



Declaración Informativa de Sueldos y Salarios

La Declaración Informativa de Sueldos y Salarios incluye la información correspondiente a los ingresos obtenidos del ejercicio de sus actividades (profesionales, empresariales o de otro tipo) y los gastos que efectuó durante el año con motivo de esa actividad. Entre los que están obligados a presentar la declaración anual se encuentran los que presentan servicios profesionales (régimen por honorarios) y los que perciben salarios.

ASPEL-NOI genera automáticamente la información requerida por el DIM para la Declaración Informativa Múltiple de Sueldos y Salarios. Para ello se deben realizar los siguientes pasos:

1. Generación del archivo en Aspel-NOI
2. Importación del archivo al programa DIM

A continuación se muestran de forma detallada:

1. Generación del archivo en Aspel-NOI

- a) Descargar el documento **“Formato para la Declaración Informativa del 2014 en Aspel-NOI 6.0 y Aspel-NOI 7.0”** y guardarlo en el directorio:

C:\Archivos de Programa\Archivos Comunes\Aspel\Sistemas Aspel\NOI7.00\Datos1

✍ La ruta para guardar el archivo es opcional, aunque se sugiere la ruta mencionada para conservar el archivo donde se almacenan los formatos de Aspel-NOI.

- b) Asignar la zona geográfica que corresponda desde el menú Configuración / Parámetros del sistema / Parámetros del Sistema / Generales.

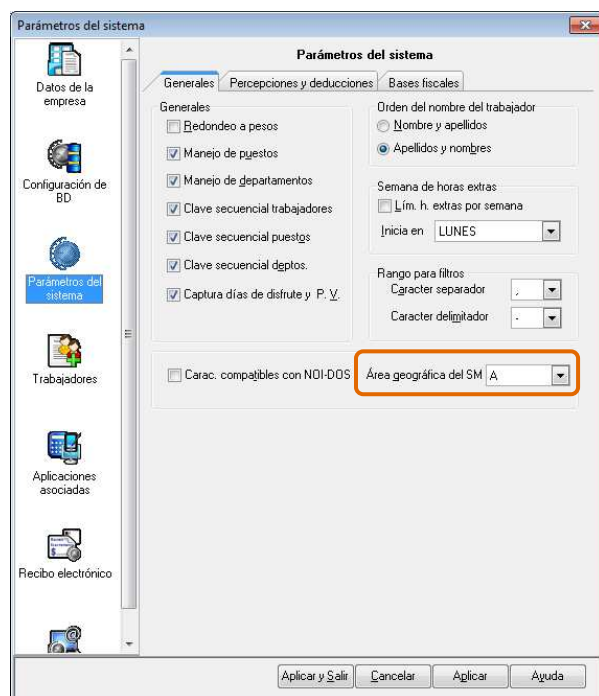
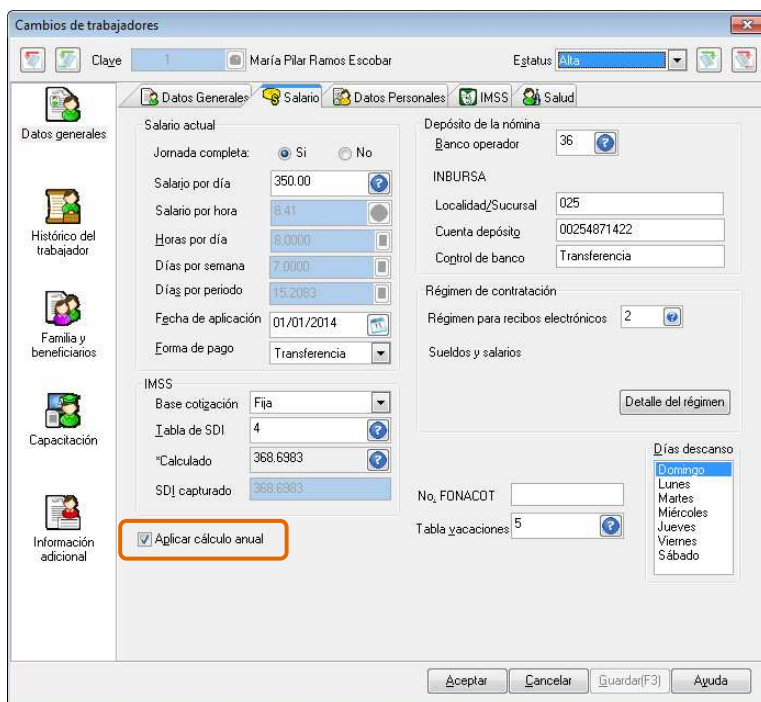


Figura 1. Definición del área geográfica del SM.

