



IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Resolución 5417/2023

Año 2023

Gestión de Nómina

	INSTRUCTIVO	PÁGINA
		2 de 30
	Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP	FECHA
		Septiembre 2023

Contenido

Configuraciones

1) Recálculo Agosto 2023	6
2) Liquidación Septiembre 2023	19
3) SICORE	29

	INSTRUCTIVO	PÁGINA
		3 de 30
	Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP	FECHA
		Septiembre 2023

Importante: Leer el instructivo completa y detenidamente antes de proceder a realizar las modificaciones o validaciones respectivas.

Recuerde que este instructivo es a modo **recordatorio y orientativo**. Además, deberá repetir la operatoria en cada una de las empresas que administre.

ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Resolución General 5417/2023

RESOG-2023-5417-E-AFIP-AFIP – Impuesto a las Ganancias. Decreto N° 473/23. Regímenes de retención. Resoluciones Generales Nros. 2.442 y 4.003, sus modificatorias y complementarias. Norma complementaria. Ciudad de Buenos Aires, 15/09/2023

VISTO el Expediente Electrónico N° EX-2023-02225110- -AFIP-SECCDECNRE#SDGREC, y

CONSIDERANDO:

Que mediante el Decreto N° 473 del 12 de septiembre de 2023, el Poder Ejecutivo Nacional incrementó a una suma equivalente a QUINCE (15) SALARIOS MÍNIMOS, VITALES Y MÓVILES (SMVM) -conforme el monto que esté vigente el 1 de octubre de 2023-, el monto de la remuneración y/o haber bruto mensual a considerar a fin de aplicar la exención prevista en el inciso z) del artículo 26 de la Ley de Impuesto a las Ganancias, texto ordenado en 2019 y sus modificaciones, para el segundo semestre del período fiscal 2023, y la deducción especial incrementada prevista en la primera parte del anteúltimo párrafo del inciso c) del artículo 30 de la referida ley -respecto de los sujetos que perciban las rentas mencionadas en los incisos a), b) y c) del artículo 82 de la ley del gravamen- aplicable a las rentas devengadas a partir del 1 de octubre de 2023, inclusive.

Que, asimismo, encomienda a esta Administración Federal a incrementar, a los fines del cálculo de la retención del impuesto a las ganancias establecida por las Resoluciones Generales Nros. 2.442 y 4.003, sus respectivas modificatorias y complementarias, los importes de la escala progresiva del primer párrafo del artículo 94 de la ley del gravamen.

Que, en virtud de lo expuesto, corresponde complementar las citadas resoluciones generales a fin de considerar las previsiones del decreto mencionado en el primer párrafo en la determinación de la retención del impuesto a las ganancias.

Que han tomado la intervención que les compete la Dirección de Legislación, las Subdirecciones Generales de Asuntos Jurídicos, Recaudación, Fiscalización, Sistemas y Telecomunicaciones y Técnico Legal Impositiva, y la Dirección General Impositiva.

Que la presente se dicta en ejercicio de las facultades conferidas por el artículo 4° del Decreto N° 473 del 12 de septiembre de 2023 y por el artículo 7° del Decreto N° 618 del 10 de julio de 1997, sus modificatorios y sus complementarios.

Por ello,

EL ADMINISTRADOR FEDERAL DE LA ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

RESUELVE:

A - SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO

	INSTRUCTIVO	PÁGINA
		4 de 30
	Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP	FECHA
		Septiembre 2023

ARTÍCULO 1°.- A fin de determinar la procedencia de la exención de la segunda cuota del sueldo anual complementario correspondiente al período fiscal 2023, considerando lo previsto en el inciso z) del artículo 26 de la Ley de Impuesto a las Ganancias, texto ordenado en 2019 y sus modificaciones, y el Decreto N° 473 del 12 de septiembre de 2023, deberá tenerse en cuenta que el monto de la remuneración y/o haber bruto mensual o el promedio del segundo semestre calendario, no superen la suma equivalente a QUINCE (15) SALARIOS MÍNIMOS, VITALES Y MÓVILES (SMVM) -vigente al 1 de octubre de 2023-.

No resultará de aplicación, excepcionalmente para el período fiscal 2023, lo dispuesto en los dos últimos párrafos del artículo 21 y en los párrafos segundo y tercero del inciso ñ) del Apartado A - GANANCIA BRUTA del Anexo II, ambos de la Resolución General N° 4.003, sus modificatorias y complementarias.

En el caso que durante los meses transcurridos en el segundo semestre de 2023, el valor promedio de la remuneración no haya superado la suma equivalente a QUINCE (15) SALARIOS MÍNIMOS, VITALES Y MÓVILES (SMVM) -vigente al 1 de octubre de 2023-, se deberá efectuar la devolución de las sumas retenidas a cuenta de la segunda cuota del sueldo anual complementario, junto a las remuneraciones y/o haberes devengados correspondientes al mes de septiembre de 2023.

Dicho concepto deberá estar inequívocamente expuesto en el recibo de haberes, de manera independiente a la retención que pudiera corresponder en el mes que se liquida, bajo la leyenda "Devolución Decreto N° 473/23".

B - DEDUCCIÓN ESPECIAL INCREMENTADA

ARTÍCULO 2°.- Para las liquidaciones mensuales correspondientes a rentas devengadas desde el 1 de octubre de 2023, no corresponderá retención alguna del impuesto a las ganancias cuando la remuneración y/o haber bruto del mes que se liquida o el promedio de las remuneraciones y/o haberes brutos mensuales a ese mes, el que fuere menor -en el período comprendido desde el 1 de octubre de 2023 y hasta el 31 de diciembre de 2023-, no supere la suma equivalente a QUINCE (15) SALARIOS MÍNIMOS, VITALES Y MÓVILES (SMVM) -vigente al 1 de octubre de 2023-, importe que será difundido por este Organismo a través de su sitio "web" institucional (<https://www.afip.gob.ar>).

A tal efecto, los agentes de retención computarán, en el mes que se liquida, una deducción especial incrementada -prevista en la primera parte del anteúltimo párrafo del inciso c) del artículo 30 de la Ley de Impuesto a las Ganancias, texto ordenado en 2019 y sus modificaciones-, en un monto equivalente al que surja de restar a la ganancia neta las deducciones de los incisos a), b) y c) del artículo 30 de la ley del gravamen, de manera tal que -una vez computada- la ganancia neta sujeta a impuesto sea igual a CERO (0).

Queda sin efecto para las remuneraciones que se devenguen a partir de octubre de 2023, el cómputo de la deducción especial incrementada de la segunda parte del anteúltimo párrafo del inciso c) del artículo 30 de la ley del gravamen, prevista en el Anexo I (IF-2023-01874645-AFIP-SGDADVCOAD#SDGCTI) de la Resolución General N° 5.402.

ARTÍCULO 3°.- La Asociación Argentina de Actores, a efectos de determinar el importe de la retención del impuesto a las ganancias, conforme lo dispuesto por la Resolución General N° 2.442, sus modificatorias y complementarias, deberá tener en cuenta el procedimiento y los importes de las remuneraciones y/o de los haberes brutos consignados en los artículos precedentes.

C - INCREMENTO DE LA ESCALA DEL ARTÍCULO 94 DE LA LEY DEL GRAVAMEN

	INSTRUCTIVO	PÁGINA
		5 de 30
	Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP	FECHA
		Septiembre 2023

ARTÍCULO 4°.- Los agentes de retención alcanzados por las disposiciones de las Resoluciones Generales Nros. 2.442 y 4.003, sus modificatorias y complementarias, deberán determinar el importe de la retención del impuesto a las ganancias aplicable a los sujetos que perciban las rentas mencionadas en los incisos a), b) y c) del artículo 82 de la ley del gravamen, conforme se indica a continuación:

1) Rentas netas devengadas hasta el 30 de septiembre de 2023, inclusive: utilizando las tablas mensuales acumuladas que se detallan en el Anexo II (IF-2023-01874698-AFIP-SGDADVCOAD#SDGCTI) de la Resolución General N° 5.402.

