Compensar ISR anual – Última nómina de diciembre – Generar proceso

Fuente original: Siigo Aspel

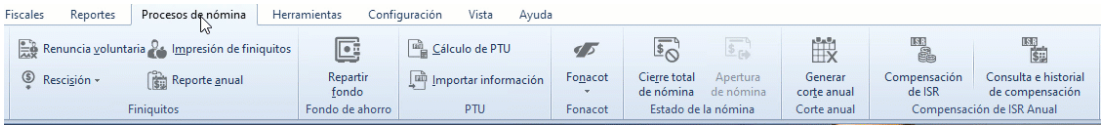
ID del tutorial: SATA-NOI-086255

Compensar el Impuesto Sobre la Renta (ISR) anual en la última nómina de diciembre permite identificar a los colaboradores con saldo a favor derivado del cálculo anual y aplicar, en caso necesario, la devolución correspondiente de manera controlada. Es útil para seleccionar a los trabajadores a quienes se les aplicará la compensación, mantener un registro claro de los movimientos fiscales y asegurar que el cierre del ejercicio de nómina se realice de forma correcta y ordenada.

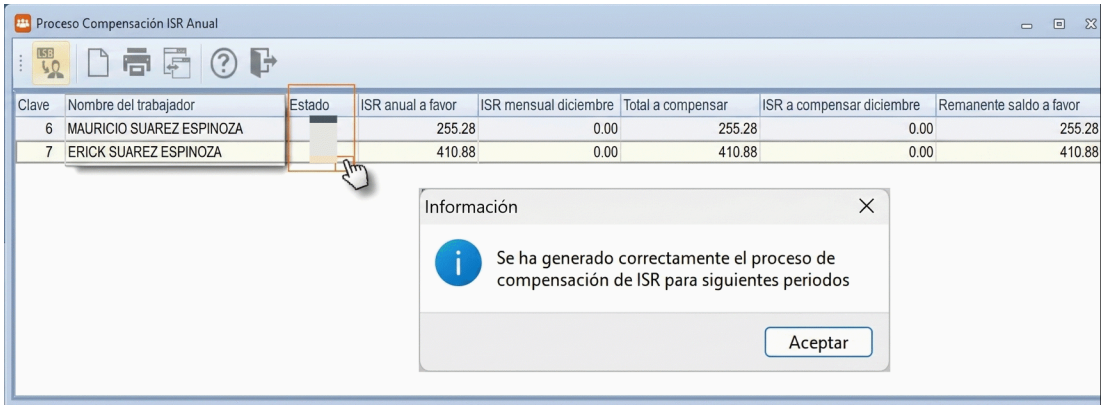
A continuación, realiza lo siguiente:

1. Inicia el proceso de compensación

Después de conocer el módulo de compensación de ISR anual y configurar los parámetros de compensación de ISR anual en la última nómina de diciembre, continúa con la compensación de ISR. Ingresa al menú **Procesos de Nómina**, haz clic en el ícono **Compensación de ISR anual**.



En la ventana que se despliega, selecciona la opción Compensación de ISR.



2. Selecciona a los trabajadores

Se mostrará una ventana con la información de los colaboradores que tienen ISR a favor. Podrás seleccionar a aquellos a quienes se les aplicará la compensación del ISR. Si no seleccionas a ninguno, el

sistema realizará la devolución del ISR a favor en la misma nómina en la que se efectúe el cálculo anual.



Clave	Nombre del trabajador	Estado	ISR anual a favor	- ISR mensual diciembre	= Total a compensar	ISR a compensar diciembre	Remanente saldo a favor
1	ALICIA ACOSTA ESQUEDA		-3,515.22	-201.13	-3,314.09	0.00	-3,314.09
2	MAURICIO SUAREZ ESPINOZA		-4,779.22	-201.13	-4,578.09	0.00	-4,578.09
3	ERICK SUAREZ ESPINOZA		-8,440.84	-873.58	-7,567.26	0.00	-7,567.26
4	BLANCA MOMBORA MENDIOLA		-11,268.22	-1,521.58	-9,746.64	0.00	-9,746.64
5	DALIA MARTA GONZALEZ JIMENEZ		-10,761.27	530.15	-11,291.42	-530.15	-10,761.27
6	BENITO FERNANDO JORGE DURAN LOPEZ		-11,987.60	795.37	-12,782.97	-795.37	-11,987.60
7	KARLA GABRIELA GONZALEZ RODRIGUEZ		-12,997.39	1,115.56	-14,112.95	-1,115.56	-12,997.39

