Compensar ISR anual – Primera nómina de enero y subsecuentes – Consulta e historial

Fuente original: Siigo Aspel

Videos del tutorial

NOI - Compensar ISR anual – Primera nómina de enero y subsecuentes – Consulta e historial
https://www.youtube.com/watch?v=cf33HJ-cG1I

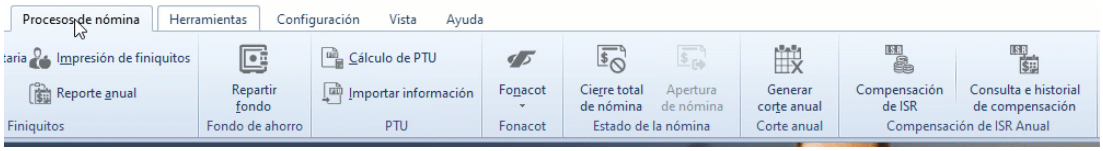
ID del tutorial: SATA-NOI-086390

Compensar el Impuesto Sobre la Renta (ISR) anual en la primera nómina de enero y subsecuentes: consulta e historial permite administrar y consultar el cálculo de los remanentes por pagar de los colaboradores en la primera nómina del año en curso, como parte de conocer el módulo de compensación de ISR anual. Esto facilita el control de saldos a favor o a cargo, la aplicación ordenada de ajustes en cada período de nómina y el seguimiento del ejercicio fiscal.

1. Accede a la consulta de compensación de ISR

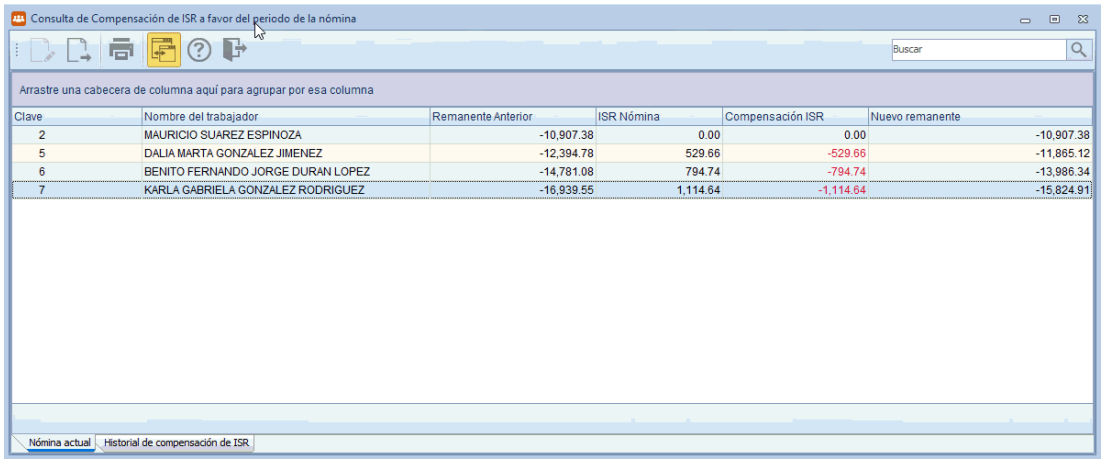
Después de generar el proceso de compensación de ISR, en la nómina subsecuente ingresa a la siguiente ruta: menú **Procesos de nómina**, localiza la sección **Compensación de ISR anual** y haz clic en el ícono **Consulta e historial de compensación** 

.