- c) En la Sección “Datos generales” del detalle del trabajador, deberá estar habilitado el parámetro “Aplicar cálculo anual”. Por omisión el sistema deja habilitada dicha opción.

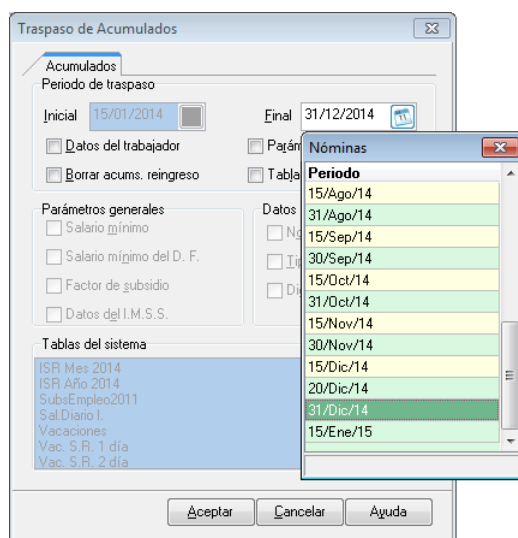


The screenshot shows the 'Cambios de trabajadores' window with the 'Datos generales' tab selected. The 'Aplicar cálculo anual' checkbox is checked and highlighted with an orange box. Other visible fields include 'Salario actual', 'Depósito de la nómina', 'Régimen de contratación', and 'IMSS'.

Figura 2. Confirmando la aplicación del cálculo anual para los trabajadores.

- d) Para comprobar que los acumulados de cada una de las percepciones son correctos, se recomienda realizar un traspaso de acumulados. Para hacerlo es necesario ingresar a la primera nómina del año a declarar y luego seleccionar la opción “Traspaso de acumulados” del menú Utilerías. En esta ventana se selecciona como fecha final la última del año para llevar el acumulado.

✎ Antes de realizar este proceso es necesario generar un respaldo de información.



The screenshot shows the 'Traspaso de Acumulados' window. The 'Período de traspaso' is set from 15/01/2014 to 31/12/2014. The 'Nóminas' list shows the period 15/Ago/14 to 15/Ene/15. The 'Parámetros generales' section includes checkboxes for 'Salario mínimo', 'Salario mínimo del D.F.', 'Factor de subsidio', and 'Datos del I.M.S.S.'. The 'Tablas del sistema' section lists various tables like 'ISR Mes 2014', 'ISR Año 2014', 'SubEmpleo2011', 'Sal.Diario I.', 'Vacaciones', 'Vac. S.R. 1 día', and 'Vac. S.R. 2 día'.

Figura 3. Traspaso de acumulados.



- e) Concluido el traspaso de acumulados, se generará el archivo para la carga batch. **El archivo deberá ser creado en la primera nómina del año posterior al Ejercicio Fiscal a declarar.** Es decir, si se enviará la declaración del año 2014, el archivo se genera en la primera nómina de Enero del año 2015 (Por ejemplo: 15/Ene/2015). Para ello se ingresa al menú Fiscales / Declaración de Impuestos / Del Trabajador DIM.

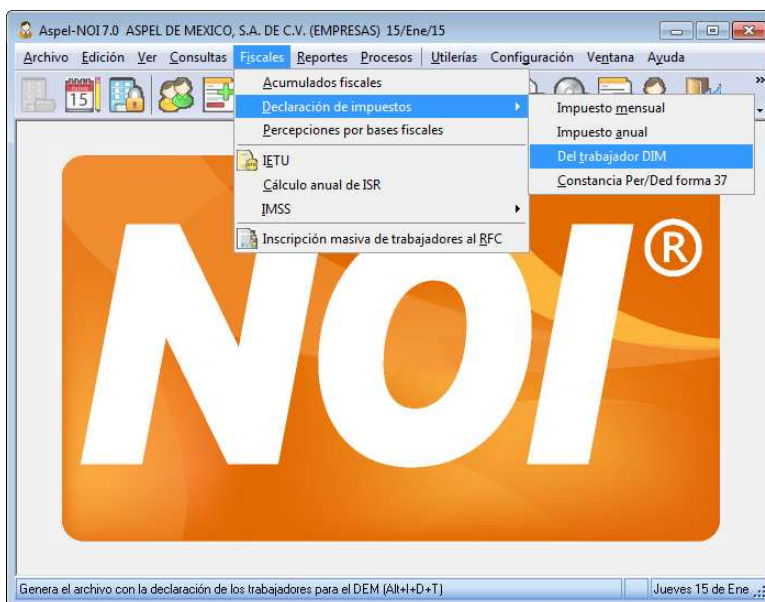



Figura 4. Generación del archivo para la Declaración Informativa.