2) Rentas netas devengadas desde el 1 de octubre de 2023 y percibidas hasta el 31 de diciembre de 2023, inclusive, de acuerdo con lo previsto en los artículos 4° y 5° del Decreto N° 473/23: deberán utilizar las tablas mensuales que se encontrarán disponibles en el micrositio Ganancias y Bienes Personales (<https://www.afip.gob.ar/gananciasYBienes>) del sitio “web” institucional, las que contemplarán el valor del SALARIO MÍNIMO, VITAL Y MÓVIL (SMVM) vigente al 1 de octubre 2023.

En tal sentido, se consigna en el Anexo (IF-2023-02258310-AFIP-SGDADVCOAD#SDGCTI) que se aprueba y forma parte de la presente, la tabla mensual de la escala del artículo 94 de la ley del gravamen, en la cual se considera el monto actual equivalente a QUINCE (15) SALARIOS MÍNIMOS, VITALES Y MÓVILES (SMVM) mensuales.

Las deducciones previstas en los Apartados D y E del Anexo II de la Resolución General N° 4.003, sus modificatorias y complementarias, deberán aplicarse acumuladas al período devengado septiembre de 2023 cuando se trate de la liquidación de las rentas mencionadas en el punto 1), y acumuladas por períodos mensuales a partir del período devengado octubre de 2023 y hasta diciembre de 2023, en el caso de las mencionadas en el punto 2).

A fin de obtener el impuesto determinado del período fiscal 2023, al impuesto retenido por las rentas devengadas hasta el 30 de septiembre de 2023, se le deberá adicionar el impuesto retenido por las rentas obtenidas a partir del 1 octubre del 2023 y hasta el 31 de diciembre de 2023.

D - DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS

ARTÍCULO 5°.- A efectos de cumplir con el procedimiento mencionado en el anteúltimo párrafo del artículo 1° y en el supuesto que al momento de la liquidación correspondiente a septiembre de 2023 no se encuentre publicado el SALARIO MÍNIMO, VITAL Y MÓVIL (SMVM) aplicable a partir del 1 de octubre de 2023, se deberá considerar el valor vigente a dicho momento. En consecuencia, una vez publicado el valor del SALARIO MÍNIMO, VITAL Y MÓVIL (SMVM) correspondiente al mes de octubre de 2023, se deberá realizar, de corresponder, el ajuste en la siguiente liquidación.

E - DISPOSICIONES GENERALES

ARTÍCULO 6°.- Las disposiciones de esta resolución general entrarán en vigencia el día de su publicación en el Boletín Oficial.

ARTÍCULO 7°.- Comuníquese, dese a la Dirección Nacional del Registro Oficial para su publicación en el Boletín Oficial y archívese.

Carlos Daniel Castagneto

NOTA: El/los Anexo/s que integra/n este(a) Resolución General se publican en la edición web del BORA - www.boletinoficial.gob.ar-

e. 16/09/2023 N° 74621/23 v. 16/09/2023

Fecha de publicación 16/09/2023

Configuraciones

PARTE 1 – MES AGOSTO 2023 – RECALCULO IG

Devolución del impuesto calculado sobre la doceava parte (SAC prorrateado) en Agosto 2023, aplicables a aquellas remuneraciones inferiores a 15 veces el SMVyM.

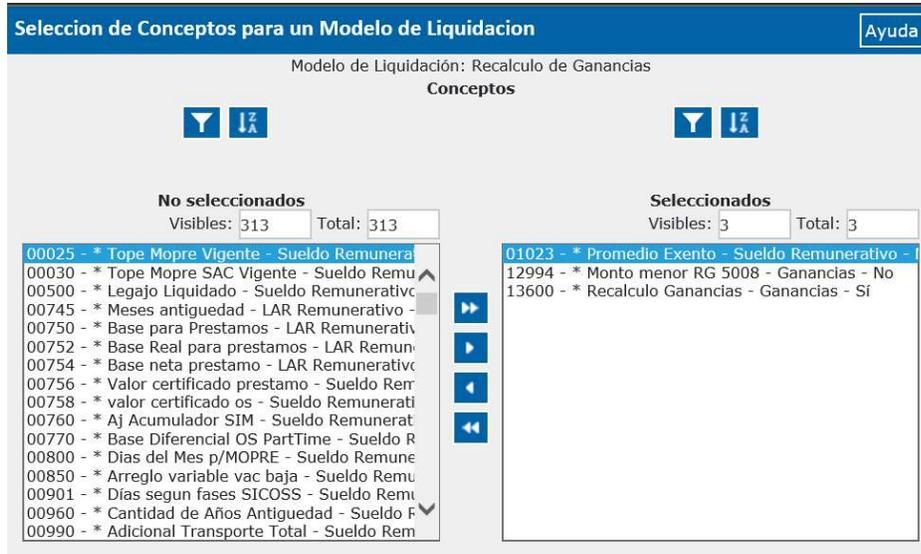
Los valores de conceptos, acumuladores y búsquedas indicados en el siguiente IT son a modo de ejemplo.

Para realizar el recálculo usaremos el modelo creado en el Instructivo correspondiente a la RG 5402/2023, Recálculo de Ganancias

Modelos de Liquidación				Alta	Baja	Modifica	Conceptos	Copia Conceptos	Incompat.	Restricciones	Ayuda
10	Ajuste anual de Ganancias	Proceso Estandar	Sí								★
11	Finales Renuncias con Sueldo	Proceso Estandar	Sí								▲
12	Finales Despidos con Sueldo	Proceso Estandar	Sí								
13	Anticipos de Sueldos	Proceso Estandar	No								
15	Temporada - Reserva de Puesto	Proceso Estandar	No								
16	Anticipos Vacaciones	Proceso Estandar	No								
18	Ajuste Provisiones	Proceso Estandar	No								
19	Ajuste Ganancias del mes	Proceso Estandar	No								
21	Ajustes CCSS	Proceso Estandar	No								
33	Resolución 5374 Dto 316	Proceso Estandar	No								
34	Recalculo de Ganancias	Proceso Estandar	No								
35	Dev.Recalculo IG RG 5402/23	Proceso Estandar	No								▼
36	Bono Dto 438/23	Proceso Estandar	No								

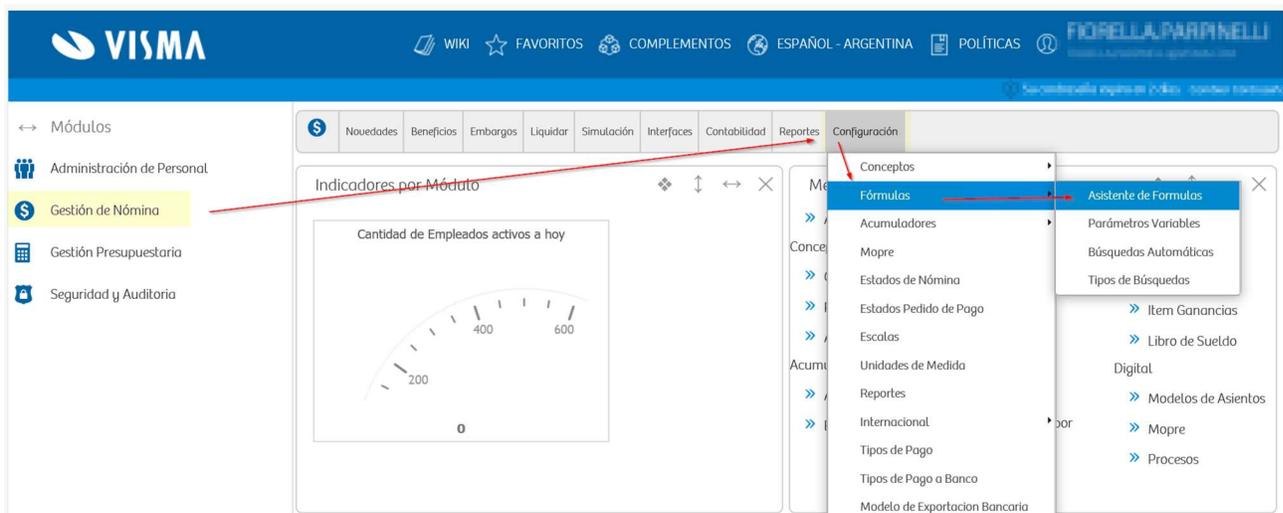
Modelos de Liquidación		Ayuda
Descripción:	Recalculo de Ganancias	
Tipo de Modelo:	Estandar	▼
Cód. Externo:	34	
Sigla:		
Final:	<input type="checkbox"/>	
Ajuste Ganancias:	<input type="checkbox"/>	
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>		

Desde la solapa conceptos verificamos los conceptos incluidos dentro del modelo Recálculo de Ganancias



Revisar el Concepto 13600 y corroborar que el parámetro 1012 "Concepto A", sea igual a 13000, lo cual indica que buscará el concepto 13000 de la última liquidación realizada. O si ya cuenta con un proceso de recalculo para ese mes, se deberá indicar el valor 13600.

