



# **IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

## **Año 2024**

Gestión de Nómina

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
		2 de 24
	<b>Cálculo de Ganancias Año 2024</b>	<b>FECHA</b>
		Enero 2024

## Contenido

<b>1. Consideraciones .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Configuración .....</b>	<b>3</b>
<b>2.1 Concepto 00020 * 15 SMVM tope exención Gcias .....</b>	<b>3</b>
<b>2.2 Concepto 13000 Ganancias 4ta. Categoría.....</b>	<b>6</b>
<b>2.3 Proceso de recálculo .....</b>	<b>14</b>
<b>2.3.1 Cto. 01026 - Promedio p/exentos Recálc.Gcias .....</b>	<b>14</b>
<b>2.3.2 Cto. 12996 - Bruto S/SAC Enero 24 .....</b>	<b>16</b>
<b>2.3.3 Cto. 13500 * Recálculo Enero 24 .....</b>	<b>17</b>
<b>3. Liquidación del recálculo del impuesto.....</b>	<b>24</b>

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
	<b>Cálculo de Ganancias Año 2024</b>	3 de 24
		<b>FECHA</b>
		Enero 2024

## 1. Consideraciones

En base a la publicación realizada por AFIP en su sitio web, dando a conocer los criterios para el cálculo del impuesto cedular (Ley 27.725), hemos desarrollado una nueva fórmula para calcular el impuesto a las Ganancias ó Cedular según corresponda.

- Quienes perciban remuneraciones brutas mensuales, excluido el SAC, menores a 15 SMVM (\$156.000 x 15 = \$2.340.000.-, no se les retendrá impuesto. A tal efecto, se calculará una deducción especial incrementada (ítem 131) con un valor tal que neutralizará la ganancia imponible.
- Quienes perciban remuneraciones brutas mensuales, excluido el SAC, mayores a 15 SMVM (\$156.000 x 15 = \$2.340.000.-, se les retendrá el impuesto cedular, permitiendo como una única deducción, el Mínimo no Imponible (nuevo ítem 117, por \$2.340.000.- para enero), calculado el impuesto con una nueva escala de retención.
- Quienes hayan sido nombrados Directores por acta de asamblea, sin importar el monto de sus remuneraciones brutas, no aplicará la Deducción Especial incrementada 1ra parte, sino que se aplicará el cálculo de impuesto establecido en la RG 4003 de AFIP.
- Hemos actualizado las tablas de deducciones, de retención (Art. 94) y de retención por mayores ingresos (aplicable a aquellos que no sean directores nombrados por acta de asamblea).

## 2. Configuración.

Tal lo informado en el instructivo enviado el pasado 22/12/2023, seguiremos utilizando los conceptos:

- **Concepto 01025 \* Promedio para exentos 2024**
- **Concepto 12995 \* Monto menor IG 2024**

### 2.1 Concepto 00020 \* 15 SMVM tope exención Gcias (recordatorio, porque ya fue Informado en el instructivo anterior)

- Este concepto puente calculará 15 SMVM tomando como base el valor cargado en los datos del período que se liquide.
- Desde Liquidar, Calendario de liquidación, Períodos, se podrá verificar el valor configurado en el campo SMVM vigente para ese período.



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

4 de 24

FECHA

Enero 2024

**Período** Ayuda

Descripción: Enero 2024

Desde: 01/01/2024 📅 Hasta: 31/01/2024 📅

Mes: 1 Año: 2024

Último Año:  S.M.V.M.: 156000

Cargas Sociales:

Configuración: Global  Empresa: < Elija una empresa >

Periodo Depositado:

Banco Deposito:

Suc. Deposito:

Aceptar Cancelar

**Conceptos** Ayuda

Tipo de Concepto: Sueldo Remunerativo(1)

Código Externo: 00020

Orden del Calculo: 20

Descripción: \* 15 SMVM tope exención Gcias

Desc. Complementaria: \* 15 SMVM tope exención Gcias

Desc. Extendida:

Cantidad de Decimales: 2

Apertura de Costos

Validacion

Vigencia Desde:  📅

Vigencia Hasta:  📅

Retroactivo  Carga ESS

Imprime  Puente

Usado  Permite Ajuste

Ajuste Retroactivo Automático

Aceptar Cancelar

- Alcance Global
- Fórmula: Monto positivo
- Búsqueda: Se debe crear una búsqueda interna de tipo de sistema configurada de la siguiente manera:

**Búsquedas** Ayuda

Nombre: 15 SMVM

Tipo Busq.: Sistema - Búsqueda Interna

Caché:

Descripción: 15 SMVM

Aceptar Cancelar

- Al generarla, se deberá copiar y pegar el siguiente texto en el cuadro consulta:

Interna
Ayuda

**Consulta:**

```
SELECT ( smvm * 15) [SMVM] FROM periodo WHERE
pliqmes = MONTH Inicio_Periodo AND pliqanio = YEAR
Inicio_Periodo
```

**Variable:**

- Cabecera de Liquidacion
- Fecha de Fin de Periodo
- Fecha de Finalizacion
- Fecha de Inicio
- Fecha de Inicio de Periodo
- Nro de Concepto
- Nro de Periodo
- Nro de Proceso
- Nro de tercero

Aceptar
Cancelar

- `SELECT ( smvm * 15) [SMVM] FROM periodo WHERE pliqmes = MONTH (Inicio_Periodo) AND pliqanio = YEAR (Inicio_Periodo)`

**NOTA:** recordamos que para agregar los campos en Amarillo, se debe primero copiar y pegar esta parte, dejando un espacio al final:

`SELECT ( smvm * 15) [SMVM] FROM periodo WHERE pliqmes = MONTH`

hacer doble click sobre el campo mostrado en el cuadro Variable **Fecha de inicio de Período**

luego, copiar y pegar el resto, dejando un espacio al final:

`AND pliqanio = YEAR`

Y hacer nuevamente doble click sobre el campo mostrado en el cuadro Variable **Fecha de inicio de Período**

Búsquedas				Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos	Ayuda
1164	Concepto 01265	Concepto Liq. Actual	Generado	No						
1165	Concepto 01267	Concepto Liq. Actual	Generado	No						
1166	Busco codigo 1100	Conceptos Meses Fijos	Sin Generar	No						
1167	Prueba nuevo prestamos	Préstamos	Generado	No						
1168	Cantidad de meses desde Oct	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No						
1169	Acu181 Bruto s/SAC desde Oct	Acum. Mensual Meses Fijos	Generado	No						
1170	Cantidad de meses desde Agosto	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No						
1171	Acu181 Bruto s/SAC desde Ago	Acum. Mensual Meses Fijos	Generado	No						
1172	15 SMVM	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No						
1173	Cto.00020 * 15 SMVM	Concepto Liq. Actual	Generado	No						

Interna
Ayuda

**Consulta:**

```
SELECT ( smvm * 15) [SMVM] FROM periodo WHERE
pliqmes = MONTH Inicio_Periodo AND pliqanio = YEAR
Inicio_Periodo
```

**Variable:**

- Cabecera de Liquidacion
- Fecha de Fin de Periodo
- Fecha de Finalizacion
- Fecha de Inicio
- Fecha de Inicio de Periodo
- Nro de Concepto
- Nro de Periodo
- Nro de Proceso
- Nro de tercero