- f) En la ventana “Conceptos para la declaración anual y la forma 37” se deberán asignar las claves de las percepciones del catálogo de Aspel-NOI a los conceptos mostrados mediante el botón . Esta configuración permitirá formar el acumulado anual gravado y exento para ISR de cada una de las percepciones.

Ejemplo:

Para la variable V01 “Sueldos y salarios gravable” y V02 “Sueldos y salarios exento”, la clave de percepción que le corresponde es la P001 (Sueldo) si se utiliza el catálogo estándar.

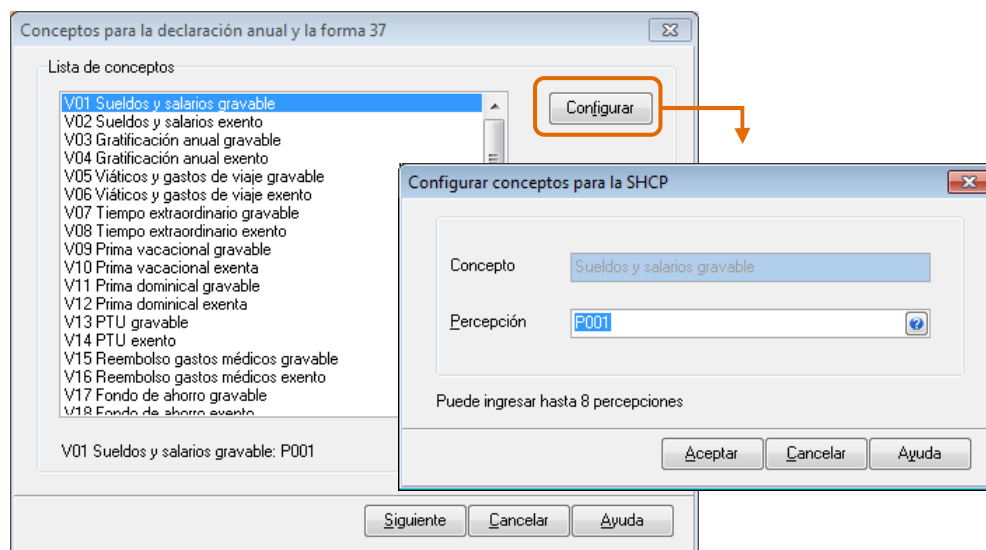


Figura 5. Configuración de los conceptos.

✍ Dado que son conceptos específicos, es posible que se tenga que acumular en uno solo más de una percepción, tal como sucede con el “Tiempo extraordinario”. Aspel-NOI acumula por separado “Horas extras dobles” y “Horas extras triples”, por lo cual es necesario configurarlo de la siguiente manera:

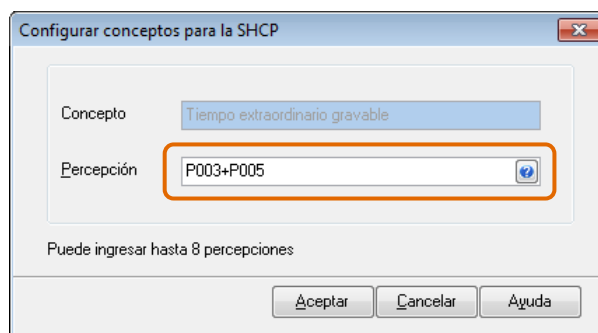




Figura 6. Configuración del concepto “Tiempo extraordinario”.

g) Al terminar, se deberá presionar el botón , para ir a la siguiente sección:

- Se elige la empresa o empresas cuya declaración se va enviar utilizando el botón . Aquellas que se han seleccionado se mostrarán con un recuadro marcado.
- Se selecciona la fecha de **la última nómina del año a declarar** mediante el botón . (Por ejemplo: 31/Dic/2014).
- Se indica la ruta donde se encuentra el archivo del formato DIM (Por ejemplo: Ejemplo: C:\Archivos de Programa\Archivos Comunes\Aspel\Sistemas Aspel\NOI7.00\Datos1).

