

INSTRUCTIVO

Liquidación y Control Impuesto Cedular Mayores Ingresos y Ganancias 4ta. Categoría

Esta funcionalidad tiene como objetivo mejorar y agilizar el cálculo del Impuesto Cedular Mayores Ingresos y Ganancias 4ta. Categoría

⌚ 25 min

Índice

[¿Para qué sirve?](#)

[Antes de empezar](#)

[¿Cómo es el proceso?](#)

[Pasos a seguir](#)

[Maestro Tipos de impuesto](#)

[Maestro Tipos de Escala - Liquidación de Sueldos](#)

[Maestro Items Líneas Formulario 1357](#)

[Maestro Tipos de deducción](#)

[Importador Siradig \(Deducciones de tipo novedad\)](#)

[Maestro Deducción Novedad](#)

[Reporte Análisis de Novedades de Deducciones](#)

[Reporte y exportador Formulario 1357](#)

[Reporte Análisis de Tipos de Deducción Liquidados](#)

[Reporte de Análisis para Control de Impuestos](#)

[Modo de uso](#)

¿Para qué sirve?

El objetivo de este desarrollo es:

- ❖ Flexibilizar - Este diseño permite adaptar el cálculo a las normas vigentes
- ❖ Organizar - Toda la información se almacena en tablas y se pueden deprecar conceptos del cálculo y conceptos que sólo impactaban en el Formulario 1357
- ❖ Agilizar - La configuración se realiza desde las tablas y los cálculos son funcionales a los diferentes modos
- ❖ Facilitar - No requiere configuración por parte del usuario
- ❖ Brindar herramientas de control - Se respalda la configuración de los totalizadores en cada liquidación, para reconstruir detalles de importes imponible. Se desarrollaron informes para poder, sumando esta información, realizar controles minuciosos.

El rediseño de la arquitectura para el cálculo del impuesto consta en independizar el proceso pasando de conceptos de liquidación a una estructura de datos diseñada y configurada para tal fin, siempre a partir de los conceptos que calculan haberes imponible y exentos y bases para otras cuentas.

Antes de empezar

Antes de utilizar este nuevo modelo es necesario:

- Instalar el módulo Ganancias, esta tarea ya fue realizada en clientes que tienen su dominio en la nube y coordinada con los clientes que tienen servidor propio
- Realizar la actualización "Ley 27725 Impuesto Ganancias y Mayores Ingresos". Esta actualización será enviada en varias etapas.

¿Cómo es el proceso?

El nuevo proceso para liquidar el impuesto se ejecuta al momento de encontrar que la liquidación requiere del cálculo del mismo. Esto ocurre al estar configurado en los conceptos Impuesto Cédular e Impuesto a las Ganancias, el llamado a la función *Liquidar Ganancias*.

Es automático, el usuario no debe realizar ningún proceso adicional, sólo procesar la liquidación.

La función LiquidarGanancias, realiza, sigue los pasos:

1. Arma la lista de los tipos de deducción a calcular, según el tipo de impuesto (cedular o ganancias) que corresponda al colaborador
2. Calcula el importe de cada tipo de deducción de la lista
3. Calcula el Neto sujeto a impuesto
4. Busca los valores correspondientes según escala
5. Calcula el impuesto