- Asociarla al parámetro Monto



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

6 de 24

FECHA

Enero 2024

Asistente de Conceptos

Formula del Concepto

Formula: **Monto Positivo (12) - Configurable** Filtro Fórmulas Búsquedas

Expresión: **Monto**

Parámetros

Parámetro	Código
Monto	51

Obtención de Parámetros

Manual

Global

Estructura

Individual

Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

Automático

Búsqueda: **1172- 15 SMVM**

Descripción: **15 SMVM**

Excepciones

Por Estructura

Excep. Resolución del parámetro a nivel de estructura para las estructuras indicadas

Resolución del parámetro a nivel de emoleado para los

- Modelos: Asociar el concepto a los modelos de nómina:

Concepto: \* 15 SMVM tope exención Gcias

Modelos

No seleccionados

Visibles: 131

Total: 131

45 - Ajuste anual 2021 SOPORTE NO TOCAR

47 - Premio

103 - modelo restricciones v

104 - modelo restricciones

108 - Mensuales Visma People 1

109 - Mensuales Visma People II

110 - Mensuales VP III

125 - modelo restricciones 2

134 - modelo restricciones

135 - test lelelel

136 - test delete II

140 - mod test incomp

148 - Mensuales VP vv

Seleccionados

Visibles: 9

Total: 9

1 - 1ra. Quincena

2 - 2da. Quincena

3 - Mensuales

4 - Finales Renuncias

5 - Finales Despidos

7 - Vacaciones

11 - Finales Renuncias con Sueldo

12 - Finales Despidos con Sueldo

19 - Finales Fallecimiento con Sueldo

### 2.2 Concepto 13000 Ganancias 4ta. Categoría (concepto habitual del impuesto)

Modificaremos este concepto, que habíamos “frizado” temporalmente, ya que iniciamos un nuevo período fiscal.

**IMPORTANTE: Antes de modificarlo, se debe tomar nota de la configuración de cada parámetro porque le asignaremos la nueva fórmula “Cálculo Ganancias 2024”, para luego configurarla.**

**Vigencia:** Ya no tendrá vigencia.

Conceptos

Tipo de Concepto: **Ganancias(13)**

Codigo Externo: **13000**

Orden del Calculo: **13000**

Descripción: **Ganancias 4ta. Cat.**

Desc. Complementaria:

Desc. Extendida: **Ganancias 4ta. Cat.**

Cantidad de Decimales: **2**

Apertura de Costos

Validacion

Vigencia Desde:

Vigencia Hasta:

Retroactivo

Imprime

Usado

Ajuste Retroactivo Automático

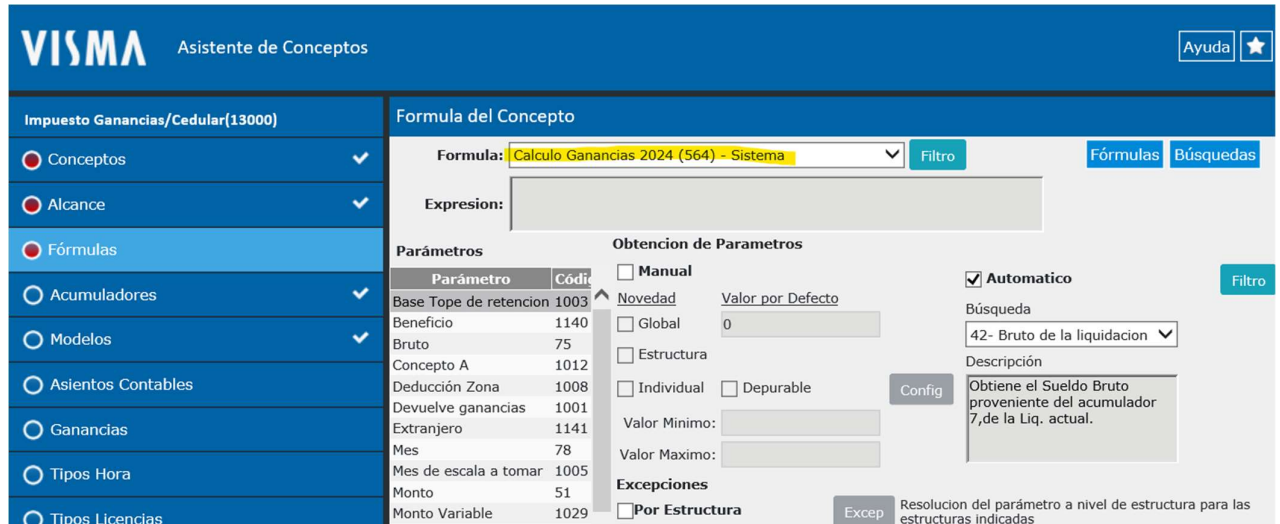
Carga ESS

Puente

Permite Ajuste

Aceptar Cancelar

**Fórmula:** Se asignará la nueva fórmula "Cálculo Ganancias 2024"

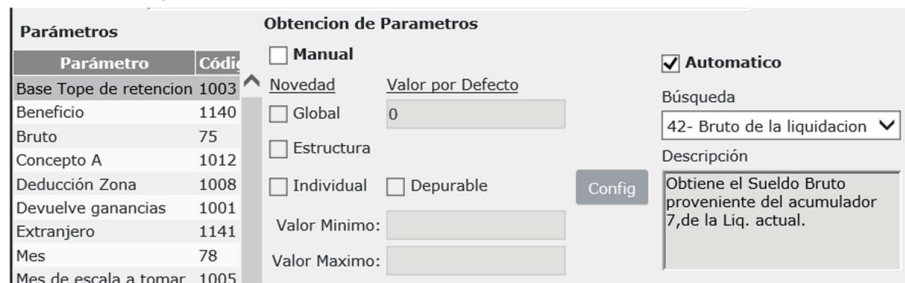


The screenshot shows the 'Formulas' section of the 'Asistente de Conceptos' interface. The selected formula is 'Cálculo Ganancias 2024 (564) - Sistema'. The 'Expresión' field is empty. The 'Parámetros' table lists various parameters with their codes. The 'Obtención de Parámetros' section is set to 'Automático' with a search value of '42- Bruto de la liquidacion'. The 'Excepciones' section has 'Por Estructura' selected.

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029

Parámetros: configuramos los parámetros habiendo tomado debida nota antes del cambio de fórmula. A modo de ejemplo:

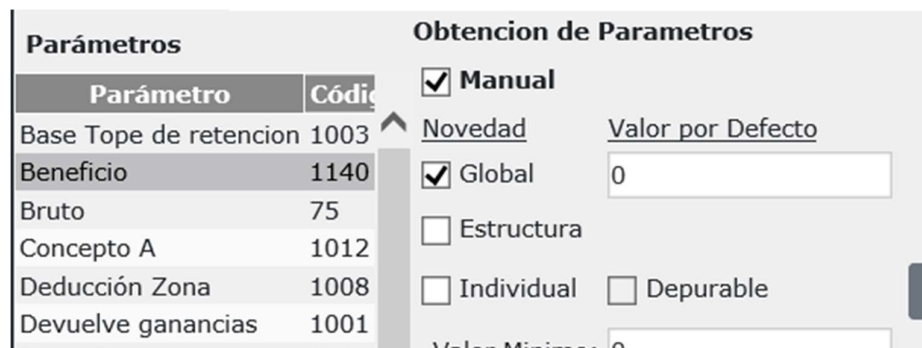
- 1003 Base tope de retención, queda sin efecto el cambio informado en el instructivo anterior. Se asocia la búsqueda automática configurada anteriormente a ese cambio.



This screenshot shows the configuration for parameter 1003. The 'Obtención de Parámetros' section is set to 'Automático'. The search value is '42- Bruto de la liquidacion'. The 'Excepciones' section has 'Por Estructura' selected.

