Pasar la contabilidad de la planilla a eTax2

Versión 1.3 · Actualizado: 13/11/2026 · Estado: PUBLICADO

¿Para qué sirve esta guía?

Para que la contabilidad de la planilla de una compañía **deje de hacerse en la contabilidad anterior de PlanillaPanama y pase a eTax2**, a partir de una fecha que usted elige.

Desde esa fecha, cada vez que se cierra una planilla eTax2 registra solo:

- el **asiento de la nómina**: el gasto de salarios y cuotas patronales contra salarios por pagar, retenciones y provisiones;
- el **pago**: la salida del banco o de la caja contra salarios por pagar.

Lo que pasó **antes** de la fecha queda en la contabilidad anterior.

¿A quién va dirigida?

- Al contador que decide desde cuándo la planilla se contabiliza en eTax2.
- Al encargado de planilla que cierra las quincenas.
- Al auxiliar contable que revisa que el Mayor cuadre con la nómina.

Antes de comenzar

- ☐ La compañía está **enlazada con su nómina**. Si el Comprobante Contable dice «La compañía activa no está enlazada a una compañía de planilla.», pídalo al administrador.
- ☐ El **catálogo de cuentas** de eTax2 de la compañía tiene las cuentas que usa la planilla: gastos (sueldos, XIII, vacaciones, seguro social…) y pasivos (salarios por pagar, seguro social por pagar, provisiones…).
- ☐ La **cuenta bancaria** desde la que se paga la planilla existe en eTax2 con su cuenta contable, v. si paga en efectivo, también la **caja**.
- ☐ Los **meses contables** desde la fecha de corte están **abiertos**.
- ☐ Tiene permiso de **gestión de planilla** y de **gestión de Bancos**.
- ☐ Decidió la **fecha de corte**: lo habitual es el primer día de un mes (por ejemplo, 01/09/2026).

Mapa del proceso

```
1. Elegir la fecha de corte                          ?
 antes: contabilidad anterior · desde: eTax2
   ?
2. Saldos iniciales de los pasivos de planilla    ?
 asiento de apertura al día anterior al corte
   ?
3. Mapeo de cuentas (planilla ? eTax2)           ? una vez; obligatorio
   ?
4. Mapeo de departamentos y proyectos            ? opcional
   ?
5. Bancos y caja de la nómina                    ? para registrar los pagos
   ?
6. Encender «Contabiliza la planilla en eTax2»   ?
 la nómina deja de usar la contabilidad anterior
   ?
7. Lo ya cerrado desde el corte                  ?
 no se contabiliza solo: pídalo a Win Soft
   ?
8. De ahí en adelante: cerrar la planilla        ?
 el cierre graba el asiento y el pago solo
   ?
9. Si la planilla cambia                         ? reabrirla y volver a cerrarla
```

Pasos

1. Elegir la fecha de corte

- **Qué hacer:** decida el primer día que se contabiliza en eTax2. Todo cierre de planilla con día de pago desde esa fecha va a eTax2; lo anterior se queda donde estaba.
- **Recomendación:** use el primer día de un mes que todavía no haya cerrado en la contabilidad anterior, para que ningún mes quede partido entre los dos sistemas, y encienda el interruptor (paso 6) **antes de cerrar la primera planilla** con día de pago desde esa fecha: el cierre solo contabiliza lo que se cierra con el interruptor encendido.

2. Registrar los saldos iniciales de los pasivos de planilla

- **Qué hacer:** con un asiento manual fechado el **día anterior al corte**, traiga los saldos que dejó la contabilidad anterior en **Salarios por pagar**, **Seguro social por pagar**, **XIII mes por pagar**, **Vacaciones por pagar**, **Prima de antigüedad por pagar**, **Indemnización por pagar** y las demás cuentas de planilla.
- **Dónde: Contabilidad → Asientos de Diario**. Vea Crear un asiento de diario; si la compañía es nueva en eTax2, use su carga inicial, vea Crear la compañía y la carga inicial.
- **Por qué:** sin esos saldos, el primer pago de vacaciones o del XIII deja la provisión en negativo, y **Salarios por pagar** no cuadra con lo pendiente en la nómina.

