



NUEVO CALCULO DE ISR PRESTACIONES EXENTAS BASADAS EN UMA

SINOMINA le permite cumplir con la especificación del SAT de Cálculo de ISR basado en UMA.

Ingresar a Inicial – Parámetros de la Empresa – Parámetros Generales

cial Nómina Cierre Apoyo	Salida Edición Ventana Ayuda
Tablas Básicas	
P <u>a</u> rámetros de la Empresa 🌖	Parámetros Salario / IMSS / INFONAVIT
Personal	Parámetros <u>G</u> enerales
<u>C</u> alculadora de Sueldos	Ausentismo
Cone <u>x</u> ión Contable	Percepciones y Deducciones Adicionales
	Tarifas de Destajo

En la pestaña Nómina, asigne la opción UMA.

Modifica <u>C</u> or	🔌 🙆 nsulta <u>I</u> mprime		口 Salida
	<u>C</u> onfiguración	<u>N</u> ómina	<u>F</u> ondo de Ahorro
Salario	Diario Regional 80 Promedio Anual 73.	04 Exentos e	n base a Salario Mínimo OUMA
Millino	Diario D.F. 80.	04 Dias	Exentos Aguinaldo 30 Exentos Prima Vac. 15
Cuota Sindical	Porcentaje Cantidad 0.	.0 % 00	Exentos P.T.U. 15 Exentas ISPT Sem. 9
Prima	Dominical 2	.0 % Horas Extras	Exentas ISPT Mes 36 3 hrs.
Vacaciones Semana	Días Descansables 0.	00	Exentas IMSS Sem. 3 días
Santa	7° Dias 0.	D0 Extras Dobles	Tope Máx. Semana 9 Tope Máx. Mes 36

A partir de este momento, todos los cálculos de las prestaciones exentas serán realizados con base en UMA.

ADVERTENCIA. DEBIDO AL USO DEL PARAMETRO **UMA** EN LUGAR DE **SALARIO** MINIMO, LAS DIFERENCIAS DE VALOR PUEDEN DAR LUGAR A RESULTADOS NEGATIVOS QUE IMPIDAN EL TIMBRADO **(SITUACION NO PREVISTA POR EL SAT).** A CONTINUACION SE DETALLA EL PROBLEMA Y LA SOLUCIÓN.



PROBLEMA DE TIMBRADO DE RECIBOS PROVOCADO POR CALCULOS CON BASE EN UMA

PROBLEMA: De acuerdo a las nuevas disposiciones oficiales del **SAT** que hacen obligatorio el cálculo de los exentos de **ISR** con base en **UMA** y no con base en **Salario Mínimo**:

Si del 01 de Enero a la Fecha ya calculó y pagó de manera parcial la Prima Vacacional, puede presentarse el caso, que al trabajador se le exente por arriba de \$1,132.35 MXN, lo cual, excede el tope de 15 días UMA.

Entonces:

En los pagos parciales subsecuentes de Prima Vacacional, **SINOMINA** detectará que se está excediendo dicho tope (15 días UMA), generando una percepción negativa, lo cual, evita el timbrado del recibo.

SOLUCION:

Identifique que trabajador(es) tiene excedentes, mediante el reporte de Relación de Conceptos.

🚺 sin	OMINA - Tekalt17 -			
Inicial	Nómina Cierre Apoyo Salida	Edición Ventana Ayuda		
2	Movimientos			
	Semanal ▶ Quincenal ▶ Einiquitos ▶ PTU ▶ CFDI Manual ▶			
	RA Reportes de Acumulados	<u>N</u> ómina		
	Reportes Anuales	<u>R</u> esumen de Nómina		
	Modificación de Salarios por Puesto	Relación de Conceptos		
	SIN	SPT Base Gravable de Impuestos Resumen de ISPT Impuesto Estatal IMSS Salario Diario Integrado INEONAVIT Resumen (Calculado de los Períodos) Ingice de Rotación Relación de Conceptos del Mes Incidencias/Evenţos	Pelación de Acumulados por Conceptos Peliminar Imprime Exporta Orden Orden Orden Departamento Turno - Departamento	
		D <u>e</u> udas	Conceptos Rango de Meses Formato Incluir	5
		Analisis de <u>v</u> acaciones	Selecciona De Enero V @Por Concepto R.F.C.	
		Exporta <u>A</u> cumulados	A Diciembre	
			R	



Seleccione el concepto Prima Vacacional, dando clic en el botón "Selecciona..." y en la sección Vacaciones marque la casilla **Prima Vacacional**

	Concertainty of the second	\rm 8 Seleccio	na Conceptos		
Relacion de Acumulados po	r Conceptos	Marca	No. de Concepto	Descripción	Activa(o)
Preliminar Imprime	Exporta		116	AGUINALDO PRO.	
			117	P. PRO. P.ANTIG	
orden	italigo de		118	PRODUCTIVIDAD	
Trabajador	De ┥		119	SUE. PRO.7 DIA	\checkmark
 Departamento 	AN		120	VIATICO GRAVADO	\checkmark
OTurno				VACACIONES	
O Turno - Departamento				VACACIONES	
				PRIMA VACACIONAL	
Concentos	-Rando de I			ABUIIMEDO	
Conceptos	italigo de l			AGUINALDO	
Selecciona	De Ener			GRATIFICACION	
	A Dicie			PTU	
				PTU	
				PAGOS POR RETIRO	
				INDEMN.CONST. (sin exento)	
				DIAS POR AÑO (sin exento)	
				PRIMA ANT.AÑO (sin exento)	
		•			•
					<u>C</u> ontinuar

SINOMINA desplegará el siguiente reporte, identifique los trabajadores excedidos en la columna exento con monto mayor a \$1,132.35 MXN.