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005

- 1140 Beneficio



This screenshot shows the configuration for parameter 1140. The 'Obtención de Parámetros' section is set to 'Manual'. The search value is '0'. The 'Excepciones' section has 'Global' selected.

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001

- 75 Bruto

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Global	0
<b>Bruto</b>	<b>75</b>	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		Config
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	
Extranjero	1141	Valor Maximo:	
Mes	78		
Mes de escala a tomar	1005		

Búsqueda: 1197- Concepto 01025 liq : ▾

Descripción: Concepto 01025 liq actual

- 1012 Concepto A, se indica el código del concepto que trae el histórico del impuesto. En este caso, coincidente con el mismo concepto que liquida, porque no hubo otra liquidación anterior en este período fiscal. Es el caso de haberes pagados dentro del mismo mes y no a mes vencido.

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	<input type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Global	13000
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
<b>Concepto A</b>	<b>1012</b>	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		Config
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	0
Extranjero	1141	Valor Maximo:	

### NOTA IMPORTANTE

Se debe tener en cuenta para informar el concepto correcto, cual fue el utilizado en la última liquidación, previa a la primera que se procese con la fórmula de ganancias 2024. Pudo ser la liquidación de haberes de Diciembre/2023 con fecha de pago en Enero/2024 o alguna otra liquidación (Vacaciones, Ajustes, etc) en el período Enero/2024. Esto es muy importante para que se obtengan los valores históricos calculados previamente. Luego de este nuevo proceso, para la siguiente liquidación se deberá informar el concepto 13000, como concepto habitual de ganancias.

- 1008 Deducción Zona

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Global	0
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
<b>Deducción Zona</b>	<b>1008</b>		Config
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	
Extranjero	1141	Valor Maximo:	
Mes	78		
Mes de escala a tomar	1005		

Búsqueda: 1116- zona patagonica ▾

Descripción: zona patagonica

- 1001 Devuelve ganancias





# INSTRUCTIVO

PÁGINA

9 de 24

## Cálculo de Ganancias Año 2024

FECHA

Enero 2024

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Global	0
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		
Devuelve ganancias	1001		
Extranjero	1141	Valor Minimo:	
Mes	78	Valor Maximo:	
Mes de escala a tomar	1005		

Config

Búsqueda: 603- Devuelve Ganancias

Descripción: Escala Porcent. Gcias - Devol - Se define si hace devolución por Modelo de Liquidacion

- 1141 Extranjero

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	<input type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Global	0
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	0
Extranjero	1141	Valor Maximo:	0
Mes	78		

- 78 Mes

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	<input type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Global	1
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	0
Extranjero	1141	Valor Maximo:	0
Mes	78		
Mes de escala a tomar	1005		

Config

Excepciones

- 1005 Mes de escala a tomar

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automatico
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Global	0
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Estructura	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Deducción Zona	1008		
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	
Extranjero	1141	Valor Maximo:	
Mes	78		
Mes de escala a tomar	1005		
Monto	51		

Config

Búsqueda: 351- Mes de escala a toma

Descripción: Busca segun el Modelo de Liq. la escala del mes o la de Diciembre

Resolucion del parámetro a nivel de estructura

- 51 Monto



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

10 de 24

FECHA

Enero 2024

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto

Global

Estructura

Individual  Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

**Excepciones**

Por Estructura  Resolución del parámetro a nivel de estructura

Búsqueda: 1192- Cto 12995 liq actual

Descripción: Cto 12995 liq actual

- 1029 Monto Variable

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto

Global

Estructura

Individual  Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

**Excepciones**

Por Estructura  Resolución estructura

- 165 Monto/Valor **(Nuevo)**

1. Se debe configurar como novedad global con valor cero, para que de esa manera a todos los que perciban un monto mayor a los 15 SMVM, les calcule el impuesto cedular (diferente escala y sólo deducción del ítem 117 Mínimo no imponible).
2. Se debe hacer una excepción individual por empleado, para aquellos que son directores, no por el sólo hecho de su cargo, sino haber sido nombrado director por acta, excepción configurada con la búsqueda automática "Constante 1", así sin importar cuanto sea el valor del concepto de monto menor, se les realizará el cálculo tradicional del impuesto.

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165
Porcentaje a retener	1002
Sin prorrateo	1006

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto

Global

Estructura

Individual  Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

**Excepciones**

Por Estructura  Resolución del parámetro a nivel de estructura para las estructuras indicadas

Por Empleado  Resolución del parámetro a nivel de empleado para los empleados indicados

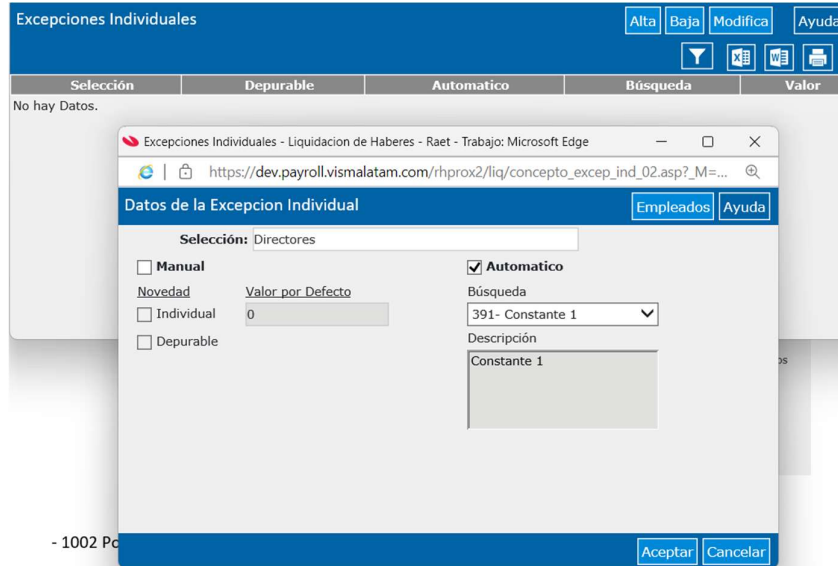
Búsqueda: Ninguna

Descripción:

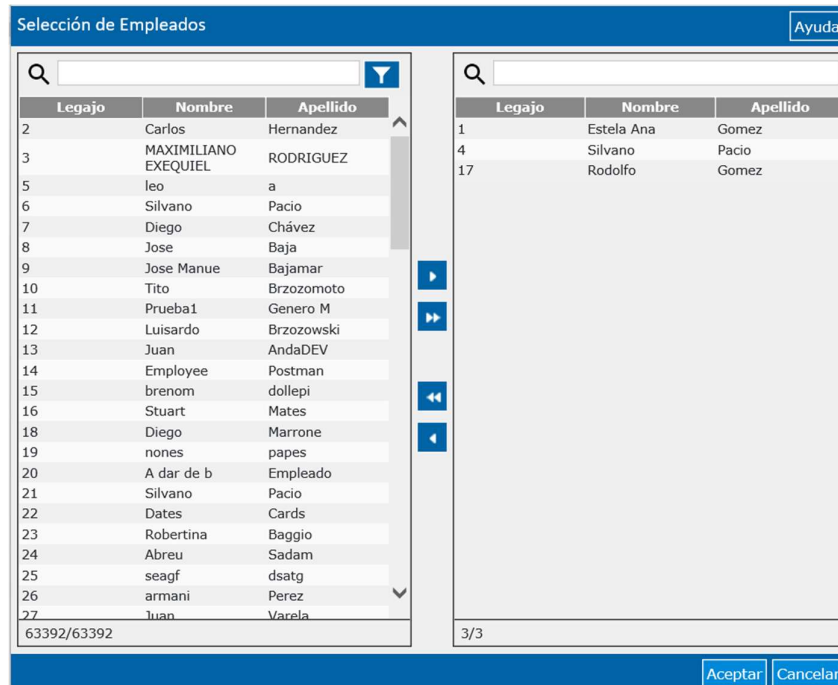
**Alcance del Concepto**

Global  Estructura  Individual

Excepción individual:



Haciendo click en el botón Empleados, seleccionamos a los directores.



