

# Manual del Usuario Sector Público Usuarios Manuales



## Sistema Retenciones WEB-ISR

**Contribuyendo** por el país que todos queremos

# Manual del Usuario

## Sistema de Retenciones WEB - ISR

El presente manual de usuario es para dar soporte a los agentes de retención del Impuesto Sobre la Renta, según lo establecido en el Decreto Número 10-2012, Ley de Actualización Tributaria.



### 1. MENÚ DE INGRESO

- 1.1 Usuario
- 1.2 Contraseña
- 1.3 Retenciones WEB
- 1.4 Menú Retenciones WEB



### 2. CATEGORÍA DE RENTA

- 2.1 Parámetros de búsqueda
- 2.2 Reproceso FEL
- 2.3 Asignar Categoría de Renta
  - 2.3.1 Régimen Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas
  - 2.3.2 Rentas de Capital Inmobiliario
  - 2.3.3 Rentas de Capital Mobiliario
- 2.4 Categoría de Renta y Conceptos de Retención



### 3. EMISIÓN CONSTANCIAS DE RETENCIÓN

- 3.1 Parámetros de búsqueda
- 3.2 Emisión Constancia de Retención
- 3.3 Emisión Constancia de Retención Masiva



### 4. CARGA MASIVA FACTURAS EN PAPEL

- 4.1 Archivo Excel para Carga Masiva
- 4.2 Parámetros de Carga
- 4.3 Resultado de Carga Masiva
- 4.4 Parámetros de Búsqueda

## Sistema Retenciones Web - ISR

Utilizando Factura Electrónica en Línea - FEL - como insumo principal para generar retenciones de:

- ✓ Opcional Simplificado
- ✓ Rentas de Capital
- ✓ Facturas Especiales

### 1. Ingreso al Sistema

Debe autenticarse desde el Portal SAT en Agencia Virtual.

<https://portal.sat.gob.gt/portal/>



**1.1 Usuario:** Debe ingresar con el mismo Usuario asignado para su ingreso al Sistema Retenciones WEB en donde puede seleccionar la opción de generar retenciones del IVA e ISR.

**1.2 Contraseña:** Debe ingresar con la contraseña asignada por la Administración Tributaria.

# 1. MENÚ DE INGRESO

## 1.3 Retenciones WEB:

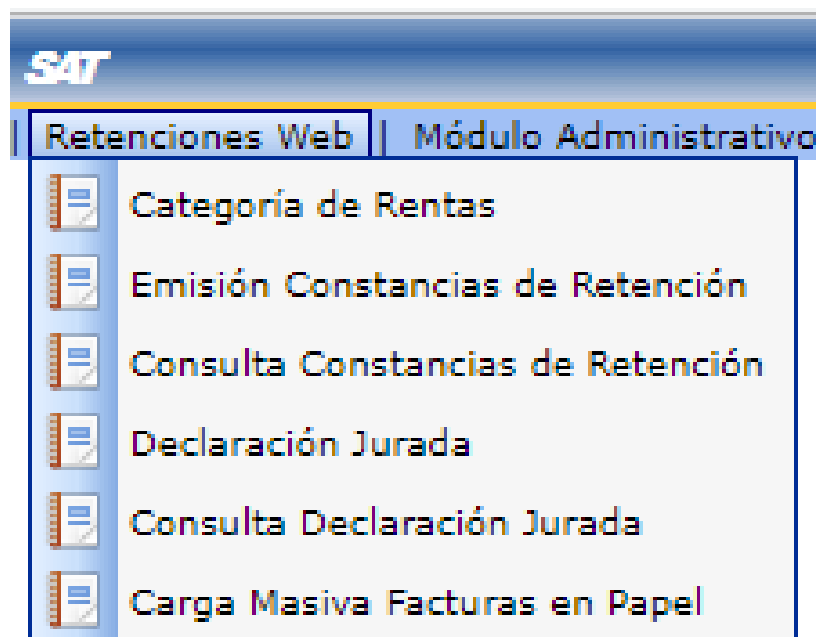
El agente retenedor deberá ingresar al menú de Aplicaciones y seleccionar la opción Retenciones Web



## 1.4. Menú Retenciones Web:

Se despliega el menú de opciones para realizar el proceso de retención:

1. Categoría de Renta
2. Emisión Constancias de Retención
3. Carga Masiva Facturas en Papel



### 2. Categoría de Renta

Al ingresar a la pantalla de Asignación Categoría de Rentas, se despliega la identificación del Agente de Retención. Así mismo, muestra el parámetro de búsqueda para visualizar las facturas del régimen FEL y facturas de papel (pre impresas).