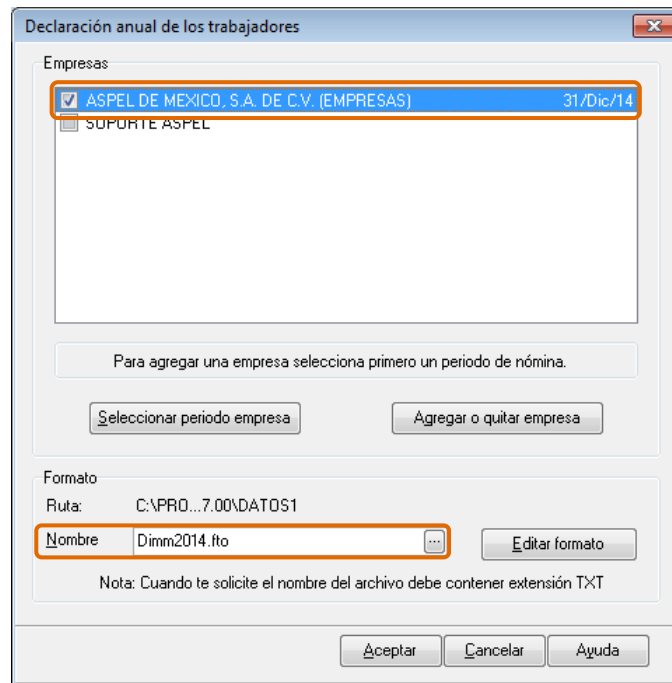




Figura 7. Selección de empresas y formato.

- h) Una vez concluida la selección de los datos anteriores, se debe presionar , para que en la siguiente pantalla solicite el nombre (Por ejemplo: decAnual.txt) y la ruta donde se almacenará el archivo que contendrá la información. Para ello se deberá dar clic en el botón .

✍ El nombre del archivo deberá escribirse siempre con la extensión *.txt

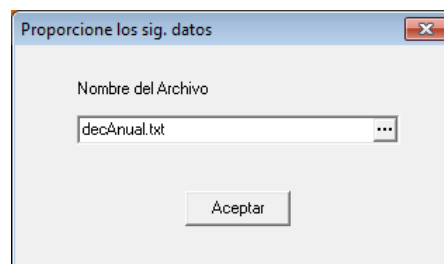


Figura 8. Especificando la ruta y el nombre del archivo.

- i) Posteriormente, se debe teclear el número de Entidad Federativa que corresponde, de acuerdo a la siguiente tabla:



Valor	Descripción	Valor	Descripción
01	Aguascalientes	17	Morelos
02	Baja California	18	Nayarit
03	Baja California Sur	19	Nuevo León
04	Campeche	20	Oaxaca
05	Coahuila	21	Puebla
06	Colima	22	Querétaro
07	Chiapas	23	Quintana Roo
08	Chihuahua	24	San Luis Potosí
09	Distrito Federal	25	Sinaloa
10	Durango	26	Sonora
11	Guanajuato	27	Tabasco
12	Guerrero	28	Tamaulipas
13	Hidalgo	29	Tlaxcala
14	Jalisco	30	Veracruz
15	Estado de México	31	Yucatán
16	Michoacán	32	Zacatecas

Figura 9. Clave de la Entidad Federativa correspondiente.

- j) Una vez generado el archivo, éste podrá ser leído directamente desde el programa DIM.

2. Importación del archivo al programa DIM

- Revisar que esté instalada la última versión del programa DIM. El SAT informa cuál es la última versión y queda a disponibilidad de los usuarios el software para descargarlo e instalarlo, así como un manual de instalación y de usuario en la siguiente página: http://www.sat.gob.mx/informacion_fiscal/software/Paginas/default.aspx
- Ingresa al programa DIM y dar un clic derecho sobre la opción Contribuyentes / Nuevo / Contribuyente, para agregar los datos de la empresa.