Legajo	Nombre	Apellido
2	Carlos	Hernandez
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ
5	leo	a
6	Silvano	Pacio
7	Diego	Chávez
8	Jose	Baja
9	Jose Manue	Bajamar
10	Tito	Brzozomoto
11	Prueba1	Genero M
12	Luisardo	Brzozowski
13	Juan	AndaDEV
14	Employee	Postman
15	brenom	dollepi
16	Stuart	Mates
18	Diego	Marrone
19	nones	papes
20	A dar de b	Empleado
21	Silvano	Pacio
22	Dates	Cards
23	Robertina	Baggio
24	Abreu	Sadam
25	seagf	dsatg
26	armani	Perez
27	Juan	Varela

- 1002 Porcentaje a retener



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

12 de 24

FECHA

Enero 2024

Parámetro	Código
Base Tope de retención	1003
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165
Porcentaje a retener	1002

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto: 0

Global  Estructura  Individual  Depurable

Valor Mínimo:  Valor Máximo:

Excepciones:  Por Estructura  Por Empleado

Búsqueda: 602- Porcentaje a Retener

Descripción: Escala Porcent. Gcias - Devol - Se define el tope por Modelo de Liquidación

- 1006 Sin prorrateo

Parámetros	Código
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165
Porcentaje a retener	1002
Sin prorrateo	1006
Valor1	1015

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto: 0

Global  Estructura  Individual  Depurable

Valor Mínimo: 0 Valor Máximo: 0

Excepciones:  Por Estructura  Por Empleado

- 1015 Valor 1, asociar la búsqueda automática que devuelve el monto del concepto 00020 (SMVM por 15). Para el caso de Directores, se deberá crear una excepción individual, con la búsqueda automática "Devuelve CERO", para que no aplique el tope de 15 SMVM.

Parámetros	Código
Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165
Porcentaje a retener	1002
Sin prorrateo	1006
Valor1	1015
Valor2	1016

**Obtención de Parámetros**

Manual  Automático

**Novedad** Valor por Defecto: 0

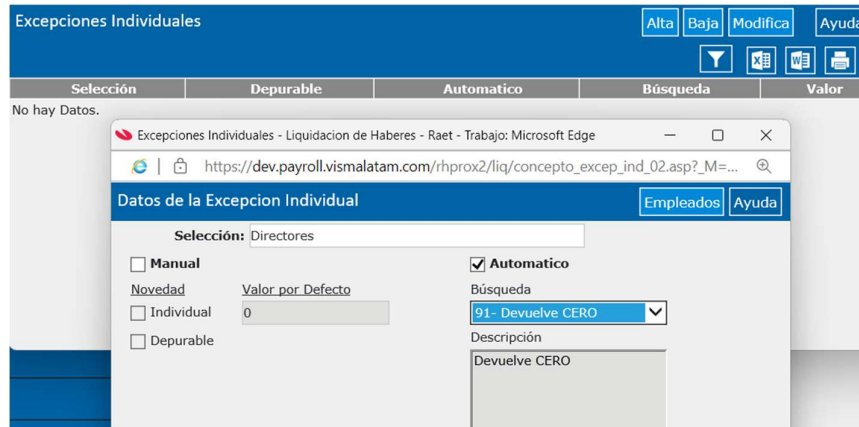
Global  Estructura  Individual  Depurable

Valor Mínimo:  Valor Máximo:

Excepciones:  Por Estructura  Por Empleado

Búsqueda: 1173- Cto.00020 \* 15 SMV

Descripción: Cto.00020 \* 15 SMVM



Excepciones Individuales

Alta Baja Modifica Ayuda

Selección Depurable Automatico Búsqueda Valor

No hay Datos.

Excepciones Individuales - Liquidacion de Haberes - Raet - Trabajo: Microsoft Edge

https://dev.payroll.vismalatam.com/rhprox2/liq/concepto\_excep\_ind\_02.asp?\_M=...

Datos de la Excepcion Individual Empleados Ayuda

Selección: Directores

Manual  Automatico

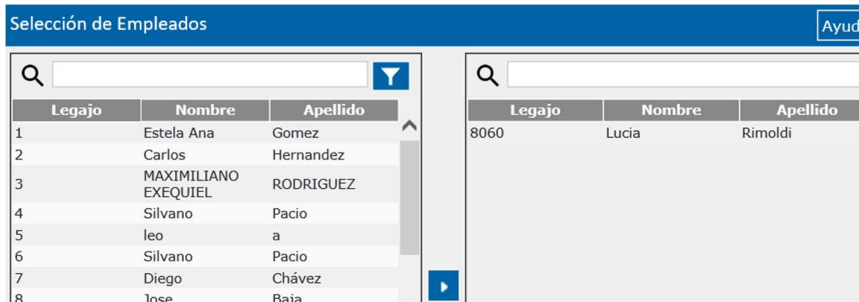
Novedad Valor por Defecto Búsqueda

Individual 0 91- Devuelve CERO

Depurable Descripción

Devuelve CERO

Click en el botón Empleados, para agregar a los directores.



Selección de Empleados Ayuda

Q

Legajo	Nombre	Apellido
1	Estela Ana	Gomez
2	Carlos	Hernandez
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ
4	Silvano	Pacio
5	leo	a
6	Silvano	Pacio
7	Diego	Chávez
8	Jose	Baia

Q

Legajo	Nombre	Apellido
8060	Lucia	Rimoldi



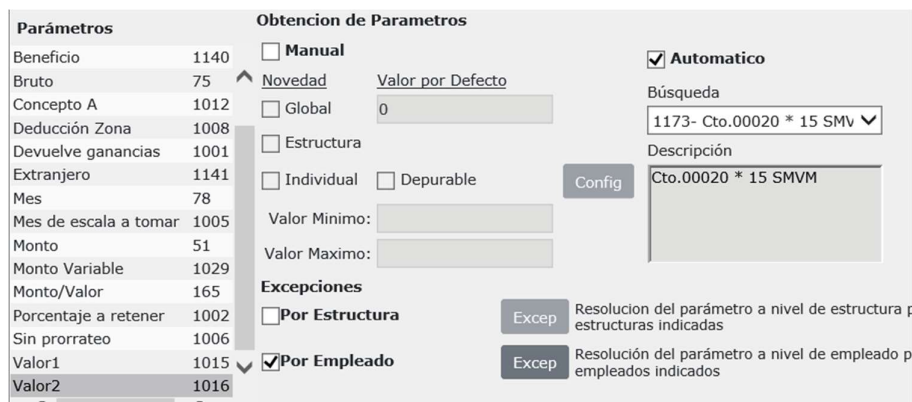
Excepciones Individuales

Alta Baja Modifica Ayuda

Selección Depurable Automatico Búsqueda Valor

Directores	No	Sí	Devuelve CERO	
------------	----	----	---------------	--

- 1016 Valor 2, se indica la misma búsqueda del parámetro 1015, ya que deja de calcularse la Deducción Especial incrementada 2da parte. Además, se debe crear la excepción individual para el caso de Directores, de la misma forma que en el parámetro anterior.