	DE ACUMULADOS POR CONCEPTOS ENERO A DICIEMBRE DE 2017 IDENADA POR TRABAJADOR			
No. NOMBRE	DIAS	HORAS I	MPORTE	EXENTO
PRIMA VACACIONAL				
327 MARTINEZ BARRAGAN MIGUEL ANGEL	1.12		344.16	344.16
448 PEREZ MARIANO ORLANDO	1.28		482.45	482.45
888 OROZCO VALDIVIEZO DANIEL	0.19		51.42	51.42
917 PINEDA LOPEZ ROGELIO	1.24		478.79	478.79
953 LUIS PINEDA HENRI	0.40		150.38	150.38
996 NOLASCO HERNANDEZ JOSE LUIS	1.53		859.88	859.88
997 HERNANDEZ VELASCO ROBERTO	1.27		423.00	423.00
1001 ZUÑIGA CABRERA JOSE ALBERTO	0.86		309.49	309.49
1014 SANCHEZ DE LOS SANTOS JOSE PEDRO	1.50		481.57	481.57
1022 JIMENEZ HERNANDEZ OMAR	0.03		11.58	11.58
1048 VAZQUEZ CRUZ EDER	0.78		323.51	323.51
1050 VALIAL OPOC VACOUEZ JODICE ADAL REDTO	4.50		700.04	700.04
1111 RODRIGUEZ SORIANO ANAHI	3.97		1,299.07	1,200.60
THE REMERCE OF CERTICOT	1.00			120.01
1219 PATRACA ARELLANES EMMANUEL	0.43		166.03	166.03
1299 LOZANO HERNANDEZ MARIA DEL SOCORRO	0.25		61.73	61.73
1320 ROSADO ECHEVERRIA FRANCISCO REYNEL	1.49		990.46	990.46

Calcule la diferencia, ejemplo: 1200.60 – 1132.35 = 68.25



Ajustar en "Acumulados Iniciales y Ajustes" los saldos excedidos.

1.- Ingrese a la opción Acumulados Iniciales y Ajustes



2.- Ingrese el ajuste correspondiente al Exento de la Prima Vacacional **con signo negativo** (ejemplo, -68.25) en el campo Prima Vacacional Exento.

Acumulados de Nó	mina Iniciales y Ajust	tes									
Modifica Consult	ta <u>I</u> mprime							¶∳ <u>S</u> alida			
Abr Trabajador 1111 🔍 Nombre RODRÍGUEZ SORIANO ANAHI											
Percepciones	Percep. <u>A</u> dic.	<u>D</u> educciones	D <u>e</u> du	IC. Adic.	A <u>u</u> sentisn	no <u>N</u> ómina Com	plemento	P. <u>T</u> .U.			
			NOMINA	NORMAL							
Concepto	Total	l i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	Exento	Concep	to	Total		Exento			
Sueldo Normal	0.00			Compens	aciones	0.00					
Extras Dobles	0.00		0.00	Gratificad	ciones	0.00					
Extras Triples	0.00	1		Liquidaci	ones	0.00					
Festivos	0.00			Otras Per	rcepciones 1	0.00					
Días Descanso Lab.	0.00	1	0.00	Otras Per	rcepciones 2	0.00					
Prima Dominical	0.00		0.00	Préstamo	s	0.00					
Comisiones	0.00]									
	VACACIONES					AGUINALDO					
Vacaciones	0.00]		Aguinald	o	0.00		0.00			
Prima Vacacional	0.00		-68.25	Gratificad	ción	0.00					

A partir de este momento, sus cálculos siguientes evitaran resultados negativos y le permitirán timbrar el recibo **correctamente**.