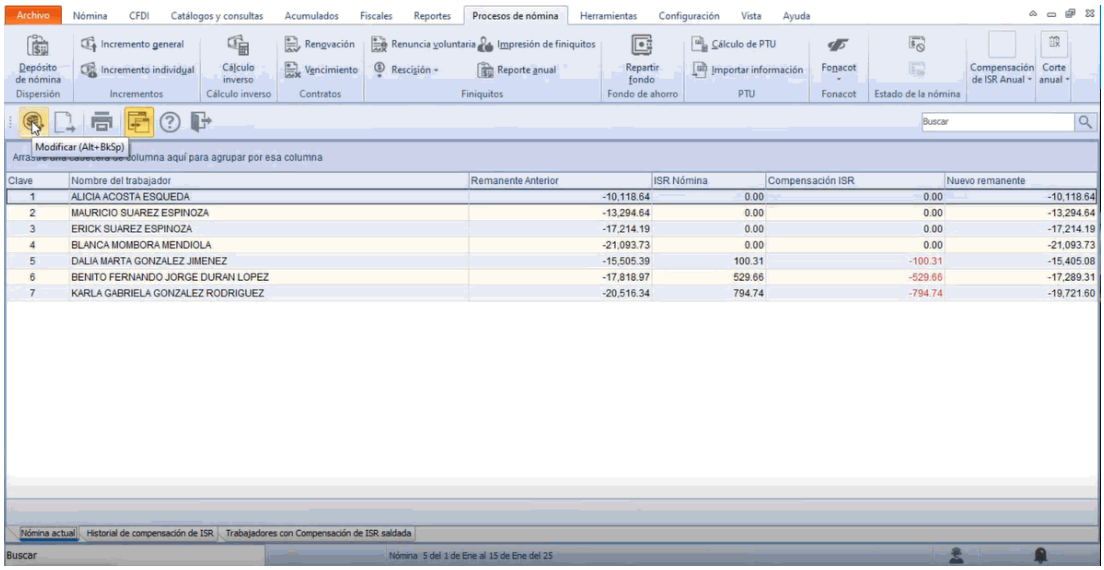


2. Visualiza la información disponible

En esta vista podrás consultar la información generada del proceso, así como realizar las siguientes acciones:



- **Modificar:** permite capturar manualmente el remanente anterior o ajustar el monto según sea necesario. Al confirmar, el sistema actualizará la información automáticamente.

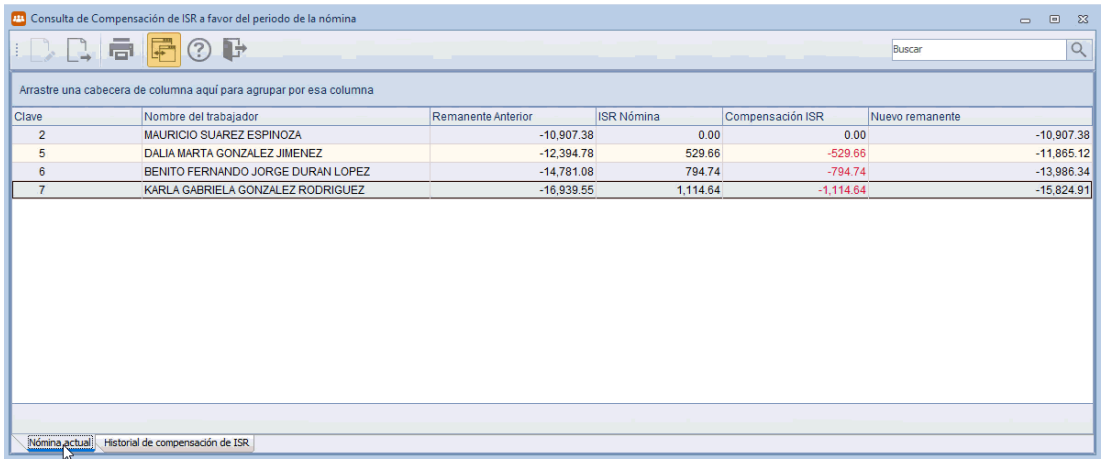


- **Exportar información:** genera un archivo con los datos para su respaldo o envío.
- **Imprimir:** permite obtener una copia física o digital, configurando previamente el formato y rango de páginas.

La información se genera automáticamente al crear un nuevo período. Cada registro se identifica por la fecha de la nómina aplicada y no se ve afectado por la eliminación o creación de nuevos períodos.

3. Consulta el período actual

En esta sección se muestran los movimientos de compensación de ISR por colaborador correspondientes al período vigente.