Parámetros

Beneficio	1140
Bruto	75
Concepto A	1012
Deducción Zona	1008
Devuelve ganancias	1001
Extranjero	1141
Mes	78
Mes de escala a tomar	1005
Monto	51
Monto Variable	1029
Monto/Valor	165
Porcentaje a retener	1002
Sin prorrateo	1006
Valor1	1015
Valor2	1016

Obtencion de Parametros

Manual  Automatico

Novedad Valor por Defecto Búsqueda

Global 0 1173- Cto.00020 \* 15 SMV

Estructura Descripción

Individual  Depurable Cto.00020 \* 15 SMVM

Config

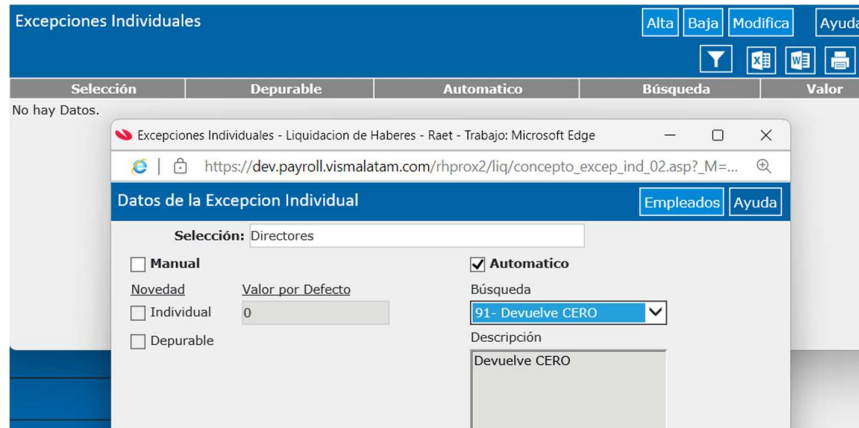
Valor Minimo: Valor Maximo:

Excepciones

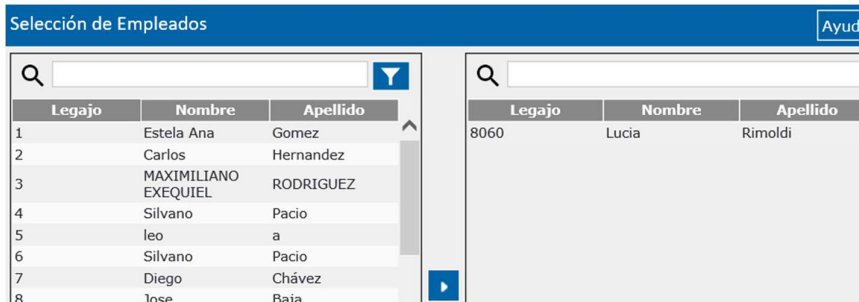
Por Estructura  Por Empleado

Excep Resolucion del parámetro a nivel de estructura p estructuras indicadas

Excep Resolucion del parámetro a nivel de empleado p empleados indicados



Click en el botón Empleados, para agregar a los directores.



Legajo	Nombre	Apellido
1	Estela Ana	Gomez
2	Carlos	Hernandez
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ
4	Silvano	Pacio
5	leo	a
6	Silvano	Pacio
7	Diego	Chávez
8	Jose	Baia

Legajo	Nombre	Apellido
8060	Lucia	Rimoldi



Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor
Directores	No	Sí	Devuelve CERO	

### NOTA IMPORTANTE.

Exclusivamente para aquellos que hayan realizado procesos de haberes de Diciembre/23 con fecha de pago en Enero/24 o cualquier otro proceso, por ej. vacaciones en el período Enero/24, deberán realizar un proceso de recálculo del impuesto con fecha de pago previa a la próxima liquidación a realizar en el período Enero/24.

#### 2.3 Proceso de recálculo

Desde el asistente de conceptos, creamos dos conceptos puente para liquidar sólo en el recálculo del impuesto.

##### 2.3.1 Cto. 01026 - Promedio p/exentos Recálc.Gcias

Conceptos
Ayuda

- **Tipo de Concepto:** Ganancias(13) ▼
- **Código Externo:** 01026
- **Orden del Calculo:** 1026 ▲
- **Descripción:** \* Promedio p/exentos Recalc.Gc
- Desc. Complementaria:**
- Desc. Extendida:** \* Promedio p/exentos Recalc.Gcias
- Cantidad de Decimales:** 2
- Apertura de Costos**

**Validacion**

**Vigencia Desde:**

**Vigencia Hasta:**

- Retroactivo**
- Imprime**
- Usado**
- Ajuste Retroactivo Automático**
- Carga ESS**
- Puente**
- Permite Ajuste**

Aceptar
Cancelar

**Alcance, Global**

**Fórmula**, monto positivo, asociándole la búsqueda automática que devuelve el valor del acumulador que utilizamos para obtener el Bruto s/SAC de las liquidaciones con fecha de pago Enero/24.

\* Promedio p/exentos Recalc.Gc(01026)
Formula del Concepto

- Conceptos ▼
- Alcance ▼
- Fórmulas ▼
- Acumuladores
- Modelos ▼
- Asientos Contables
- Ganancias
- Tipos Hora
- Tipos Licencias
- Imputación

**Formula:** Monto Positivo (12) - Configurable Filtro Fórmulas Búsquedas

**Expresion:** Monto

Parámetro	Código
Monto	51

**Manual**

**Global**

**Estructura**

**Individual**

**Depurable**

**Por Estructura**

**Por Empleado**

**Automatico**

**Búsqueda:** 1195- Bruto s/SAC FP desde
 

1195- Bruto s/SAC FP desde enero

**Descripción:** Bruto s/SAC FP desde enero
 

Bruto s/SAC FP desde enero

Excep. Resolución del parámetro a nivel de estructura para las estructuras indicadas

Excep. Resolución del parámetro a nivel de empleado para los empleados indicados

Búsqueda automática, de tipo Acumulador Fecha Pago



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

16 de 24

FECHA

Enero 2024

Búsquedas					Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos	Ayuda
1182	Concepto 13070	Conceptos Meses Fijos	Generado	No							
1183	Antigüedad Vacaciones	Antigüedad Vacaciones	Generado	No							
1184	Bono Productividad Cpto 01250	Conceptos Meses Fijos	Generado	No							
1185	Feriado Mensual(nini)	Feridos	Generado	No							
1186	prueba 5515 promedio	Acum. Mensual Meses Fijos	Generado	No							
1187	BONO SEMESTRAL EP co17000	Acum. Conc. año mes fijos	Generado	No							
1188	Prueba Benef. Seg Titular	Beneficiario de Seguro	Generado	No							
1189	Prueba Benef. Seg. CONYUGE	Beneficiario de Seguro	Generado	No							
1190	Antigüedad para Vacaciones	Nueva Antigüedad	Generado	No							
1191	Promedio	Acum. Mensual Meses Fijos	Sin Generar	No							
1192	Cto 12995 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No							
1193	Cantidad meses desde dic FP	Mes de Fecha Pago	Generado	No							
1194	Cantidad de meses de Diciembre	Mes de Fecha Pago	Generado	No							
1195	Bruto s/SAC FP desde enero	Acumulador Fecha Pago	Generado	No							
1196	Concepto01025 ult. proceso	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No							
1107	Concepto 01025 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No							