Creamos una nueva fórmula para asignarla luego al concepto:





INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

8 de 30

FECHA

Septiembre 2023

Anula SAC Prorrateado		Fórmulas	Alta	Baja	Modifica	Conceptos Vinculados
<input checked="" type="radio"/> Fórmulas	▼	273 Planeta 8 meses	Configurable			Planeta-8 meses
<input checked="" type="radio"/> Parámetros	▼	274 Plan Prepaq	Configurable			
<input checked="" type="radio"/> Expresión	▼	275 Fórmula Anual Nueva	Configurable			
<input checked="" type="radio"/> Testeo	▼	272 DOBLE INGRESO NUEVA	Configurable			
		276 Fee-Sisa Social	Configurable			
		275 Recálculo Cálculo Ganancias	Sistema			Recálculo-Cálculo Ganancias
		276 Recálculo Ganancias Pat.	Sistema			Recálculo-Ganancias Pat.
		277 Cuálito Social	Configurable			
		278 SAC Prorrateado	Configurable			SAC Prorrateado
		279 Remuneración Neta Subsidio	Sistema			Remuneración Neta Subsidio
		286 Control Pago SAC Isola 2023	Configurable			Control Pago SAC Isola 2023
		274 Condiciona Inapetido 2023	Configurable			Condiciona Inapetido (2023)
		280 Deterioro Costos	Configurable			Deterioro Costos
		282 Control aperturas SAC 2	Configurable			Control aperturas SAC 2
		284 Control de Costos	Configurable			Y1001+Y1002+Y1003
		285 Sisa Empresa Guayda Federal	Configurable			
		286 Guayda con tipo	Configurable			Guayda con tipo
		287 Complemento Anual	Configurable			OB Pat. Fines
		288 Prorrata para suabios	Configurable			Prorrata para suabios
		289 Monto Mayor RG 5402	Configurable			Monto Mayor RG 5402
		286 Guayda Federal IT	Configurable			Guayda Federal IT
		274 Fines Complementarias	Configurable			Fines Complementarias
		270 Base Ota 408/2023	Configurable			Base Ota 408/2023
		293 Anula SAC Prorrateado	Configurable			

Fórmulas - Liquidacion de Haberes - Raet - Trabajo: Microsoft... — □ ×

https://payroll.vismalatam.com/rhprox2/liq/formulas_liq_02.as...

Datos de la Formula Ayuda

Desc. Abreviada:

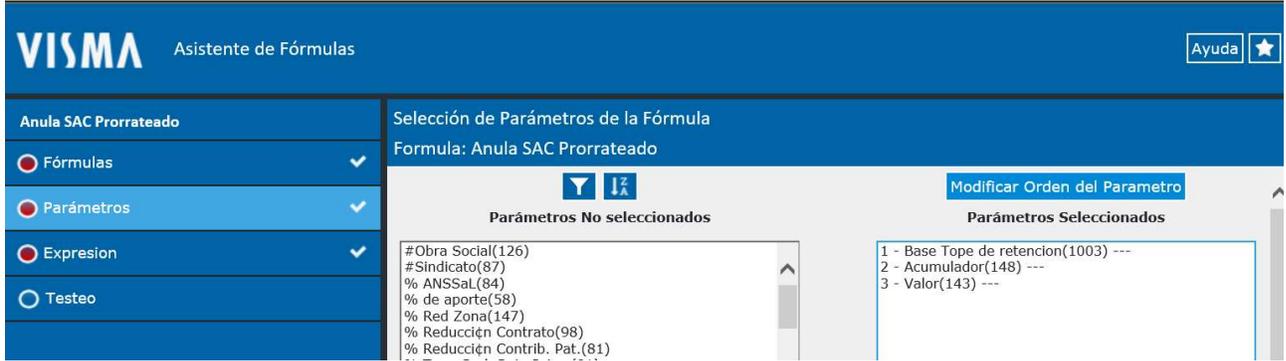
Sistema No Configurable Configurable

Desc. Extendida:

Programa:

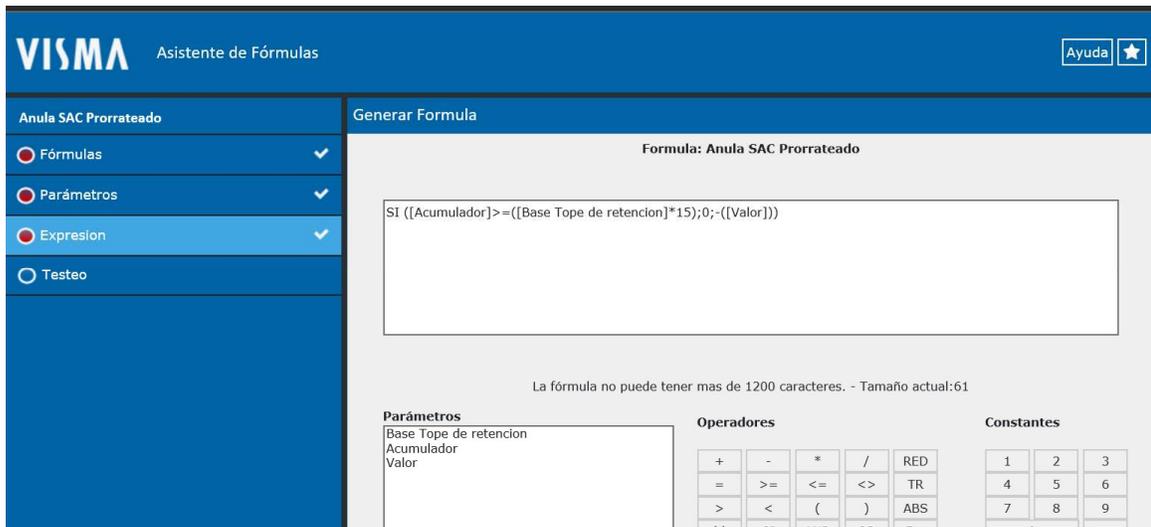
Aceptar Cancelar

Parámetros:



Expresión

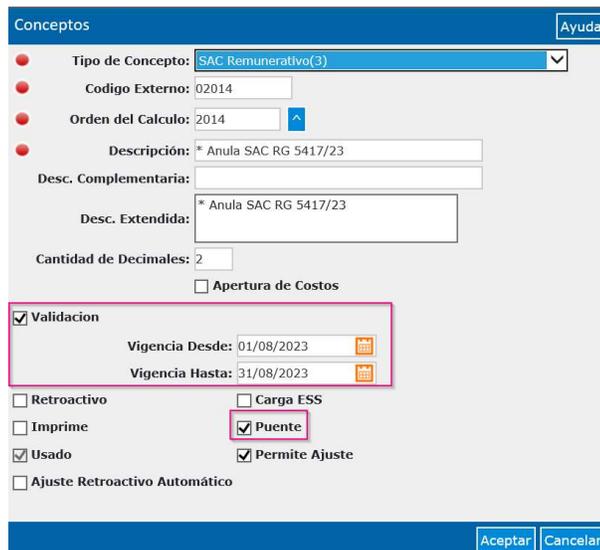
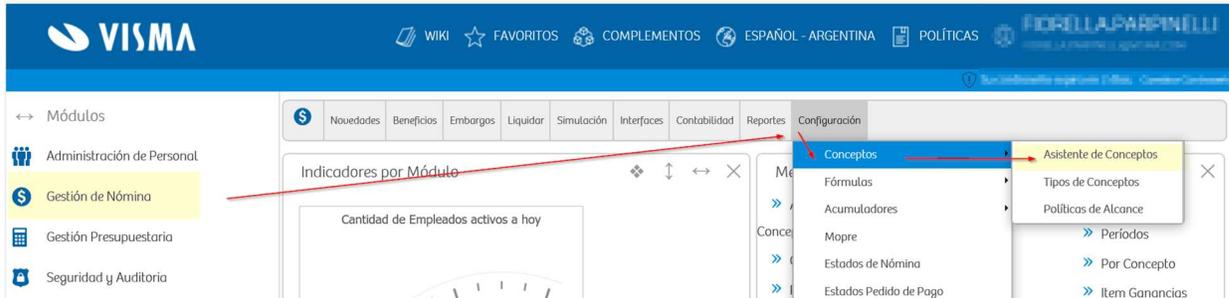
SI ([Acumulador]>=([Base Tope de retencion]*15);0;-([Valor]))



