior), en sustitución de PECA, que vista importador es transparente.

El pago de Contribuciones operará bajo el esquema de Línea de Captura, que deberá agregar el Agente Aduanal a su proceso interno y que también habilita al importador/exportador a realizarlo directamente en BancaNet Empresarial o sucursales Citibanamex. A través de este esquema se podrán pagar:

- **Pedimentos**
- **Excedente de Franquicia de Pasajeros**
- **Formulario Múltiple de Pago para Comercio Exterior**

Al realizar su pago por Banca Electrónica o Sucursal, el cliente recibirá por parte de Citibanamex un **Recibo Bancario de Pago de Contribuciones de Comercio Exterior** como comprobante del pago.

# Modalidades de pago

# Modalidades de pago

## Pago Electrónico de Comercio Exterior (PECE)

Comparado con PECA, para clientes actuales no hay cambios significativos en la manera de hacer los pagos (solo cambios en la información para conciliar).

Para clientes nuevos, se utilizará un contrato actualizado.

El principal cambio para los agentes aduanales es la inclusión de la línea de captura en el proceso interno

Para este nuevo esquema, será necesaria una **línea de captura de Comercio Exterior** la cual podrá ser pagada a través de un Agente Aduanal. (Se libera el 1 de abril 2019).

Las ventajas que ofrece son:

- ✓ **Reducción de costos** operativos y tiempos en el despacho aduanero.
- ✓ **Pago de documentos** con cargo a cuenta de la Agencia Aduanal, Empresas, Importadores y/o Exportadores.
- ✓ Pagos de forma **unitaria** y/o **masiva**.
- ✓ **Seguridad** en los pagos mediante validación de datos operativos (Patente, Aduana y el **Id** de Cuenta) o los establecidos por el titular de la cuenta (Registro Federal de Contribuyentes - RFC).
- ✓ **Tiempos de respuesta óptima**, bajo los estándares normados por el SAT.

## Pago en Ventanilla / Módulos Aduanales

El cliente (importador/exportador) o el Agente Aduanal podrán realizar pagos de Impuestos Aduanales **sin necesidad de tener el servicio contratado**, con pago en efectivo o cheque Citibanamex.

**Nota:** En caso de que el cliente desee que se realice el cargo a su cuenta, deberá acudir de forma presencial a la sucursal, siempre y cuando se encuentre autorizado en la tarjeta de firmas de cuenta de cheques. (Se libera cambio el 1 de abril 2019)

## Pago en BancaNet Empresarial

El cliente deberá tener **contratado** el Servicio de BancaNet Empresarial, **modulo 4 habilitado** y dar de alta el establecimiento correspondiente a Impuestos Aduanales: **8243-1**.

El pago lo podrá realizar con cargo a cuenta de cheques en pesos (MXN) desde la sesión del usuario facultado para realizar este tipo de pagos.

Las ventajas que se ofrecen son:

- ✓ **Mayor control y administración** de los pagos así como en las cuentas y sus saldos.
- ✓ **Limitar el monto autorizado** por usuario y solicitar autorización remota, para prever riesgos.
- ✓ **Horario de recepción** de pago será de las **00:00 a las 22:00 horas**, de lunes a domingo (hora del centro de México).



# Esquema general

# Esquema general

Agente Aduanal



Prevalidador



Pago Electrónico
















Sistema Electrónico Aduanero



\*Cada Pre validador deberá realizar los cambios necesarios, en su sistema para poder enviar Pagos mediante PECE, adicional deberá compartir con sus Agentes Aduanales asociados los cambios que sufrirá esta modalidad de pago, así como el nuevo layout del archivo E.

# Diagrama conceptual PECE

# Diagrama Conceptual: PECE

	Emp/Cliente	AA	PV		
1. Solicita al agente aduanal la liberación de su mercancía					
2. Genera Archivo con el Pedimento.					
3. Envía el archivo al Prevalidador.					
4. Recibe y envía archivo.					
5. Recibe el archivo, valida el archivo (Patente, Aduana, ID y RFC) y si es correcto lo envía al SAT.					
6. Valida cada Línea de Captura.					
7. Cargo al cliente y abono a TESOFE.					
8. Registra Pago de Línea de Captura.					
9. Registra Pago en el Sistema y genera archivo de respuesta al Prevalidador					
10. Recibe respuesta y envía al Agente Aduanal.					
11. Recibe confirmación.					

**Emp/Cliente:** Empresa o Cliente

**AA:** Agente Aduanal

**PV:** Pre-Validador

# Lista de Pre validadores

Algunos pre validadores, los cuales estarán disponibles para el pago correspondiente a Impuestos Aduanales mediante PECE, son los siguientes:

1. **CAAAREM**
2. **CLAA**
3. **INDEX/CNIMME**
4. **RECO**
5. **ANIQ**
6. **ANMEC**
7. **CANIETI**

Citibanamex estará realizando pruebas de comunicación y transacción con estos pre validadores y el SAT.

