

# INSTRUCTIVO RECURSOS HUMANOS

Contabilización Anticipo de Nómina

JILUE RODRIGUEZ

ACTIVESOFT INTERNACIONAL S.A.



## CONTABILIZACION ANTICIPO DE NOMINA

Se amplía el alcance de este proceso. El anticipo de Cesantías se ejecuta cuando el empleado solicita un anticipo de su nómina. El alcance de este proceso permite anticipar máximo 15 días de salario.

[Veamos el proceso](#)

Este proceso requiere de las siguientes configuraciones:

### 1. Parámetros Asociados al proceso

Ingrese por la Opción Administración del sistema para la verificación de los siguientes parámetros:

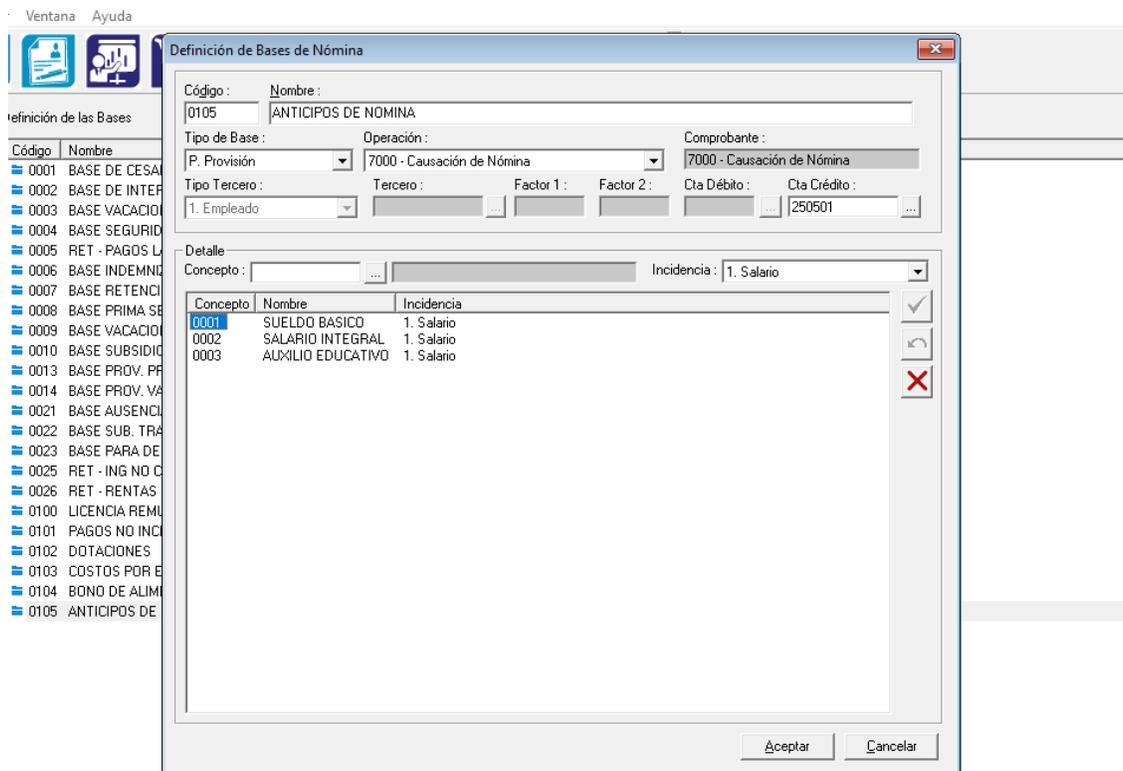
- I375 -> Especifica el concepto que se utilizará para el anticipo de salario (el código de este concepto puede variar según la configuración de la base de datos del cliente).
- I376 -> Se especifica el número de Días Máximos de Anticipo de Salario (Son 15)
- I377 -> Especifica la Base de Anticipos de Nomina (0105)

 I375	Concepto de Anticipos de Salario	0075
 I376	Días Maximos de Anticipos de Salario	15
 I377	Base de anticipos de nomina	0105