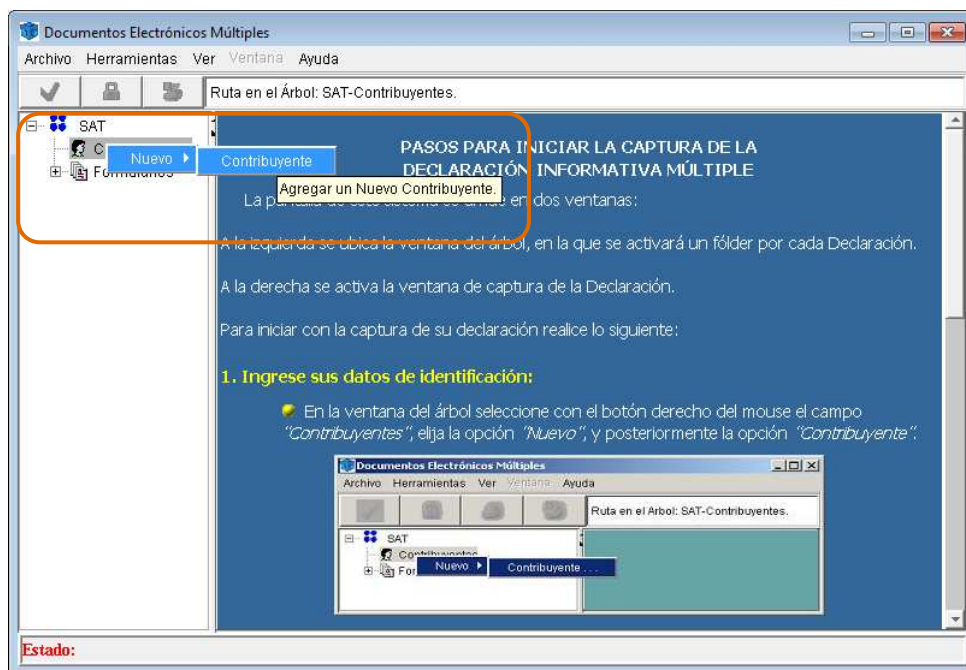


Figura 10. Alta de Contribuyente.

- c) Después se dará de alta la declaración que se va a presentar con la opción Nuevo / Declaración.

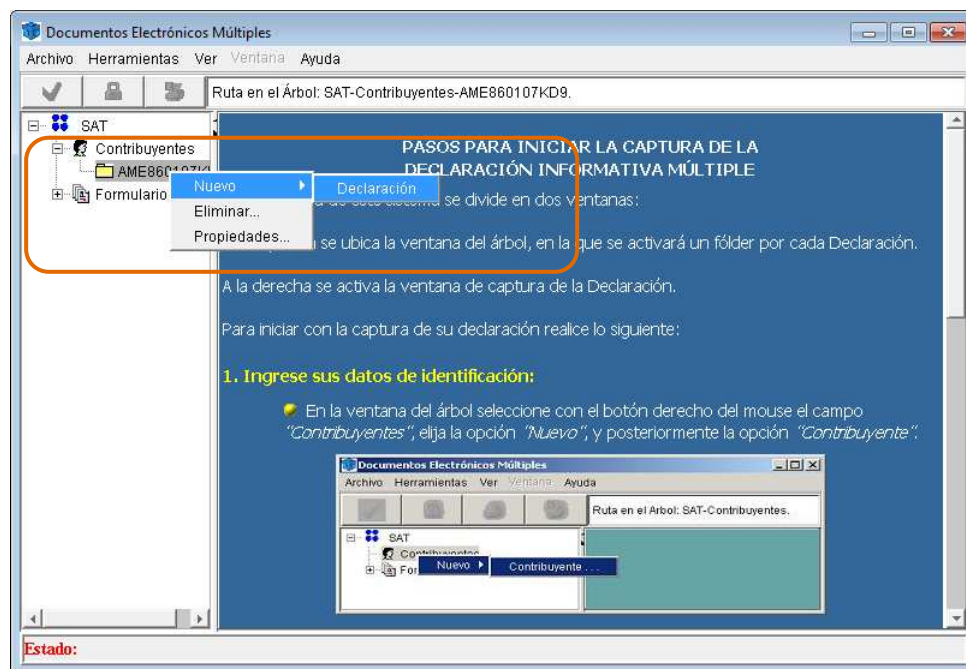


Figura 11. Alta de nueva declaración.



- d) Seleccionar el formulario y el año correspondiente a la declaración que se presentará, en este ejemplo se selecciona “Declaración Informativa Múltiple del ejercicio 2014”.

Figura 12. Selección del formulario y año para la declaración.

- e) En la sección de anexos que corresponda al “Anexo 1”, se debe seleccionar la opción “La presenta con Datos” y la opción “Normal”.

Figura 13. Presenta con datos el Anexo 1.

- f) Ir al menú Herramientas / Importar declaración buscar el archivo previamente creado desde Aspel-NOI. Se sugiere dejar habilitada la opción “Validación parcial”, que es la recomendada para encontrar errores en el archivo (si es que los hay) antes de descargar los datos a la declaración.

