

# OBLIGACIONES LEGALES AGOSTO

Organizaciones de la Sociedad Civil estas son las obligaciones legales que debe cumplir este mes.



## OBLIGACIONES PERMANENTES

### TODAS LAS OSC



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



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

A más tardar el día 17 del  
mes posterior



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

A más tardar el día 17 del  
mes posterior



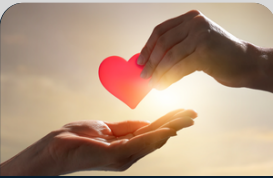
Integrar el expediente  
del donante en  
Prevención de Lavado  
de Dinero.<sup>2</sup>



Presentar el Informe  
20/ISR relativo a  
operaciones realiza-  
das con partes  
relacionadas o  
donantes.



Enviar balanza de  
comprobación  
correspondiente.<sup>3</sup>



Enviar avisos de altas  
y bajas o mo-  
dificación de salario  
al IMSS.

1-Si se recibió un donativo o varios de un mismo donante en un periodo de 6 meses y estos sumen un valor superior a 3,210 UMA  
2-Si se recibió un donativo o varios durante 6 meses y superan la cantidad de 1,605 UMA.  
3-Presentar los primeros 3 días hábiles del segundo mes siguiente.

## DONATARIAS AUTORIZADAS



Informar al SAT  
cambios en datos  
de contacto.

10 días post cambio



Mantener  
actualizada infor-  
mación ante el SAT.



Hacer pública la  
documentación de  
los últimos tres años.

### DONATARIAS AUTORIZADAS

También deberán presentar:

- **Declaración Informativa Múltiple (DIM).** Las OSC únicamente deben presentar esta declaración por las retenciones de IVA e ISR efectuadas en el año anterior a personas que residen en el extranjero. (Anexo 4. Retenciones y pagos hechos a residentes en el extranjero).



Deberán cumplirlas a más tardar el día 17 de cada mes.

Participa en nuestros  
webinar gratuitos en  
AGOSTO 2025



¡SÍGUENOS EN  
NUESTRAS REDES  
SOCIALES!



@mexicoappleseed



appleseedmex



Appleseed México, A.C.



@AppleseedMexico



info@appleseedmexico.org