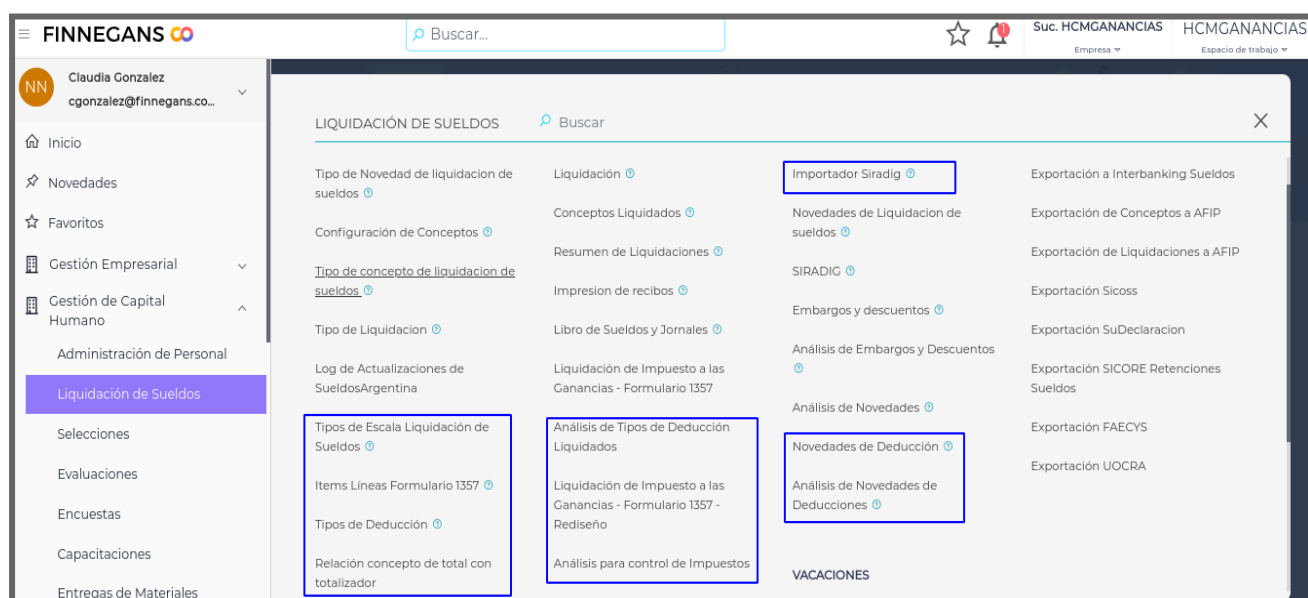
Pasos a seguir

Luego de haber importado las actualizaciones "Ley 27725 Impuesto Ganancias y Mayores Ingresos", detallamos los pasos a seguir con el punto de acceso desde el menú.

1. Importar Siradig

- a. Esta funcionalidad está disponible dependiendo la versión utilizada en:
 - Gestión de Capital Humano - Liquidación de Sueldos - Liquidaciones - Importador Siradig
 - HCM - Sueldos - Importador Siradiga
2. Realizar la liquidación de sueldos
3. Controlar el impuesto con los reportes detallados más abajo

La ubicación puede variar en el menú, en la imagen se destacan los puntos de acceso a las diferentes prestaciones



Maestro Tipos de impuesto

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Configuraciones

En el maestro de Tipos de impuesto contiene registros con los impuestos a calcular

Permite configurarlos y asociarlos a una novedad para poder informar el valor

Código: código del tipo de impuesto

Nombre: nombre del tipo de impuesto

Descripción

Activo

Es Retroactivo: verdadero: calcula todos los montos retroactivos al inicio del periodo. Falso: considera el es retroactivo del maestro de tipos de deducciones.

Novedad Asociada: novedad asociada necesaria para poder informar el importe si fuera necesario

Este maestro es administrado por el área de Producto de Finnegan

Para Argentina se han configurado los siguientes tipos de impuesto:

Impuesto a los Ingresos Personales

* Código	3	Activo	☒
* Nombre	Impuesto a los Ingresos Personales	Es Retroactivo	☐
Descripción			
* Novedad Asociada	Imp a las Gcias		

[Link a la Base de Conocimiento](#)

Maestro Tipos de Escala - Liquidación de Sueldos

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Configuraciones

[Link a Base de Conocimiento](#)

En el maestro de Tipos de Escala - Liquidación de Sueldos se mantendrán actualizadas las Tablas Afip
Este maestro es dinámico, permitiendo la creación de todas las tablas necesarias.

Tipos de Escala Liquidación de Sueldos - Formato Predeterminado (default) (default) ⓘ			
Grilla			
Nuevo Imprimir Eliminar Administrar Buscar 			
☐	Nombre	Codigo	Tag
☐	Artículo 94	Art94	
☐	Ded. Esp. Incrementada Segundo Tr	DEIST	
☐	Mayores Ingresos	MayIngresos	

Ejemplo:

Tabla Artículo 94

Artículo 94

* Código

Art94

Activo 

* Nombre

Articulo 94

Descripción

Tabla Artículo 94 Af 

Pais

Argentina 

Vigencias

 Fecha Desde

Fecha Hasta

 01-01-2024

30-06-2024

Guardar

Guardar y nuevo

Eliminar

Cerrar

Vigencias				
Fecha Desde	01 / 01 / 2024 			
Fecha Hasta	31 / 01 / 2024 			
 Importe Desde	Importe Hasta	Importe Fijo	Porcentaje	
 0.00	34937.82	0.00	5.00	
 34937.82	69875.65	1746.89	9.00	
 69875.65	104813.47	4891.30	12.00	
 104813.47	139751.30	9083.83	15.00	
 139751.30	210460.28	14324.51	19.00	
 210460.28	279502.59	27600.88	23.00	
 279502.59	419253.89	43672.28	27.00	
 419253.89	559005.19	81405.13	31.00	
 559005.19	0.00	124730.28	35.00	

Maestro Items Líneas Formulario 1357

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Configuraciones
[Link a Base de Conocimiento](#)

En el maestro de Ítems Líneas Formulario 1357 se mantendrá actualizado para poder determinar la ubicación de la información en el Formulario y Exportador 1357.

Estos ítems se asocian a los tipos de deducción.

Cada ítem se corresponde con una línea de los diseños publicados por Afip para la presentación e importación de archivo txt a la página de dicha entidad.