- **Creación de Conceptos 02014 * Anula SAC RG 5417/23, con vigencia para el mes de Agosto:**

Para dar de alta un nuevo concepto hay que ir a Nómina – Configuración – Asistente de Conceptos.

A. Concepto puente * Anula SAC RG 5417/23



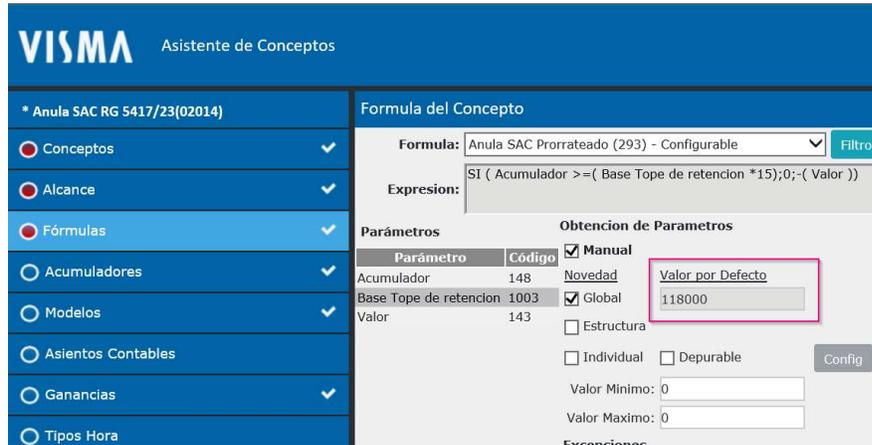
A tener en cuenta que el concepto debe tener fecha de validación para que se calcule sólo en el periodo indicado

Alcance: Global

Fórmula: Incorporamos la fórmula creada recientemente

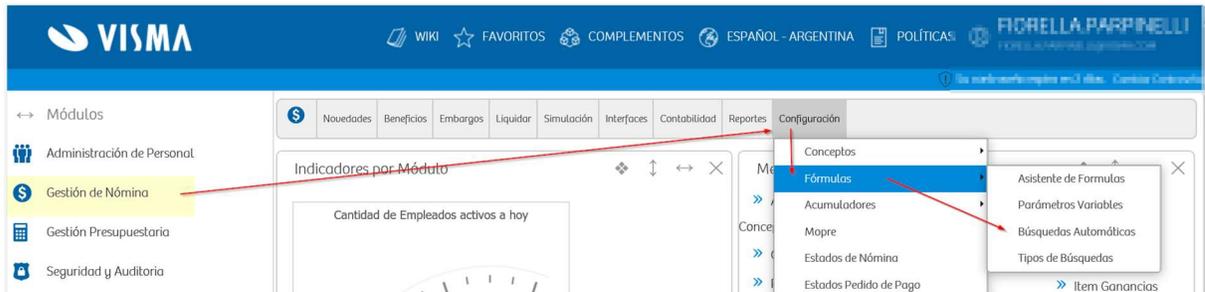
- Parámetros de la fórmula:

- **Parámetro 1003:** Base Tope Retención: Manual, Global 118000



Se debe crear las siguientes búsquedas y asociar en los parámetros que detallamos a continuación.

Desde Fórmulas – Búsquedas Automáticas – Alta: Acumulador Meses fijos





INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

12 de 30

FECHA

Septiembre
2023

- **Parámetro 148:** Base Tope Retención: Crearemos una búsqueda automática que nos traiga el promedio de remuneraciones desde Julio (utilizaremos el mismo acumulador de Bruto sin SAC. En este caso ejemplo, Acumulador 177)

Búsquedas						Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos	Ayuda
1023	Dias Excedencia	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1024	Dias LSG	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1025	Dias RdP	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1026	Dias Inasistencias	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1027	Devuelve conceptos 01023	Sistema - Búsqueda Interna		Generado	No							
1028	Devuelve C. 12994	Sistema - Búsqueda Interna		Generado	No							
1032	Acum 193 Rec. Ganancias	Acumulador Fecha Pago		Generado	No							
1033	Ac 177 Bruto SAC desde enero	Acum. Mensual Meses Fijos		Generado	No							
1034	Ac 177 Bruto SAC desde mayo	Acum. Mensual Meses Fijos		Generado	No							
1035	Ac 177 Bruto SAC desde agosto	Acum. Mensual Meses Fijos		Generado	No							
1036	Neto liq Actual	Acum.Mens.Meses Variables		Generado	No							
1037	Trae Conc. 13600	Conceptos Meses Fijos		Generado	No							
1038	SMVvM	Sistema - Búsqueda Interna		Generado	No							
1039	Cto 2011 - Sac Prorrteado	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1040	Cto. 2010	Concepto Liq. Actual		Generado	No							
1041	Bruto sin SAC prom desde Julio	Acum. Mensual Meses Fijos		Generado	No							

Acumuladores Meses Fijos Ayuda

Operación:
 Sumatoria
 Máximo
 Promedio **1**
 Promedio sin 0
 Mínimo

Acumulador: Bruto SAC RG 5008 (177)

En Forma:
 Bimestral
 Semestral
 Anual **3**
Mes de inicio:
Julio

Tipo Prom.
 Completo
 A Mes Liq. **2**

Incluye:
 Proceso Actual
 Período Actual (con Proc. Actual) **5**
 Período Actual (sin Proc. Actual)
 Anterior Año/Período

Cant. min. de meses acumulados: 0 Excluir Valores en Cero
 Fecha Fase Activa **4** Cantidad Monto

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda ★

* Anula SAC RG 5417/23(02014)

Conceptos
Alcance
Fórmulas
Acumuladores
Modelos
Asientos Contables
Ganancias
Tipos Hora

Formula del Concepto

Formula: Anula SAC Prorrteado (293) - Configurable Filtro Fórmulas Búsquedas

Expresion: $SI (Acumulador >= (Base Tope de retencion *15);0;-(Valor))$

Parámetros

Parámetro	Código	Manual	Novedad	Valor por Defecto
Acumulador	148	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Base Tope de retencion	1003	<input type="checkbox"/>	Global	0
Valor	143	<input type="checkbox"/>	Estructura	
		<input type="checkbox"/>	Individual	Depurable
			Valor Mínimo:	
			Valor Máximo:	

Obtencion de Parametros

Automatico Filtro

Búsqueda: 1041- Bruto sin SAC prom **6**

Descripción: Acum 1177 Bruto sin SAC prom desde Julio

- **Parámetro 143 Valor:** Incorporamos la búsqueda automática 613 – Acu 141 SAC Prorrteado
Creamos una búsqueda que nos devuelva el acumulador 141 SAC Prorrteado



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

13 de 30

FECHA

Septiembre
2023

613 Acum. Mensual Meses Fijos

Acumuladores Meses Fijos

Acumulador: SAC Prorrateado (141)

Operación:

- Sumatoria 1
- Máximo
- Promedio
- Promedio sin 0
- Mínimo

En Forma:

- Bimestral
- Semestral 2
- Anual

Mes de inicio: Ninguno

Incluye:

- Proceso Actual
- Período Actual (con Proc. Actual) 3
- Período Actual (sin Proc. Actual)
- Anterior Año/Período