Figura 13. Importación del archivo generado en Aspel-NOI.



- g) Una vez importados los datos, éstos podrán ser consultados en las secciones de la declaración del Anexo 1, donde se podrán observar los montos pagados y los montos retenidos (mismos que coinciden con sistema de Aspel NOI).

Ejemplo:

Consulta de acumulados de nóminas

Clave del trabajador Descripción

Fecha del peri	Nombre del trabajador	Monto del periodo	Gravable	Exento
Clave del trabajador: 1				
	Descripción: P001 SUELDO	127,749.60	127,749.60	0.00
	Descripción: P002 COMISIONES	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P003 HORAS EXTRAS DOBLES	262.50	131.25	131.25
	Descripción: P004 AGUINALDO	5,249.99	3,231.29	2,018.70
	Descripción: P005 HORAS EXTRAS TRIPLES	262.50	262.50	0.00
	Descripción: P006 FONDO DE AHORRO PATRON	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P007 PRESTAMO DEL FONDO	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P008 INTERESES DEL FONDO	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P009 VACACIONES	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P010 PRIMA VACACIONAL	0.00	0.00	0.00
	Descripción: P011 REPARTO DE UTILIDADES	7,000.00	5,990.65	1,009.35
Per/Ded Detalle periodo		Trabajador - Detalle por Per/Ded	Por trabajador - Detalle por fecha	Detallado por trabajad

Figura 14. Consulta de acumulados en Aspel-NOI.

RAEP721113NV4		GRAVADO	EXENTO
RAMOS ESCOBAR MARÍA PILAR			
PAGOS DEL PATRÓN EFECTUADOS A SUS TRABAJADORES			
Sueldos, salarios, rayas y jornales	127750	0	
Gratificación anual	3231	2019	
Viáticos y gastos de viaje	0	0	
Tiempo extraordinario	394	131	
Prima vacacional	0	0	
Prima dominical	0	0	
Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU)	5991	1009	

Figura 14. Consulta de "Pagos del patrón efectuados a sus trabajadores", en el DIM.



- h) Se realiza la validación de la declaración desde el Menú Herramientas / Validar declaración antes de la generación del archivo encriptado que se enviará al SAT a través de los servicios electrónicos.

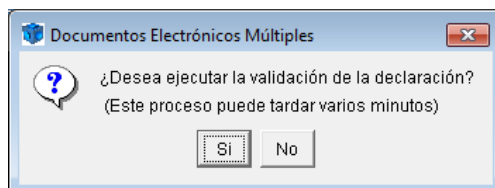


Figura 15. Validación de la declaración.

- i) Finalmente, se genera el archivo encriptado con los datos de la declaración para que el usuario realice su envío al SAT. Esto se lleva a cabo desde el Menú Herramientas / Generar paquete de envío.

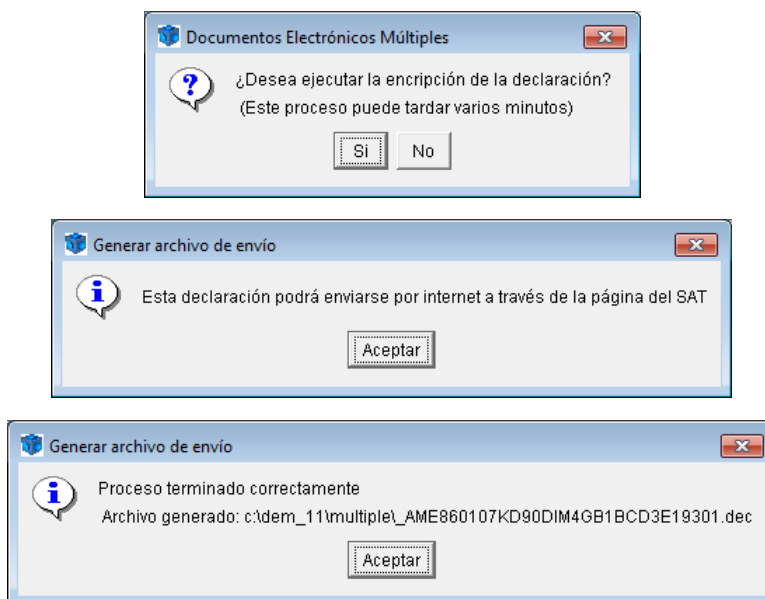


Figura 16. Proceso de Encriptación de la declaración.

Aspel Soporte Técnico

