

## Pago de Utilidades

### Caso 1

*Tiene nóminas pasadas al histórico desde Enero (cierre contable al 31/12/XX)*

#### Datos del ejemplo (trabajador1):

- Fecha de Ingreso: 01/08/2010
- Período de causación de Vacación: 01/08/2010 al 31/07/2011
- Fecha de Disfrute: 05/09/2012 al 24/09/2012

#### Datos del ejemplo (trabajador 2):

- Fecha de Ingreso: 30/06/2012

1. Se verifica el acumulado que ha tenido el trabajador durante todo el año

*Menú Principal → Trabajador → Informes → Listado de Acumulado*

Informes de Trabajador

Listado de Trabajadores

Comprobante de Retención ARC

Listado Cargas Familiares

Listado De Acumulados

Listado Especial de Trabajadores

Listado Períodos de Inactividad

Histórico de Sueldos

Cálculo Salario Cotización SSO

Ingreso/Egreso de Trabajadores

Ubicación y Traslados del Trabajador

Cobrado mes a mes por trabajador

**Listado De Acumulados**

Dispositivo: Pantalla

**Trabajador**

Cantidad: Todos

Código:

**Mes / Año Inicial y Final**

Mes Año

Inicial: enero - 2012

Final: diciembre - 2012

**Imprimir la información de los conceptos que**

Aplican para: Sólo Utilidades

Incluir: Vacaciones  Adelantos de Vacaciones

Ejecutar Salir

Figura 1. Ventana de Informes de trabajador.

Se mostrará el siguiente resultado:

**Compañía xyz - RIF J305125430**  
**Listado De Acumulados**  
Listado Acumulados Enero/2012-Diciembre/2012 - Utilidades c/Vacación s/Adelanto Vac  
Emitido el 25/10/2016 a las 19:22

Código Apellidos Y Nombres	Montos Acumulados por Mes					MontoTotal
	Enero Febrero Marzo	Abril Mayo Junio	Julio Agosto Septiembre	Octubre Noviembre Diciembre		
000000001 Perez Pedro	4.000,00 4.000,00 4.000,00	4.000,00 4.000,00 4.000,00	4.000,00 4.000,00 <b>9.200,00</b>	4.000,00 4.000,00 0,00		49.200,00
000000002 Gonzalez Jose	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 116,67	3.500,00 3.500,00 3.500,00	3.500,00 3.500,00 0,00		17.616,67
<b>Totales Generales</b>	<b>4.000,00</b> <b>4.000,00</b> <b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b> <b>4.000,00</b> <b>4.116,67</b>	<b>7.500,00</b> <b>7.500,00</b> <b>12.700,00</b>	<b>7.500,00</b> <b>7.500,00</b> <b>0,00</b>		<b>66.816,67</b>

Incremento por pago de vacaciones

**NOTA:**

La distribución mensual de lo cobrado se hace según la fecha en la cual ocurrió el pago.

Figura 2. Informe de Acumulados por trabajador.

- Se procede a insertar en *AD Nómina* el concepto de *Utilidades* (01 ó 011 dependiendo de si es a promedio del año o al sueldo actual) y el concepto de *Inces* (2801). Para ello ir a *Menú Principal* → *AD Nómina* → *Insertar*

Figura 3. Inserción de “AD Nómina” para utilidades.

Ambos conceptos van para nómina Especial y Tipo especial: “Utilidades”.

- En cuanto al concepto de Régimen Prestacional de Vivienda y Hábitat (2060), y el concepto Retención I.S.L.R. (Quincenal) - (2180) deberán ser modificados para que aplique en la Nómina de Utilidades. Para ello ir a *AD Nómina* → *Modificar*, y cambie cada uno de ellos como se muestra a continuación.

The screenshot shows a window titled "AD Nómina - Modificar". It contains the following fields and options:

- Concepto / Aplicación:**
  - Código concepto: 2060
  - Nombre: Régimen Prestacional de Vivienda y Hábitat
  - Nómina en que aplica: Ambas
  - Aplicación en ordinaria: Ambos períodos de pago
  - Aplicación en especial: En segundo período de la nómina especial
  - Tipo especial: Utilidades
- Fechas de aplicación:**
  - Fecha desde: 01/01/1900
  - Fecha hasta: 01/01/1900
- Footer:**
  - Ultima Mod. - Operador: 26/10/2016 - YANG
  - Buttons: Grabar, Anterior, Siguiente, Salir

Figura 4. Modificación del “AD Nómina” para Régimen Prestacional de Vivienda y Hábitat.

The screenshot shows a window titled "AD Nómina - Modificar". It contains the following fields and options:

- Concepto / Aplicación:**
  - Código concepto: 2180
  - Nombre: Retención I.S.L.R. (Quincenal)
  - Nómina en que aplica: Ambas
  - Aplicación en ordinaria: Ambos períodos de pago
  - Aplicación en especial: En segundo período de la nómina especial
  - Tipo especial: Utilidades
- Fechas de aplicación:**
  - Fecha desde: 01/01/1900
  - Fecha hasta: 01/01/1900
- Footer:**
  - Ultima Mod. - Operador: 26/10/2016 - YANG
  - Buttons: Grabar, Anterior, Siguiente, Salir

Figura 5. Modificación del “AD Nómina” para Retención I.S.L.R. (Quincenal).