Cant. min. de meses acumulados: 0 Excluir Valores en Cero

Fecha Fase Activa 4 Cantidad Monto

VISMA Asistente de Conceptos

Ayuda ★

* Anula SAC RG 5417/23(02014)

Formula del Concepto

Formula: Anula SAC Prorrateado (293) - Configurable Filtro Fórmulas Búsquedas

Expresión: SI (Acumulador >=(Base Tope de retencion *15);0;- (Valor))

Parámetros

Parámetro	Código
Acumulador	148
Base Tope de retencion	1003
Valor	143

Obtención de Parametros

Manual

Automatico

Búsqueda: 613- Acu 141 SAC Prorrat 4

Descripción: Trae Ac. 141 del semestre

Valor por Defecto: 0

Global

Estructura

Individual Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

Excepciones

Resolución del parámetro a nivel de estructura para las



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

14 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Acumuladores: 16 Ganancia Imponible y 141 SAC Prorrateado

Concepto: * Anula SAC Prorrateado

Acumuladores

No seleccionados	Seleccionados
Visibles: 146	Visibles: 2
Total: 146	Total: 2

17 - Contrib. Seq. Soc.
18 - Horas Extras
20 - Porc. ANSSAL Calculado
22 - Aportes Seq. Soc.
23 - Contrib. ART Suma fija
25 - Aporte O.Social c/ adicional.
26 - Detracción p/LSD
27 - Aporte Neto de O.Social

16 - Ganancia Imponible
141 - SAC Prorrateado

Modelo: Recálculo Ganancias

Concepto: * Anula SAC Prorrateado

Modelos

No seleccionados	Seleccionados
Visibles: 21	Visibles: 1
Total: 21	Total: 1

1 - 1ra. Quincena
2 - 2da. Quincena
3 - Mensuales
4 - Finales Renuncias sin Sueldos
5 - Finales Despidos sin Sueldos
6 - SAC
7 - Vacaciones
8 - Ajustes
9 - Bonus
10 - Ajuste anual de Ganancias
11 - Finales Renuncias con Sueldo
12 - Finales Despidos con Sueldo
13 - Anticipos de Sueldos
15 - Temporada - Reserva de Puesto
16 - Anticipos Vacaciones
18 - Ajuste Provisiones
19 - Ajuste Ganancias del mes
21 - Ajustes CCSS
33 - Resolución 5374 Dto 316
35 - Dev. Recalculo IG RG 5402/23
36 - Bono Dto 438/23

34 - Recalculo de Ganancias

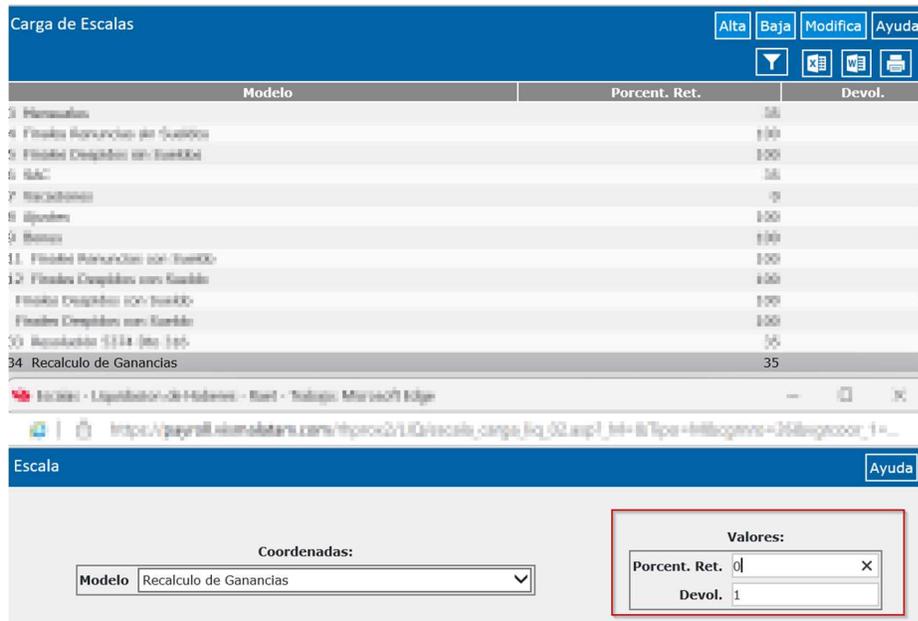
Guardar

Verificar que el concepto 13600 que utilizamos para este recálculo **no** esté incluido en el “Acumulador Recálculo IG 5402/2023”, creado anteriormente



Revisar que el parámetro 1001 del concepto 13600 tengan la siguiente configuración:

Parámetro 1001: utilizar una búsqueda que este asociada a una escala que posea 2 coordenadas, modelo de liquidación y valor. Si se encuentra en 0, no devolverá y guardará el saldo para próximo proceso, si se encuentra en 1 devuelve el saldo. Para el ajuste recomendamos que el valor se encuentre en 1. Si no tienen configurada una escala, deben configurar manual, global 1.



	INSTRUCTIVO	PÁGINA
		16 de 30
	Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP	FECHA
		Septiembre 2023

Incorporar al Modelo Recálculo IG los conceptos de aportes creados anteriormente.



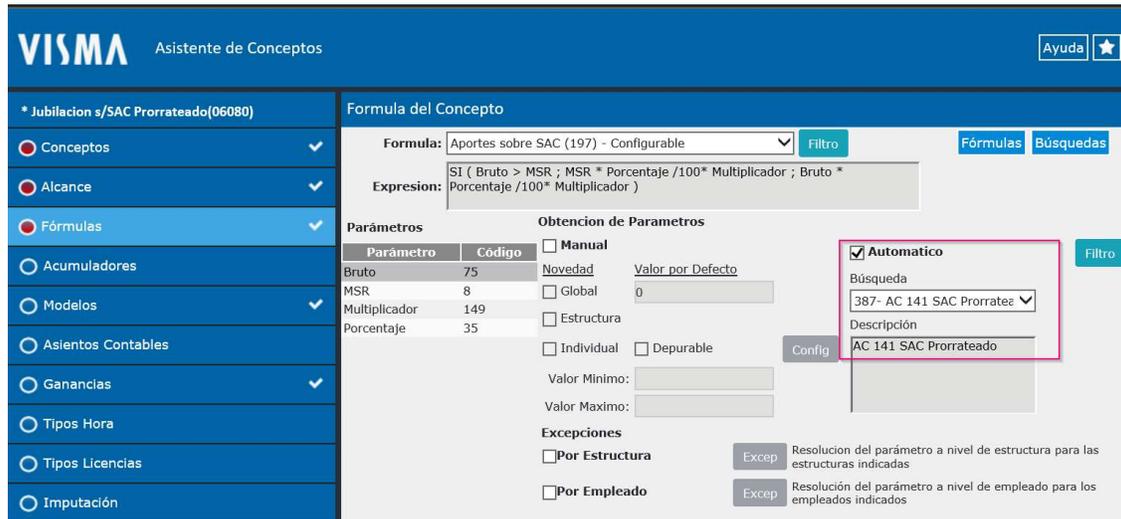
* Indicativo SMVM(02010)				Alta	Baja	Modifica	Copia	Consultas
Conceptos	06080	* Jubilación s/SAC Prorrteado	6080	Aportes del Empleado	Global	No	Si	Si
	06081	* Ley 19032 s/SAC Prorrteado	6081	Aportes del Empleado	Global	No	Si	No
Alcance	06082	* Obra Social s/SAC Prorrat	6082	Aportes del Empleado	Global	No	Si	No
	06083	* Aporte Sind s/SAC Prorrat	6083	Aportes del Empleado	Estructura	No	Si	No

Es importante verificar que estos conceptos tengan la configuración sugerida oportunamente.

