

---

# Sistema SIRCAR

Sistema de Recaudación y Control de Agentes de Recaudación

## *Instructivo de Uso*

*(versión vigente desde Septiembre 2021 –  
Adhesión de la Provincia de Entre Ríos)*

**RESOLUCIÓN GENERAL Nº 84/2002 – COMISIÓN ARBITRAL  
DECLARACIONES JURADAS DETERMINATIVAS - PAGO EN SEDE ÚNICA**

---

---

## ¿Qué es el "SIRCAR"?

Es un sistema especial de recaudación y control de responsables como Agentes de Recaudación (Retenciones y/o Percepciones) del Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

Permite la generación y presentación para pago en sede única de la Declaración Jurada Determinativa de las retenciones y percepciones practicadas en cada Jurisdicción, conforme a los regímenes y normas que cada Jurisdicción tiene establecida (Resolución General N° 84/2002 – Comisión Arbitral).

---

## Características de uso del Sistema

### REQUERIMIENTOS DE USO

Todo Agente-Usuario que utilice el Sistema deberá contar con el siguiente equipamiento:

- Computadora Personal.
- Conexión a Internet.
- Navegador de Internet (Chrome, Mozilla Firefox, Internet Explorer)
- Para el uso del programa validador –que es optativo-, se requiere Máquina Virtual JAVA (<http://www.java.com/es/download/>).

### INCORPORACIÓN AL SISTEMA SIRCAR

En sus inicios, los Agentes de Recaudación que eran incluidos en el Sistema SIRCAR al Régimen de Presentación de Declaración Jurada Determinativa, eran notificados por Comisión Arbitral en acuerdo con las jurisdicciones adheridas.

A través de la [Resolución General 19/2016](#) de Comisión Arbitral, se dispuso que integrarán el universo de responsables de SIRCAR aquellos agentes del Impuesto sobre los Ingresos Brutos que hayan sido designados por las jurisdicciones adheridas o que tramiten su adhesión al Sistema voluntariamente.

Para formalizar la incorporación, el Agente debe acceder al sitio [www.sircar.gov.ar](http://www.sircar.gov.ar), e ingresar para su identificación la Clave Única de Identificación Tributaria (CUIT) y la Clave Fiscal otorgada por la Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP), a través del servicio "Comisión Arbitral - SIRCAR".

El procedimiento para la solicitud de adhesión será acordado entre los fiscos adheridos al Sistema y puesto a disposición de los agentes en ocasión del ingreso al Sistema, salvo que se hubiera detectado una incorporación previa.

Al darse de alta en el sistema, el Agente será incorporado en aquellas Jurisdicciones que seleccione, permitiendo la modificación de esta situación en ingresos posteriores. Podrá seleccionar las Jurisdicciones entre las que registre vigentes en el sistema Padrón Web (para el caso de los contribuyentes de Convenio Multilateral), o la de la jurisdicción donde posea Domicilio Fiscal en AFIP (para el caso de los contribuyentes locales o directos de Ingresos Brutos).

El Sistema no controla en cuales de esas Jurisdicciones es Agente de Retención y/o Percepción, ya que ese control es potestad de las mismas.

## ACCESO AL SISTEMA E IDENTIFICACIÓN

El acceso al sistema se realiza a través del sitio:

**[www.sircar.gov.ar](http://www.sircar.gov.ar)**

Allí deberá ingresar para su identificación la Clave Única de Identificación Tributaria (CUIT) y la Clave Fiscal otorgada por la Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP), y el servicio “Comisión Arbitral - SIRCAR”.

El acceso con Clave Fiscal AFIP fue establecido a través de la [Resolución General N° 11/2016](#) de Comisión Arbitral.

## PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN JURADA DETERMINATIVA

Los Agentes incorporados al Sistema en el régimen determinativo (pago en sede única) deberán efectuar mensual o quincenalmente la presentación de tantas Declaraciones Juradas como Jurisdicciones revista el carácter de Agente. Esto implica que cada Declaración Jurada contiene los movimientos correspondientes a una Jurisdicción en particular de Retenciones y Percepciones efectuadas, conforme a los regímenes dictados por cada Fisco.