PASOS ADICIONALES (OPCIONALES)

En caso de que desee homologar sus acumulados de **SINOMINA** con los registrados en el **SAT**:

- 1. Realice el ALTA de:
 - Nueva Percepción Adicional

<u>≬</u> Modifica	() <u>C</u> onsulta	© Lista	کے Imprime		¶⊉ <u>S</u> alida
Número	104 🔍	Título [P VACACIONAL]	
Activa 🖂	Tipo Perc	cepción	Complemento 1.2 Percepción	Pago con Vales	Captura () Importe
	ODed	lucción	O Otro Pago	Control de Saldo 🗌	O Incidencias/Eventos
Fórmula					^
					~
ISPT				IMSS	
Exento Ser	manal		0.00	Exento Mensual	9,999,999.99
Exento Qui	incenal		0.00		
Exento Mer	nsual		0.00		
Obs.					V X

Nueva Deducción Adicional

0 Percepciones y Deduce	ciones Adicionales		
Modifica Consulta	🔍 🙆 Lista Imprime		¶⊉ <u>S</u> alida
Número 208 🔍	Título PRIM VAC EXENTA		
Activa ☑ ◯ Pei	rcepción ducción	Pago con Vales 🗌 Control de Saldo 🗌	Captura
Fórmula			`
ISPT		IMSS	
Exento Semanal	0.00	Exento Mensual	0.00
Exento Quincenal	0.00		
Exento Mensual	0.00		
Obs.			✓ ×



2. Relacione las claves de Nómina correspondientes a cada Adicional generada.

Claves de Nómina			
Modifica Consulta			_∏_≉ <u>S</u> alida
Percepción / Deducción	Título	Clave SAT	Descripción del SAT
Puntualidad	Puntualidad	010	Premios por puntualidad
Asistencia	Asistencia	049	Premios por asistencia
Bono	Bono	038	Otros ingresos por salarios
P Vacacional	P Vacacional	021	Prima vacacional
Ayuda De Renta	Ayuda De Renta	033	Ayuda para renta
Ayu. Despensa	Ayu. Despensa	038	Otros ingresos por salarios
Isr Ajuste Anua	Isr Ajuste Anua	002	ISR
Desc. Alimentac	Desc. Alimentac	004	Otros
Desc. Habitacio	Desc. Habitacio	004	Otros
Custo Sindical	Custa Sindical	010	Custos sindiaslas
▶ Prim Vac Exenta	Prim Vac Exenta	042	Ajuste en Prima vacacional Exento
Deduc.adic.09	Deductadic.09		
Deduc adic 10	Deduc adic 10		

- 3. Para cada trabajador, realice un Recibo Manual que incorpore el saldo neto resultante de la Percepción y Deducción Adicional.
 - Para la Percepción Adicional, en el campo gravado, ingrese la cantidad excedida:

Alta Modifica	<u>()</u> <u>C</u> onsulta <u>L</u>	©,						<u>S</u> al
Recibo	3 🔍	Trabajador 11	11 🔍 Rodrigue	Z SORIANO ANAHI				
Datos <u>G</u> enerales	Adicionales	Percepcione	s <u>S</u> eparación /	Indemnización <u>D</u>	educciones	Incapacidades	<u>E</u> xtras	Subcontratac
Concepto			Gravado	Exento	Leyenda			
104 - P Vacacional		\sim	68.25	0.00	P Vacacional			
(Ninguna)		\sim	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		\sim	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
(Ninguna)		~	0.00	0.00				
	Total Per	cepciones	68.25	0.00	Subsidio	Causado (de la Tabla)		0.00
	Total Vale	8	0.00	0.00		,		
	Total Otro	os Pagos		0.00				
Estatus		Total Percep	ciones Total	I Otros Pagos	Total Deduccione	es Net	o a Pagar	



• Para la Deducción Adicional, en el campo importe, ingrese la cantidad excedida:

Captura Manua	II: Recibos Elect	rónicos (C	FDI)							
<mark>_`</mark> <u>A</u> lta <u>M</u> o	difica <u>C</u> onsu	©, Ita <u>L</u> ist	a <u>B</u> aj) a						_ <u>∎</u> Salida
Recibo	- 3	R I	abajador [1111	🔍 Rodrigui	EZ SORIANO ANA	н			Ω.
Datos <u>G</u> enera	lles <u>A</u> dicio	onales	Percepci	ones	<u>S</u> eparación /	Indemnización	<u>D</u> educciones	Incapacidades	Extras	<u>S</u> ubcontratación
Concepto					Importe	Leyenda				
208 - Prim Vac	Exenta		~	/	68.25	Prim Vac Exenta				
(Ninguna)			~	/	0.00					
(Ninguna)			1	/	0.00					
(Ninguna)			`	/	0.00					
(Ninguna)			\ \	-	0.00					
(Ninguna)			~	/	0.00					
(Ninguna)			~	/	0.00					
(Ninguna)			~	/	0.00					
(Ninguna)		-	`	/	0.00					
(Ninguna)			~	/	0.00					
	1	Fotal Deduce	ciones		68.25					
	1	Total Impues	to		0.00					
Estatus O Auto	orizado		Total Per	rcepcion	es Tota	al Otros Pagos	Total Deduccion	es Ne	to a Pagar	
Dete	nido			68.2	5	0.00	68.2	5	0.00	🖌 🗡

 Verifique que el Neto a Pagar sea 0.00 y proceda con el timbrado de sus recibos.

Estatus	 Autorizado Detenido 	Total Percepciones 68.25	Total Otros Pagos 0.00	Total Deducciones 68.25	Neto a Pagar 0.00	× ×
---------	--	-----------------------------	---------------------------	----------------------------	----------------------	------------

¿Dudas?, comuníquese con

soporte@infonexo.mx

¡Con gusto lo asistiremos!