Acumulador por Mes de Pago		Ayuda
Acumulador:	Bruto s/SAC RG 5008 - (181)	
Incluye:	<input type="radio"/> Proceso Actual (Sin Periodo Actual) <input checked="" type="radio"/> Período Actual (con Proc. Actual) <input type="radio"/> Período Actual (sin Proc. Actual)	
En Forma:	<input type="radio"/> Cantidad <input checked="" type="radio"/> Monto	
Mes de inicio:	Enero	

Modelos, asociar al del recálculo, en este caso, creamos uno nuevo, Ajuste Ganancias 2024

* Promedio p/exentos Recalc.Gc(01026)	Concepto: * Promedio p/exentos Recalc.Gc
<input checked="" type="radio"/> Conceptos	
<input checked="" type="radio"/> Alcance	
<input checked="" type="radio"/> Fórmulas	
<input type="radio"/> Acumuladores	
<input checked="" type="radio"/> Modelos	
<input type="radio"/> Asientos Contables	

Modelos	
No seleccionados	Seleccionados
Visibles: 146	Visibles: 1
Total: 146	Total: 1
1 - Inicial Quincena	327 - Ajuste Ganancias 2024
2 - 2da. Quincena	
3 - Mensuales	
4 - Finales Renuncias	
5 - Finales Despidos	
6 - SAC	
7 - Vacaciones	

### 2.3.2. Cto. 12996 - Bruto S/SAC Enero 24

Conceptos		Ayuda
Tipo de Concepto:	Ganancias(13)	
Codigo Externo:	12996	
Orden del Calculo:	12996	
Descripción:	* Bruto s/SAC Enero 24	
Desc. Complementaria:		
Desc. Extendida:	* Bruto s/SAC Enero 24	
Cantidad de Decimales:	2	
<input checked="" type="checkbox"/> Apertura de Costos		
<input type="checkbox"/> Validación		
Vigencia Desde:		
Vigencia Hasta:		
<input type="checkbox"/> Retroactivo	<input type="checkbox"/> Carga ESS	
<input type="checkbox"/> Imprime	<input checked="" type="checkbox"/> Puente	
<input checked="" type="checkbox"/> Usado	<input checked="" type="checkbox"/> Permite Ajuste	
<input type="checkbox"/> Ajuste Retroactivo Automático		
		Aceptar Cancelar

Alcance, Global

Fórmula, monto positivo, asociándole la búsqueda automática que devuelve el valor del acumulador que utilizamos para obtener el Bruto s/SAC de las liquidaciones con fecha de pago Enero/24.





# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

17 de 24

FECHA

Enero 2024

Bruto s/SAC Enero 24(12996)

Formula del Concepto

Formula: Monto Positivo (12) - Configurable

Expresion: Monto

Obtencion de Parametros

Parámetros

Parámetro	Código	Manual	Novedad	Valor por Defecto
Monto	51	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0

Global  Estructura  Individual  Depurable

Valor Mínimo: Valor Máximo:

Automatico

Búsqueda: 1195- Bruto s/SAC FP desde enero

Búsqueda automática, de tipo Acumulador Fecha Pago

Búsquedas

Código	Concepto	Conceptos	Generado	No
1182	Concepto 13070	Conceptos Meses Fijos	Generado	No
1183	Antigüedad Vacaciones	Antigüedad Vacaciones	Generado	No
1184	Bono Productividad Cpto 01250	Conceptos Meses Fijos	Generado	No
1185	Feriado Mensual(nini)	Feriatos	Generado	No
1186	prueba 5515 promedio	Acum. Mensual Meses Fijos	Generado	No
1187	BONO SEMESTRAL EP co17000	Acum. Conc. año mes fijos	Generado	No
1188	Prueba Benef. Seg Titular	Beneficiario de Seguro	Generado	No
1189	Prueba Benef. Seg. CONYUGE	Beneficiario de Seguro	Generado	No
1190	Antigüedad para Vacaciones	Nueva Antigüedad	Generado	No
1191	Promedio	Acum. Mensual Meses Fijos	Sin Generar	No
1192	Cto 12995 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No
1193	Cantidad meses desde dic FP	Mes de Fecha Pago	Generado	No
1194	Cantidad de meses de Diciembre	Mes de Fecha Pago	Generado	No
1195	Bruto s/SAC FP desde enero	Acumulador Fecha Pago	Generado	No
1196	Concepto01025 ult. proceso	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No
1197	Concepto 01025 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No

Acumulador por Mes de Pago

Acumulador: Bruto s/SAC RG 5008 - (181)

Incluye:

Proceso Actual (Sin Periodo Actual)

Periodo Actual (con Proc. Actual)

Periodo Actual (sin Proc. Actual)

En Forma:

Mes de inicio: Enero

Resultado:

Cantidad

Monto

Modelos, asociar al del recálculo, Ajuste Ganancias 2024

Bruto s/SAC Enero 24(12996)

Concepto: \* Bruto s/SAC Enero 24

Modelos

No seleccionados

Visibles: 146

Total: 146

Seleccionados

Visibles: 1

Total: 1

327 - Ajuste Ganancias 2024

### 2.3.3 Cto. 13500 \* Recálculo Enero 24

También haremos una copia del concepto habitual de ganancias (Cto. 13000) de tipo Ganancias, pero que sea "puente", no imprimible, creando el Cto. 13500 \* Recálculo Enero 24.(Chequear si en la lista de conceptos ese código está libre, sino usar otro).



# INSTRUCTIVO

## Cálculo de Ganancias Año 2024

PÁGINA

18 de 24

FECHA

Enero 2024

Ganancias 4ta. Cat.(13000)		Alta		Baja		Modifica		Copia		Consultas	
Conceptos	▼	13000	Ganancias 4ta. Cat.	13000	Ganancias	01/01/2023	30/09/2023	Global	Concepto Existente	Concepto Nuevo	
Alcance	▼	13001	Revierte Ganancias	13001	Ganancias			Global	Sí	Sí	Sí
Fórmulas	▼	13002	Exención IG SAC 2023	13002	Ganancias	01/06/2023	31/07/2023	Global	Sí	Sí	Sí
Acumuladores	▼	13003	Exención Imp. a las Gclas 2023	13003	Ganancias	01/06/2023	31/07/2023	Global	Sí	Sí	Nc

Datos del Concepto.

Tipo de Concepto: Ganancias(13)

Codigo Externo: 13500

Orden de Calculo: 13500

Descripción: \* Recálculo Enero 24

Descripcion Externa: \* Recálculo Enero 24

Desc. Complementaria:

Cantidad de Decimales: 2

Validacion  Retroactivo  Repite  Imprime  Puente  Permite Ajuste

Vigencia Desde: Vigencia Hasta:

Opciones a Copiar:

Modelos  Acumuladores  Cuentas Contables  Items

Formula  Tipos de Hora  Licencias

Nivel Alcance:

Global  Estructura  Individual

Aceptar Cancelar

### Alcance global

**Parámetros:** Al hacer la copia y tildar la opción Fórmula, se copiaron los parámetros y su configuración, que para el recálculo del impuesto, será necesario modificar algunos de ellos, a saber:

- 1003 - Base tope de retención, el valor 0 hará que no produzca una retención, pero que guarde los acumulados históricos.