3. Mapear las cuentas de planilla al catálogo de eTax2

- **Qué hacer:** a cada cuenta del catálogo **de planilla** asígnele su cuenta de **eTax2** y presione **Guardar mapeo**. Son dos catálogos distintos: aunque un código se repita, revise que el **nombre** también corresponda.
- **Dónde: Planilla → Configuración → Mapeo de Cuentas (Planilla)**.
- **Cómo saber cuáles faltan:** en esa pantalla, las cuentas sin cuenta de eTax2 muestran «— Sin mapear —». Si al cerrar una planilla falta alguna, el cierre avisa «Nómina del …: no se contabilizó — Faltan N cuenta(s) por mapear al catálogo de eTax2 antes de contabilizar: …» con sus códigos.
- **Detalle:** Comprobante contable y mapeo de cuentas.

4. (Opcional) Mapear departamentos y proyectos

- **Qué hacer:** si quiere el gasto de planilla por departamento o por proyecto, indique a qué departamento y proyecto de eTax2 corresponde cada departamento y centro de costo de la nómina y presione **Guardar mapeo**. Lo que deje en «— por nombre —» se busca por nombre (la columna **Por nombre hoy** muestra con cuál coincide).
- **Dónde: Planilla → Configuración → Mapeo de departamentos y proyectos (Planilla)**. Para llevar el costo de la mano de obra a un proyecto, use también el campo **Centro de costo en planilla** de la ficha del proyecto.
- **Detalle:** Contabilidad de la planilla en eTax2.

5. Enlazar los bancos y la caja de la nómina

- **Qué hacer:** en **Bancos de la nómina → cuenta bancaria de eTax2**, elija para cada banco de la nómina su cuenta bancaria de eTax2 y presione **Guardar mapa de bancos**. Si paga en efectivo, elija la **Caja del pago en efectivo**.
- **Dónde: Planilla → Configuración → Contabilidad de la planilla (pagos en eTax2)**.
- **Si lo omite:** el cierre no se cae, pero cada pago queda en **Pagos por registrar** con el motivo «El banco … de la nómina no está enlazado a una cuenta bancaria activa de eTax2». Al enlazarlo, presione **Reintentar**.

6. Encender «Contabiliza la planilla en eTax2»

- **Qué hacer:** en la misma pantalla marque **Contabiliza la planilla en eTax2 desde**, escriba la **fecha de corte** en **Desde** y presione **Guardar**. Debajo verá el estado: «ENCENDIDO desde dd/mm/aaaa» o «APAGADO».

- **Qué hace eTax2:** guarda la fecha y marca «Registrar los pagos en eTax2: Sí» en la nómina. Desde ese momento **la nómina deja de contabilizar los pagos en la contabilidad anterior** : así nada se registra dos veces. Verá «La planilla se contabiliza en eTax2 desde el dd/mm/aaaa. La planilla de esta compañía dejó de registrar los pagos en la contabilidad anterior («Registrar los pagos en eTax2»: Sí).»
- **Si no deja encender:** el mensaje «No se puede encender todavía: la nómina de esta compañía no tiene aplicado el ajuste del motor (fase 9) …» significa que Win Soft debe preparar antes la nómina de esa compañía.

7. Lo que ya estaba cerrado desde el corte

El cierre solo contabiliza las planillas que se cierran **después** de encender el interruptor. Si la fecha de corte quedó atrás (por ejemplo, encendió el 08/10 con corte el 01/09), las planillas de septiembre ya cerradas **no se contabilizan solas**, y desde el 13/11/2026 ninguna pantalla las contabiliza a mano: el **Comprobante Contable** es solo un reporte.

- **Qué hacer:** pida a Win Soft que contabilice esos días. eTax2 graba **un asiento por cada fecha de pago y tipo de cálculo**, cada uno con la fecha de su día de pago, igual que el cierre.
- **No reabra esas planillas para volver a cerrarlas:** reabrir anula sus pagos, y al cerrarlas otra vez se generarían pagos nuevos.
- **Los pagos de esos días** se hicieron antes de encender el interruptor, así que eTax2 no los registró. Regístrelos en el banco contra **Salarios por pagar**, como explica el paso 8 de La planilla de principio a fin.

