


Ajuste del Subsidio causado con una nómina quincenal en Aspel NOI 10



El 11 de octubre del 2019, se incorpora el apéndice 7 en la guía de llenado de nómina.


 El apéndice 7 describe el proceso para generar el ajuste del subsidio causado en el CFDI de nómina cuando se le entrego un excedente de Subsidio al empleo obtenido por el cálculo de ISR y a final de mes resulta que por el total de ingresos sólo se debía retener ISR y no haber pagado Subsidio al empleo.

A continuación, se describe el proceso para realizar el ajuste del subsidio en una nómina quincenal:

1 Configura percepciones y deducciones


Importante:

Para realizar la configuración de las percepciones y deducciones consulta el siguiente tutorial:

 [N055. Configura ajuste del subsidio causado en Aspel NOI 10](#)


2 Genera el recibo de nómina

Para más información consulta el siguiente tutorial:

 [N009. Cálculo de ISR mensual, ajustado y anual en Aspel NOI 10](#)

a) Nómina con cálculo mensual

- Configura la primera nómina con el cálculo mensual.

 Menú Nómina > Parámetros de a nómina > Opción **Tipo de cálculo**



Tipo de cálculo Mensual

Figura 1 Tipo de cálculo mensual

- Consulta el cálculo de ISR de tu trabajador correspondiente a la primera quincena.

⚙️ Menú nómina > Nómina del trabajador > Selecciona al trabajador a consultar



- Da clic en el botón  y se desplegará los montos del cálculo de ISR que genera el sistema, para ver el desglose correspondiente da clic en .
- En esta nómina le corresponde un excedente de subsidio al empleo.

No.	Percepciones	Monto	No.	Deducciones	Monto
1	SUELDO	2,631.04	2	IMSS	65.31
			100	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	-8.58

I.S.R. Periodo		Σ
I.S.R. Mensual	0.0000	
/ Factor periodo	1.9989	
I.S.R. Periodo	0.0000	
Excedente Subs. Empleo Men.	-17.1538	
/ Factor periodo	1.9989	
Subs. Empleo Efectivo	-8.5816	

Figura 2 Recibo de nómina (cálculo mensual)

b) Nómina con cálculo ajustado

- Configura la segunda nómina con el cálculo ajustado.

Menú Nómina > Parámetros de a nómina > Opción **Tipo de cálculo**

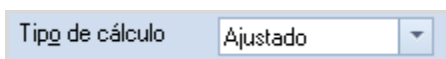




Figura 3 Tipo de cálculo ajustado

- Consulta el cálculo de ISR de tu trabajador correspondiente a la segunda quincena.

Menú nómina > Nómina del trabajador > Selecciona al trabajador a consultar

- Da clic en Desglose del ISR  y se desplegará los montos del cálculo de ISR que genera el sistema, para ver el desglose correspondiente da clic en .
- Por los ingresos mensuales **NO** le corresponde el excedente del subsidio al empleo en la primera nómina, por lo que se realiza un ajuste del subsidio causado.

Datos informativos del nodo Otros pagos, sirven para que la autoridad vea la reclasificación del AJUSTE AL SUBSIDIO CAUSADO.

No.	Percepciones	Monto	No.	Deducciones	Monto
1	SUELDO	2,631.04	1	ISR	570.54
2	COMISIONES	2,500.00	2	IMSS	65.31
105	ISR AJUSTADO POR SUBSIDIO	153.94	103	AJUSTE AL SUBSIDIO CAUSADO	162.51
106	SUBSIDIO EFECT. ENTREGADO	8.58	104	AJUSTE EN SUBSIDIO AL EMPLEO	8.58
Total de percepciones		5,293.56	Total de deducciones		806.95
Total			I.S.R. Mensual		4,486.61

Deducción de subsidio al empleo que no le correspondía.

No le corresponde un subsidio al empleo.

Concepto	Monto
Impuesto	570.5382
	0.0000
	570.5382
I.S.R. Mensual	570.5382
Excedente Subs. Empleo Men.	0.0000

Figura 4 Recibo de nómina (cálculo ajustado)

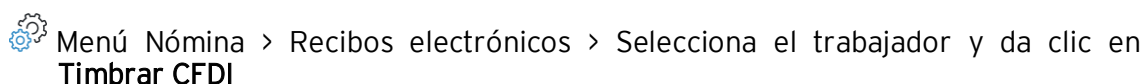
3 Revisa XML y representación impresa de nómina ajustada


Una vez validada la información realiza el timbrado del recibo de nómina.

- Realiza el cierre de la nómina.



- Timbra el recibo de nómina



- Timbrado el recibo de nómina da clic en **Extraer CFDI** , valida el XML y la representación impresa.

EMPRESARIOS A LA VANGUARDIA SA DE CV

Blvd. Adolfo López Mateos No. 124, Col. Los Alpes,
Álvaro Obregón, Ciudad de México, México, C.P. 01010
RFC: EKU9003173C9
General de Ley Personas Morales



RECIBO DE NÓMINA

<p>Depto.: ADMINISTRACION Puesto: Operador Telemarketing No. Nómina: 2 Periodo del: 16/ene./2022 al 31/ene./2022 Días trabajados: 15.2083 Faltas: 0</p>	
---	--

PERCEPCIONES		DEDUCCIONES			
P001	SUELDO	2,631.04	D001	ISR	570.54
P002	COMISIONES	2,500.00	D002	IMSS	65.31
P105	ISR AJUSTADO POR SUBSIDIO	153.94	D103	AJUSTE AL SUBSIDIO CAUSADO	162.52
P106	SUBSIDIO EFECT. ENTREGADO	8.58	D104	AJUSTE EN SUBSIDIO AL EMPLEO	8.58