El Sistema no determina que el “contribuyente” es “agente” de la jurisdicción donde tiene actividad, esa información debe consultarla en las jurisdicciones respectivas.

## RECTIFICATIVA DE DECLARACIONES JURADAS

La presentación de Declaraciones Juradas rectificativas se efectuará de idéntica forma a la original, registrando automáticamente el Sistema esta condición. La información contenida en la instancia rectificatoria no complementa la existente en la original, sino que la REEMPLAZA.

**IMPORTANTE:** las Declaraciones Juradas rectificativas deben contener **todos** los movimientos correspondientes a la Jurisdicción en cuanto a Retenciones y Percepciones.

## CAMBIOS EN LAS JURISDICCIONES DECLARADAS

Las obligaciones fiscales a cumplimentar se encuentran diferenciadas por Jurisdicción. De esta manera, y a los efectos de controlar convenientemente el cumplimiento formal de las mismas, se deberá mantener actualizada la lista de Jurisdicciones vigentes por Agente controlado.

Los cambios registrados en las jurisdicciones vinculadas a cada Agente deberán ser informadas al Sistema a través del menú “Mis Datos” – “Datos del Agente”, con las respectivas altas y bajas de las jurisdicciones involucradas.

Tenga en cuenta que el sistema NO dispone de la información sobre cuáles de las jurisdicciones el contribuyente es agente, por lo cual deberá administrarlo en base a sus necesidades.

## MODALIDAD DE PRESENTACIÓN DE LAS DDJJ

A través de la [Resolución General 7/2014](#) de Comisión Arbitral se estableció que las modalidades de presentación de las DDJJ serán mensuales (como eran desde el inicio del sistema) o quincenales, a elección de las jurisdicciones adheridas.

Se indica a continuación la modalidad vigente para cada una de las jurisdicciones adheridas:

Jurisdicción	Modalidad	Desde (mes de DDJJ)	Normativa
903 - CATAMARCA	Mensual		
904 - CORDOBA	Quincenal	06/2016	Res. 143/2016
905 - CORRIENTES	Mensual		
906 - CHACO	Mensual		
907 - CHUBUT	Quincenal	08/2014	Res. 547/2014
908 - ENTRE RIOS	Mensual	08/2021	Res. ATER 171/2021
909 - FORMOSA	Mensual		
910 - JUJUY	Mensual		
911 - LA PAMPA	Mensual		
912 - LA RIOJA	Mensual		
914 - MISIONES	Mensual		<i>Por Decreto 1119/2019 y RG 30/2019, se DEROGA la Res. 44/2018 y sus modificatorias</i>
915 - NEUQUEN	Mensual		
916 - RIO NEGRO	Mensual		
917 - SALTA	Mensual		
918 - SAN JUAN	Mensual		
919 - SAN LUIS	Mensual		
920 - SANTA CRUZ	Mensual		
921 - SANTA FE	Quincenal	09/2014	Res. Gral. 26/2014
922 - SANTIAGO DEL ESTERO	Mensual		
923 - TIERRA DEL FUEGO	Mensual		

## IMPORTANTE:

En las jurisdicciones donde se implementa la modalidad “quincenal”, la misma será establecida desde la primera quincena del mes indicado en la columna “Desde (mes de DDJJ)”.

En todas las jurisdicciones, el sistema indicará en el momento de presentar la DDJJ la opción “Mensual” o “1º Quincena” o “2º Quincena”, según corresponda al mes y a la jurisdicción seleccionada.

## METODOLOGÍA DE USO DEL SISTEMA PARA EL RÉGIMEN DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES JURADAS DETERMINATIVAS.

Se especifican a continuación los pasos a seguir para efectuar una presentación de Declaración Jurada Determinativa en el Sistema SIRCAR.

### Presentación de la Declaración Jurada Determinativa

Para realizar una presentación de Declaraciones Juradas Determinativas, deberá acceder a la opción del menú indicada con la leyenda **DDJJ**, y luego **Presentar DDJJ**.