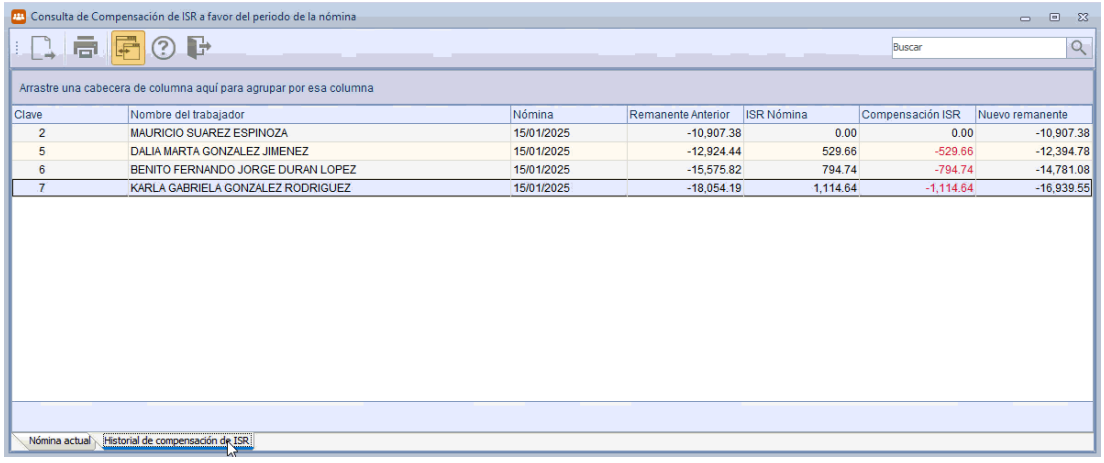
- **Remanente anterior:** corresponde al monto remanente de la nómina.
- **ISR de la nómina:** indica el monto del ISR a cargo que le corresponde a la nómina actual.
- **Compensación de ISR:** es el monto que se está compensando en la nómina y se considerará el monto de ISR a favor que se tenga disponible.
- **Nuevo remanente:** es el resultado del **remanente anterior menos la compensación de ISR**.
    - El proceso de compensación finaliza cuando el nuevo remanente llega a cero.

4. Revisa el historial de compensación

En esta sección puedes consultar el historial de compensaciones realizadas a los trabajadores.

Importante:

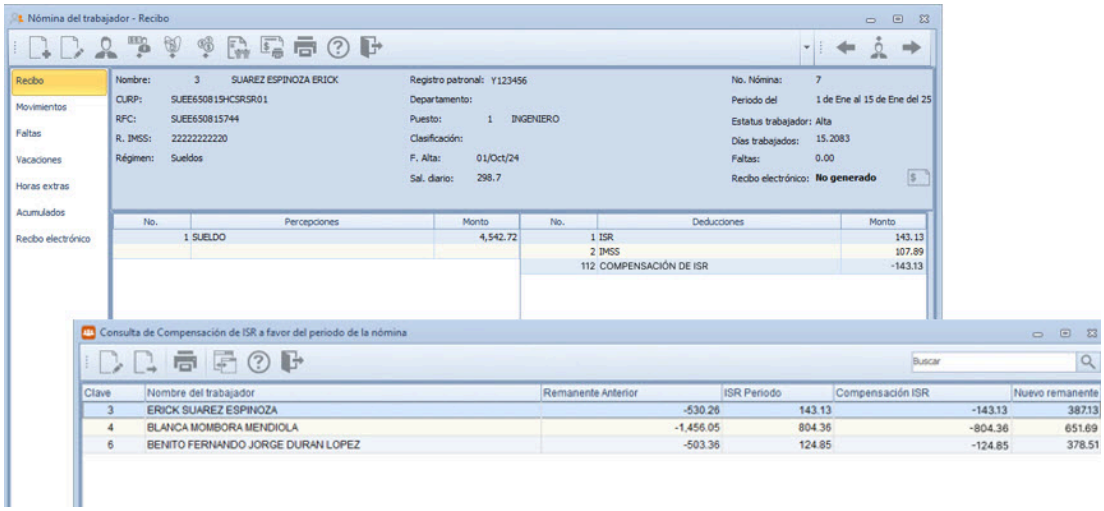
- La información se muestra a partir de la segunda nómina de enero.
- Incluye movimientos de nóminas anteriores al período actual.
- Los registros se ordenan por fecha de nómina.



5. Consulta los recibos de nómina y los resultados de la compensación

Nómina con ISR a cargo:

-
    - Cuando el colaborador tiene en la nómina un ISR a cargo (monto de ISR positivo), NOI realizará la compensación del impuesto, considerando el monto de ISR a favor que se tenga disponible.