3. Ejecuta la compensación

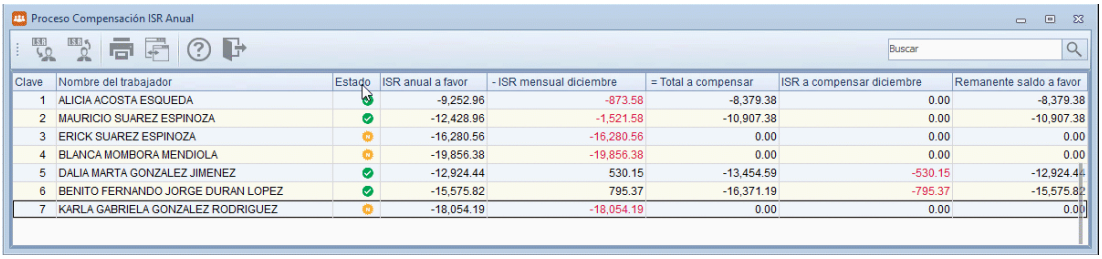
Para los colaboradores seleccionados, al hacer clic en el ícono **Aplicar compensación** , el sistema iniciará el proceso desde la nómina de diciembre y lo continuará en los períodos del siguiente ejercicio hasta agotar el ISR a favor de cada colaborador.



Clave	Nombre del trabajador	Estado	ISR anual a fav...	- ISR mensual diciemb...	= Total a compensar	ISR a compensar diciemb...	Remanente saldo a...
1	ALICIA ACOSTA ESQUEDA		-9,252.96	-873.58	-8,379.38	0.00	-8,379.38
2	MAURICIO SUAREZ ESPINOZA		-12,428.96	-1,521.58	-10,907.38	0.00	-10,907.38
3	ERICK SUAREZ ESPINOZA		-16,280.56	-16,280.56	0.00	0.00	0.00
4	BLANCA MOMBORA MENDIOLA		-19,856.38	-19,856.38	0.00	0.00	0.00
5	DALIA MARTA GONZALEZ JIMENEZ		-12,924.44	530.15	-13,454.59	-530.15	-12,924.44
6	BENITO FERNANDO JORGE DURAN LOPEZ		-15,575.82	795.37	-16,371.19	-795.37	-15,575.82
7	KARLA GABRIELA GONZALEZ RODRIGUEZ		-18,054.19	-18,054.19	0.00	0.00	0.00

4. Consulta la información

La vista del proceso presenta los siguientes datos:

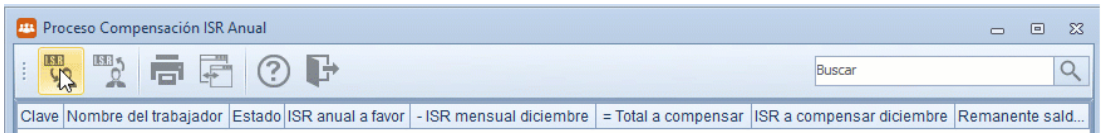


Clave	Nombre del trabajador	Estado	ISR anual a favor	- ISR mensual diciembre	= Total a compensar	ISR a compensar diciembre	Remanente saldo a favor
1	ALICIA ACOSTA ESQUEDA		-9,252.96	-873.58	-8,379.38	0.00	-8,379.38
2	MAURICIO SUAREZ ESPINOZA		-12,428.96	-1,521.58	-10,907.38	0.00	-10,907.38
3	ERICK SUAREZ ESPINOZA		-16,280.56	-16,280.56	0.00	0.00	0.00
4	BLANCA MOMBORA MENDIOLA		-19,856.38	-19,856.38	0.00	0.00	0.00
5	DALIA MARTA GONZALEZ JIMENEZ		-12,924.44	530.15	-13,454.59	-530.15	-12,924.44
6	BENITO FERNANDO JORGE DURAN LOPEZ		-15,575.82	795.37	-16,371.19	-795.37	-15,575.82
7	KARLA GABRIELA GONZALEZ RODRIGUEZ		-18,054.19	-18,054.19	0.00	0.00	0.00