Opción Presentar DDJJ

Los datos para generar una DDJJ se van conformando en diferentes Pasos, los cuales solicitan la información en base a las opciones previamente seleccionadas o cargadas. Se describen a continuación los pasos y la información solicitada:

### Paso 1 – Datos de Cabecera:

En el Paso 1 se solicita que seleccione el Tipo de Adhesión (Régimen), la Jurisdicción, y el Período (Año, Mes, Tramo):

Una captura de pantalla del formulario 'PASO 1 - DATOS DE CABECERA'. El formulario contiene tres campos de entrada: 'TIPO DE ADHESIÓN:' con un menú desplegable que muestra 'Seleccione Regimen'; 'JURISDICCIÓN:' con un menú desplegable que muestra 'Seleccione Jurisdicción'; y 'PERÍODO (AÑO, MES, TRAMO):' con tres botones de selección para año, mes y tramo. En la parte inferior del formulario hay dos botones: 'Cancelar' y 'Siguiente'.

Paso 1 – Datos de Cabecera

- ❑ **Tipo de Adhesión:** debe seleccionar Retenciones o Percepciones, según sea el tipo de DDJJ que desea presentar.
- ❑ **Jurisdicción:** sólo permitirá seleccionar alguna de las jurisdicciones ACTIVAS del agente. En el caso que no visualice una jurisdicción donde es Agente, debe previamente realizar los cambios necesarios en “Mis Datos” – “Datos del Agente”.
- ❑ **Período:** se permitirá seleccionar los datos del año, mes y tramo –mensual o quincenal-, según las opciones que tenga habilitada la jurisdicción anteriormente seleccionada.

## Paso 2 – Datos del Archivo de Detalle:

En el Paso 2 se solicita la cantidad de movimientos y el monto determinado por detalle de la DDJJ, y el archivo adjunto (formato txt o zip):

Paso 2 – Datos del Archivo de Detalle

- ❑ **Cantidad de movimientos y Monto determinado por detalle de DDJJ:** se solicitan estos datos a los efectos de corroborar los mismos comparando el archivo que se va a adjuntar. Es un doble control para evitar errores al adjuntarlo.
- ❑ **Archivo a presentar:** deberá adjuntar el archivo que contiene el detalle de las Retenciones o Percepciones que realizó en el período seleccionado. Debe generarse en formato txt, y puede estar comprimido en formato zip si tiene mucho volumen. En esta pantalla se le indicará el número de tipo de diseño de registro a utilizar, en virtud que pueden diferir los mismos según la jurisdicción seleccionada. Ver más adelante el apartado “Archivo adjunto con el detalle de la DDJJ”.

En esta pantalla también se indica si ya posee DDJJ previamente presentadas para el período, jurisdicción y tipo de régimen seleccionado. Si las tuviera genera un mensaje alusivo y permite otras acciones que serán descritas más adelante:



En el caso de visualizar un error en los pasos previos, puede volver a editar los mismos presionando el botón “Anterior”.

## Archivo adjunto con el detalle de la DDJJ

El archivo adjunto que contiene el detalle, es un archivo delimitado por comas cuyo diseño debe corresponder al indicado en el Anexo "Diseño de Registros de Retenciones y Percepciones", más adelante en esta guía. Dicho archivo puede transferirse comprimido (formato zip), opción altamente recomendable en el caso de contener una importante cantidad de movimientos.

El tipo de diseño de registro estará identificado con un número según la jurisdicción y el mes a declarar, ya que las mismas pueden variar el diseño en virtud de las características de sus regímenes.

Cuando se envía la información se realiza un proceso de validación entre los datos ingresados y el detalle que contiene el archivo. El motivo de esta estricta validación es ofrecer al Agente un doble control de los datos a presentar, mostrando un mensaje de error cuando sea necesario.

## Aplicativo Validador de Archivos

Opcionalmente, el Agente podrá validar sus archivos como paso previo a la transferencia hacia el servidor, descargando un aplicativo desarrollado para tal efecto. Este validador está disponible para su descarga en el menú “Ayuda”.

A través de dicho programa el Sistema validará que los datos que contiene el archivo (sea de Retenciones o de Percepciones) respeten el tipo de diseño del registro solicitado.

