

## Curso

Impuestos

### Revisiones electrónicas de Nóminas 2018

Cuota: \$2,200

Estudiantes: 50% de descuento [Requisitos](#)

Valor P.E.P.C:5puntos

Expositor(es):

C.P. Marco Antonio Vázquez Ramírez (MAVR)

C.P. Ivonne del Carmen Bautista Olivas (IBO)

Lic. Antonio López Nájera (ALN)

Duración:5 horas

#### Problemática

Los cambios que entraron en vigor para la nómina en 2017 le dieron el poder al SAT de controlar ingresos, deducciones cálculos de cada trabajador ya que para timbrar el recibo y hacer deducible el gasto de nómina se tiene que enterar al SAT de los datos correctos para generar el RFC de cada trabajador.

Los requerimientos por los CFDI de nómina son emitidos tanto para patrones, por la inconsistencia de timbrados, duplicados, malos cálculos, entre otros, y al trabajador por discrepancia fiscal debido a ingresos no declarados.

#### Objetivo

En este curso examinaremos el año 2017 para analizar los timbrados en donde pudieron existir los errores y la forma de corregirlos. Así como la revisión de la nómina 2018.

#### Dirigido a

Responsables del área de nómina: Administradores, Contadores, Auxiliar de Nómina, Recursos Humanos.

¿Por qué asistir ?

- 1.¿Por qué el SAT emite requerimientos por diferencias de nómina?
- 2.¿Cómo debo de revisar esas diferencias en mi sistema de nómina?
- 3.¿Es posible corregir discrepancia de trabajadores?
- 4.¿En qué período se deben timbrar conceptos de nómina 2017?
- 5.¿Cómo debo de trabajar con la nueva versión 3.3 en mi sistema de nóminas?
- 6.¿Qué hacer en caso de que detecte duplicidad de mis recibos de nómina?
- 7.¿Qué aspectos influyen para mi cierre contable con mi sistema de nóminas?
- 8.¿Qué exenciones debo a considerar en 2018?

## Temario

### I. Aplicación de la guía de nómina en los sistemas de nómina

- 1.Guía de llenado para la versión 3.2 (aplicable ejercicio 2017)
- 2.Guía de llenado para la versión 3.3 (aplicable ejercicio 2018)
- 3.Aplicación de los 16 catálogos de CFDI de nómina en el sistema
- 4.Complementos de CFDI anexo 20 versus nómina: Vales de despensa
- 5.Horas extras, incapacidades
- 6.Otros pagos: préstamos, viáticos, otros conceptos
- 7.Análisis de los XML de los trabajadores. 2017-2018
- 8.Importancia del envío del CFDI al trabajador (XML y PDF)

### II.Revisión de los CFDI contra la información del SAT

- 1.Revisión de los acumulados que emite mi sistema de nómina
- 2.Cruce de información con lo que tiene en su plataforma el SAT
- 3.Uso de herramienta para descargar los CFDI de nómina

### III.Errores comunes en nómina 2017-2018

- 1.Fecha de timbrado con acumulados contables
- 2.Multiplicación de timbrados por parte del PAC
- 3.Conciliación de los XML emitidos por el sistema y los que resguarda el SAT

### IV.Cierre de nómina 2017

- 1.Revisiones por discrepancia fiscal al trabajador
- 2.Timbrados especiales: préstamos (ingresos), viáticos, otros ingresos
- 3.Dónde aplicar esos timbrados

### V.Revisión de las bases fiscales para ISR y la afectación de la UMA

- 1.Horas extras

2. Prima vacacional
3. PTU
4. Aguinaldo
5. Aplicación de los ajustes del Catálogo de CFDI en la nómina en la nómina 2018
6. Cómo aplicar los ajustes a las bases fiscales 2017

**VI. Cruce de información : Nómina-SAT-Contabilidad**

1. Reporte de totales de percepción y deducción del periodo a revisar
2. Integración de los XML por trabajador en Excel
3. Balanza de comprobación
4. Información para contabilidad electrónica

## Grupos