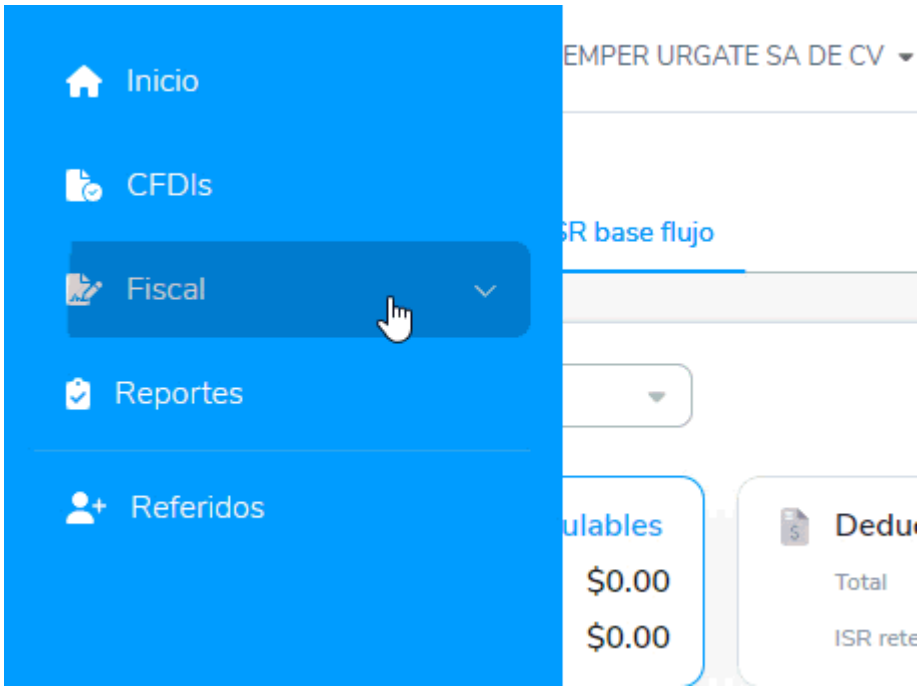
Consultar las deducciones del ISR base flujo

Fuente original: Siigo Aspel

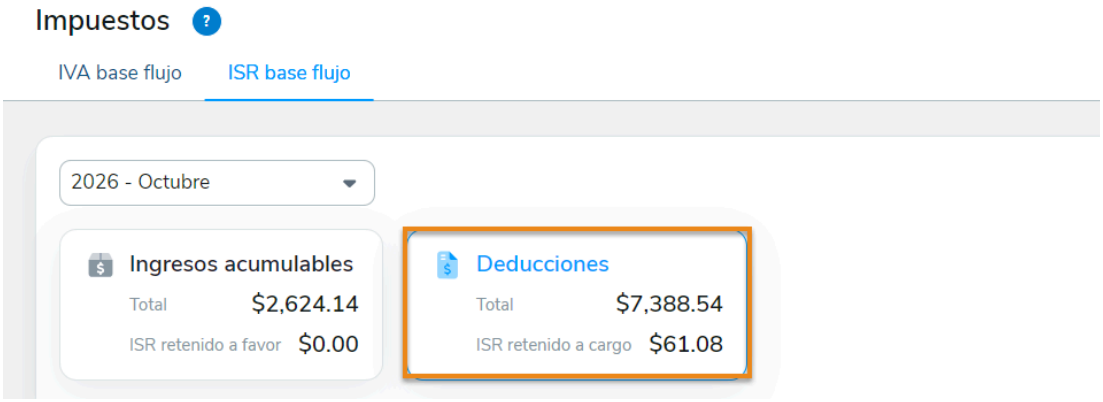
ID del tutorial: SATA-FISCAL-125964

Consultar las deducciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) base flujo, te permite entender de forma sencilla cómo se determina el impuesto y qué gastos participan en el resultado. Esta consulta es útil para validar que las deducciones sean correctas y asegurarte de que el cálculo refleje la información real. Puedes hacerlo en cualquier momento, con detalles claros y herramientas que facilitan la revisión.