El programa “simula” la presentación que se hará en el sistema solicitando que se carguen los campos necesarios para la validación: Período, Jurisdicción, Tipo de Adhesión, Cantidad de registros y Monto Total.

Si el programa detecta errores los muestra en pantalla y si la validación resulta correcta, genera un archivo comprimido (archivo *zip*) que puede ser utilizado en la transferencia de la Declaración Jurada correspondiente.

Para ejecutar este programa deben tener instalado en el equipo la **Máquina Virtual de Java**, si no la posee puede descargarla desde el siguiente sitio: <http://www.java.com/es/>.

Aplicativo Validador de los archivos a adjuntar en las DDJJ

## Paso 3 – Importes Adicionales:

En el Paso 3 se solicitan los importes adicionales que pueda necesitar cargar, tales como: montos de Intereses, Saldo a Favor del Agente de períodos anteriores o de otros conceptos, y Saldo a Favor del Fisco:

Paso 2 – Datos de Cabecera

- ❑ **Monto de Intereses:** permite la carga del monto a ingresar por intereses, de corresponder. Las tasas de interés y el método de cálculo debe consultarlo en las jurisdicciones respectivas.
- ❑ **Monto SAF Agente - períodos anteriores:** permite la carga del monto de Saldo a Favor generado en una DDJJ anterior. El Sistema muestra el valor por este concepto que esté detectado en el período inmediato anterior, pero solo a nivel informativo (el usuario debe cargarlo si así lo determina conveniente). NO debe cargar el importe como valor negativo, ya que el sistema directamente lo resta.
- ❑ **Monto SAF Agente - otros conceptos:** permite la carga del monto de SAF por otros conceptos que sean autorizados por la jurisdicción correspondiente. NO debe cargar el importe como valor negativo, ya que el sistema directamente lo resta.
- ❑ **Monto SAF Fisco - otros conceptos:** permite la carga de un monto que sea a favor del fisco de forma adicional, y que sean solicitados por la jurisdicción correspondiente.

En el caso de visualizar un error en los pasos previos, puede volver a editar los mismos presionando el botón “Anterior”.

### Errores detectados en el intento de presentación

El Sistema aplica una serie de validaciones tanto en los datos cargados en la cabecera como así también en el archivo de detalle, las cuales han sido acordadas con las jurisdicciones adheridas. Los errores que se detecten producto de estas validaciones, serán informados en el área de “Mensajes” que se encuentra en la parte superior, no permitiéndose la presentación hasta que los mismos se corrijan.



Área de mensajes donde se muestran los errores detectados.

### Confirmación de la DDJJ a presentar

Una vez que el Sistema valida que todos los datos ingresados son correctos de acuerdo al archivo con el detalle adjunto, se muestra una pantalla resumen donde se le solicita al Agente la confirmación de la operación que va a realizar.



Solicitud de Confirmación de los datos enviados.

Al confirmar la operación (también puede cancelarla), se le otorga un N° de Presentación, y queda disponible para generar la Boleta de Pago.

### Generación de la Boleta de Pago

El Sistema permite generar de forma separada las boletas de pago para Retenciones y para Percepciones, pero a la vez es una UNICA boleta de pago para todas las jurisdicciones en cada



uno de esos conceptos. También se generan de forma separada si el tramo es quincenal o mensual.

Para generar la Boleta de Pago, deberá acceder a la opción del menú indicada con la leyenda **Boleta de Pago**:



Generación de Boletas de Pago.

En esta pantalla deberá indicar el tipo de régimen (Retenciones o Percepciones) y el período (año, mes, tramo quincenal o mensual) para el cual quiere generar una boleta de pago. Presionando el botón “Buscar DDJJ Pendientes de Pago”, el sistema mostrará en una pantalla intermedia los datos del período seleccionado, indicando en la parte inferior si hubiera boletas de pagos previamente generadas y aún pendientes de pago (para evitar que se generen de nuevo). Si se desea pagar alguna de las boletas previamente generadas, seguir los pasos indicados en el apartado “Pago de la Boleta confeccionada”.