#### 2.1 Parámetros de búsqueda

El sistema despliega los campos que deberá completar para realizar la búsqueda de FEL recibidas o facturas de papel (pre impresas) en estado vigente.

Campos a completar:

- Período del
- Período al
- NIT Retenido si desea realizar la búsqueda de un NIT en específico. De lo contrario puede dejarlo en blanco.
- Estado de Asignación de la categoría y concepto de renta
  - Todos
  - Sin Asignar
  - Asignados

Presiona botón Búsqueda.

The screenshot shows the 'Retenciones Web' interface. At the top, it says 'Trabajando juntos por una SAT renovada y transparente'. Below that, the title 'Retenciones Web' is displayed. The main content area is divided into sections: 'ASIGNACIÓN CATEGORÍA DE RENTAS RETENCIÓN ISR', 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN', and 'PARÁMETROS DE BÚSQUEDA'. The 'IDENTIFICACIÓN' section shows fields for NIT (16693949), Usuario (R16693949\_16), Código Estado (112000561001699), Contribuyente (SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA), Tipo de Agente de Retención (SECTOR PÚBLICO), and Unidad Estado (SAT-FRI-CSE). The 'PARÁMETROS DE BÚSQUEDA' section has fields for 'Periodo del' (01/12/2021), 'Periodo al' (07/12/2021), 'NIT retenido', and 'Estado de asignación' (a dropdown menu with options: Todos, Sin Asignar, Asignados). A 'Búsqueda' button is located below the search parameters. A blue arrow points from this button to a larger, highlighted 'Búsqueda' button below it.

El sistema despliega las facturas del régimen de FEL y facturas de papel (pre impresas)

DETALLE FACTURAS FEL													
Página 1 de 1													
	NIT	Nombre	Código de renta	Renta	Código concepto	Categoría de renta	Serie	Número de factura	Total factura	Renta imponible	Retención	Número constancia de retención ISR	Opciones
<input type="checkbox"/>	20000910	ANA LUISA, MENDEZ MORALES					0807849A	986402194	Q15,785.00	Q0.00	Q0.00		
Cantidad de Facturas: 1									Total:	Q0.00	Q0.00	Q0.00	
Página 1 de 1													

## 2. CATEGORÍA DE RENTA

### 2.2 Reproceso de FEL

En caso de realizar retenciones de Rentas de Capital, del Régimen sobre Utilidades de Actividades Lucrativas y no se visualice la factura, deberá Reprocesar la FEL y previo a realizar el proceso del documento deberá verificar que no exista constancia de retención de IVA e ISR emitidas las cuales deberán ser anuladas para realizar el reproceso deberá seguir los siguientes pasos:

1. NIT Emisor: Se deberá digitar el NIT del emisor de FEL
2. Serie DTE: Ingresar el número de serie de la FEL
3. Número DTE: Ingresar el número de la FEL
4. Procesar FEL

**PROCESAR FEL**

1  
**Nit Emisor:**

2  
**Serie Dte:**

3  
**Número Dte:**

4 Procesar FEL

Se ingresan los datos del parámetro de búsqueda (2.1 ) y el sistema despliega las facturas del régimen de FEL que fueron procesadas

DETALLE FACTURAS FEL													
Página 1 de 1													
☐	NIT	Nombre	Código de renta	Renta	Código concepto	Categoría de renta	Serie	Número de factura	Total factura	Renta imponible	Retención	Número constancia de retención ISR	Opciones
☐	20000910	ANA LUISA, MENDEZ MORALES					0807849A	986402194	Q15,785.00	Q0.00	Q0.00		
<b>Cantidad de Facturas: 1</b>								<b>Total:</b>	Q0.00	Q0.00	Q0.00		
Página 1 de 1													

## 2. CATEGORÍA DE RENTA

### 2.3 Asignar Categoría de Renta

Seleccione una o más facturas a las que desea asignar Categoría de Renta

PARÁMETROS DE BÚSQUEDA

Período del: 01/11/2021

NIT retenido:

CATEGORÍA DE RENTA

1.REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE

OK

Asignación múltiple

DETALLE FACTURAS FEL

Página 1 de 1

<input checked="" type="checkbox"/>	NIT	Nombre	Código de renta	Renta	Código concepto	Categoría de renta	Serie	Número de factura	Total factura	Resta imponible	Retención	Número constancia de retención ISR	Opciones
<input checked="" type="checkbox"/>	873639	ROSA FUMICO, SANTIZO ROSALES	1	RÉGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS	9	Servicios Técnicos	CACRIBAL	210/12999	Q3,000.00	Q2,678.37	Q133.93		
Cantidad de facturas: 1									Total:	Q3,000.00	Q2,678.57	Q133.93	

Página 1 de 1

El sistema muestra las diferentes categorías de Rentas, debe seleccionar la que desee asignar y dar Clic en OK

CATEGORÍA DE RENTA

1.REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE

1.REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS

2.RENTAS DE CAPITAL INMOBILIARIO

3.RENTAS DE CAPITAL MOBILIARIO

**2.3.1 Régimen Opcional Simplificado sobre Ingresos de Actividades Lucrativas:** al seleccionar esta categoría, el sistema muestra en el menú 20 conceptos, debe seleccionar el concepto que desee asignar a la factura seleccionada e indicar si esta seguro de el concepto seleccionado SI.

REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS

9.Servicios Técnicos

5.Telecomunicaciones

6.Servicios Bancarios, Seguros y Financieros

7.Servicios Informáticos

8.Suministro de Energía Eléctrica y Agua

9.Servicios Técnicos

10.Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Muebles

11.Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Inmuebles

12.Servicios Profesionales

13.Dietas a asistentes eventuales a consejos y otros órganos directivos

REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS

9.Servicios Técnicos

Asignar Categoría

Alerta

¿Está seguro de asignar concepto de renta a la(s) factura(s) seleccionada(s)? SI NO

Estatus:

Categoría de Renta asignada exitosamente

## 2. CATEGORÍA DE RENTA

**2.3.2 Rentas de Capital Inmobiliario:** el sistema muestra la opción correspondiente al Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Inmuebles, presiona Asignar Categoría y posterior si esta seguro de la asignación selecciona SI.

The screenshot shows the 'CATEGORÍA DE RENTA' interface. The first dropdown menu is set to '2.RENTAS DE CAPITAL INMOBILIARIO'. The second dropdown menu is set to '1.Arrendamiento y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles'. Below these is an alert box asking '¿Está seguro de asignar concepto de renta a la(s) factura(s) seleccionada(s)?' with 'SI' and 'NO' buttons. A final status message reads 'Estatus: Categoría de Renta asignada exitosamente'.

**2.3.3 Rentas de Capital Mobiliario:** el sistema muestra la opción correspondiente al Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Muebles, presiona Asignar Categoría y posterior si esta seguro de la asignación selecciona SI.

The screenshot shows the 'CATEGORÍA DE RENTA' interface. The first dropdown menu is set to '3.RENTAS DE CAPITAL MOBILIARIO'. The second dropdown menu is set to '2.Arrendamiento y Subarrendamientos de Bienes Muebles'. Below these is an alert box asking '¿Está seguro de asignar concepto de renta a la(s) factura(s) seleccionada(s)?' with 'SI' and 'NO' buttons. A final status message reads 'Estatus: Categoría de Renta asignada exitosamente'.

**NOTA:** El sistema tiene la facilidad de buscar los documentos de un contribuyente en específico, solo debe de ingresar el NIT en la casilla

<input type="checkbox"/>	<b>NIT</b> 2000091	<b>Nombre</b>
--------------------------	-----------------------	---------------