8. De ahí en adelante: cerrar la planilla

- **Qué hacer:** calcule y cierre cada planilla como siempre, en **Planilla → Cálculos → Cerrar Planilla**.
- **Qué hace eTax2 al cerrar**, por cada día de pago cerrado **entero**:
  - graba el **asiento de la nómina**, uno por tipo de cálculo;
  - registra el **pago** de cada cheque o ACH en el banco, o en la caja si es en efectivo.
- **Lo que no puede grabar** lo avisa y **no deshace el cierre**. Por ejemplo:
  - un día con líneas aún sin cerrar: «quedan N línea(s) sin cerrar; el asiento se graba al cerrar la última»;
  - un pago sin banco enlazado: queda en **Pagos por registrar**.

9. Si la planilla cambia después de cerrarla

- **Cuándo pasa:** hay que corregir la planilla de un día ya contabilizado, o la nómina cambió por detrás (por ejemplo, se regeneraron sus cuentas o cambió el mapeo).
- **Qué hace eTax2:** el asiento de una planilla cerrada **no se modifica ni se recalcula**. Si el desglose cambió por detrás, lo avisa:
  - al volver a cerrar ese día: «… pero el desglose recalculado difiere en N línea(s): el asiento no se recalcula; para rehacerlo, reabra la planilla en Cerrar Planilla (anula su pago y este asiento) y vuelva a cerrarla.»;
  - cada noche, en la **campana**, si un asiento desde la fecha de corte quedó desactualizado.
- **Qué hacer:** en **Planilla → Cálculos → Cerrar Planilla**, presione **Reabrir** en la fila del lote. eTax2 anula su pago y el asiento de nómina de ese día (cada uno con su reverso), y el período vuelve a quedar abierto. Corrija, recalcule y vuelva a cerrar: eTax2 graba el asiento y el pago nuevos.
- **Detalle:** Cerrar la planilla y generar el archivo ACH y Comprobante contable y mapeo de cuentas.

Ejemplo completo con montos

La compañía ficticia *Servicios Demo, S.A.* pasa su planilla a eTax2 con corte el **01/09/2026** y enciende el interruptor el 08/10/2026.

Paso 2. Al 31/08/2026 la contabilidad anterior deja B/.300.00 en Vacaciones por pagar y B/.250.00 en XIII mes por pagar. Se registran con un asiento al 31/08/2026: débito a la cuenta de saldos de apertura que use la compañía por B/.550.00 y crédito a cada provisión.

Paso 7. Septiembre ya está cerrado. Win Soft contabiliza esos días, y quedan cuatro asientos:

Fecha	Tipo de cálculo	Asiento
15/09/2026	1 — Regular	B/.5,000.00
15/09/2026	2 — Vacaciones	B/.800.00
30/09/2026	1 — Regular	B/.5,100.00
30/09/2026	2 — Vacaciones	B/.600.00

Los pagos de septiembre se registran en el banco contra Salarios por pagar.

Paso 8. El 15/10/2026 se cierra la quincena. eTax2 graba solo el asiento «Planilla 1 — REGULAR del 15/10/2026» y registra el ACH en el banco contra Salarios por pagar.

Paso 9. El 20/10 hay que corregir B/.50.00 de horas extras en la planilla del 15/10. En **Cerrar Planilla** se presiona **Reabrir** en su lote: eTax2 anula el ACH y el asiento «Planilla 1 — REGULAR del 15/10/2026», cada uno con su reverso. Se corrigen las horas, se recalcula y se vuelve a cerrar: eTax2 graba el asiento nuevo (con B/.50.00 más de Sueldos y salarios y las cuotas y provisiones que esas horas generan) y el pago nuevo.