Items Líneas Formulario 1357 - Formato Predeterminado (default) [Formatos](#)

Grilla Cubo Gráfico Tablero [Visibilidad de campos](#)

[Nuevo](#) [Imprimir](#) [Eliminar](#) [Administrar](#) [Buscar](#)

	Código	Nombre	Tipoformulario	Rubroformulario	Ordenformulario	Tipoexportador	Lineaexportador	Rubroexportador	Ordenexportador
☐	25	Ajustes períodos anteriores - Remuneración exenta / r	F	0330	01500	A	03	0330	03000
☐	50	Ajustes períodos anteriores - Remuneración exenta / r	F	0380	01500	A	03	0330	03500
☐	24	Ajustes períodos anteriores - Remuneración gravada	F	0300	01400	A	03	0300	02900
☐	49	Ajustes períodos anteriores - Remuneración gravada	F	0350	01400	A	03	0300	03400
☐	73	Alquiler de inmuebles destinados a casa habitación	F	0400	02000	A	04	0400	02000
☐	94	Alicuota aplicable artículo 94 de la Ley de Impuesto a	F	0600	00200	A	06	0600	00100
☐	95	Alicuota aplicable sin incluir horas extras	F	0600	00300	A	06	0600	00200
☐	72	Aportes a Cajas Complementarias de Previsión, Fondc	F	0400	01900	A	04	0400	01900
☐	54	Aportes a fondos de jubilaciones, retiros, pensiones o :	F	0400	00100	A	04	0400	00100
☐	55	Aportes a fondos de jubilaciones, retiros, pensiones o :	F	0400	00200	A	04	0400	00200
☐	56	Aportes a obras sociales	F	0400	00300	A	04	0400	00300

La codificación de los ítems fue armada para poder identificar su correspondencia con el formulario y con el exportador, ya que los diseños y orden son diferentes.

Para más detalle sobre la codificación, se detallan los campos con la descripción del dato que se ha configurado

Código: código

Nombre: leyenda del ítem

Activo

Descripción

TipoFormulario: F

RubroFormulario: grupo del formulario

OrdenFormulario: orden dentro del grupo

TipoExportador: A

LineaExportador: identificador de línea del archivo txt

RubroExportador: grupo del exportador02

OrdenExportador: orden dentro del rubro

Maestro Tipos de deducción

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Configuraciones

[Link a Base de Conocimiento](#)

El maestro de Tipos de deducción contiene la información necesaria para realizar cada cálculo.

Los tipos de deducción corresponden a remuneraciones impositibles o exentas y deducciones que formarán parte de la cuenta.

Permite configurar el comportamiento de cada tipo de deducción con la siguiente información:

Código: código del tipo de deducción

Nombre: nombre del tipo de deducción

Descripción

Código Concepto: concepto asociado necesario para obtener su valor de lo ya liquidado

Signo: determina si se tiene que sumar, restar o no tener en cuenta en el cálculo para la determinación del NSI

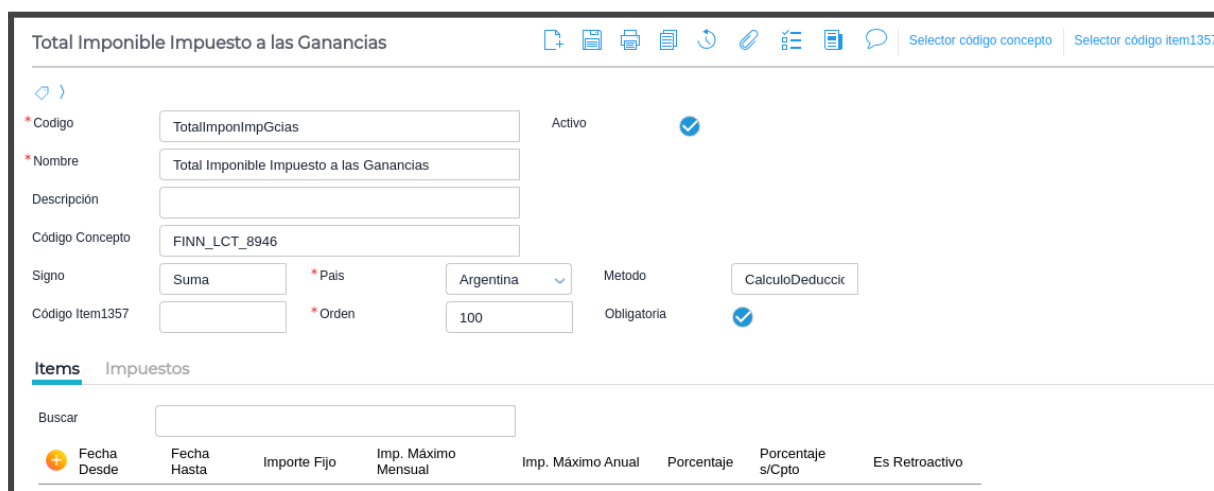
País: país para el cual está configurado