## 2. CATEGORÍA DE RENTA

### 2.4 Categoría de Renta y Conceptos de Retención

Categoría No.	Conceptos de Renta	Concepto No.	Conceptos de retención
<b>1</b>	<b>REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS</b>	1	Compras o Servicios Gravados, adquiridos de Entidades Exentas
	Renta Imponible de Q0.01 a Q30,000.00 5% Renta Imponible de Q30,000.01 en adelante 7% + excedente de Q1,500.00	2	Materias Primas
		3	Productos Terminados
		4	Transporte de carga y de personas dentro o fuera del territorio
		5	Telecomunicaciones
		6	Servicios Bancarios, Seguros y Financieros
		7	Servicios Informáticos
		8	Suministro de Energía Eléctrica y Agua
		9	Servicios Técnicos
		10	Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Muebles
		11	Arrendamiento y Subarrendamiento de Bienes Inmuebles
		12	Servicios Profesionales
		13	Dietas a asistentes eventuales a consejos y otros órganos directivos
		14	Espectáculos Públicos, Culturales y Deportivos
		15	Subsidios Públicos
		16	Subsidios Privados
		17	Otros Bienes y/o Servicios
		18	Películas Cinematográficas, TV y similares
		19	Dietas
		20	Otras Remuneraciones (Viáticos no comprobables, comisiones, Gastos de Representación)
<b>2</b>	<b>RENTAS DE CAPITAL INMOBILIARIO</b>	<b>No.</b>	<b>Conceptos de retención</b>
	Total, de factura dividido 1.12, se resta el 30% del gasto y se aplica el 10%	1	Arrendamiento y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles
	Base Imponible por el 10%	2	Constitución Cesión de Derechos o Facultades de Uso o Goce de Bienes Inmuebles
<b>3</b>	<b>RENTAS DE CAPITAL MOBILIARIO</b>	<b>No.</b>	<b>Conceptos de retención</b>
	Base Imponible por el 10%	1	Intereses y Rentas de dinero o en especie provenientes de créditos
		2	Arrendamiento y Subarrendamientos de Bienes Muebles
		3	Constitución o Cesión de derechos, facultades de uso o goce de bienes tangibles
		4	Constitución o Cesión de derechos, facultades de uso o goce de bienes intangibles
		5	Rentas derivadas de contratos de seguros
		6	Rentas Vitalicias o temporales originadas de inversión de capital
		7	Rentas Originadas en donaciones condicionadas
Base imponible por el 5%	8	Distribución de dividendos, ganancias y utilidades	

## 3. EMISIÓN CONSTANCIAS DE RETENCIÓN

### 3. Emisión Constancias de Retención

El sistema identifica al Agente de Retención y muestra los parámetros de búsqueda de facturas del régimen FEL y facturas de papel (pre impresas) que ya tienen asignada categoría y concepto de rentas.

#### 3.1 Parámetros de búsqueda

1. **Emisión del:** se despliega el calendario para que seleccione el día Inicial del período a consultar.
2. **Emisión al:** se despliega el calendario para que seleccione el día Final del período a consultar.
3. **Retenciones que declara: ISR**
4. **Retención a Declarar:**
  - Opcional Simplificado Sobre Ingresos
  - Rentas de Capital Inmobiliario
  - Rentas de Capital Mobiliario
  - Facturas Especiales
5. **Tipo Documento:**
  - FEL
  - Papel

Para realizar la búsqueda de información de un contribuyente o factura en específico, debe ingresar la información en las casillas:

6. **NIT Retenido**
7. **Número de Autorización**
8. **Serie de Factura**
9. **Número de Factura**
10. **Buscar**

The screenshot displays the 'Retenciones Web' application interface. At the top, there is a header with the SAT logo and the text 'Trabajando juntos por una SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA renovada y transparente'. Below this, the main title 'Retenciones Web' is centered. The interface is divided into sections: 'EMISIÓN CONSTANCIAS DE RETENCIÓN ISR', 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN', and 'PARÁMETRO BÚSQUEDA DE FACTURAS'. The 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN' section shows fields for NIT (16650949), Usuario (R16650949\_16), Código de estado (112000561001699), Contribuyente (SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA), Tipo de Agente de Retención (SECTOR PÚBLICO), and Unidad (SAT-FRI-CSE). The 'PARÁMETRO BÚSQUEDA DE FACTURAS' section contains the search parameters: 'Emisión del:' (01/09/2021), 'Emisión Al:' (10/12/2021), 'Retenciones que declara:' (ISR), 'Retención a declarar:' (Opcional Simplificado Sobre Ingresos), 'Tipo Documento:' (FEL), 'NIT retenido:', 'Número Autorización Fel:', 'Serie de Factura:', and 'Número de Factura:'. A 'Buscar' button is located below these fields. A blue arrow points from the 'Buscar' button to a larger 'Buscar' button at the bottom of the page.

### 3. EMISIÓN CONSTANCIAS DE RETENCION

#### 3.2 Emisión Constancia de Retención

Luego de realizar la búsqueda el sistema desplegará la información de las facturas registradas, selecciona Habilitar Generación de Constancia y en el detalle puede seleccionar la factura, clic en Generar Retención.