Controles para saber que quedó bien

Qué revisar	Dónde	Qué debe ver
Interruptor y sistema de planilla	**Contabilidad de la planilla**	«ENCENDIDO desde» la fecha de corte; en **Sistema de planilla**, «listo para registrar los pagos en eTax2» y «registrar los pagos en eTax2: Sí».
Cuentas	**Mapeo de Cuentas (Planilla)**	Ninguna cuenta en «— Sin mapear —»; el cierre no avisa «Faltan N cuenta(s) por mapear».
Lo contabilizado	**Cerrar Planilla → Planillas cerradas**, columna **Asientos**	Cada lote cerrado desde el corte tiene su asiento de nómina y el de su pago; la campana no avisa asientos desactualizados.
Pagos	**Contabilidad de la planilla**	**Pagos por registrar** vacío.
Salarios por pagar	Balance de comprobación y libro mayor	Después de registrar todos los pagos del mes queda en el saldo inicial que trajo (normalmente B/.0.00).

Errores frecuentes y cómo corregirlos

Situación	Qué hacer
«Nómina del …: no se contabilizó — Faltan N cuenta(s) por mapear al catálogo de eTax2 antes de contabilizar: …»	La planilla sí quedó cerrada, sin asiento. Complete el paso 3, reabra esa planilla y vuelva a cerrarla.
El cierre avisa «ya estaba contabilizada …, pero el desglose recalculado difiere»	Haga el paso 9.
Un pago quedó en **Pagos por registrar**	Corrija el motivo (banco sin enlazar, caja sin configurar, permiso de Bancos) y presione **Reintentar**.

Situación	Qué hacer
Encendió el interruptor con una fecha equivocada	Cambie la fecha en **Desde** y guarde. Lo ya contabilizado no cambia: si sobra un asiento, reabra esa planilla en **Cerrar Planilla** (anula su pago y su asiento) y vuelva a cerrarla.
Un pago de planilla quedó registrado con un error	En **Contabilidad de la planilla**, sección **Pagos de planilla registrados en eTax2**, elija la fecha y presione **Anular**. eTax2 hace el reverso con esa fecha y el cheque o ACH vuelve a quedar por pagar en la nómina, para cerrarlo de nuevo.

Preguntas frecuentes

¿Qué pasa con lo que se contabilizó antes del corte en PlanillaPanama? Se queda en la contabilidad anterior. eTax2 solo trae los saldos de los pasivos con el asiento del paso 2.

¿Por qué un asiento por fecha y tipo de cálculo y no uno por mes? Para que cada planilla (la regular, las vacaciones, el XIII o una liquidación) tenga su propio asiento con su fecha de pago, se ubique fácil y se pueda anular sin tocar las demás.

¿Puedo apagar el interruptor? Sí. Al apagarlo, la nómina vuelve a contabilizar los pagos en la contabilidad anterior y el cierre deja de registrar en eTax2. Lo ya contabilizado no se toca.

¿eTax2 recalcula el asiento si la planilla cambia? No. El asiento de una planilla cerrada no se recalcula: eTax2 detecta y avisa la diferencia. Para rehacerlo, se reabre la planilla y se vuelve a cerrar (paso 9).

Lo que todavía no hace

- No contabiliza solas las **planillas que se cerraron antes de encender** el interruptor, ni registra sus pagos (paso 7).
- No trae solo los **saldos iniciales** de la contabilidad anterior: se registran con un asiento (paso 2).

¿Por qué eTax2 lo hace así?

- **Una fecha de corte y un interruptor que mueve también el motor**: cada hecho se contabiliza en un solo sistema, nunca en los dos.
- **El cierre no se cae si eTax2 no puede registrar algo**: pagar a los empleados es lo urgente; lo pendiente queda a la vista para corregirlo.

- **Lo registrado no se borra ni se recalcula**: si la planilla cambia, se reabre (el asiento original se anula con su reverso, que queda a la vista) y al volver a cerrarla se graba el nuevo.

Sustento normativo

El gasto de la planilla y las cuotas patronales se reconocen en el período en que se devengan, y las retenciones y provisiones quedan como pasivo hasta que se pagan. Las cuentas, tasas y provisiones las define la configuración de la planilla de cada empresa y la normativa laboral vigente; eTax2 traslada lo que la planilla calculó.

---

https://emenu2.com/manual/guias/pasar-la-contabilidad-de-planilla-a-etax2 — Las cuentas de los ejemplos dependen de la configuración de cada compañía. Las referencias normativas pueden cambiar: verifique su vigencia.