A modo de ejemplo:

***Jubilación s/Sac Prorrteado**

- Parámetro 75 Bruto:



Parámetro	Código	Obtención de Parámetros	Valor por Defecto
Bruto	75	<input type="checkbox"/> Manual <input checked="" type="checkbox"/> Automatico	
MSR	8	<input type="checkbox"/> Novedad <input type="checkbox"/> Global	0
Multiplicador	149	<input type="checkbox"/> Estructura	
Porcentaje	35	<input type="checkbox"/> Individual <input type="checkbox"/> Depurable	

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 automática Acumulador Liquidación Actual: Sac Prorrteado

387 AC 141 SAC Prorrateado Acumulador Liq Actual

Acumulador Liquidacion Actual

Acumulador: SAC Prorrateado (141) ▼

Obligatorio Cantidad Monto

- **Parámetro 8 MSR:**

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda ★

* Jubilacion s/SAC Prorrateado(06080)

Conceptos Alcance Fórmulas Acumuladores Modelos Asientos Contables Ganancias Tipos Hora

Formula del Concepto

Formula: Aportes sobre SAC (197) - Configurable Filtro Fórmulas Búsquedas

Expresion: SI (Bruto > MSR ; MSR * Porcentaje /100* Multiplicador ; Bruto * Porcentaje /100* Multiplicador)

Parámetros

Parámetro	Código	Manual	Obtención de Parametros
Bruto	75	<input type="checkbox"/>	Novedad Valor por Defecto
MSR	8	<input type="checkbox"/>	Global 0
Multiplicador	149	<input type="checkbox"/>	Estructura
Porcentaje	35	<input type="checkbox"/>	Individual Depurable

Automatico Filtro
 Búsqueda: 606- Cpto 00030 Tope Mop. ▼
 Descripción:

Config

Excepciones

Búsqueda automática Concepto Liquidación Actual * Tope Mopre SAC vigente

606 Cpto 00030 Tope Mopre SAC Vgte Concepto Liq. Actual

Concepto de Liquidacion Actual

Concepto: * Tope Mopre SAC Vigente (00030) ▼

Obligatorio Cantidad Monto

- **Parámetro 149 Multiplicador:**



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

18 de 30

FECHA

Septiembre
2023

The screenshot shows the VISMA Asistente de Conceptos interface. The left sidebar lists various concepts, with 'Fórmulas' selected. The main area displays the configuration for the 'Porcentaje' parameter (code 35). The 'Obtencion de Parametros' section has 'Manual' checked, and 'Global' is also checked with a value of 1. The 'Automatico' option is unchecked. The 'Excepciones' section has 'Por Estructura' unchecked.

Parámetro	Código
Bruto	75
MSR	8
Multiplicador	149
Porcentaje	35

- Parámetro 35 Porcentaje:

This screenshot is similar to the previous one, but the 'Global' parameter value is set to -11. The 'Automatico' option remains unchecked, and 'Por Estructura' is also unchecked.

Parámetro	Código
Bruto	75
MSR	8
Multiplicador	149
Porcentaje	35

Tener en cuenta que, para los conceptos de Ley 19013, Obra Social y Sindicato, se deberá indicar el porcentaje que corresponda.

RECÁLCULO:

Alta y liquidación con el modelo Recálculo de Ganancias, * Recálculo RG 5417/23, en el mes de Agosto 2023 con fecha de pago último día del mes.



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

19 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Procesos Ayuda

Período: Agosto 2023 (56) ▼

Modelo: Recalculo de Ganancias () ▼

Descripción: * Recalculo RG 5417/23

Fecha Inicio: 01/08/2023 📅

Fecha Fin: 31/08/2023 📅

Fecha Planeada: 31/08/2023 📅

Fecha de Pago: 31/08/2023 📅

Empresa: Visma ▼

PARTE 2 – MES SEPTIEMBRE 2023 – LIQUIDACIÓN MENSUAL Y DEVOLUCIÓN DECRETO N°473/23

Una vez finalizado el Recálculo de Ganancias, y para impactar la devolución en el mes de septiembre 2023, a continuación, crearemos el concepto de devolución Decreto 473/2023, el mismo se liquidará en proceso mensual en el mes de septiembre 2023.

Conceptos Ayuda

Tipo de Concepto: Ganancias(13) ▼

Codigo Externo: 13610

Orden del Calculo: 13610 ▲

Descripción: Devolución Decreto N° 473/23

Desc. Complementaria:

Desc. Extendida: Devolución Decreto N° 473/23

Cantidad de Decimales: 2

Apertura de Costos

Validacion

Vigencia Desde: 01/09/2023 📅

Vigencia Hasta: 30/09/2023 📅

Retroactivo Carga ESS

Imprime Puente

Usado Permite Ajuste

Ajuste Retroactivo Automático

Aceptar Cancelar

Alcance Global

A continuación, crearemos una búsqueda automática a aplicar con la siguiente configuración:

1. Concepto de meses fijos que devuelve el monto del concepto 13600



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

20 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Búsquedas						Alta	Baja	Modifica	Generar	Tipo Busq.	Conceptos
1037	Trae Conc. 13600	Conceptos Meses Fijos	Generado	No							

Conceptos Meses Fijos
Concepto: * Recalculo Ganancias (13600)
Operación:
<input type="radio"/> Sumatoria
<input type="radio"/> Máximo
<input type="radio"/> Promedio
<input type="radio"/> Promedio sin 0
<input type="radio"/> Mínimo
<input type="radio"/> Primer Valor Encontrado
<input checked="" type="radio"/> Último Valor Encontrado
<input type="checkbox"/> Obligatorio <input type="checkbox"/> Cantidad <input checked="" type="checkbox"/> Monto
En Forma:
<input type="radio"/> Bimestre
<input type="radio"/> Semestral
Mes de inicio: Enero
<input type="radio"/> Anual
<input checked="" type="radio"/> Meses para Atras
1
Incluye:
<input type="checkbox"/> Proceso Actual
<input type="checkbox"/> Período Actual (Con Proceso Actual)
<input type="checkbox"/> Período Actual (Sin Proceso Actual)
<input type="checkbox"/> Anterior Año/Período

Formula: Monto Positivo

- **Parámetro 51 (Monto):** asignaremos la búsqueda creada anteriormente

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda

Devolución Decreto N° 473/23(13610)

Formula del Concepto

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

Expresión: Monto

Parámetros

Parámetro	Código
Monto	51

Obtención de Parámetros

Manual

Automatico

Global 0

Estructura

Individual Depurable

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

Excepciones

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

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

Alcance del Concepto

Global Estructura Individual

Búsqueda: 1037- Trae Conc. 13600

Descripción: Trae Cto. 13600

Guardar

Acumuladores



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

21 de 30

FECHA

Septiembre
2023

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda ★

Devolución Decreto N° 473/23(13610) Concepto: Devolución Decreto N° 473/23

Acumuladores

No seleccionados Visibles: 138 Total: 138

- 122 - Base Seguro La estrella
- 123 - Bruto para ganancias
- 124 - Base Poliza 10 Sueldos
- 125 - Anticipos
- 128 - Ganancias Resolucion 2866
- 129 - Saldo Fallas de Caja
- 130 - Saldo Anticipo de Vacaciones
- 131 - Conceptos Fijos para Accidente
- 132 - Base Preaviso e Integracion
- 133 - Base Plus Vac Ac NR Com
- 135 - Base Presentismo CYS
- 136 - Desborde MSR sin SAC
- 137 - Pago de Fallas de Caja
- 138 - Bruto Habitual p/ Ganancias
- 139 - Ganancia Imponible p Sicore
- 140 - Remuneracion9
- 141 - SAC Prorrteado
- 142 - Horas al 50%
- 143 - Horas al 100%-Feriados
- 144 - Horas Extras Gcia Imponible
- 145 - Cont. OS Neto
- 146 - Jub y Ley s/ SAC Real
- 147 - Base Anticipo Vacaciones