- **Estado:** muestra el estatus de aplicación de compensación del colaborador. Estos pueden ser:
  - **Aplicada** .
  - **No aplicada** .
- **ISR anual a favor:** indica el monto de ISR resultado del cálculo anual.
- **ISR mensual de diciembre:** indica el monto del ISR del mes de diciembre (con cálculo ajustado). Puede ser un impuesto a cargo (monto positivo) o un impuesto a favor del colaborador (monto negativo).
- **Total a compensar:** resultado de **ISR anual a favor – ISR mensual diciembre**.
- **ISR a compensar diciembre:** monto a compensar en la nómina de diciembre siempre y cuando el **ISR mensual de diciembre** sea a cargo (monto positivo). En caso contrario, será 0.
- **Remanente saldo a favor:** resultado del **Total a compensar – ISR a compensar diciembre**.

Nota: los montos se muestran tal como se visualizan en el recibo del colaborador y se conservan los signos derivados de las operaciones realizadas.

5. Utiliza las opciones disponibles de la consulta

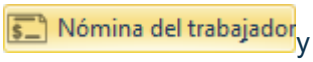


- **Aplicar cálculo anual de ISR**  **:** aplicará la compensación de ISR a los colaboradores seleccionados.
- **Revertir movimientos**  **:** revierte la compensación aplicada.
- **Imprimir**  **:** muestra la vista de la consulta para enviarla a impresión.
- **Agrupación de configuración de totales**  **:** se podrá realizar el agrupamiento de las columnas conforme con tus necesidades.
- **Búsqueda fonética** 

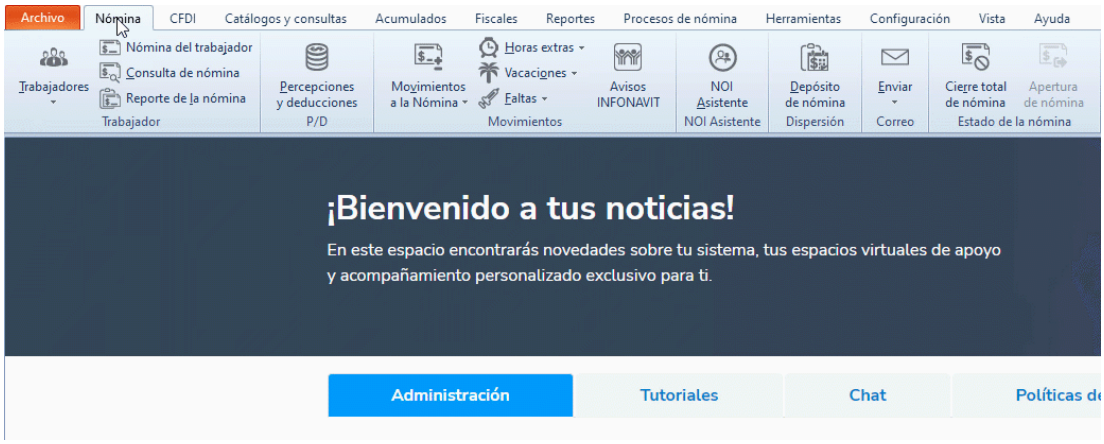
: permite realizar la búsqueda por texto.

6. Verifica el ISR a cargo en el mes de diciembre

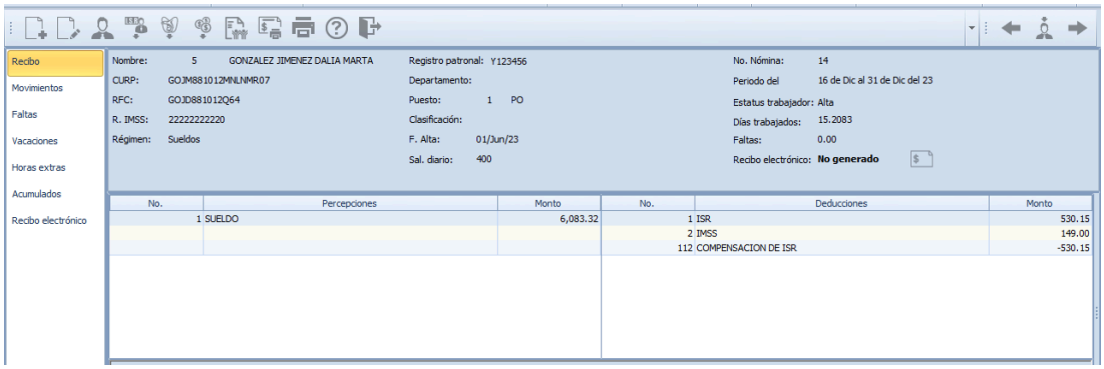
Si existe un ISR a cargo (ISR positivo), en la consulta del recibo de nómina visualizarás el monto del ISR del mes y la compensación que corresponda.