<p>Total Percepciones: 5,293.56 Neto Pagado: 4,486.61 Total en Efectivo: 4,486.61</p>	<p>Total Deduciones: 699.35</p>
---	---------------------------------

FIRMA: _____

Comprobante Fiscal Digital por Internet

<p>Folio Fiscal: 7D9A5C95-21C2-4950-859A-0A608E825803 Fecha y hora de certificación: 2022-01-18T16:54:40 No de Serie del CSD del SAT: 30001000000400002495 Forma de pago: Por definir</p>	<p>Lugar de emisión: 01010 Fecha y hora de emisión: 2022-01-18T16:53:34 No. de serie del CSD del emisor: 30001000000400002434 Serie y Folio interno: NOMNA6</p>
---	---

Total percepciones: 5,131.04

Total otros pagos: 162.52 +



Figura 5 Representación impresa de nómina ajustada

```

<cfdi:Conceptos>
  <cfdi:Concepto ClaveProdServ="84111505" Cantidad="1" ClaveUnidad="ACT" Descripcion="Pago de nómina"
  ValorUnitario="5293.56" Importe="5293.56" Descuento="806.95"/>
</cfdi:Conceptos>
<cfdi:Complemento>
  <tfd:TimbreFiscalDigital xmlns:tfd="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" RfcProvCertif="TSP080724QW6" Version="1.1" UUID="7D9A5C95-
  21C2-4950-859A-0A608E625803" FechaTimbrado="2022-01-18T16:54:40"
  SelloCFD="V9GhK9m49yEjwsxDn54bzTi7Ai4KCywaU46kLt/p3ajEd8h1H0kLSLlyOqq0TKaFztqW0Co06K/nRuubaXCFswBaNkFJzoz+M5CY9GFSWj
  NoCertificadoSAT="3000100000400002495"
  SelloSAT="N0Y7KF9fED4/BGF8E6C5s0+5dgdFJDPUNw8tExjnITT0+ZofwRtaQIat35inGsECKGKjg8CbJ+JLqanCIbdRbk1Yn2LisRDzcdgLLHb
  xsi:schemaLocation="http://www.sat.gob.mx/TimbreFiscalDigital
  http://www.sat.gob.mx/sitio_internet/cfd/TimbreFiscalDigital/TimbreFiscalDigitalv11.xsd"/>
  <nomina12:Nomina FechaFinalPago="2022-01-31" FechaInicialPago="2022-01-16" FechaPago="2022-01-31"
  NumDiasPagados="15.208" TipoNomina="0" TotalDeducciones="806.95" TotalOtrosPagos="162.52"
  TotalPercepciones="5131.04" Version="1.2">
    <nomina12:Emisor RegistroPatronal="Y6435185100"/>
    <nomina12:Receptor Antigüedad="P31D" ClaveEntFed="AGU" Curp="COOR850916HDFLCD00" Departamento="ADMINISTRACION"
    FechaInicioReLaboral="2022-01-01" NumEmpleado="17" NumSeguridadSocial="98765679984" PeriodicidadPago="04"
    Puesto="Operador Telemarketing" RiesgoPuesto="1" SalarioBaseCotApor="180.82" SalarioDiarioIntegrado="180.82"
    Sindicalizado="No" TipoContrato="01" TipoJornada="01" TipoRegimen="02"/>
    <nomina12:Percepciones TotalExento="0" TotalGravado="5131.04" TotalSueldos="5131.04">
      <nomina12:Percepcion Clave="P001" Concepto="SUELDO" ImporteExento="0.00" ImporteGravado="2631.04"
      TipoPercepcion="001"/>
      <nomina12:Percepcion Clave="P002" Concepto="COMISIONES" ImporteExento="0.00" ImporteGravado="2500.00"
      TipoPercepcion="028"/>
    </nomina12:Percepciones>
    <nomina12:Deducciones TotalImpuestosRetenidos="570.54" TotalOtrasDeducciones="236.41">
      <nomina12:Deducción Clave="D001" Concepto="ISR" Importe="570.54" TipoDeducción="002"/>
      <nomina12:Deducción Clave="D002" Concepto="IMSS" Importe="65.31" TipoDeducción="001"/>
      <nomina12:Deducción Clave="D103" Concepto="AJUSTE AL SUBSIDIO CAUSADO" Importe="162.52" TipoDeducción="107"/>
      <nomina12:Deducción Clave="D104" Concepto="AJUSTE EN SUBSIDIO AL EMPLEO" Importe="8.58" TipoDeducción="071"/>
    </nomina12:Deducciones>
    <nomina12:OtrosPagos>
      <nomina12:OtroPago Clave="P105" Concepto="ISR AJUSTADO POR SUBSIDIO" Importe="153.94" TipoOtroPago="007"/>
      <nomina12:OtroPago Clave="P106" Concepto="SUBSIDIO EFECT ENTREGADO" Importe="8.58" TipoOtroPago="008"/>
    </nomina12:OtrosPagos>
  </nomina12:Nomina>
</cfdi:Complemento>
</cfdi:Comprobante>

```

Figura 6 XML de nómina ajustada

¡Listo! Con estos sencillos pasos estarás actualizado.

Te invitamos a consultar más documentos como este en [Tutoriales](#) y a suscribirte a nuestro canal de [YouTube](#)



Dudas, comentarios y sugerencias sobre este documento [aquí](#).