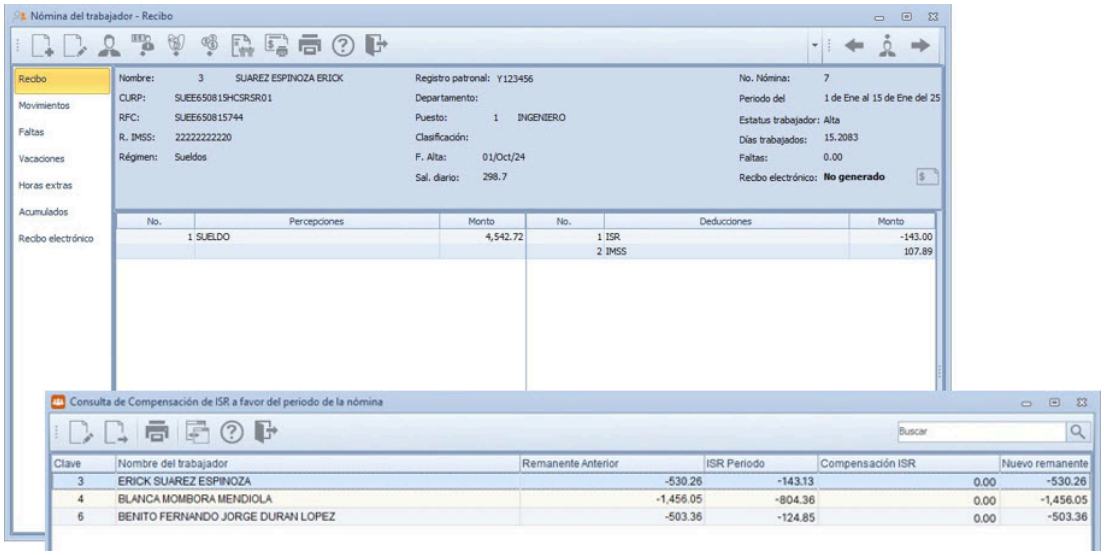


- ◦ En el XML, se muestra de la siguiente forma:

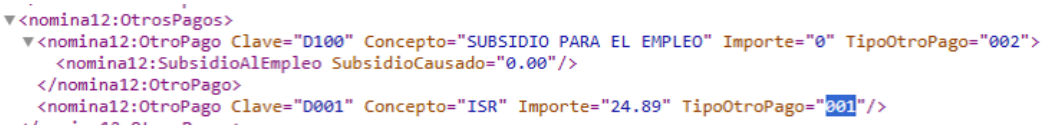
```
▼<nomina12:Percepciones TotalExento="0" TotalGravado="6083.32" TotalSueldos="6083.32">
   <nomina12:Percepcion Clave="P001" Concepto="SUELDO" ImporteExento="0.00" ImporteGravado="6083.32" TipoPercepcion="001"/>
 </nomina12:Percepciones>
▼<nomina12:Deducciones TotalImpuestosRetenidos="530.15" TotalOtrasDeducciones="149.00">
   <nomina12:Deduccion Clave="D001" Concepto="ISR" Importe="143.13" TipoDeduccion="002"/>
   <nomina12:Deduccion Clave="D002" Concepto="IMSS" Importe="149.00" TipoDeduccion="001"/>
 </nomina12:Deducciones>
▼<nomina12:OtrosPagos>
  ▼<nomina12:OtroPago Clave="D100" Concepto="SUBSIDIO PARA EL EMPLEO" Importe="0" TipoOtroPago="002">
     <nomina12:SubsidioAlEmpleo SubsidioCausado="0.00"/>
   </nomina12:OtroPago>
  ▼<nomina12:OtroPago Clave="D112" Concepto="COMPENSACION DE ISR" Importe="143.13" TipoOtroPago="004">
     <nomina12:CompensacionSaldosAFavor SaldoAFavor=" 530.26 " Año="2023" RemanenteSalFav=" 387.13 "/>
   </nomina12:OtroPago>
```

Nómina con ISR a favor:

- ◦ Cuando el colaborador tiene en la nómina un ISR a favor (monto de ISR negativo), significa que **no** existe un ISR a compensar en esa nómina, por lo que NOI realiza la devolución del ISR como en una nómina ajustada, y no se reportará nada de compensación.



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



Nota: puedes consultar el punto anterior para revisar cómo generar el proceso de compensación de ISR o continuar con el siguiente apartado para definir los permisos a usuarios.

¡Genial! Ahora conoces cómo compensar el ISR anual en la primera nómina de enero y subsecuentes.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com