The screenshot shows the 'PARÁMETRO BÚSQUEDA DE FACTURAS' section with various filters. A callout box points to the 'Habilitar generación de constancia' checkbox, which is checked. Below, the 'DETALLE DEL PROVEEDOR Y SUS FACTURAS' table lists invoices. A callout points to the 'Generar retención' button. Another callout points to the 'NIT' field, which has '49515' selected and checked.

El sistema desplegará el detalle de la constancia generada, presiona el número de la constancia y esta se descargará en formato PDF.

**DESCARGAR CONSTANCIA**

NIT	CONSTANCIA	FECHA EMISIÓN CONSTANCIA
49515	<a href="#">1639155490359</a>	10/09/2021

1 de 1 | 1 | 10

		<b>CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE ISR</b>		<b>SAT-1911</b>	
		Número de Constancia	1638810287360		
EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A:					
NIT del contribuyente		Nombre, razón o denominación social del contribuyente			
2551179		UNIVERSIDAD DE SAN CARLOS DE GUATEMALA			
Fecha de emisión de la constancia			Serie		
Día	Mes	Año	AB01		
07	12	2021	Número de factura		
			674		
REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS					
CONCEPTO		RENTA IMPONIBLE		RETENCIÓN	
Subsidios Públicos		Q42,374.11		Q2,366.19	
<b>TOTAL</b>				<b>Q2,366.19</b>	
IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE RETENEDOR					
NIT	16893949	Contribuyente	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
Los documentos de soporte de la presente constancia de retención se ajustan a la ley, permanecerán en mi poder por el plazo legalmente establecido y los exhibiré o presentaré a requerimiento de la SAT.					
La presente constancia de retención, podrá verificarse ingresando a su Agencia Virtual SAT en el sitio web: <a href="https://portal.sat.gob.gt/">https://portal.sat.gob.gt/</a>					
Cantidad en letras:					
<b>Total:</b>		<b>DO\$ MIL TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS QUETZALES CON 19/100</b>			

## 3. EMISIÓN CONSTANCIAS DE RETENCION

### 3.3 Emisión de Constancias de Retención Masiva

Selecciona las facturas a las cuales le emitirá la constancia de retención y presiona Generar Retención.

<input checked="" type="checkbox"/>	NIT	Nombre Retenido	Concepto Retención	Número Autorización	Serie	Número Factura	Fecha Factura	Total Factura	Renta Imponible	Retención	
<input checked="" type="checkbox"/>	52281817	CARLOS DAVID, QUEZADA LORENZANA	Productos Terminados	S2000-300-52281817	S2000	300	01/12/2021	Q5,785.00	Q5,165.18	Q258.26	
<input checked="" type="checkbox"/>	52281817	CARLOS DAVID, QUEZADA LORENZANA	Productos Terminados	S2000-302-52281817	S2000	302	01/12/2021	Q5,754.00	Q5,137.50	Q256.88	
<input checked="" type="checkbox"/>	52281817	CARLOS DAVID, QUEZADA LORENZANA	Productos Terminados	S2000-303-52281817	S2000	303	01/12/2021	Q5,788.00	Q5,167.86	Q258.39	
<input checked="" type="checkbox"/>	52281817	CARLOS DAVID, QUEZADA LORENZANA	Productos Terminados	S2000-301-52281817	S2000	301	01/12/2021	Q5,785.00	Q5,165.18	Q258.26	
Cantidad de Facturas Seleccionadas: 4								Total:	Q23,112.00	Q20,635.72	Q1,031.79

100   Página 1 de 1

La pantalla muestra el detalle de las constancias emitidas, selecciona el número de constancia que desea descargar en PDF de la siguiente manera:

DESCARGAR CONSTANCIA		
NIT	CONSTANCIA	FECHA EMISIÓN CONSTANCIA
52281817	<a href="#">1638392369164</a>	01/12/2021
52281817	<a href="#">1638392373312</a>	01/12/2021
52281817	<a href="#">1638392374100</a>	01/12/2021
52281817	<a href="#">1638392374878</a>	01/12/2021