Nota: Esta lista se estará actualizando con base en los demás pre validadores a contemplar.



Anexo para Agente Aduanal:



Microsoft  
PowerPoint Presentat

# Estado de cuenta

# Estado de Cuenta

Hoy día así se muestran los pagos de Impuestos Aduanales en su Estado de Cuenta

**Banamex** ESTADO DE CUENTA AL 31 DE MARZO DE 2015  
 CLIENTE:   
 Página: 11 de 16

**DETALLE DE OPERACIONES**

FECHA	CONCEPTO	RETROS	DEPOSITOS	SALDO
	PE46997608500030764 CAJA 0017 AUT 00000001 HORA 19.53 SUC 4699	267.00		
27 MAR	PAGO POR PEDIMENTO ADUANAL 76085000327 PE46997608500032764 CAJA 0017 AUT 00000001 HORA 20.07 SUC 4699	12,202.00		
27 MAR	PAGO POR PEDIMENTO ADUANAL 76085000305 PE46997608500030564 CAJA 0017 AUT 00000001 HORA 20.16 SUC 4699	29,139.00		

A partir del 1 de abril, así se mostrará en su Estado de Cuenta el pagos de Impuestos Aduanales con nueva modalidad de línea de captura:

## Estados de Cuenta

**Estados de Cuenta en línea**

En línea  
 Por solicitud (cheques)  
 Histórico (PDF)

BancaNet Empresarial Móvil  
 Consulta de saldos en tu celular o tablet.  
 Más información >>

¿Qué desea hacer?  
 • Ver saldos  
 • Realizar una transferencia  
 • Realizar un pago

**Estados de Cuenta en línea - Cuenta de Cheques**

Búsqueda específica

**Resumen de cuenta**

Tipo de cuenta	Cheques	Cuenta	565786
Sucursal		Periodo	Diciembre 2018

**Resumen del 01/12/2018 al 14/12/2018**

Saldo anterior	\$ 26,787,084,047.15	Fecha último corte	30/11/2018
Depósitos (3664)	\$ 6,176,217.61	Fecha último movimiento	14/12/2018
Retiros (102)	\$ 20,101,985,933.24	Importe línea de crédito	\$ 0.00
Saldo al 14/12/2018	\$ 6,691,274,331.52	Saldo línea de crédito	\$ 0.00
		Disponible línea de crédito	\$ 0.00

**Detalle de movimientos - Depósitos y retiros**

Fecha	Descripción	Depósitos	Retiros	Saldo MXN
03/12/2018	PAGO DE IMPUESTOS ADUANALES Referencia: 03UJSDFM29438035839P No. Autorización: 00001195 Hora de Pago: 10:50	-	200.00	26,787,084,046.15
03/12/2018	PAGO A TERCEROS 1071 PAGO DE SERVICIO Referencia numérica: 0000001071 No. de Autorización: 00001071	-	230.00	26,787,083,816.15

**Gracias**



***IRS Circular 230 Disclosure: Citigroup Inc. and its affiliates do not provide tax or legal advice. Any discussion of tax matters in these materials (i) is not intended or written to be used, and cannot be used or relied upon, by you for the purpose of avoiding any tax penalties and (ii) may have been written in connection with the “promotion or marketing” of any transaction contemplated hereby (“Transaction”). Accordingly, you should seek advice based on your particular circumstances from an independent tax advisor.***

Any terms set forth herein are intended for discussion purposes only and are subject to the final terms as set forth in separate definitive written agreements. This presentation is not commitment or firm offer and does not obligate us to enter into such a commitment, nor are we acting as a fiduciary to you. By accepting this presentation, subject to applicable law or regulation, you agree to keep confidential the information contained herein and the existence of and proposed terms for any Transaction.

We are required to obtain, verify and record certain information that identifies each entity that enters into a formal business relationship with us. We will ask for your complete name, street address, and taxpayer ID number. We may also request corporate formation documents, or other forms of identification, to verify information provided.

*Citibanamex y sus subsidiarias o afiliadas no provén asesoría fiscal o legal, por lo que la información y los comentarios relacionados con la presentación no intentan en forma alguna asesorarle para eludir responsabilidades legales o fiscales.*

*Las características de productos y servicios que se mencionen, así como de comisiones o contraprestaciones tienen una vigencia salvo que se indique algo distinto de 30 días a partir de su presentación.*

[TRADEMARK SIGNOFF: add the appropriate signoff for the relevant legal vehicle]

2018 Banco Nacional de México, S.A, Integrante del Grupo Financiero Banamex. Citibanamex and Citibanamex & Designs are service/product marks of Citigroup INC. AND Banco Nacional de México, S.A, integrante de Grupo Financiero Banamex (“Banamex”) Other marks used herein are service/product marks of Citigroup INC., CITIBANK, N.A. and/or Banamex. The use of these marks requires authorization. Failure to comply with afore mentioned will entitle Citigroup INC., CITIBANK, N.A. and/or Banamex to bring appropriate legal action.