Método: parte del código que se tiene que ejecutar para realizar el cálculo del imponible o deducción

Código Item 1357: determina la línea del formulario y exportador 1357

Orden: indica el orden de cálculo que debe tener según la dependencia de tipos de deducción

Obligatoria: verdadero - se calcula siempre, falso - solo se calcula si corresponde



The screenshot shows a web application interface for configuring tax types. The title bar reads "Total Imponible Impuesto a las Ganancias". Below the title, there are two buttons: "Selector código concepto" and "Selector código item1357". The main form contains several fields and checkboxes:

- *Codigo:** A text field containing "TotalImponImpGcias". To its right is a checkbox labeled "Activo" which is checked.
- *Nombre:** A text field containing "Total Imponible Impuesto a las Ganancias".
- Descripción:** An empty text field.
- Código Concepto:** A text field containing "FINN_LCT_8946".
- Signo:** A dropdown menu showing "Suma".
- * Pais:** A dropdown menu showing "Argentina".
- Método:** A text field containing "CalculoDeducck".
- Código Item1357:** An empty text field.
- * Orden:** A text field containing "100".
- Obligatoria:** A checkbox which is checked.

Below the form, there is a section titled "Items" with a sub-header "Impuestos". It includes a search bar labeled "Buscar" and a table with the following columns:

Fecha Desde	Fecha Hasta	Importe Fijo	Imp. Máximo Mensual	Imp. Máximo Anual	Porcentaje	Porcentaje s/Cpto	Es Retroactivo
-------------	-------------	--------------	---------------------	-------------------	------------	-------------------	----------------

Los tipos de deducción pueden requerir de información de topes y/o valores establecidos para determinada cuenta.
Para configurar esta información, se completan los ítems del tipo de deducción.

Fecha Desde: vigencia desde

Fecha Hasta: vigencia hasta

Importe Fijo: valor fijo establecido

Importe Máximo mensual: tope mensual

Importe Máximo anual: tope anual

Porcentaje: para el caso de tener que aplicar un porcentaje

Porcentaje sobre concepto: para el caso de tener que aplicar un porcentaje sobre un concepto

Es retroactivo: indica si es retroactivo al 1 de enero del período

Minimo No Imponible

*Codigo

MinNoImp

Activo

☒

*Nombre

Minimo No Imponible

Descripción

Código Concepto

NFIN_LCT_8127

Signo

Resta

* Pais

Argentina

Metodo

CalculoDeducic

Código Item1357

82

* Orden

120

Obligatoria

☒

Items

Impuestos

Buscar

	Fecha Desde	Fecha Hasta	Importe Fijo	Imp. Máximo Mensual	Imp. Máximo Anual	Porcentaje	Porcentaje s/Cpto	Es Retroactivo
☒	01-01-2024	31-01-2024	90780.70	0.00	0.00	22.00	0.00	☒
☒	01-02-2024	29-02-2024	90780.70	0.00	0.00	22.00	0.00	☒

Se asocia cada tipo de deducción a los tipos de impuesto en el que debe calcularse

Minimo No Imponible

*Codigo

MinNoImp

Activo

*Nombre

Minimo No Imponible

Descripción

Código Concepto

NFIN_LCT_8127

Signo

Resta

* Pais

Argentina

Metodo

CalculoDeducic

Código Item1357

82

* Orden

120

Obligatoria

Items

Impuestos

+ Tipo de Impuesto

Escala

Descripción

x

Impuesto a las Ganancias 4ta. Categoría

Para el caso de tipos de deducción que utilicen una escala para realizar el cálculo, se configura junto con el tipo de impuesto la escala correspondiente.

Ejemplo: Importe Fijo que utiliza una escala para Impuesto a las Ganancias y otra para Impuesto Cedular

Importe Fijo

*Codigo

ImporteFijo

Activo

*Nombre

Importe Fijo

Descripción

Código Concepto

NFIN_LCT_8127

Signo

Sin signo

* Pais

Argentina

Metodo

CalculoDeducic

Código Item1357

96

* Orden

450

Obligatoria

Items Impuestos

Tipo de Impuesto	Escala	Descripción
X Impuesto a las Ganancias 4ta. Categoría	Artículo 94	
X Impuesto Cedral Mayores Ingresos	Mayores Ingresos	

Tipo de Impuesto: seleccionar el tipo de impuesto

Escala: seleccionar la escala si fuera necesario

Descripción

Importador Siradig (Deducciones de tipo novedad)

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Novedades

[Link Base de Conocimiento](#)