\* Para este proceso nuevo no se necesita registrar las novedades en RHNOV de anticipos de salario, si ya fueron registradas deben quitarse para que no genere problemas al liquidar la nómina

## 2. Configuración de la base de Anticipos de Nómina

Para tal efecto se ha definido la base No. 0105, a la cual puede acceder ingresando en el menú de nómina por Definición de las bases :



Definición de Bases de Nómina

Código: 0105 Nombre: ANTICIPOS DE NOMINA

Tipo de Base: P. Provisión Operación: 7000 - Causación de Nómina Comprobante: 7000 - Causación de Nómina

Tipo Tercero: Tercero: Factor 1: Factor 2: Cta Débito: Cta Crédito: 1. Empleado ... 250501 ...

Detalle

Concepto: Incidencia: 1. Salario

Concepto	Nombre	Incidencia
0001	SUELDO BASICO	1. Salario
0002	SALARIO INTEGRAL	1. Salario
0003	AUXILIO EDUCATIVO	1. Salario

Aceptar Cancelar

En esta base se agregan los conceptos que se pueden anticipar. Hay dos opciones para la incidencia:

Incidencia 1 = Salario: Asocia las novedades relacionadas con el salario (hace referencia al concepto del parámetro i375)

Incidencia 2 = Otras novedades: Hace referencia a otras novedades diferentes al salario, las cuales se registran como novedades.

La configuración de esta base permite al usuario seleccionar la operación contable en la que se va a causar el anticipo (por ejemplo, en este caso (7000 causación de nómina u otra operación independiente a la de nómina). Por defecto el sistema deja el que se encuentra en el parámetro de operación de causación de nómina.

Nota: Aunque esta base es de provisión no se tendrá en cuenta para el efecto de provisión en la contabilización de la nómina normal.

### Configuración del Concepto de Anticipos de Nomina:

Ingrese por la opción conceptos de nómina seleccione el concepto 0075

La configuración de este concepto debe quedar como lo muestra la imagen.

Conceptos de Nómina

Código: 0075    Nombre: ANTICIPO NÓMINA DEVENGADO

Clase: 0001    DEVENGOS    Naturaleza: 1. Devengado

Colum. informe de nómina: 30     Parte del salario básico     Liquidación automática     Flexible

Forma de Liquidación: 3. Valor en días    Formula: 7. Reportado

Periodicidad: 1. Se liquida en todas    Efecto de tiempo: 3. Disminuye el básico y sub.transj

Factor 1: 0.00000    Factor 2: 0.00000

Asiento Contable: 1. Dev. no provisionado

Cuenta Débito: 0506    Cuenta Crédito: 250501

Tipo Tercero: 1. Empleado    Tercero:   

Concepto Gasto:    Sigla Novedad:   

Aceptar    Cancelar

Clase: Devengos

Naturaleza: Devengado

Asiento contable: Dev. No provisionado

Forma de Liquidación: 3 valor en días

Fórmula: 7 reportado

Periodicidad: Se liquida en todas las nóminas

Efecto del tiempo: 3 disminuye el básico

Factor 1= 0000

Factor 2= 0000

Cuenta débito: cuenta del gasto

Cuenta crédito: nomina por pagar

Tipo Tercero: 1. Empleado

\*Nota: Debe agregarse el concepto en la base de seguridad social 0004 para que lo acumule al salario y en la planilla el valor sea de 30 días

Definición de Bases de Nómina

Código:  Nombre:

Tipo de Base:  Operación:  Comprobante:

Tipo Tercero:  Tercero:  Factor 1:  Factor 2:  Cta Débito:  Cta Crédito:

Detalle

Concepto:  Incidencia:

Concepto	Nombre	Incidencia
0001	SUELDO BASICO	1. Sueldo básico
0002	SALARIO INTEGRAL	4. Promedio
0003	AUXILIO EDUCATIVO	1. Sueldo básico
0004	SUELDO RETROACTIVO	1. Sueldo básico
0010	HORA EXTRA DIURNA	4. Promedio
0011	HORA EXTRA NOCTURNA	4. Promedio
0013	HORAS RECARGO NOCTURNO	4. Promedio
0014	HORA EXTRA FESTIVA DIURNA	4. Promedio
0016	HORA EXTRA FESTIVA NOCTURNA	4. Promedio
0021	VACACIONES COMPENSADAS EN DINERO	1. Sueldo básico
0025	COMISION VENTAS	4. Promedio
0026	COMISION COBROS	4. Promedio
0027	COMISION POR METAS	4. Promedio
0028	VACACIONES DISFRUTADAS	1. Sueldo básico
0039	HORA DOMINICAL O FESTIVA	4. Promedio
0050	INCAPACIDAD ENFERMEDAD GENERAL	1. Sueldo básico
0051	INCAPACIDAD ACCIDENTE TRABAJO	1. Sueldo básico
0052	LICENCIA DE MATERNIDAD	1. Sueldo básico
0053	INCAPACIDAD EMPRESA 100%	1. Sueldo básico
0054	PRORROGA INCAPACIDAD ACC TRABAJO	4. Promedio
0055	PRORROGA INCAPACIDAD GENERAL	4. Promedio
0056	LICENCIA DE PATERNIDAD	1. Sueldo básico
0074	DEVOLUCION MAYOR DESCONTADO INCAPACIDAD	4. Promedio
0075	ANTICIPO NÓMINA DEVENGADO	1. Sueldo básico

Aceptar Cancelar

Asi mismo se debe agregar a la base 0010 de Subsidio de Transporte para normalizar el calculo del mismo en el proceso de nómina.

Definición de Bases de Nómina

Código:  Nombre:

Tipo de Base:  Operación:  Comprobante:

Tipo Tercero:  Tercero:  Factor 1:  Factor 2:  Cta Débito:  Cta Crédito:

Detalle

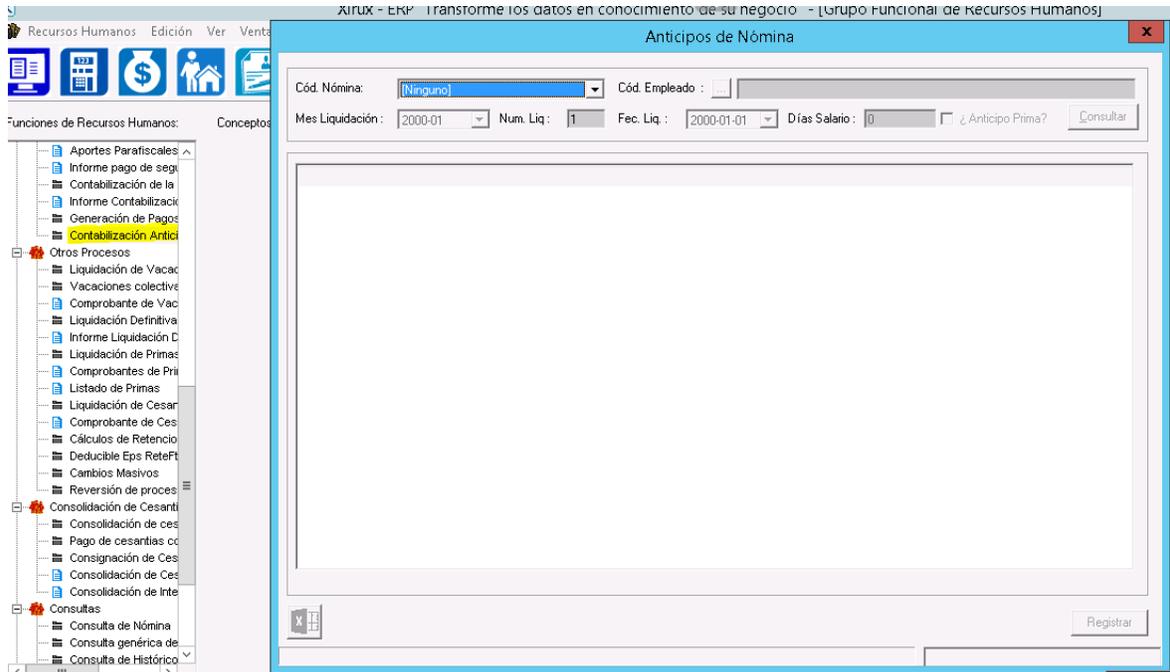
Concepto:  Incidencia:

Concepto	Nombre	Incidencia
0001	SUELDO BASICO	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo
0025	COMISION VENTAS	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo
0026	COMISION COBROS	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo
0027	COMISION POR METAS	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo
0074	DEVOLUCION MAYOR DESCONTADO INCAPACIDAD	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo
0075	ANTICIPO NÓMINA DEVENGADO	2. Valor liquidado por ese concepto en el periodo

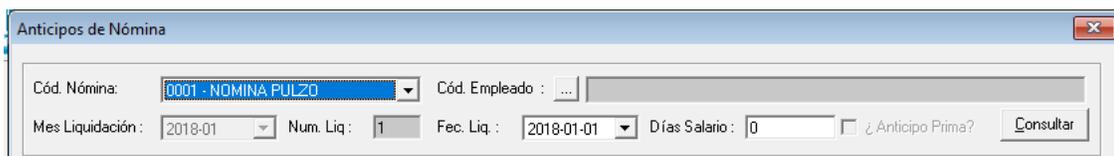
Aceptar Cancelar

## Generar Anticipo de Nómina

Ingresa por la opción contabilización Anticipo De Nómina



1. Seleccionamos la nómina a anticipar



- Se permite seleccionar el/los empleados a los cuales se les va a aplicar el anticipo, si no seleccionamos nada se asume que se van a anticipar todos los registros:

Código	Apellido 1	Apellido 2	Nombre 1	Nomb
<input type="checkbox"/> 80073249	ARBOLEDA	CARDENAS	CAMILO	AUGL
<input checked="" type="checkbox"/> 79732502	BARRERA	GUZMAN	EDSON	FELIF
<input checked="" type="checkbox"/> 1020756015	BERMEJO	CARDENAS	ROBERTO	ANDF
<input type="checkbox"/> 52296368	BERNAL	VEGA	ANA	MARI
<input type="checkbox"/> 1032375542	CAMPOS	CASTIBLANCO	RAUL	GABF
<input type="checkbox"/> 80778936	CANON	RUBIO	EDWIN	EDUA
<input type="checkbox"/> 1051590457	CARDONA	GARCIA	BRAHIAN	ANDF
<input type="checkbox"/> 98111460116	CARO	MUÑOZ	ANLLELY	SHIRI
<input type="checkbox"/> 1010211436	CASTAÑEDA	MORALES	JULIAN	DAVI
<input type="checkbox"/> 39544268	CHAPARRO	ALONSO	GLORIA	CONS
<input type="checkbox"/> 80014231	CRUZ	RODRIGUEZ	JEEY	ALEX
<input type="checkbox"/> 1018412236	DANNA	BUENDIA	VALENTINA	
<input type="checkbox"/> 1010218259	DIAZ	FERNANDEZ	LADY	ESTE
<input type="checkbox"/> 1030533082	DIAZ	MORALES	CARLOS	ALBE

