

---

# **ANEXO:**

## **Diseño de Registros de Retenciones y Percepciones**

### **Formato de los archivos a importar**

Todos los archivos deben ser generados en formato **txt**, y se recomienda la compresión de los mismos en formato **zip** para agilizar el envío hacia nuestros servidores.

Se deben incorporar un registro por operación, y los campos deben estar delimitados por comas.

Recomendamos el uso del aplicativo validador, disponible para su descarga en el menú **Información** del Sistema SIRCAR. El uso de este aplicativo no es obligatorio.

### **Tipos de diseños de registros por Jurisdicción**

Se indica a continuación los tipos de diseños de registros que tienen determinado cada jurisdicción, para la confección de las Declaraciones Juradas Determinativas de Retenciones y Percepciones. Donde se indica mes/año, es a partir del período que lo comienzan a utilizar.

<b>Jurisdicción</b>	<b>Percepciones</b>	<b>Retenciones</b>
903 - CATAMARCA	Diseño N° 1	Diseño N° 1
904 - CORDOBA	Diseño N° 2 (desde 06/2016)	Diseño N° 2 (desde 06/2016)
905 - CORRIENTES	Diseño N° 1	Diseño N° 1
906 - CHACO	Diseño N° 1	Diseño N° 1
907 - CHUBUT	Diseño N° 1	Diseño N° 1
909 - FORMOSA	Diseño N° 1	Diseño N° 1
910 - JUJUY	Diseño N° 1	Diseño N° 1
911 - LA PAMPA	Diseño N° 1	Diseño N° 1
912 - LA RIOJA	Diseño N° 1	Diseño N° 1
914 - MISIONES	Diseño N° 1 (hasta 03/2019) Diseño N° 2 (desde 04/2019)	Diseño N° 1 (hasta 03/2019) Diseño N° 2 (desde 04/2019)
915 - NEUQUEN	Diseño N° 1	Diseño N° 1
916 - RIO NEGRO	Diseño N° 1	Diseño N° 1
917 - SALTA	Diseño N° 1	Diseño N° 1
918 - SAN JUAN	Diseño N° 1	Diseño N° 1
919 - SAN LUIS	Diseño N° 1	Diseño N° 1
920 - SANTA CRUZ	Diseño N° 1	Diseño N° 1
921 - SANTA FE	Diseño N° 1	Diseño N° 1
922 - SANTIAGO DEL ESTERO	Diseño N° 1	Diseño N° 1
923 - TIERRA DEL FUEGO	Diseño N° 1	Diseño N° 1

---

## REGIMEN DETERMINATIVO DE PERCEPCIONES

### Tipo de Diseño de Registro N° 1:

N° Campo	Descripción del campo		Formato	Dato Ejemplo
<b>1</b>	Número de Renglón (único por archivo)		Numérico(5)	99999
<b>2</b>	Tipo de Comprobante	1	Factura	Numérico(3)  2
		2	Nota de Débito	
		3	Recibo	
		4	Nota de Venta al Contado	
		5	Factura Exportación	
		6	Nota Débito para operaciones c/externo	
		7	Liquidación	
		20	Otros Comprobantes de Débito	
		102	Nota Crédito	
		106	Nota Crédito para operaciones c/externo	
	120	Otros Comprobantes de Crédito		
<b>3</b>	Letra del Comprobante (A, B ó C, según tipo de Comprobante) Z si no existe identificación del Comprobante		Char(1)	A
<b>4</b>	Número de Comprobante (incluye el punto de venta)		Numérico(12)	000023431222
<b>5</b>	CUIT Contribuyente involucrado en la transacción Comercial		Numérico(11)	30100100106
<b>6</b>	Fecha de Percepción (en formato dd/mm/aaaa)		dd/mm/aaaa	03/12/2015
<b>7</b>	Monto Sujeto a Percepción (numérico sin separador de miles)		999999999.99	12342.03
<b>8</b>	Alícuota (porcentaje sin separador de miles)		999.99	42.03
<b>9</b>	Monto Percibido (numérico sin separador de miles, se obtiene de multiplicar el campo 7 por el campo 8 y dividirlo por 100)		999999999.99	12342.03
<b>10</b>	Tipo de Régimen de Percepción (código correspondiente según tabla definida por la jurisdicción)		Numérico(3)	011
<b>11</b>	Jurisdicción: código en Convenio Multilateral de la jurisdicción a la cual está presentando la DDJJ		Numérico(3)	914

## Tipo de Diseño de Registro N° 2:

Nº Campo	Descripción del campo		Formato	Dato Ejemplo	
<b>1</b>	Número de Renglón (único por archivo)		Numérico(5)	99999	
<b>2</b>	Tipo de Comprobante	1	Factura	Numérico(3)	2
		2	Nota de Débito		
		3	Recibo		
		4	Nota de Venta al Contado		
		5	Factura Exportación		
		6	Nota Débito para operaciones c/ exterior		
		7	Liquidación		
		20	Otros Comprobantes de Débito		
		102	Nota Crédito		
		106	Nota Crédito para operaciones c/ exterior		
120	Otros Comprobantes de Crédito				
<b>3</b>	Letra del Comprobante (A, B ó C, según tipo de Comprobante) Z si no existe identificación del Comprobante		Char(1)	A	
<b>4</b>	Número de Comprobante (incluye el punto de venta)		Numérico(12)	000023431222	
<b>5</b>	CUIT Contribuyente involucrado en la transacción Comercial		Numérico(11)	30100100106	
<b>6</b>	Fecha de Percepción (en formato dd/mm/aaaa)		dd/mm/aaaa	03/12/2015	
<b>7</b>	Monto Sujeto a Percepción (numérico sin separador de miles)		999999999.99	12342.03	
<b>8</b>	Alícuota (porcentaje sin separador de miles)		999.99	42.03	
<b>9</b>	Monto Percibido (numérico sin separador de miles, se obtiene de multiplicar el campo 7 por el campo 8 y dividirlo por 100)		999999999.99	12342.03	
<b>10</b>	Tipo de Régimen de Percepción (código correspondiente según tabla definida por la jurisdicción)		Numérico(3)	011	
<b>11</b>	Jurisdicción: código en Convenio Multilateral de la jurisdicción a la cual está presentando la DDJJ		Numérico(3)	914	
<b>12</b>	Tipo de Operación (ver información al pie)		Numérico (1)	1	
<b>13</b>	Número de Constancia original (sólo para 2-Anulaciones)		Alfanumérico (14)	1A002311312221	