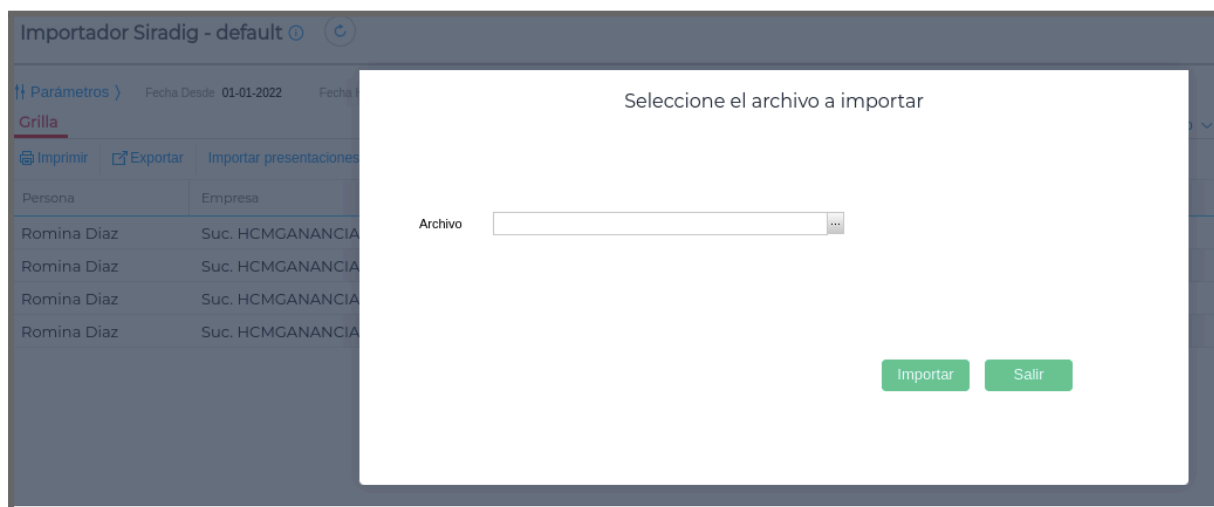
El empleado debe realizar la carga del formulario 572 en el aplicativo Siradig disponible en la página de Afip.

Declarando las deducciones personales que se deben deducir del impuesto.

La página permite al empleador descargar estas declaraciones en formato xml.

Desde esta opción de menú, realizamos la importación de dicha información al sistema.

Ingresado al punto detallado y accionando Importar presentaciones



Importador Siradig - default

Parámetros > Fecha Desde 01-01-2022 Fecha Hasta

Grilla

Imprimir Exportar Importar presentaciones

Persona	Empresa
Romina Díaz	Suc. HCMGANANCIA
Romina Díaz	Suc. HCMGANANCIA
Romina Díaz	Suc. HCMGANANCIA
Romina Díaz	Suc. HCMGANANCIA

Seleccione el archivo a importar

Archivo

Importar Salir

Permite seleccionar el archivo a importar.

En la configuración de los tipos de deducción existen aquellas asociadas por el código Siradig a las contenidas en el archivo xml.

Luego de importar, se visualizan las deducciones a realizar en la grilla, pudiendo aplicar distintos períodos ingresando distintos parámetros.

Importador Siradig - default

Parámetros

Fecha Desde01-01-2022Fecha Hasta31-12-2023Empresa-SucursalSuc. HCMGANANCIAS

GrillaEspacio de trabajo

ImprimirExportarImportar presentacionesBuscar

Persona	Empresa	Deducción tipo	D. Fecha	Fechadesde	Fechahasta	Importe
Romina Diaz	Suc. HCMGANANCIAS	Hijo/a entre 18 y 24 años	20-03-2023	01-01-2023	31-12-2023	100.000000
Romina Diaz	Suc. HCMGANANCIAS	Gastos con Fines Educativos	10-03-2023	01-01-2023	31-12-2023	57391.000000
Romina Diaz	Suc. HCMGANANCIAS	Hijos	20-03-2023	01-02-2023	30-09-2023	100.000000
Romina Diaz	Suc. HCMGANANCIAS	Conyuge	20-03-2023	01-01-2023	30-11-2023	100.000000

Maestro Deducción

Novedad

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Novedades

Eventualmente se debe poder modificar, insertar o eliminar un tipo de deducción que se haya importado de Siradig.

Ingresar al menú

Deduccion Novedad - default ⓘ

Grilla

[Nuevo](#) [Imprimir](#) [Eliminar](#) [Administrar](#) [Buscar](#) 

☐	Empleado	Deduccion	Fecha desde	Fecha hasta	Importe	Fecha presentacion
☐	Romina Diaz	Hijo/a entre 18 y 24 años	01-01-2023	31-12-2023	100.000000	20-03-2023
☐	Romina Diaz	Gastos con Fines Educa	01-01-2023	31-12-2023	57391.000000	20-03-2023
☐	Romina Diaz	Hijos / Hijastros	01-02-2023	30-09-2023	100.000000	20-03-2023
☐	Romina Diaz	Conyuge	01-01-2023	30-11-2023	100.000000	20-03-2023

Legajo

Empresa

Deduccion

Fecha Presentacion

Fecha Desde Fecha Hasta

Descripción

Importe

[Guardar](#) [Guardar y nuevo](#) [Eliminar](#) [Cerrar](#)

Reporte Análisis de Novedades de Deducciones

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Liquidaciones

El reporte permitirá controlar los tipos de deducción importadas de Siradig.