4. Deberá además insertar el concepto de INCES (2801), como se muestra a continuación.

AD Nómina - Insertar

**Concepto / Aplicación**

Código concepto: 2801 INCE

Nómina en que aplica: Especial

Aplicación en ordinaria: Segundo período de pago

Aplicación en especial: En segundo período de la nómina especial

Tipo especial: Utilidades

**Fechas de aplicación**

Fecha desde: 01/01/1900 Indique fecha inicial y final para búsqueda de información

Fecha hasta: 01/01/1900

Última Mod. - Operador: 25/10/2016 - YANG

Grabar Salir

Figura 6. Inserción de AD Nómina para INCES.

Igualmente deberá dirigirse a Definición de Conceptos → Modificar, buscar el concepto 01 ó 011 (el que vaya a utilizar) y tildar las opciones: *I.S.L.R.* e *I.N.C.E.S.*

Definición de Conceptos - Consultar

\*\* Automático \*\*

Código: 01 Utilidades (Promedio del año)

Fórmula: Avanzada

Tipo: Asignación

Base de cálculo: Días

Aplica porcentaje?  0,00 %

Concepto asociado:

Este concepto aplica o se emplea en el cálculo de:

Salario Normal  Utilidades  Vacación  Prestaciones

R.P.V.H.  I.S.L.R.  I.N.C.E.S.

Figura 7. Modificación del concepto Utilidades.

5. Luego ir a *Menú Principal* → *Otras Nóminas* → *Insertar Nómina Especial*

Otras Nóminas - Insertar: Nómina Especial

Datos de la Nómina

Es Nómina de Utilidades  \*\*\* Nómina Especial \*\*\*

Descripción Nómina Utilidades 2012

Rango de Fechas a Calcular

Inicial 01/01/2012 Final 31/12/2012

Fecha de Pago 30/11/2012

Otros Datos

Número de Lunes 0

Ultima Mod. - Operador  
25/10/2016 - YANG

Grabar Salir

Figura 8. Ventana de inserción de Nómina Especial.

Debe tomar en cuenta tildar la opción “*Es Nómina de Utilidades*” y colocar el rango de fechas correspondiente al año completo. Haga clic en el botón Grabar.

6. Para calcular dicha Nómina debe activar el modo avanzado, dirigirse a *Menú Principal* → *Nómina* → *Escoger* y seleccione la nómina especial insertada.

Buscar Otras Nóminas para Modificar

N° Nómina

Generada Todo(as)

Última de Mes Todo(as)

Ordenar Por: (ConsecutivoNomina, Consecutiv)

Buscar Salir

	Número de la Nómina	Fecha Inicio	Fecha Final	Fecha Pago	Generada	U.M.
	1-Diciembre/2012	01/12/2012	15/12/2012	14/12/2012	N	N
	16-Diciembre/2012	16/12/2012	31/12/2012	28/12/2012	N	S
▶	Utilidades 2012	01/01/2012	31/12/2012	30/11/2012	N	N

Figura 9. Búsqueda de Nóminas a modificar.

Desde allí podrá calcular la nómina especial de Utilidades como muestra la siguiente pantalla:

Figura 10. Ventana para modificación del cálculo de Nómina.

Para ver el resultado debe ir a *Menú Principal* → *Nómina* → *Consultar*

**Datos Nómina seleccionada**

Identificación nómina: Utilidades 2012 Del: 01/01/2012 Al: 31/12/2012  
 Fecha de pago: 30/11/2012 Nro. de Lunes: 0

**Trabajadores**

Código	Apellidos	Nombres	Total Asignaciones	Total Deducciones	Neto a cobrar
000000001	Perez	Pedro	4.433,33	376,83	4.056,50
000000002	Gonzalez	Jose	1.740,33	26,10	1.714,23

**Asignaciones / Deducciones**

Código	Descripción	Asignación	Deducción
01	Utilidades (Promedio del año)	4.433,33	0,00
2060	Régimen Prestacional de Vivienda y Hábitat	0,00	44,33
2180	Retención I.S.L.R. (Quincenal)	0,00	310,33
2801	INCE	0,00	22,17

Ultima Mod. - Operador: 27/10/2016 - YANG

Nómina en Curso

Datos Nómina seleccionada

Identificación nómina: Utilidades 2012 Del: 01/01/2012 Al: 31/12/2012

Fecha de pago: 30/11/2012 Nro. de Lunes: 0

Trabajadores

	Códigos	Apellidos	Nombres	Total Asignaciones	Total Deducciones	Neto a cobrar
	000000001	Perez	Pedro	4.433,33	66,50	4.366,83
	000000002	Gonzalez	Jose	1.740,33	26,10	1.714,23

Asignaciones / Deducciones | Prestaciones | Aportes Patronales | No Salariales | Provisión mensual

	Código	Descripción	Asignación	Deducción
	01	Utilidades (Promedio del año)	1.740,33	0,00
	2060	Régimen Prestacional de Vivienda y Hábitat	0,00	17,40
	2801	INCE	0,00	8,70

Ultima Mod. - Operador  
28/10/2016 - YANG

Salir

Figura 11. Ventana de consulta de Nómina en curso para cada trabajador.

### Proceso Manual para su Verificación

Sumar los montos de todas las Nóminas pasadas al Histórico más pago de Vacaciones (Acumulado)

Acumulado Nóminas	49.200,00
Mes de Diciembre	4.000,00
<b>Total</b>	<b>53.200,00</b>

Ya que este mes aún no está pasado al histórico, el programa tomará el monto de lo devengado en el mes de Noviembre.

Acumulado Anual /Cantidad de Meses del año /Cantidad de Días del Mes \*Cantidad de días de Utilidades

$$53.200,00/12 = 4.433,33$$

$$4.433,33/30 = 147,78$$

$$147,78*30 = 4.433,33$$