1. Para consultar las deducciones del ISR base flujo, dirígete al menú **Fiscal**, selecciona **Impuestos** y elige **ISR base flujo.**



2. Al ingresar, selecciona la pestaña **Deducciones**.



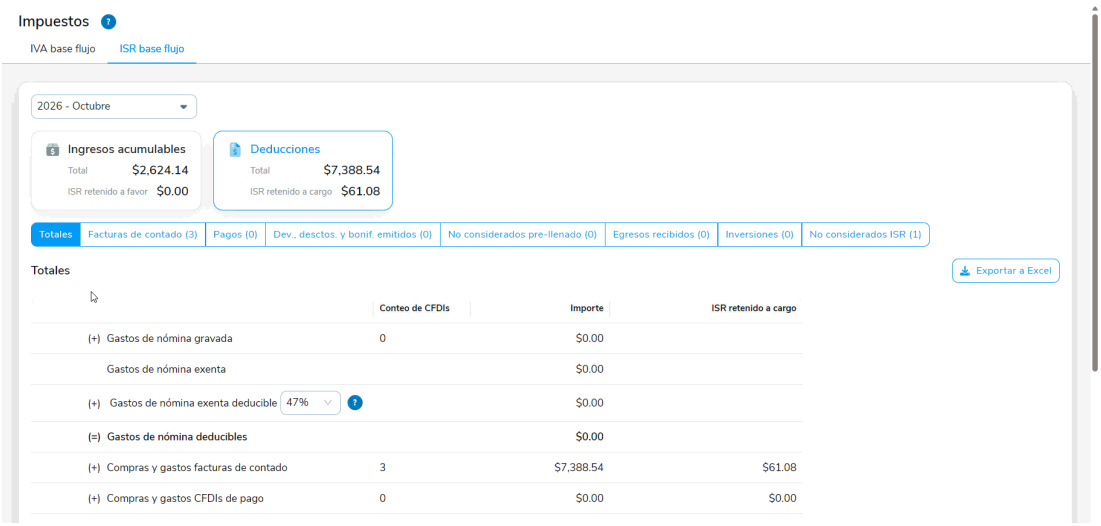
El sistema muestra el cálculo correspondiente al mes seleccionado, lo que agiliza la lectura y te permite enfocarte únicamente en la información del período. También puedes identificar el total del ISR retenido a cargo sin necesidad de consultar otras secciones.

3. Revisa los totales de la pestaña deducciones.

En esta sección identificas:

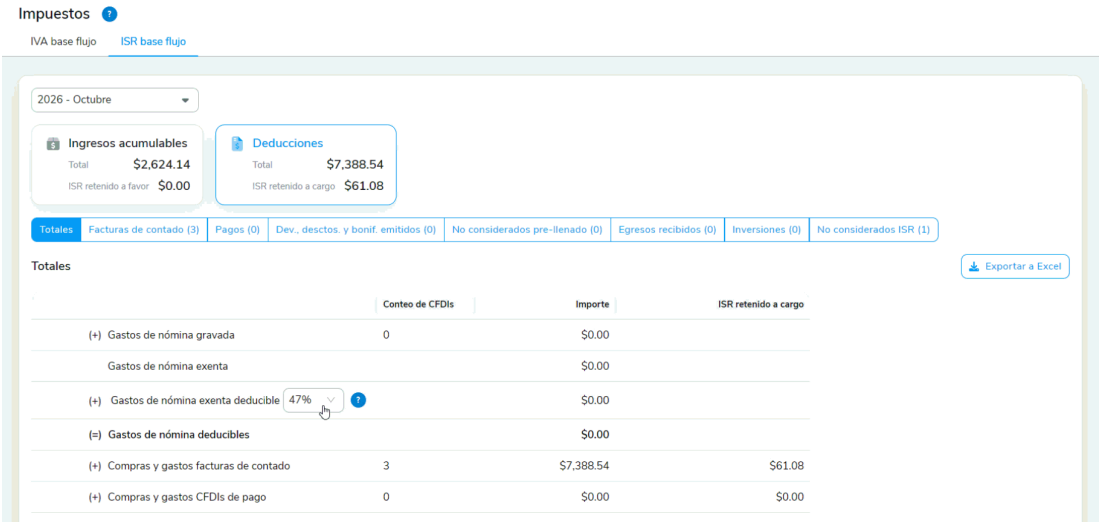
- El total de deducciones autorizadas.
- El desglose de cada concepto que participa en el cálculo.
- Cómo se llega al resultado final del ISR.