En el caso que igualmente se verifique necesaria la generación, se debe elegir la o las jurisdicciones a incluir (muestra únicamente las jurisdicciones en las cuales se detecta un saldo a pagar, NO muestra otras jurisdicciones donde se hubiera presentado DDJJ y no de monto a pagar), y luego presionar el botón **Generar Boleta de Pago** para seguir con el proceso.



NÚMERO DE BOLETA	PERÍODO	MONTOS	SOLERA	Acción	Acción
1000000	01/01/2010	576.50	NO	Cancelar	Generar boleta
1000000	01/01/2010	576.50	NO	Cancelar	Generar boleta
1000000	01/01/2010	1.40	NO	Cancelar	Generar boleta
1000000	01/01/2010	1.50	NO	Cancelar	Generar boleta

  

JURISDICCIÓNES A INCLUIR		MONTOS
IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
00	00	00.00
00	00	00.00

Permite crear una nueva boleta de pago y se muestran las existentes y pendientes de pago.

**IMPORTANTE:**

Puede incluir todas las jurisdicciones que aparecen en esta pantalla en una misma Boleta de Pago. La generación de una Boleta de Pago NO reemplaza a las anteriores generadas para este mismo período y tipo de DDJJ, por lo cual debe evaluar cuál de ellas debe abonar.

Luego de confirmar la acción, se le generará la boleta de pago respectiva. En esa instancia el sistema muestra el detalle de la Boleta de Pago ya generada, y puede realizar el envío de la misma hacia el sitio de Interbanking (modalidad “pre-confección” del servicio “Pagos BtoB”), para cancelarla.

DETALLE DE LA BOLETA DE PAGO	
NRO. DE BOLETA DE PAGO	9000000000
CUIT	20-20111112
TIPO DE DEDUCCION FISCAL	RECAUDACION
RECAUDACION	2016
CANTIDAD DE JURISDICCIONES	2
FECHA DE VENCIMIENTO	10 JUN 2016
TOTAL A PAGAR	350.00
<input type="button" value="Enviar Datos a Interbanking"/> <input type="button" value="Volver"/>	

Visualiza el detalle de la boleta de pago generada y permite el envío a Interbanking.

## Pago de la Boleta confeccionada

Desde la vigencia de la RG 4/2012 la única opción de pago en SIRCAR es el Pago Electrónico a través del servicio "Pagos BtoB" de Interbanking S.A. El procedimiento es el siguiente:

El Agente puede imprimir la Boleta de Pago generada, la cual es un comprobante de su generación.

Sircar		VOLANTE DE AUTORIZACION DE PAGO SIRCAR INGRESOS BRUTOS AGENTES DE RECAUDACION		Nro. Carpeta de 0000-1838-2300 RECAUDACION AGENTES 2016-1 Retenc.	
Razón Social	Usuario de Prueba				
C.U.I.T.	2011111112				
Nro. Inscripción	901000001				
Fecha de Vencimiento	10/02/2016				
Este comprobante es apto SOLO para realizar el pago a través de Interbanking S.A.					
Jurisdicción	Importe				
903 - CATAMARCA	100.00				
905 - CORRIENTES	250.00				
TOTAL A PAGAR					350.00

Boleta de Pago electrónica

Para realizar el pago debe ingresar a la opción "**Enviar a Interbanking**", lo cual le permitirá acceder al sitio de **Interbanking S.A.**, donde realizará el pago a través del servicio "**Pagos BtoB**".

Como este tipo de pagos se realiza con la **modalidad "pre-confección"**, el sistema le confirmará el envío a Interbanking si el envío de dicha información fue exitoso u ocurrió un error en esa acción. Tenga en cuenta la restricción horaria que posee Interbanking.

La opción de realizar el pago le aparecerá luego de acceder al sitio de Interbanking ([www.interbanking.com.ar](http://www.interbanking.com.ar)) con el CUIT, Usuario y claves correspondientes.