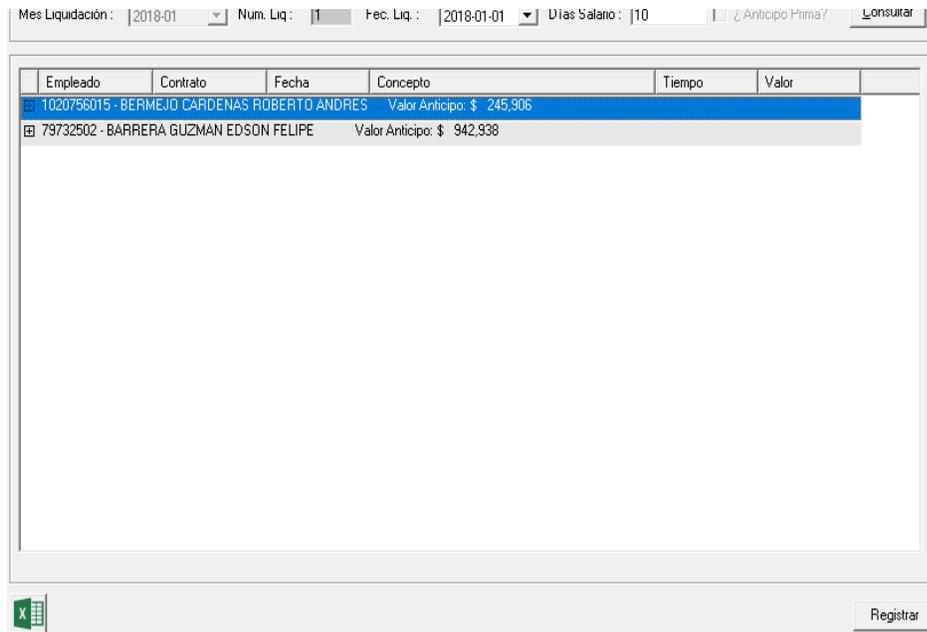
- Seleccionamos fecha de liquidación y días de salario que vamos a anticipar y luego clic en consultar:

Anticipos de Nómina

Cód. Nómina: 0001 - NOMINA PULZO    Cód. Empleado: 80073249, 79732502, 1020756015

Mes Liquidación: 2018-01    Num. Liq.: 1    Fec. Liq.: 2018-01-01    Días Salario: 10     ¿Anticipo Prima?    Consultar

- El sistema muestra un detallado de los empleados a aplicar el anticipo de nómina



1020756015 - BERMEJO CARDENAS ROBERTO ANDRES Valor Anticipo: \$ 245,906					
1020756015	10207560151	2018-01-01	0033 - ANTICIPO NOMINA	80.00	245,906.00
79732502 - BARRERA GUZMAN EDSON FELIPE Valor Anticipo: \$ 942,938					
79732502	79732502	2018-01-01	0033 - ANTICIPO NOMINA	80.00	942,938.00

También permite exportar a Excel la anterior consulta

Autoguardado Anticipos.xlsx - Excel

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Compleme

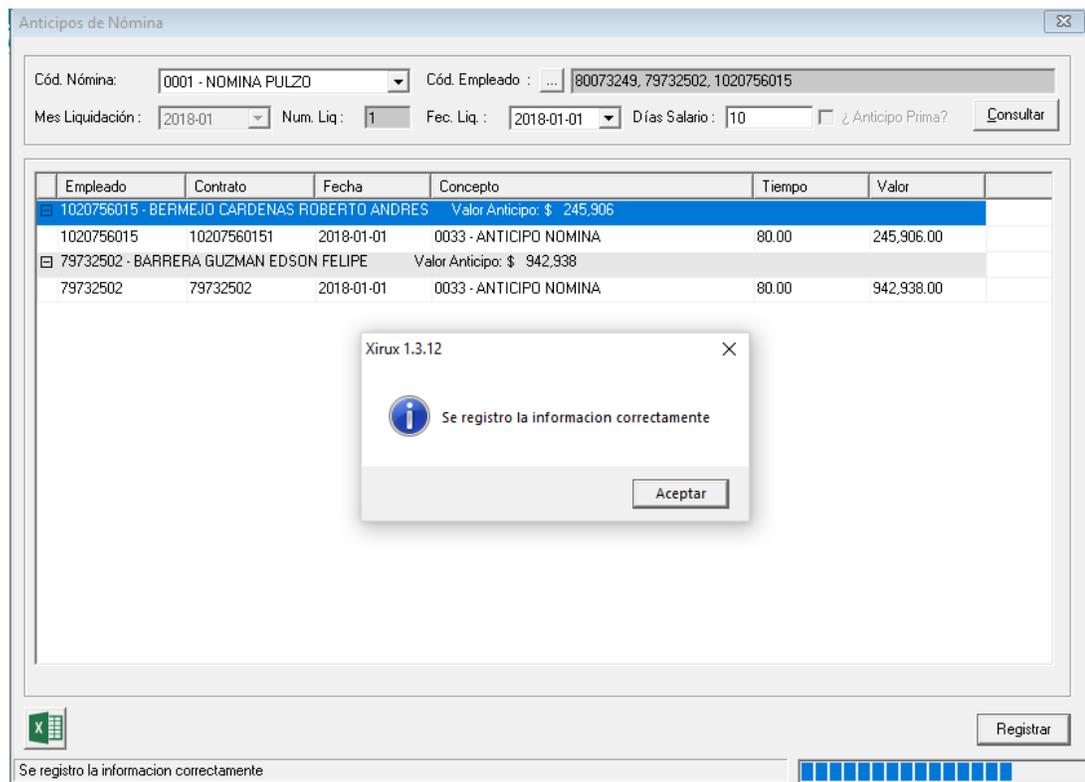
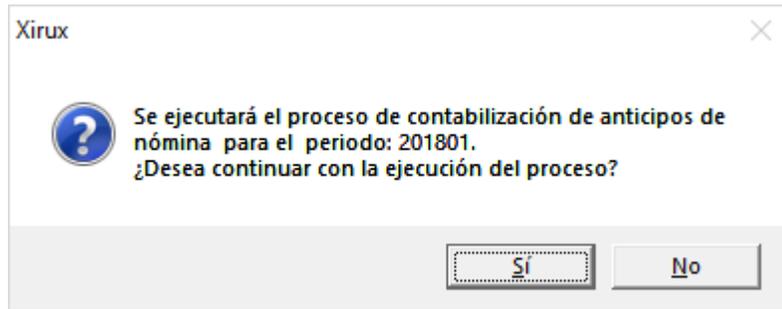
Calibri 11 Fuente Alineación Número Est

