Conocer el módulo de compensación de ISR anual

Fuente original: Siigo Aspel

ID del tutorial: SATA-NOI-086191

Conocer el módulo de compensación del Impuesto sobre la Renta (ISR) anual en NOI te permite interpretar correctamente los resultados del cálculo anual y saber cómo se aplican los saldos generados en la nómina. Es útil para gestionar de forma clara los ajustes del impuesto, asegurar que la información se refleje correctamente en el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) y evitar inconsistencias al cierre del ejercicio.

1. Comprende la importancia de la compensación

La compensación de ISR es un mecanismo fiscal que las empresas utilizan para compensar durante el siguiente ejercicio el **ISR a favor** que resulta del cálculo anual aplicado a sus trabajadores.

El ISR anual se calcula considerando todos los ingresos del colaborador en el año, y se compara con el total de retenciones de ISR que se le hicieron mes a mes durante el mismo ejercicio, obteniendo la diferencia entre ambos.

El resultado puede ser que el colaborador deba pagar más ISR (ISR a cargo) o que le haya retenido impuesto de más (ISR a favor).

2. Conoce la funcionalidad de NOI para la compensación de ISR

El sistema permite registrar y controlar el ISR a favor de los colaboradores. De esta forma, puedes dar seguimiento al saldo que se compensará a partir de la última nómina de diciembre en el transcurso del siguiente año. Asimismo, se incorporan los cambios necesarios para generar en automático el CFDI de nómina con la información que corresponda a la compensación de impuesto.

Importante: la compensación de ISR es una opción que se puede aplicar o no. En caso de que no la utilices, el sistema seguirá aplicando en el recibo de nómina el «pago» del ISR anual a favor (deducción de ISR con monto negativo), tal como siempre se ha hecho al realizar el cálculo anual de impuesto.

3. Configura los parámetros de la compensación

Para familiarizarte con el proceso, consulta cómo configurar los parámetros de compensación de ISR anual en la última nómina de diciembre, donde se describen los puntos que el sistema realiza para asegurar un cálculo preciso y conforme a la normativa.

¡Excelente! Ya cuentas con todo lo necesario para entender y aplicar correctamente lo relacionado con el módulo de compensación de ISR anual.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com