Esta información te ayuda a comprender el origen de cada importe y a validar los datos con mayor facilidad.



4. Consulta el porcentaje deducible de la nómina exenta.

El sistema aplica automáticamente el porcentaje deducible conforme a la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR):



- Se aplica el **53 %** cuando las prestaciones otorgadas a los trabajadores no disminuyen respecto al ejercicio anterior.
- Se aplica el **47 %** cuando dichas prestaciones sí disminuyen.

Esta regla corresponde al artículo 28, fracción XXX, de la LISR y se considera de forma automática en el cálculo.

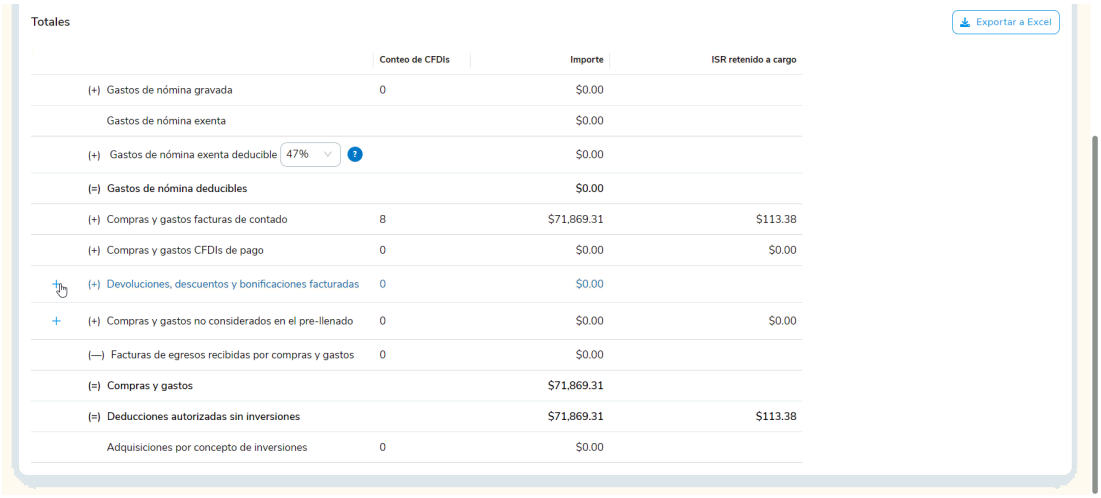
5. Revisa el detalle de los conceptos.

En la tabla de **Totales**, al hacer clic sobre algunos renglones, el sistema te dirige a la pestaña correspondiente para consultar el listado de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) que integra cada concepto.

Los botones de detalle te permiten:

- Mostrar información adicional del concepto.
- Ocultar el detalle cuando ya no lo necesitas.

Esto facilita el análisis sin saturar la pantalla.

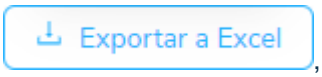


6. Explora las pestañas de CFDI.

Cada pestaña muestra el detalle de los CFDI incluidos en las deducciones. Aquí puedes revisar los documentos relacionados y validar la información utilizada en el cálculo.



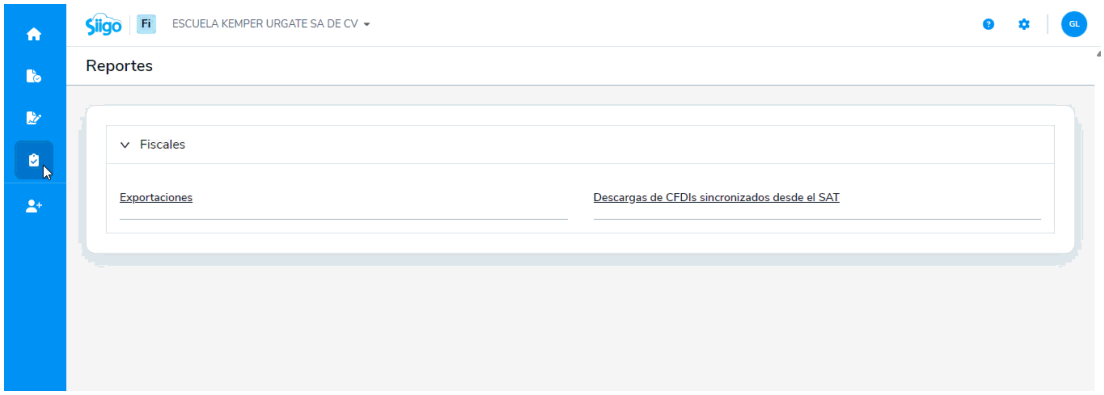
7. Exporta a Excel el cálculo del ISR.