Portapapeles Pegar

A1 Empleado

A	B	C	D	E	F	G	H
Empleado	Contrato	Fecha	Concepto	Tiempo	Valor	Valor	
1020756015 - BERMEJO CARDENAS ROBERTO ANDRES Valor Anticipo: \$ 245,906							
	1020756015	10207560151	2018-01-01	0033 - ANTIC	80.00	245,906.00	
79732502 - BARRERA GUZMAN EDSON FELIPE Valor Anticipo: \$ 942,938							
	79732502	79732502	2018-01-01	0033 - ANTIC	80.00	942,938.00	

- Al dar click en el botón registrar el sistema empieza a procesar paso por paso hasta mostrar un mensaje de confirmación:



Al revisar los registros contables se pueden validar las cuentas asociadas al proceso:

**R360 SAS**  
**Nit.900654047-7**  
**Comprobante de Contabilidad (PUC FISCAL)**

Comprobante: 7000 - Causación de Nómina      Número: 252      Fecha: 2018-01-31  
Detalle: NOMINA - NETO ANTICIPOS

Cuenta	Aux. 2	Aux. 3	Aux. 4	Cantidad	Débitos	Créditos
250501 - Nomina por Pagar						
Terc 79732502 - BARRERA GLZMAN EDSON FELIPE	DocGuc	201801-10-2	7000	2018-01-01	0.00	0.00
Terc 1020756015 - BERMEJO CARDENAS ROBERTO ANDRES	DocGuc	201801-10-2	7000	2018-01-01	0.00	0.00
510506 - Sueldos						
CGasto 0006 - MERCADEO	CGasto	0506 - SUELDOS	79732502		0.00	942,938.00
720506 - Sueldos						
CGasto 0001 - CONTENIDO	CGasto	0506 - SUELDOS	1020756015		0.00	245,906.00

Al revisar el comprobante de nómina observamos la incidencia del anticipo :

### Comprobante de Nomina

COMPROBANTE DE PAGO      No. 1  
**R360 SAS**  
900654047-7

Nombre: BARRERA GIZMAN EDSON FELIPE      Fecha: 2018-01-31  
Cédula: 79732502      Cargo: ANALISTA DE MERCADEO DE CONTENIDO      Sueldo: 2,828,813  
Dependencia: Mercadeo