Completar los parámetros

Análisis de Novedades de Deducciones - Formato

[Parámetros](#) > Fecha Desde 01-01-2023 Fecha Hasta 01-08-2023

Parámetros Generales

Legajo

Fecha Desde 01 / 01 / 2023

Fecha Hasta 01 / 08 / 2023

Tipo De Deducción

Empresa-Sucursal Suc. HCMGANANCIAS

Análisis de Novedades de Deducciones - Formato Predeterminado (default) (default) [Formatos](#)

[Parámetros](#) > Fecha Desde 01-01-2022 Fecha Hasta 01-12-2023 Empresa-Sucursal Suc. HCMGANANCIAS

[Grilla](#) [Espacio de trabajo](#) [Alertas](#) [Visibilidad de campos](#)

[Imprimir](#) [Exportar](#) [Buscar](#)

☐	Empresa	Apellido y nombres	Código del tipo de deducción	Nombre del tipo de deducción	D.	Fecha desde	Fecha hasta
☐	Suc. HCMGANANCIAS	Romina Diaz	cargaFamilia-HIJO	Hijos / Hijastros	2X	2023-02-01	2023-09-30
☐	Suc. HCMGANANCIAS	Romina Diaz	cargaFamilia-CONYUGE	Conyuge	27	2023-01-01	2023-11-30

Reporte y exportador Formulario 1357

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Liquidaciones

Acceder al reporte de origen legal.

Se deben completar los siguientes parámetros para obtener el informe

Liquidación de Impuesto a las Ganancias - Formulario 1357 - default

Parámetros

Fecha 31-12-2023

Tipo de Salida Grilla

Tipo de Presentación Anual

Parámetros Generales

*Persona

Tipo De Liquidación

Tipo De Salida

Grilla

Tipo De Presentación

Anual

Fecha

31 / 12 / 2023

Empresa-Sucursal

Nro De Rectificación

0

Aceptar

Cancelar

Detalle de parámetros y cómo completarlos

Persona: empleado o conjunto de empleados de los cuales se necesita emitir el formulario

Fecha: fecha hasta la cual se necesita el informe, tomará en cuenta por fecha de pago todas las liquidaciones del 01/01 del año hasta la fecha ingresada

Tipo de liquidación: completar con el tipo de liquidación si es necesario

Empresa-Sucursal: empresa

Tipo de Salida: grilla para el formulario, txt para el archivo

Nro. de Rectificación: completar si se trata de una rectificación a lo ya informado a Afip

Tipo de Presentación: Anual - declaración de la liquidación anual del impuesto,

Final - declaración de la liquidación final del impuesto para casos de bajas e

Informativa - informe para control

Reporte Formulario 1357

Reporte Análisis de Tipos de Deducción Liquidados

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Liquidaciones

Este informe se utiliza para el control de la liquidación del impuesto. Contiene el detalle de todos los tipos de deducción calculados, desde los montos imponibles hasta el importe final del impuesto, permitiendo así controlar cada valor.

Los parámetros a completar son:

Fecha desde: fecha desde de la liquidación

Fecha hasta: fecha hasta de la liquidación

Filtrar por: filtrar las fechas por la fecha de pago

Legajo: selección de empleados

Tipo de liquidación: seleccionar tipo de liquidación si fuera necesario

Tipo de deducción: selector del maestro tipos de deducción

Empresa-Sucursal: empresa

Reporte Análisis de Tipos de Deducción Liquidados - 2024

[Parámetros](#)
 Fecha Desde 01-01-2024 Fecha Hasta 31-12-2024 Filtrar por Fecha de liquidacion

Parámetros Generales

Fecha Desde	01 / 01 / 2024	Fecha Hasta	31 / 12 / 2024
Filtrar Por	Fecha de liquidacion	Legajo	
Tipo De Liquidacion		Tipo De Deduccion	
Empresa-Sucursal			

[Aceptar](#)
[Cancelar](#)

El objetivo es reflejar toda la información de las liquidaciones filtradas según los parámetros ingresados

Reporte Análisis de Tipos de Deducción Liquidados - CG

[Formatos](#)

[Parámetros](#)
 Fecha Desde 01-01-2024 Fecha Hasta 31-12-2024 Filtrar por Fecha de pago Legajo Sanchez, Gregorio Empresa-Sucursal Suc. HCMGANANCIAS