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	Manual	Valor por Defecto
Base Tope de retencion	1003	<input checked="" type="checkbox"/>	0
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/>	
Bruto	75	<input checked="" type="checkbox"/>	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/>	
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/>	
Devuelve ganancias	1001	<input type="checkbox"/>	

- 75 – Bruto, asociar la búsqueda automática que devuelve el valor del Cto. 01026 \* Bruto p/Exentos

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código	Manual	Valor por Defecto
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/>	0
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/>	
Bruto	75	<input checked="" type="checkbox"/>	
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/>	
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/>	
Devuelve ganancias	1001	<input type="checkbox"/>	
Extranjero	1141	<input type="checkbox"/>	
Mes	78	<input type="checkbox"/>	
Mes de escala a tomar	1005	<input type="checkbox"/>	

Búsqueda: 1177- Cto.01026 \*Promedi

Descripción: Cto.01026 \*Promedio p/exentos Ene24

### Búsqueda automática de tipo concepto liq actual

Búsquedas				Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos	Ayuda
1172	15 SMVM	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No						
1173	Cto.00020 * 15 SMVM	Concepto Liq. Actual	Generado	No						
1175	Cto.01026 Ult proceso	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No						
1177	Cto.01026 *Promedio p/exentos	Concepto Liq. Actual	Generado	No						
1178	Cto.12980 * Monto menor RGS417	Concepto Liq. Actual	Generado	No						
1179	Antigüedad en meses	Nueva Antigüedad	Generado	No						
1181	Escala antigüedad Prueba	Escalas	Generado	No						
1182	Concepto 13070	Conceptos Meses Fijos	Generado	No						
1183	Antigüedad Vacaciones	Antigüedad Vacaciones	Generado	No						

Concepto de Liquidación Actual		Ayuda
Concepto:	* Promedio p/exentos Recalc.Gc (01026)	
<input type="checkbox"/> Obligatorio	<input type="radio"/> Cantidad <input checked="" type="radio"/> Monto	

- 1012 – Concepto A

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código		
Base Tope de retencion	1003	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Bruto	75	<input checked="" type="checkbox"/> Global	13500
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Estructura	
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	0
Extranjero	1141	Valor Maximo:	0
Mes	78	<b>Excepciones</b>	
Mes de escala a tomar	1005		
Monto	51		

- 1001 – Devuelve ganancias, el valor 0 hará que no produzca una devolución, pero que guarde los acumulados históricos.

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código		
Base Tope de retencion	1003	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Bruto	75	<input checked="" type="checkbox"/> Global	0
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Estructura	
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	
Extranjero	1141	Valor Maximo:	
Mes	78	<b>Excepciones</b>	
Mes de escala a tomar	1005		
Monto	51		

- 51 – Monto, se debe asociar la búsqueda automática que devuelva el valor del Cto. 12996 \* Bruto s/SAC Ene/24

Parámetros		Obtencion de Parametros	
Parámetro	Código		
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/> Manual	
Beneficio	1140	<input checked="" type="checkbox"/> Novedad	Valor por Defecto
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Global	0
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Estructura	
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable
Devuelve ganancias	1001	Valor Minimo:	
Extranjero	1141	Valor Maximo:	
Mes	78	<b>Excepciones</b>	
Mes de escala a tomar	1005		
Monto	51		

Búsqueda automática	
<input checked="" type="checkbox"/> Automatico	
Búsqueda	1198- Cto.12996 * Bruto S
Descripción	Cto.12996 * Bruto S/SAC Ene/24

### Búsqueda automática, de tipo concepto liq actual

Búsquedas							
	Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos	Ayuda
1192	Cto 12995 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No			
1193	Cantidad meses desde dic FP	Mes de Fecha Pago	Generado	No			
1194	Cantidad de meses de Diciembre	Mes de Fecha Pago	Generado	No			
1195	Bruto s/SAC FP desde enero	Acumulador Fecha Pago	Generado	No			
1196	Concepto01025 ult. proceso	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No			
1197	Concepto 01025 liq actual	Concepto Liq. Actual	Generado	No			
1198	Cto.12996 * Bruto S/SAC Ene/24	Concepto Liq. Actual	Generado	No			

Concepto de Liquidacion Actual		Ayuda
Concepto:	* Bruto s/SAC Enero 24 (12996)	
<input type="checkbox"/> Obligatorio	<input type="radio"/> Cantidad <input checked="" type="radio"/> Monto	

- 165 – Monto/Valor, el valor 0 hará que aquel que perciba mayores ingresos, calcule el impuesto cedular y para el caso de los Directores, se debe configurar una excepción individual, de la misma manera que se hizo para el Cto. 13000.

Parámetros		Obtencion de Parametros		Automatico		Filtro
Parámetro	Códic	<input checked="" type="checkbox"/> Manual	Novedad	Valor por Defecto	Búsqueda	
Base Tope de retencion	1003	<input checked="" type="checkbox"/> Global		0	Ninguna	
Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Estructura				
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Depurable			
Concepto A	1012			Valor Minimo: 0		
Deducción Zona	1008			Valor Maximo: 0		
Devuelve ganancias	1001	<b>Excepciones</b>				
Extranjero	1141	<input type="checkbox"/> Por Estructura				
Mes	78	<input checked="" type="checkbox"/> Por Empleado				
Mes de escala a tomar	1005					
Monto	51					
Monto Variable	1029					
Monto/Valor	165					
Porcentaje a retener	1002					
Sin prorrateo	1006					

**Alcance del Concepto**

Global  Estructura  Individual

- Excepción individual:

Excepciones Individuales				
Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor
No hay Datos.				

Datos de la Excepcion Individual				
Selección: Directores				
<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automatico			
Novedad	Valor por Defecto	Búsqueda		
<input type="checkbox"/> Individual	0	391- Constante 1		
<input type="checkbox"/> Depurable		Descripción		
		Constante 1		

- 1002 Pc

- Haciendo click en el botón Empleados, seleccionamos a los directores.

Selección de Empleados Ayuda

Legajo	Nombre	Apellido
2	Carlos	Hernandez
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ
5	leo	a
6	Silvano	Pacio
7	Diego	Chávez
8	Jose	Baja
9	Jose Manue	Bajamar
10	Tito	Brzozomoto
11	Prueba1	Genero M
12	Luisardo	Brzozowski
13	Juan	AndaDEV
14	Employee	Postman
15	brenom	dollepi
16	Stuart	Mates
18	Diego	Marrone
19	nones	papes
20	A dar de b	Empleado
21	Silvano	Pacio
22	Dates	Cards
23	Robertina	Baggio
24	Abreu	Sadam
25	seagf	dsatg
26	armani	Perez
27	Juan	Varela

Legajo	Nombre	Apellido
1	Estela Ana	Gomez
4	Silvano	Pacio
17	Rodolfo	Gomez

3/3

Aceptar Cancelar

- 1015 Valor 1, asociar la búsqueda automática que devuelve el monto del concepto 00020 (SMVM por 15). Para el caso de Directores, se deberá crear una excepción individual, con la búsqueda automática "Devuelve CERO", para que no aplique el tope de 15 SMVM.

**Parámetros**

Beneficio	1140	<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automático
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Novedad	Búsqueda
Concepto A	1012	<input type="checkbox"/> Global	1173- Cto.00020 * 15 SMV
Deducción Zona	1008	<input type="checkbox"/> Estructura	Descripción
Devuelve ganancias	1001	<input type="checkbox"/> Individual	Cto.00020 * 15 SMVM
Extranjero	1141	<input type="checkbox"/> Depurable	
Mes	78	Valor Mínimo:	
Mes de escala a tomar	1005	Valor Máximo:	
Monto	51	<b>Excepciones</b>	
Monto Variable	1029	<input type="checkbox"/> Por Estructura	Excep Resolución del parámetro a nivel de estructura p
Monto/Valor	165	<input checked="" type="checkbox"/> Por Empleado	Excep Resolución del parámetro a nivel de empleado p
Porcentaje a retener	1002		
Sin prorrateo	1006		
Valor1	1015		
Valor2	1016		

Excepciones Individuales Alta Baja Modifica Ayuda

Filtro de Tablas

Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor
No hay Datos.				