D E V E N G O S				D E D U C I D O S			
CFD	DESCRIPCION	TIPO	VALOR	CFD	DESCRIPCION	TIPO	VALOR
0001	SUELDO BASICO	20.00	1,885,875	0370	APORTE SALUD	30.00	113,153.00
0033	ANTICIPO NOMINA	10.00	942,938	0375	APORTE PENSION	30.00	113,153.00
				0576	DESCUENTO FONDO EGKQUITAL	0.00	17,900.00
Total Devengos :			2,828,813	Total Deducidos :			244,206

NETO PAGADO-->      2,584,607.00

SON: Dos millones quinientos ochenta y cuatro mil seiscientos siete pesos m/cte

Recibí: \_\_\_\_\_  
Firma y C.C79732502:

Al validar el informe de Archivo Pila observamos que la cotización esta sobre 30 días

GUZMAN EDSON FELIPE 00230301 EPS005 CCF24 90303030002828813

**R360 SAS**  
**Informe de Aportes a EPS 2018-01**

**EPS005 - SANITAS E.P.S.**

CÓDIGO	NOMBRE	TIPO	EXN	ERT	MUSE	LIV	NEBAS	SIGMA	DIAS	BASICO	I.B.C.	% Cot.	Cot Oblig	UPC. Adic.
CC 79732502	BARRERA GUZMAN EDSON FELIPE	1	S						30	2,828,813.00	2,828,813.00	4.00	113,200.00	0.00

**GENERACION DEL COMPROBANTE DE EGRESO PARA PAGO DE ANTICIPO:**

Ingrese en el menú de nómina por la Opción Generación de pagos de nómina y seleccione el proceso Anticipo de nómina valide el detalle de la liquidación y genere el egreso.

**Generación de Egresos para pago de Nómina**

Empleado | Detalle Liquidación

Proceso: 3. Anticipos de nómina

Nómina: 0001 - ADMINISTRACI

Fec. Liquida: 2018-02-28

Fec. Pago: 2018-02-28

Num. Nómina: 1

Op. Nómina: 7000 - Causación de Nc

Cpro. Nómina: 7000 - Causación de

Op. Egreso: 4120 - Egreso Nómina

Cpro. Egreso: 4120 - Egresos Nomina

Nro. Egreso: 6

Caja / Banco: 0003 - ...

Cod Compens.: ...

Detalle: PAGO DE ANTICIPO DE NOMINA FEBRERO - 1

Forma de Pago: Pago Electrónico

Cta. X. Pagar: 250501 - ...

Seleccione Empleado(s) a pagar, disponibles: 4

Id. Emplea	Nombre	Banco
<input checked="" type="checkbox"/> 52998837	HERNANDEZ MARTINEZ PAULA VIVIANA	DAVIVIENDA
<input checked="" type="checkbox"/> 19398215	HERNANDEZ TORRES JOSE FERNANDO	DAVIVIENDA
<input checked="" type="checkbox"/> 51677043	HERNANDEZ TORRES SANDRA ROCIO	DAVIVIENDA
<input checked="" type="checkbox"/> 51689952	MARTINEZ RODRIGUEZ YADIRA INES	DAVIVIENDA

Filtrar por Caja / Banco

Aceptar Cancelar

**REVERSION DEL PROCESO:**

El proceso se puede revertir en caso de ser necesario ingresando por Otros Procesos, Reversión de procesos, seleccione el proceso 10 - (Liquidación y contabilización de Anticipos), seleccione la nómina, seleccione los procesos, seleccione el anticipo a revertir y dar Clic en aceptar.

Númer...	IdEmplea	Nombre	Código	Concepto	Tiempo	Valor	Nómina
1	19398215	HERNANDEZ TORRE...	0075	ANTICIPO ...	120.000	2,300,000.00	ANTICIPO NÓ...
1	19398215	HERNANDEZ TORRE...	0075	ANTICIPO ...	120.000	2,300,000.00	ANTICIPO NÓ...

**OBSERVACIONES:**

Recuerde incluir el concepto de Anticipo de nómina (0075) en todas las bases de nómina y provisión con el fin de que no se presenten inconsistencias al calcular las bases y las provisiones.