[Grilla](#)
[Eliminar](#)
[Imprimir](#)
[Exportar](#)
[Tags](#)
[Buscar](#)

Nro interno	Legajo	Fecha desde	Fecha hasta	Nombre de tipo de deducción	Importe	Importe auxiliar	Importe acumulado
416	002	2023-12-01	2023-12-31	Alicuota NSI	29.000000	0.000000	0.000000
417	002	2024-01-01	2024-01-31	Alicuota NSI	31.000000	0.000000	0.000000
416	002	2023-12-01	2023-12-31	Alicuota sin horas exti	29.000000	0.000000	0.000000
417	002	2024-01-01	2024-01-31	Alicuota sin horas exti	31.000000	0.000000	0.000000
416	002	2023-12-01	2023-12-31	Horas Extras a descors	0.000000	0.000000	0.000000
417	002	2024-01-01	2024-01-31	Horas Extras a descors	0.000000	0.000000	0.000000
416	002	2023-12-01	2023-12-31	Importe Fijo	505440.000000	0.000000	0.000000

El informe muestra las columnas de todos los tipos de deducciones que se liquidaron con todos los valores asociados, según la configuración de los mismos. Cada usuario podrá crear el formato más conveniente según sus necesidades.

Reporte de Análisis para Control de Impuestos

Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Liquidaciones

Se trata de un reporte para poder realizar un análisis pormenorizado de cada concepto que intervino en el cálculo del impuesto

Parámetros

Empleado - Selector de Empleados - múltiple selección

Fecha Desde

Fecha Hasta

Filtrar por: combobox: Fecha de liquidación, Fecha de pago

Concepto de Liquidación: selector de conceptos de liquidación

Tipo de deducción: selector de tipos de deducción

Tipo de liquidación: selector de Tipos de Liquidación

Empresa: Selector de Sucursales

Análisis de Tipos de Deducción Liquidados - por Liquidación							
Formatos							
Parámetros							
Fecha Desde: 01-01-2024 Fecha Hasta: 31-12-2024 Filtrar por: Fecha de pago Legajo: Sanchez, Gregorio Empresa-Sucursal: Suc. HCMGANANCIAS							
Grilla Cubo Gráfico Tablero Mapa							
Eliminar Imprimir Exportar Tags Buscar							
Espacio de trabajo Alertas Visibilidad de campos							
Legajo							
Nombre	Fecha desde	Fecha hasta	Fecha pago	Nombre de tipo de deducción	Nombre concepto asociado	Importe	Nro liquidación
Legajo: 002							
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Total Imponible Impu	Total Impon Imp Gan	6000000.000000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Ley 19032	Total Ley 19032 Gcias.	34713.380000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Obra Social	Total Obra Social Gcie	34713.390000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Jubilacion	Total Jubilacion Gcias	127282.410000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Minimo No Imponible	Indica Mes Baja para	451683.190000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Deducción Especial	Indica Mes Baja para	180673.280000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Neto Sujeto a Impues		5170934.350000	Liquidación de Sueld
Gregorio Sanchez	01/12/2023	31/12/2023	01/01/2024	Horas Extras a descors	Descuento Extras par	0.000000	Liquidación de Sueld

El informe muestra toda la información de lo calculado con respecto al impuesto. Partiendo de los conceptos asociados a los tipos de deducción se obtiene la lista de conceptos que se sumaron al momento de liquidar para determinado totalizador.

En el maestro Relación concepto de total con totalizador, está configurada la relación entre conceptos que retornan el resultado de un totalizador y el totalizador, para que este informe pueda mostrar el detalle de los conceptos que han sumado a ese total.

En cada liquidación se guarda la imagen de la configuración de los totalizadores. Se visualizan los valores liquidados para ese detalle de conceptos.

Además de los valores propios del cálculo más los datos detallados como columnas con información adicional.

Modo de uso

Detalle de configuraciones:

Modalidad Ley 22725

- Impuesto Cédular
 - Escala Mayores Ingresos, se tomó el Salario Mínimo Vital y Móvil para la determinación de los montos vigente a Diciembre 2023, siendo el correcto, según la nueva ley, el vigente a Enero 2024 que aún no ha sido publicado
 - Mínimo no Imponible Cédular, se aplicó el SMVM vigente a Diciembre 2023.
- Impuesto a las Ganancias
 - Escala Art. 94, publicada por Afip 29/12/2023.
 - Mínimo no Imponible, publicado por Afip 29/12/2023.
 - Deducción especial, publicado por Afip 29/12/2023.
 - Hijo/Hijastro, publicado por Afip 29/12/2023.
 - Hijo/Hijastro Incapacitado, publicado por Afip 29/12/2023.
 - Cónyuge/Concubino, publicado por Afip 29/12/2023.
 - Tope para el cálculo, ya no aplica.

