

# AGOSTO 2023

**Organizaciones de la Sociedad Civil:**  
Estas son las obligaciones legales que  
debe cumplir este mes:

## Obligaciones mensuales permanentes

A más tardar el día 17 TODAS LAS OSC deberán:

Enterar y presentar  
retenciones de:  
a. IVA e ISR.  
b. Sueldos, salarios  
y asimilados.



Informar al SAT  
de donativos  
que superen los  
100 mil pesos en  
efectivo.



Presentar aviso  
de Prevención  
de Lavado de  
Dinero.<sup>1</sup>



<sup>1</sup> Si se recibió un donativo o varios de un mismo donante en un período de 6 meses y estos sumen un valor superior de 3,210 UMA.

## ¡Importante poner atención!

También se debe cumplir con:

Integrar un expediente del donante para cumplir en Prevención de Lavado de Dinero.<sup>2</sup>



<sup>2</sup> Si se recibió un donativo o varios durante 6 meses y superan la cantidad de 1,605 UMA.

Informar al SAT si tus datos de contacto cambiaron, cambio de estatutos, o cualquier otro requisito considerado para la autorización de donataria. Tienes 10 días después del cambio.



Las donatarias autorizadas, deben mantener siempre vigente el documento que acredite sus actividades y avisar al SAT su renovación antes de su vencimiento.



Hacer pública la documentación de la donataria autorizada de los últimos tres años.



Te invitamos a participar a nuestros  
**webinar gratuitos en**  
**AGOSTO 2023**