Puedes exportar a Excel la información del cálculo del ISR mediante el botón **Exportar a Excel** 

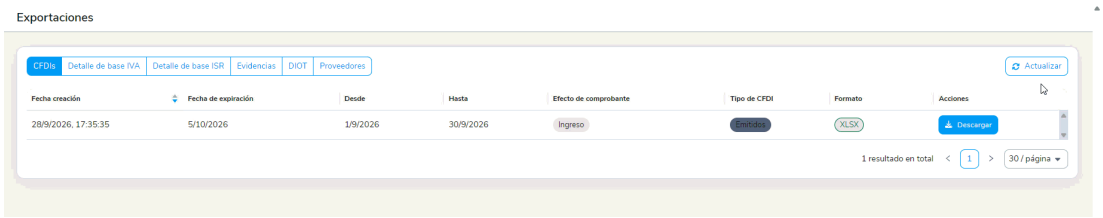
, ubicado en la parte superior derecha de cada pestaña.



- Las exportaciones que generes se administran desde el menú lateral **Exportaciones**.

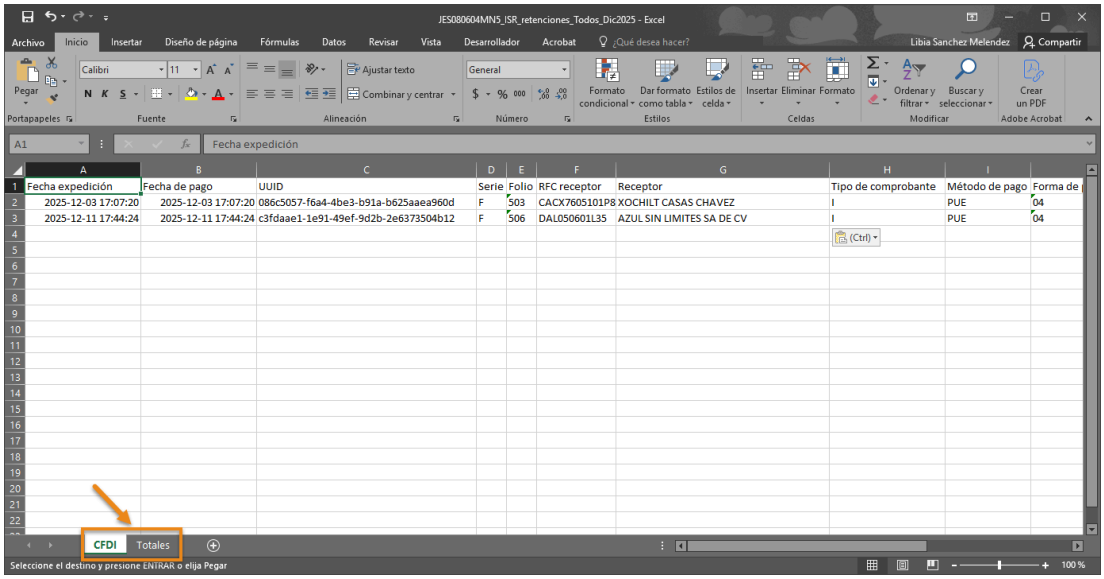


- Desde esta sección puedes consultar y descargar los archivos durante los siete días posteriores a la fecha de exportación.



El archivo descargado contiene dos pestañas:

- **CFDI:** incluye el detalle de todos los comprobantes considerados en el cálculo.
- **Totales:** muestra las sumas que aparecen en la tabla de **totales** del sistema.



- Esta información te permite analizar los datos con mayor detalle fuera del sistema.

Al consultar esta sección, puedes validar tus deducciones y verificar que el cálculo del ISR refleje correctamente los gastos considerados.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com