Ingresar a Menú -> Gestión de Capital Humano -> Liquidación de Sueldos -> Liquidaciones -> Liquidación

1. Cargar las novedades para determinar el tipo de impuesto a liquidar

- a. Novedad FINN_LCT_7147-Liquida Impuesto Cedular: informar valor 1 para que al colaborador le calcule el Impuesto Cedular
- b. Novedad FINN_LCT_7146-Liquida Impuesto Ganancias: informar valor 2 para que al colaborador le calcule el Impuesto a las Ganancias
- c. Novedad FINN_LCT_7130-Imp a las Gcias: informar el importe del Impuesto a las Ganancias. El proceso realizará todos los cálculos, pero al final del mismo el concepto asumirá el importe informado en esta novedad.
- d. Novedad NFIN_LCT_7130-Imp Cedular: informar el importe del Impuesto Cedular. El proceso realizará todos los cálculos, pero al final del mismo el concepto asumirá el importe informado en esta novedad.

Importante: El concepto Tipo de Impuesto está configurado para que si no se informa ninguna novedad liquide el Impuesto Cedular

Para el caso que se necesite que el valor del impuesto sea cero, NO hacerlo devolviendo cero en la fórmula de usuario, se debe informar la novedad que corresponda.

2. Completar los datos de la liquidación

- a. *Fecha de emisión (*)*: es la fecha en la cual se procesa la liquidación, puede no ser la fecha actual, esta fecha es la que tendrá el asiento de sueldos
- b. *Tipo de liquidación (*)*: según el tipo de personal a liquidar, se selecciona el tipo de liquidación correspondiente
- c. *Legajos (*)*: se completa luego de guardar la liquidación, porque al incorporar los empleados se valida que estén activos dentro de periodo y que no tengan una liquidación ya realizada.
- d. *Fechas desde y hasta (*)*: son las fechas de inicio y fin del período a liquidar. Para el caso de una liquidación quincenal deben ser el inicio y fin de la quincena y para el resto deben ser el inicio y fin del mes, salvo en liquidaciones especiales como la anual de ganancias donde las fechas deben contener el año completo.
- e. *Descripción (*)*: es la leyenda que saldrá impresa en el recibo
- f. *Fecha de pago (*)*: es la fecha en la que se realiza el depósito del haber. El mes de esta fecha es el que se toma para el cálculo del impuesto a las ganancias.
- g. *Periodo de pago (*)*: es cualquier fecha dentro del mes en el que se realizó el último pago de cargas sociales (informativo para la emisión del recibo de sueldos).

- h. *Fecha de depósito (*)*: es la fecha en la que se pagaron las cargas sociales (informativo para la emisión del recibo de sueldos).
- i. *Banco (*)*: en el que se realizó el último depósito de las cargas sociales (informativo para la emisión del recibo de sueldos).

Suc. RRHH CONFIGURACION

Liquidación de Sueldos - 816

Eliminar legajos

Procesar liquidacion

Crear asientos

Finalizar portal

Estado

Activa

Estado Portal

Activa

*Fecha Emision

31 / 08 / 2023

Numero Interno

816

*Tipo Liquidacion

Normal Fuera de Conve

Numero Documento

Legajos

*Desde

01 / 08 / 2023

*Hasta

31 / 08 / 2023

Descripción

DECRETO GCIAS AGO 2023

*Fecha De Pago

31 / 08 / 2023

*Periodo De Pago

12 / 01 / 2023

*Fecha De Deposito

12 / 01 / 2023

*Banco

ABN AMRO BANK N. V.

Legajos

Asiento

Cotizaciones

Buscar

☐ Legajo	Apellido	Nombre	Remunerativos	No remunerativos	Descuentos	Neto
---------------------------------	----------	--------	---------------	------------------	------------	------

3. Agregar los empleados a la liquidación
 - a. Seleccionar los empleados a liquidar
4. Procesar liquidación

Eliminar legajos

Procesar liquidacion

Crear asientos

Finalizar portal

Liquidar sueldos

Cambiar estado

Se visualiza el nuevo concepto en la columna de descuentos

Gregorio Sánchez

Remunerativos

No Remunerativos

Descuentos

Valores calculados

Dimensiones

Concepto

Concepto	Importe	Unidades	Auxiliar2	Auxiliar3	Auxiliar4
Jubilación	105305.2100	11.0000	0.0000	0.0000	
Ley 19032	28719.6000	3.0000	0.0000	0.0000	
Obra Social	28719.6000	3.0000	0.0000	0.0000	
SEC	161195.0400	2.0000	0.0000	0.0000	
FAECyS	40298.7600	0.5000	0.0000	0.0000	
Impuesto Cedular	1678058.5300	0.0000	0.0000	0.0000	

Total Descuentos

-2042296.7400

Guardar

Cerrar

Utilizar los reportes para realizar el control