### Campo 12 (Tipo de Operación):

Desde 02/2019 los códigos serán los definidos según cada Jurisdicción:

<b>904 - Córdoba</b>	1-Efectuada, 2-Anulada, 3-Omitida, 4-Informativa
<b>914 - Misiones</b>	1-Aplicación de padrón 2-Sujeto exento o sujeto excluido 3-Sujeto no Contribuyente y/o Operaciones no alcanzadas. 4-Operación excluida por RG 44/2018 5-Operación percibida/ retenida por otro régimen 6-Operación No comprendida en ningún régimen

## REGIMEN DETERMINATIVO DE RETENCIONES

### Tipo de Diseño de Registro N° 1:

N° Campo	Descripción del campo		Formato	Dato Ejemplo	
<b>1</b>	Número de Renglón (único por archivo)		Numérico(5)	999	
<b>2</b>	Origen del Comprobante	1	Comprobante Generado por Software propio del Agente	Numérico(1)	1
		2			
<b>3</b>	Tipo de Comprobante	1	Comprobante de Retención	Numérico(1)	2
		2			
<b>4</b>	Número de Comprobante		Numérico(12)	000023431222	
<b>5</b>	CUIT Contribuyente involucrado en la transacción Comercial		Numérico(11)	30100100106	
<b>6</b>	Fecha de Retención (en formato dd/mm/aaaa)		dd/mm/aaaa	03/12/2015	
<b>7</b>	Monto Sujeto a Retención (numérico sin separador de miles)		999999999.99	12342.03	
<b>8</b>	Alícuota (porcentaje sin separador de miles)		999.99	42.03	
<b>9</b>	Monto Retenido (numérico sin separador de miles, se obtiene de multiplicar el campo 7 por el campo 8 y dividirlo por 100)		999999999.99	12342.03	
<b>10</b>	Tipo de Régimen de Retención (código correspondiente según tabla definida por la jurisdicción)		Numérico(3)	011	
<b>11</b>	Jurisdicción (código en Convenio Multilateral de la jurisdicción a la cual está presentando la DDJJ)		Numérico(3)	914	

## Tipo de Diseño de Registro N° 2:

N° Campo	Descripción del campo		Formato	Dato Ejemplo	
<b>1</b>	Número de Renglón (único por archivo)		Numérico(5)	999	
<b>2</b>	Origen del Comprobante	1	Comprobante Generado por Software propio del Agente	Numérico(1)	1
		2			
<b>3</b>	Tipo de Comprobante	1	Comprobante de Retención	Numérico(1)	2
		2	Comprobante de Anulación de Retención		
<b>4</b>	Número de Comprobante		Numérico(12)	000023431222	
<b>5</b>	CUIT Contribuyente involucrado en la transacción Comercial		Numérico(11)	30100100106	
<b>6</b>	Fecha de Retención (en formato dd/mm/aaaa)		dd/mm/aaaa	03/12/2015	
<b>7</b>	Monto Sujeto a Retención (numérico sin separador de miles)		999999999.99	12342.03	
<b>8</b>	Alícuota (porcentaje sin separador de miles)		999.99	42.03	
<b>9</b>	Monto Retenido (numérico sin separador de miles, se obtiene de multiplicar el campo 7 por el campo 8 y dividirlo por 100)		999999999.99	12342.03	
<b>10</b>	Tipo de Régimen de Retención (código correspondiente según tabla definida por la jurisdicción)		Numérico(3)	011	
<b>11</b>	Jurisdicción (código en Convenio Multilateral de la jurisdicción a la cual está presentando la DDJJ)		Numérico(3)	914	
<b>12</b>	Tipo de Operación (ver información al pie)		Numérico(1)	1	
<b>13</b>	Fecha de Emisión de Constancia (en formato dd/mm/aaaa)		dd/mm/aaaa	03/12/2015	
<b>14</b>	Número de Constancia		Numérico(14)	00000023431222	
<b>15</b>	Número de Constancia original (sólo para 2-Anulaciones)		Numérico(14)	00000023431222	

### Campo 12 (Tipo de Operación):

Desde 02/2019 los códigos serán los definidos según cada Jurisdicción:

<b>904 - Córdoba</b>	1-Efectuada, 2-Anulada, 3-Omitida
<b>914 - Misiones</b>	1-Aplicación de padrón 2-Sujeto exento o sujeto excluido 3-Sujeto no Contribuyente y/o Operaciones no alcanzadas. 4-Operación excluida por RG 44/2018 5-Operación percibida/ retenida por otro régimen 6-Operación No comprendida en ningún régimen