Excepciones Individuales - Liquidacion de Haberes - Raet - Trabajo: Microsoft Edge

https://dev.payroll.vismalatam.com/rhprox2/liq/concepto\_excep\_ind\_02.asp?\_M=...

**Datos de la Excepcion Individual** Empleados Ayuda

Selección: Directores

<input type="checkbox"/> Manual	<input checked="" type="checkbox"/> Automático
Novedad	Búsqueda
<input type="checkbox"/> Individual	91- Devuelve CERO
<input type="checkbox"/> Depurable	Descripción
	Devuelve CERO

Click en el botón Empleados, para agregar a los directores.

Selección de Empleados Ayuda

Legajo	Nombre	Apellido
1	Estela Ana	Gomez
2	Carlos	Hernandez
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ
4	Silvano	Pacio
5	leo	a
6	Silvano	Pacio
7	Diego	Chávez
8	Jose	Baia

Legajo	Nombre	Apellido
8060	Lucia	Rimoldi

Excepciones Individuales Alta Baja Modifica Ayuda

Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor
Directores	No	Sí	Devuelve CERO	

- 1016 Valor 2, se indica la misma búsqueda del parámetro 1015, ya que deja de calcularse la Deducción Especial incrementada 2da parte. Además, se debe crear la excepción individual para el caso de Directores, de la misma forma que en el parámetro anterior.

Parámetros	Obtencion de Parametros
Beneficio 1140	<input type="checkbox"/> Manual <input checked="" type="checkbox"/> Automatico
Bruto 75	Novedad Valor por Defecto
Concepto A 1012	<input type="checkbox"/> Global 0
Deducción Zona 1008	<input type="checkbox"/> Estructura
Devuelve ganancias 1001	<input type="checkbox"/> Individual <input type="checkbox"/> Depurable
Extranjero 1141	Config
Mes 78	Valor Minimo: <input type="text"/>
Mes de escala a tomar 1005	Valor Maximo: <input type="text"/>
Monto 51	<b>Excepciones</b>
Monto Variable 1029	<input type="checkbox"/> Por Estructura
Monto/Valor 165	<input checked="" type="checkbox"/> Por Empleado
Porcentaje a retener 1002	Excep Resolución del parámetro a nivel de estructura p estructuras indicadas
Sin prorrateo 1006	Excep Resolución del parámetro a nivel de empleado p empleados indicados
Valor1 1015	
Valor2 1016	

Excepciones Individuales Alta Baja Modifica Ayuda

Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor
No hay Datos.				

Excepciones Individuales - Liquidacion de Haberes - Raet - Trabajo: Microsoft Edge

https://dev.payroll.vismalatam.com/rhprox2/liq/concepto\_excep\_ind\_02.asp?\_M=...

**Datos de la Excepcion Individual** Empleados Ayuda

Selección: Directores

Manual	Automatico
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Novedad	Búsqueda
<input type="checkbox"/> Individual	91- Devuelve CERO
<input type="checkbox"/> Depurable	Descripción
	Devuelve CERO

Click en el botón Empleados, para agregar a los directores.

Selección de Empleados			Ayuda
Legajo	Nombre	Apellido	
1	Estela Ana	Gomez	
2	Carlos	Hernandez	
3	MAXIMILIANO EXEQUIEL	RODRIGUEZ	
4	Silvano	Pacio	
5	leo	a	
6	Silvano	Pacio	
7	Diego	Chávez	
8	Jose	Baia	

Legajo	Nombre	Apellido
8060	Lucia	Rimoldi

Excepciones Individuales					Alta	Baja	Modifica	Ayuda
Selección	Depurable	Automatico	Búsqueda	Valor				
Directores	No	Sí	Devuelve CERO					

El resto de los parámetros no requieren modificarse, mantienen la misma configuración que tienen en el Cto. 13000.

**Modelo de nómina:** Asociarlo al modelo "Ajuste Ganancias 2024", si existiera, sino se debe crear un modelo nuevo, desde Liquidar, Calendario de liquidación, Modelos.

* Recálculo Enero 24(13500)	Concepto: * Recálculo Enero 24
<input checked="" type="radio"/> Conceptos <input checked="" type="radio"/> Alcance <input checked="" type="radio"/> Fórmulas <input type="radio"/> Acumuladores <input type="radio"/> Modelos <input type="radio"/> Asientos Contables <input type="radio"/> Ganancias	<p>Modelos</p> <p>No seleccionados: Visibles: 146, Total: 146</p> <p>Seleccionados: Visibles: 1, Total: 1</p> <p>38 - Recalculo Ganancias</p>

**Asegurarse que ese modelo, contenga sólo los conceptos 00020, 01026, 12996 y 13500**, sin necesidad de agregar otros conceptos.

Selección de Conceptos para un Modelo de Liquidación		Ayuda
Modelo de Liquidación: Ajuste Ganancias 2024		
Conceptos		
<p>No seleccionados</p> <p>Visibles: 801 Total: 801</p> <p>12997 - * Monto Menor de entro a septi - Gananc                      12998 - * Bloqueo Gananc x Benef 2023 - Gananc                      12999 - * Ganancias Petroleros - Ganancias - No                      13000 - Ganancias 4ta. Cat. - Ganancias - Sí                      13001 - Revierte Ganancias - Ganancias - Sí                      13002 - Exención IG SAC 2023 - Ganancias - Sí                      13003 - Exención Imp. a las Gcias 2023 - Gananc                      13005 - * Saldo Ganancias RG 3073 LFin - Gananc                      13006 - Saldo Ganancias L.Final RG2866 - Gananc                      13007 - Ganancias RG 3881 - Ganancias - Sí                      13008 - Saldo Ganancias L.Final RG3073 - Gananc                      13009 - * Monto menor concepto 12994 - Gananc                      13011 - Ganancias 4ta. Cat.COPIA 13000 - Gananc                      13050 - Ganancias 4ta. Cat. RG 5417 - Ganancias                      13051 - * Recalculo Gcias Oct RG 5417 - Ganancia                      13070 - * Recalculo Gcias Octubre 2023 - Gananc</p>	<p>Seleccionados</p> <p>Visibles: 4 Total: 4</p> <p>00020 - * 15 SMVM tope exención Gcias - Sueldo Re                      01026 - * Promedio p/exentos Recalc.Gc - Ganancias                      12996 - * Bruto s/SAC Enero 24 - Ganancias - No                      13500 - * Recálculo Enero 24 - Ganancias - No</p>	
Invertir Selección	Invertir Selección	
		Aceptar Cancelar

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
		24 de 24
	<b>Cálculo de Ganancias Año 2024</b>	<b>FECHA</b>
		Enero 2024

### 3. Liquidación del recálculo del impuesto

De manera excepcional y sólo para aquellos que hayan realizado algún proceso de nómina en el período Enero 2024 o bien haber liquidado los haberes de Diciembre 2023 con fecha de pago en Enero 2024, deberán crear un proceso de nómina en el período Enero 2024, con fecha de pago posterior al del proceso que se liquidó con la fórmula anterior. De esta manera, se recalculará el impuesto, en caso de corresponder, con la nueva fórmula, guardando los valores en los acumulados que serán tomados en cuenta en el próximo proceso.

Fin del Instructivo.