

# Revisiones electrónicas de Nóminas 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