Para realizar el pago sólo tiene que tener habilitado el servicio "Pagos BtoB" y dada de alta la comunidad "COMISION ARBITRAL". Tenga en cuenta que Interbanking recibe pagos de este servicio **en el horario de 8 a 18 hs., de lunes a viernes.**

Desde el siguiente link puede obtener información detallada del servicio "Pagos BtoB" y además acceder a la descripción de la operatoria de pago que nos envió Interbanking:

Anexo: Operatoria de Pago en Interbanking

**Acerca de Interbanking S.A.:**

1. **Identifique el status de adhesión a Interbanking de su empresa**
  - Para poder realizar el pago de SIRCAR, debe estar adherido al servicio de **"Pagos BtoB"** de Interbanking.
  - Para realizar la adhesión, identifique primero la situación que lo identifica y siga los pasos detallados:
    - a. No soy cliente de Interbanking.
      - Para adherirse al servicio **"Pagos BtoB"** debe ir a [www.interbanking.com.ar](http://www.interbanking.com.ar), hacer clic en el link **"Suscribirse"** y seguir los pasos indicados.
    - b. Soy cliente de Interbanking, pero no poseo el servicio de Pagos BtoB.
      1. Sólo debe adherirse al servicio Pagos BtoB. Ingrese con el operador Administrador a Interbanking y siga la siguiente ruta:
        - Administración - ABM - Cliente - Bancos/Servicios Vigentes - Modificar - Modificar Offering - Seleccione "BtoB" - Seguir - Adhiera los Bancos correspondientes.
    - c. Soy cliente de Interbanking, y poseo el servicio de PagosBtoB.
      - Ya se encuentra en condiciones de realizar Pago de SIRCAR.
    - d. No sé si estoy adherido ni qué servicios poseo.
      - Llame al Centro de Atención Integral al cliente de Interbanking. Indique que desea adherirse al servicio Pagos BtoB, y necesita saber cuál es su status ante Interbanking.
2. **Centro de Atención Integral al Cliente de Interbanking**
  - Ante cualquier duda o consulta que posea durante el proceso de adhesión, contáctese con Interbanking.
    - Teléfono: (11) 5554-2999 ó 0800-122-4625
    - Correo electrónico: [customer@interbanking.com.ar](mailto:customer@interbanking.com.ar)
    - Horario: Lunes a Viernes de 8.30 a 18.30 hs.

## Consulta de Declaraciones Juradas y de Cuenta Corriente

Con posterioridad a la presentación de una Declaración Jurada, se podrá verificar la correcta cancelación de la Obligación Fiscal respectiva, lo cual permitirá corroborar que dicha presentación fue procesada en forma correcta por el Sistema.

Para ello, deberá acceder a la opción del menú **DDJJ**, y luego **Consultar DDJJ**, donde deberá podrá elegir entre diversas opciones para la búsqueda:



El formulario muestra un encabezado "FILTRO DE BÚSQUEDA" en un recuadro azul. Debajo, hay cuatro campos de filtro: "TIPO DE ADHESIÓN:" con un menú desplegable que muestra "Seleccione Regimen"; "PERÍODO DESDE:" con dos botones de selección de fecha; "PERÍODO HASTA:" con dos botones de selección de fecha; y "JURISDICCIÓN:" con un menú desplegable que muestra "Todas". En la parte inferior del formulario, hay dos botones: "Cancelar" y "Aceptar".

Opciones de búsqueda de DDJJ.

Luego de seleccionar cualquiera de las opciones, el Sistema mostrará un detalle de las obligaciones consultadas, mostrando la última DDJJ vigente para cada uno de los períodos y jurisdicciones consultados:

ESTADO DE OBLIGACIONES FISCALES DDJJ VIGENTES							
DELEGACION	JURISDICCION	PERIODO (MES/ESTADO)	CANTIDAD REGISTRADA	MONTO TOTAL	FECHA PRESENTACION	FECHA ÚLTIMA PRESENTACION	SEAL/CANTIDAD CONTABILIZADA
100001	000 - GUATEMALA	2016-10	0	\$0.00	10-FEB-2016	10-AUG-2017	\$0.00
100002	000 - GUATEMALA	2016-06	0	\$0.00	20-MAR-2016	10-OCT-2016	\$0.00
100170	000 - GUATEMALA	2016-06	0	\$107.00	30-AUG-2016	27-AUG-2016	\$107.00
100400	000 - GUATEMALA	2016-06	0	\$107.00	10-JUN-2016	27-AUG-2016	\$107.00
100401	000 - GUATEMALA	2016-06	0	\$0.00	30-AUG-2016	17-AUG-2016	\$0.00
100402	000 - GUATEMALA	2016-11	0	\$0.00	20-AGO-2016	29-AGO-2016	\$0.00
100600	000 - GUATEMALA	2016-01	0	\$2,000.00	20-FEB-2016	26-AUG-2017	\$000.00
100700	000 - GUATEMALA	2016-01	0	\$0.00	20-FEB-2016	10-OCT-2016	\$000.00
100701	000 - GUATEMALA	2016-01	0	\$0.00	20-MAR-2016	17-AUG-2016	\$0,000.00
100704	000 - GUATEMALA	2016-01	0	\$0.00	16-AUG-2016	10-OCT-2016	\$0.00

Consultas de Obligaciones Fiscales.

La información resultante se visualiza a manera de tablero de control con las obligaciones fiscales de cada jurisdicción, indicando el estado de cada una respecto a su presentación y al pago.

En el caso que no exista presentación para algún período y jurisdicción, las columnas Cantidad de Registros, Monto Total y Fecha Última Presentación aparecerán vacías, y será una señal que adeuda la presentación.

En el caso que sí exista presentación, aparecerán los datos relativos a la presentación y al pago (si lo hubiere), y un ícono a la derecha que le permite acceder al detalle de la DDJJ:

DETALLE DE LA OBLIGACION ÚLTIMA DDJJ VIGENTE	
RAZON SOCIAL	UNIVERSO DE PROEBS
RUE	26-1111111-2
NUMERO DE OBLIGACION	100400
TIPO DE OJ	DDJJ DETERMINATIVA DE PERSECUIONES
JURISDICCION	007 - GUATEMALA
PERIODO	2016-06
FECHA DE PRESENTACION	27-AUG-2016
FECHA DE ÚLTIMA PRESENTACION	27-AUG-2016
CANTIDAD DE REGISTROS	1
MONTO TOTAL	\$107.00
MONTO TOTAL DE PERSECUIONES	\$107.00
MONTO PAGADO A FAVOR	\$0.00
MONTO DE INTERESES	\$0.00
MONTO CONCEPTO A FAVOR DEL FISCO	\$0.00
MONTO CONCEPTO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	\$0.00
TOTAL MONTO PAGADO	\$0.00

Detalle de una DDJJ presentada.

En la pantalla citada, el Agente podrá descargar en formato pdf un “Comprobante de Presentación y Pago” desde el botón alusivo, el cual se muestra de la siguiente forma:

**Sistema SIRCAR**

---

**Comprobante de Presentación de DDJJ**

---

Razon Social	Univero de Proebs
CUIF	26-1111111-2
Numero de obligacion	100400
Tipo de OJ	DDJJ Determinativa de Persecuciones
Jurisdiccion	007 - GUATEMALA
Periodo	2016-06
Fecha de vencimiento	09-Jun-2016

---

Numero de OJ	100400
Nro. de secuencia	1
Fecha de presentacion original	27-AUG-2016
Presentacion	Fecha de termino
Fecha de ultima presentacion vigente	27-OCT-2016
Cantidad de movimientos	1
Monto total	\$107.00
Monto total de persecuciones	\$107.00
Monto salido a favor	\$0.00
Monto de intereses	\$0.00
Monto concepto a favor del fisco	\$0.00
Monto concepto a favor del contribuyente	\$0.00

---

Si pago registrado

Comprobante de Presentación y Pago.

También desde el resultado de la consulta, el Agente podrá “Descargar el archivo de la última DDJJ vigente” desde el botón alusivo, el cual contiene todos los movimientos que conforman la misma. El archivo se descarga en formato csv.