Seleccionados Visibles: 4 Total: 4

- 6 - Neto
- 12 - Descuentos
- 121 - Neto Grossing
- 174 - Neto Final Grossing

Guardar

Modelo: Mensuales, 2da Quincena

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda ★

Devolución Decreto N° 473/23(13610) Concepto: Devolución Decreto N° 473/23

Modelos

No seleccionados Visibles: 20 Total: 20

- 1 - 1ra. Quincena
- 4 - Finales Renuncias sin Sueldos
- 5 - Finales Despidos sin Sueldos
- 6 - SAC
- 7 - Vacaciones
- 8 - Ajustes
- 9 - Bonus
- 10 - Ajuste anual de Ganancias
- 11 - Finales Renuncias con Sueldo
- 12 - Finales Despidos con Sueldo
- 13 - Anticipos de Sueldos
- 15 - Temporada - Reserva de Puesto
- 16 - Anticipos Vacaciones
- 18 - Ajuste Provisiones
- 19 - Ajuste Ganancias del mes
- 21 - Ajustes CCSS
- 33 - Resolucion 5374 Dto 316
- 34 - Recalculo de Ganancias
- 35 - Dev. Recalculo IG RG 5402/23
- 36 - Bono Dto 438/23

Seleccionados Visibles: 2 Total: 2

- 2 - 2da. Quincena
- 3 - Mensuales

Guardar



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

22 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Revisar el Concepto 13000 y corroborar que el parámetro 1012 "Concepto A", sea igual a 13600, lo cual indica que buscará el concepto 13600 de la última liquidación realizada (Recálculo de Ganancias)

VISMA Asistente de Conceptos Ayuda ★

Ganancias 4ta. Cat.(13000)

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

Formula del Concepto

Formula: Filtro Fórmulas Búsquedas

Expresion:

Parámetros

Parámetro	Código
Base Tope de retencion	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
Porcentaje a retener	1002
Sin Prorrateo	1006
Valor	143

Obtención de Parámetros

Manual Automatico

Novedad Global

Valor por Defecto:

Estructura Individual Depurable

Valor Mínimo: Valor Máximo:

Excepciones

Por Estructura Por Empleado

Alcance del Concepto

Global Estructura Individual

Guardar

A continuación, actualizaremos la fórmula del **Concepto 02011 * SAC Prorrateado RG 3076**

Desde el asistente de fórmulas:

VISMA Asistente de Fórmulas				Ayuda	
Condicionales Indicativos SMVM	Fórmulas	Alta	Baja	Modifica	Conceptos Vinculados
<input checked="" type="radio"/> Fórmulas	276	Base Oble Social	Configurable		
<input checked="" type="radio"/> Parámetros	275	Recálculo Calculo Ganancias	Definido		Recálculo Calculo Ganancias
<input checked="" type="radio"/> Expresión	276	Recálculo Ganancias Pól.	Definido		Recálculo Ganancias Pól.
<input type="radio"/> Testeo	277	Expte Fiscal	Configurable		
	278	SAC Puntavida	Configurable		SAC Puntavida
	279	Resumen de Btas Subsidio	Definido		Resumen de Btas Subsidio
	280	Control Pago SAJ (Junio 2022)	Configurable		Control Pago SAJ (Junio 2022)
	281	Condicionales Servicio 2022	Configurable		Condicionales Servicio 2022
	282	Divisor cuotas	Configurable		Divisor cuotas
	283	Control aportes SAJ ()	Configurable		Control aportes SAJ ()
	284	Control de aporte	Configurable		Valor1 + Valor2 + Valor3
	285	Jala Empresa Ganancia Pólitas	Configurable		
	286	Beneficio del 100%	Configurable		Cuadrante con Signo
	287	Complemento Ganado	Configurable		CE Post Time
	288	Procedo para expte	Configurable		Procedo para expte
	289	Monto Mensu RG 5402	Configurable		Monto Mensu RG 5402
	290	Ganancia Pólitas IT	Configurable		Ganancia Pólitas IT
	291	Tarifa Complementaria	Configurable		Tarifa Complementaria
	292	Bono Oble (2022)	Configurable		Bono Oble (2022)
	293	Anula SAJ (reemplazo)	Configurable		
	294	Condicionales con Indicativos	Configurable		Condicionales con Indicativos
	295	Indicativo SMVM	Configurable		Indicativo SMVM
	296	Condicionales Indicativos SMVM	Configurable		Condicionales Indicativos SMVM

Parámetros:

VISMA Asistente de Fórmulas				Ayuda
Condicionales Indicativos SMVM	Selección de Parámetros de la Fórmula			
	Formula: Condicionales Indicativos SMVM			
<input checked="" type="radio"/> Fórmulas	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>			
<input checked="" type="radio"/> Parámetros	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>			
<input checked="" type="radio"/> Expresión	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>			
<input type="radio"/> Testeo	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>			
	Parámetros No seleccionados	Parámetros Seleccionados	<input type="button" value="Modificar Orden del Parametro"/>	
	#Obra Social(126) #Sindicato(87) % ANSSa(84) % de aporte(58) % Red Zona(147) % Reducción Contrato(98) % Reducción Contrib. Pat (81)	1 - Concepto A(1012) --- 2 - Mínimo(4) --- 4 - Valor1(1015) --- 5 - Mes(78) --- 6 - Monto(51) --- 7 - Divisor(54) ---		

Expresión:

SI ([Concepto A]<=15*[Mínimo];[Valor1]; SI ([Mes]=6 OR [Mes]=12;0;[Monto]/[Divisor]))



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

24 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Ya estamos en condiciones de actualizar el concepto:

- **Parámetro 1012 Concepto A:** Crearemos una búsqueda automática que nos traiga el promedio de remuneraciones desde Julio (utilizaremos el mismo acumulador de Bruto sin SAC. En este caso ejemplo, Acumulador 177)



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

25 de 30

FECHA

Septiembre
2023

The screenshot shows the 'Asistente de Conceptos' interface. On the left, a sidebar lists categories: Conceptos, Alcance, Fórmulas, Acumuladores, Modelos, Asientos Contables, and Ganancias. The main area is titled 'Formula del Concepto' and contains a 'Formula' dropdown set to 'Condicional Indicativo SMVM (296) - Configurable' and a 'Filtro' button. Below this is an 'Expresion' field with the formula: $SI (Concepto A \leq 15 * \text{Mínimo} ; Valor1 ; SI (Mes = 6 OR Mes = 12 ; 0 ; Monto / Divisor))$. A 'Parámetros' table is shown with columns 'Parámetro' and 'Código'. The 'Divisor' parameter (code 54) is highlighted. The 'Obtencion de Parametros' section has 'Manual' selected, 'Global' checked, and 'Valor por Defecto' set to 0. A 'Config' button is present. On the right, a red box highlights the 'Automatico' section, which includes a 'Búsqueda' dropdown set to '1041- Bruto sin SAC prom' and a 'Descripción' field with the text 'Acum 177 Bruto sin SAC promedio desde Julio'.

- **Parámetro 54 Divisor:** Manual, Global 12

The screenshot shows the 'Asistente de Conceptos' interface. The 'Parámetros' table has 'Divisor' (code 54) highlighted. In the 'Obtencion de Parametros' section, 'Manual' is selected, 'Global' is checked, and 'Valor por Defecto' is set to 12. The 'Automatico' section is unselected, and the 'Búsqueda' dropdown is set to 'Ninguna'.

- **Parámetro 78 Mes:** Búsqueda automática 338: Mes de Liq.

The screenshot shows the 'Asistente de Conceptos' interface. The 'Parámetros' table has 'Mes' (code 78) highlighted. In the 'Obtencion de Parametros' section, 'Manual' is selected, 'Global' is checked, and 'Valor por Defecto' is set to 0. On the right, a red box highlights the 'Automatico' section, which includes a 'Búsqueda' dropdown set to '338- Mes de Liq.' and a 'Descripción' field with the text 'Mes de Liq.'.



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

26 de 30

FECHA

Septiembre
2023

- **Parámetro 4 Mínimo:** creamos una búsqueda de sistema que nos devuelva el valor del Salario Mínimo Vital y Móvil cargado en el Periodo de Liquidación.