- Dirígete al menú **Nómina**, haz clic en el ícono **Nómina del trabajador** 

y elige la clave que corresponda.



- Observa el recibo de nómina:

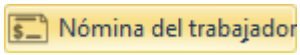


- En el XML, se muestra de la siguiente forma:

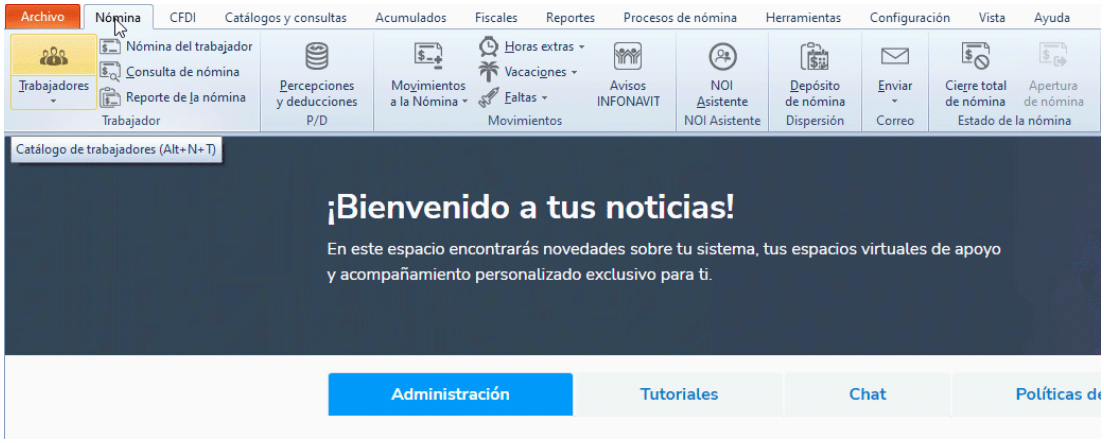


7. Revisa el ISR a favor en el mes de diciembre

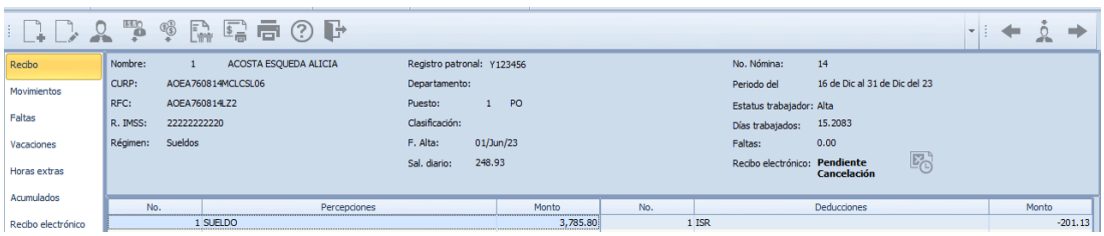
En la consulta del recibo de nómina, observa el monto del ISR a favor del mes.

- Accede al menú **Nómina**, haz clic en el ícono **Nómina del trabajador** 

y selecciona la clave que corresponda.



- Observa el recibo de nómina:



- En el XML, se visualiza de la siguiente manera:



En este caso, es un ISR que se le devuelve al colaborador, no se compensa nada en el recibo porque el cálculo del ISR del mes de diciembre no resultó un ISR a cargo, sin embargo, esta devolución marca el inicio del proceso de compensación, por lo que se le asigna la clave **Otros pagos 004**.

Nota: puedes continuar con compensar el Impuesto Sobre la Renta (ISR) anual en la primera nómina de enero y subsecuentes: consulta e historial.

¡Excelente! Sigue este proceso para compensar el ISR anual en la última nómina de diciembre.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com