# **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
908 - ENTRE RIOS	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	Diseño N° 1
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, C, E ó M, 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:

N° Campo	Descripción del campo	Formato	Dato Ejemplo																						
<b>1</b>	Número de Renglón (único por archivo)	Numérico(5)	99999																						
<b>2</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td>Factura</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>Nota de Débito</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>Recibo</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4</td> <td>Nota de Venta al Contado</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5</td> <td>Factura Exportación</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">6</td> <td>Nota Débito para operaciones c/ exterior</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">7</td> <td>Liquidación</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">20</td> <td>Otros Comprobantes de Débito</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">102</td> <td>Nota Crédito</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">106</td> <td>Nota Crédito para operaciones c/ exterior</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">120</td> <td>Otros Comprobantes de Crédito</td> </tr> </table>	1	Factura	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	Numérico(3)	2
1	Factura																								
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, C, E ó M, 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 las Anulaciones –ver códigos por jur-)	Alfanumérico (14)	1A002311312221																						

### Campo 12 (Tipo de Operación):

Desde 09/2019 los códigos serán los definidos según cada Jurisdicción:

<b>904 - Córdoba</b>	1-Efectuada, 2-Anulada, 3-Omitida, 4-Informativa
----------------------	--



## 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	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	

**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)	999	
<b>2</b>	Origen del Comprobante	1	Comprobante Generado por Software propio del Agente	Numérico(1)	1
		2	Comprobante Generado por Sistema SIRCAR		
		3	Comprobante Generado por Sistema DGR		
<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 las Anulaciones –ver códigos por jur-)		Numérico(14)	00000023431222	

**Campo 12 (Tipo de Operación):**

Desde 09/2019 los códigos serán los definidos según cada Jurisdicción:

<b>904 - Córdoba</b>	1-Efectuada, 2-Anulada, 3-Omitida
----------------------	-----------------------------------

---

**ANEXO:**  
**Operatoria de Pago en Interbanking**



**Pre-Confección de  
Transferencias**

1 Ingresar a 'operar' y loguearse en Interbanking



2 Ingresar a Transferencias > BtoB > Pagos Pendientes



3 Visualizará los pagos pendientes **sin vencer** y seleccionará aquellos que desee abonar haciendo click en 'crear transferencia'.

Lista de Predecepciones

COMANDO	CUENTA RECALCULACION	IMPORTE	NUM DE COMPROMISE	FECHA DE VENCIMIENTO	USUARIOS	ACCIONES
<input type="checkbox"/>	Befor CB Automático Cuenta 1 BeforCBAutomático	300.00	33111	13-07-2015	Comora SAC	
<input type="checkbox"/>	Befor CB Automático Cuenta 1 BeforCBAutomático	300.00	33111	13-07-2015	Comora SAC	

VERAR CERRAR TRANSFERENCIA



4 Seleccionar la cuenta de débito

Selección cta débito

Importe Total: 300.00

Fecha de Año: 13/07/2015

Cantidad Transferencias: 1

Cuenta de Débito:

VERAR Volver

5 Autorización y envío de la transferencia

Las transferencias ya están conectadas a/s. Presione el botón Abonar de esta pantalla para autorizarla.

TRANSFERENCIAS	LOTE	FECHA	TIPO	CUENTA DÉBITO	IMP	CANT	ESTADO	ACCIONES
<input type="checkbox"/>	421	13/07/2015	Aut	BEFOR_CA_E 287891799 2100012116 - AUT	300	1	Comfirmada	

VERAR ABONAR AUTORIZACION NUEVA TRANSFERENCIA

Las transferencias que están autorizadas deben ser enviadas. Si usted tiene perfil de Usuario, puede presionar el botón Enviar desde esta pantalla. Si usted no tiene perfil para enviar, debe acordar esta operación por la opción Envío a Crédito para enviar la transacción.

TRANSFERENCIAS	LOTE	FECHA	TIPO	CUENTA DÉBITO	IMP	CANT	ESTADO	ACCIONES
<input type="checkbox"/>	421	13/07/2015	Aut	BEFOR_CA_E 287891799 2100012116 - AUT	300	1	Autorizada	

VERAR AUTORIZACION ENVIAR NUEVA TRANSFERENCIA