Desde Gestión de Nómina- Configuración- Fórmulas – Búsquedas Automáticas – Alta – Sistema - Búsqueda interna: pegamos la siguiente expresión

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

Nº	Descripción	Concepto	Estado	Activo
1000	Cón. Finalización	Concepto Eq. Actual	Generado	Si
1001	Cón. 1093	Concepto Liq. Actual	Generado	Si
1002	Cón. 101P	Concepto Liq. Actual	Generado	Si
1003	Cón. Insuficiencia	Concepto Liq. Actual	Generado	Si
1004	Concepto Concepto 01 003	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	Si
1005	Concepto C. 00994	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	Si
1006	Acum. 100 Rec. Ganancias	Acumulador Fecha Fijo	Generado	Si
1007	Ac. 100 Rec. 000 desde enero	Acum. Mensual Reces Fijos	Generado	Si
1008	Ac. 100 Rec. 000 desde mayo	Acum. Mensual Reces Fijos	Generado	Si
1009	Ac. 100 Rec. 000 desde agosto	Acum. Mensual Reces Fijos	Generado	Si
1010	Reces Eq. Actual	Acum. Mens. Reces Variables	Generado	Si
1011	Terc. Com. 10000	Concepto Reces Fijo	Generado	Si
1038	SMVyM	Sistema - Búsqueda Interna	Generado	No
0101	Cón. 001 - Rec. Prorrateado	Concepto Eq. Actual	Generado	Si

Consulta:
SELECT smvm [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

*** SAC Prorrateado RG 3076(02011)**

Formula del Concepto

Formula: Condicional Indicativo SMVM (296) - Configurable

Expresion: SI (Concepto A <=15* Mínimo ; Valor1 ; SI (Mes =6 OR Mes =12;0; Monto / Divisor))

Parámetro	Código
Concepto A	1012
Divisor	54
Mes	78
Mínimo	4
Monto	51
Valor1	1015

Obtención de Parámetros

Manual Novedad Global Estructura Individual Depurable

Valor por Defecto: 0

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

Automático

Búsqueda: 1038- SMVyM

Descripción: Trae SMVyM del periodo



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

27 de 30

FECHA

Septiembre 2023

IMPORTANTE

Debemos chequear la correcta carga del valor del SMVvM desde el Calendario de liquidación

The screenshot shows the VISMA application interface. The top navigation bar includes 'WIKI', 'FAVORITOS', 'COMPLEMENTOS', and 'ESPAÑOL - ARGENTINA'. The left sidebar lists modules: 'Administración de Personal', 'Gestión de Nómina' (highlighted), 'Gestión Presupuestaria', and 'Seguridad y Auditoria'. The main content area shows a dropdown menu for 'Liquidar' with options: 'Gestión de Nómina', 'Liquidaciones x Empleado', 'Calendario de Liquidación' (highlighted), 'Incorporación por MSS', 'Ganancias', and 'Servidor de Aplicaciones'. A secondary dropdown menu for 'Calendario de Liquidación' shows options: 'Procesos', 'Modelos', and 'Períodos' (highlighted).

Código	Descripción	Año	Mes	Abierto	Desde	Hasta	S.M.V.M.	Último
60	Diciembre 2023	2023	12	Sí	01/12/2023	31/12/2023	0	Sí
59	Noviembre 2023	2023	11	Sí	01/11/2023	30/11/2023	0	No
58	Octubre 2023	2023	10	Sí	01/10/2023	31/10/2023	0	No
57	Septiembre 2023	2023	9	Sí	01/09/2023	30/09/2023	118000	No
56	Agosto 2023	2023	8	Sí	01/08/2023	31/08/2023	112500	No
55	Julio 2023	2023	7	Sí	01/07/2023	31/07/2023	105500	No
49	Junio 2023	2023	6	Sí	01/06/2023	30/06/2023	89987	No
54	Mayo 2023	2023	5	Sí	01/05/2023	31/05/2023	84512	No
53	Abril 2023	2023	4	Sí	01/04/2023	30/04/2023	80342	No
52	Marzo 2023	2023	3	Sí	01/03/2023	31/03/2023	69500	No
51	Febrero 2023	2023	2	Sí	01/02/2023	28/02/2023	67743	No
50	Enero 2023	2023	1	Sí	01/01/2023	31/01/2023	65427	No

- **Parámetro 51 Monto:** Utilizaremos la búsqueda automática 310 – Base de SAC, que nos devolverá la base de SAC (Acumulador 9). Esta búsqueda existe en todas las bases.

The screenshot shows the 'Asistente de Conceptos' configuration screen for 'SAC Prorrateado RG 3076(02011)'. The 'Fórmulas' section is selected. The 'Formula del Concepto' is 'Condicionales Indicativos SMVM (296) - Configurable'. The 'Expresión' is 'SI (Concepto A <=15* Mínimo ; Valor1 ; SI (Mes =6 OR Mes =12;0; Monto / Divisor))'. The 'Parámetros' table shows 'Monto' with value 51. The 'Obtención de Parámetros' section has 'Manual' selected. The 'Automático' search option is checked, with 'Búsqueda' set to '310- Base de SAC' and 'Descripción' set to 'Base de SAC'.

- **Parámetro 1015 Valor1:** Manual, Global 0



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

28 de 30

FECHA

Septiembre
2023

The screenshot shows the 'Asistente de Conceptos' interface. On the left is a navigation menu with options like 'Conceptos', 'Alcance', 'Fórmulas', 'Acumuladores', 'Modelos', 'Asientos Contables', 'Ganancias', and 'Tipos Hora'. The main area is titled 'Formula del Concepto' and shows a selected formula: 'Condicionales Indicativo SMVM (296) - Configurable'. Below this, there's an 'Expresión' field with a complex logical formula. A 'Parámetros' table is visible, with 'Valor1' (code 1015) highlighted. To the right, there are settings for 'Obtención de Parámetros', including checkboxes for 'Manual', 'Global', 'Estructura', 'Individual', and 'Depurable', along with input fields for 'Valor por Defecto', 'Valor Mínimo', and 'Valor Máximo'. A 'Config' button is also present.

Acumuladores y Modelos: Deberán mantener la configuración que tienen actualmente

Ganancias: Verificar que no esté incluido en ningún ítem

The screenshot shows the 'Items' selection screen in the 'Asistente de Conceptos'. The top bar indicates the concept is '* SAC Prorrateado RG 3076'. The interface is split into two panes: 'No seleccionados' and 'Seleccionados'. The 'No seleccionados' pane shows a list of 143 items, with '1 - Gcía Sujeta a Aportes' selected. The 'Seleccionados' pane is currently empty. Navigation buttons for selection (left and right arrows) are visible between the panes. A 'Guardar' button is located at the bottom right.



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

29 de 30

FECHA

Septiembre
2023

A continuación, proceder a liquidar el mes de Septiembre de manera habitual, mediante la cual se generará la siguiente liquidación:

Código	Descripción	Cantidad	Monto
01100	Sueldo Básico	0,00	748.000,00
06005	Jubilación	11,00	-82.280,00
06010	Ley 19032 INSSJP	3,00	-22.440,00
06030	Obra Social	3,00	-22.440,00
13000	Ganancias 4ta. Cat.	0,00	-38.203,33
13601	Recalculo Gcias RG 5402/23	0,00	21.816,66
13610	Devolución Decreto N° 473/23	0,00	43.633,33
Total		17,00	648.086,66

SICORE

Confirmar que el concepto 13600 esté incorporado en la configuración

- Modelo Exportacion TXT
- Control
- Pagos
- Detallado
- Totaligado
- AFIP**
 - Ganancias
 - Boleta Depósito Desempleo
 - La estrella (ABM)
 - La estrella (DDJJ)
 - Libro Ley
 - Libro de Sueldo Digital
 - SICOSS (F.931)
 - SICORE**
 - Ganancias 4ta Cat. F.1357
 - Certificado de Empleo
 - Certificado de Trabajo



INSTRUCTIVO

Recálculo de Ganancias RG 5417/2023 - AFIP

PÁGINA

30 de 30

FECHA

Septiembre
2023

Configuración de Reportes							
Reporte: SICORE(14)							
Nro Columna	Tipo	Etiqueta	V. Num.	V. AlfaNum.	Accion	Calculada	Expresion
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
2	CO	Devolucion	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
1	BO	Balance BO	13600	13600	Sumar	0	
4	AC	Activo	0		Sumar	0	
1	AC	Activo Imp.	0		Sumar	0	
1	BO	Balance BO	0	13600	Sumar	0	

Fin del Instructivo.