1 de 1

Constancia de Retención de ISR

		<b>CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE ISR</b>		<b>SAT-1911</b>	
		Número de Constancia	1638910287390		
EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A:					
NIT del contribuyente		Nombre, razón o denominación social del contribuyente			
2551179		UNIVERSIDAD DE SAN CARLOS DE GUATEMALA			
Fecha de emisión de la constancia					
Día	Mes	Año	Serie	AB01	
07	12	2021	Número de factura	874	
REGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS					
CONCEPTO		RENTA IMPONIBLE		RETENCIÓN	
Subsidios Públicos		Q42,374.11		Q2,366.19	
<b>TOTAL</b>				<b>Q2,366.19</b>	
IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE RETENEDOR					
NIT	16693949	Contribuyente	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
Los documentos de soporte de la presente constancia de retención se ajustan a la ley, permanecerán en mi poder por el plazo legalmente establecido y los exhibiré o presentaré a requerimiento de la SAT.					
La presente constancia de retención, podrá verificarse ingresando a su Agencia Virtual SAT en el sitio web: <a href="https://portal.sat.gob.gt/">https://portal.sat.gob.gt/</a>					
Cantidad en letras:					
Total: DOS MIL TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS QUETZALES CON 19/100					



### 4. Carga Masiva Documentos en Papel

El sistema identifica al Agente de Retención y muestra los parámetros de búsqueda de facturas del Régimen FEL y documentos de papel (Pre impresos) lo cual permite consultar las cargas masivas realizadas.

#### 4.1 Archivo Excel para Carga Masiva

La carga masiva para **Opcional Simplificado, Rentas de Capital y Facturas Especiales en Papel**. Se realizará a través de un Archivo Excel conteniendo las siguientes columnas:

NIT Proveedor	Concepto de la Renta	Concepto de Retención	Serie Factura	Número Factura	Fecha Factura	Total Factura o Documento
GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL	NÚMERO
Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	2 decimales
NIT del proveedor sin guión	Asigne la renta de acuerdo a la Tabla de Valores	Asigne la retención de acuerdo a la Tabla de Valores	Serie de Factura o Documento	Número de Factura o Documento	Fecha de Factura o Documento	Monto total de la factura. Para Rentas de Capital Ingrese Renta Imponible
29532760	1	15	AB	100	05/12/2021	8000.00
4951573	3	1	dejar en blanco	dejar en blanco	10/12/2021	3115479.00

NIT del Emisor	Concepto de Retención	Fecha Factura	Serie Factura	Número Factura	Total Factura	Nombres y Apellidos	Identificación	Código de Identificación	Domicilio
GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL	NÚMERO	GENERAL	GENERAL	GENERAL	GENERAL
Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	2 decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales	Sin decimales
NIT del emisor de la Factura Especial	Concepto 1= Bien 2 = Servicio	Fecha de Factura Especial	Serie de Factura Especial	Número de Factura Especial	Monto total de la Factura Especial	Nombre de la persona a quien se le emitió Factura Especial	Identificación: NIT, DPI, Pasaporte, Partida de Nacimiento	NIT=1, DPI=1, Pasaporte=3, Partida de Nacimiento=4	Dirección de la persona a quien se le emitió Factura Especial, calle, avenida, número casa, zona, municipio, departamento
24648397	2	28/12/2021	A	5000	10000.00	Andrea Rocio Estrada Paz	24628390101	3	7 Avenida 3-73 zona 9, Guatemala, Guatemala

#### En caso de Dietas

En el caso de dietas, las cuales son canceladas con recibos se deberá llenar en el archivo de carga en la casilla de Serie Factura con la palabra RECIBO para que el sistema reconozca que se trata de este tipo de retención y en número factura indicar el número de documento.

NIT Proveedor	Concepto de la Renta	Concepto de Retención	Serie Factura	Número Factura	Fecha Factura	Total Factura o Documento
28619293	1	13	RECIBO	14	25/12/2021	4000.00

## 4. CARGA MASIVA DOCUMENTOS EN PAPEL

### En caso de Dividendos

En el caso de dividendos, las cuales son canceladas con recibos se deberá llenar en el archivo de carga en la casilla de Serie Factura en blanco, en número factura indicar el número de documento para que el sistema reconozca que se trata de este tipo de retención.

NIT Proveedor	Concepto de la Renta	Concepto de Retención	Serie Factura	Número Factura	Fecha Factura	Total Factura o Documento
28619293	3	8		14	25/12/2021	4000

### 4.2 Parámetro de Carga

1. **Tipo de Retención: ISR**
2. **Tipo Archivo:**
  - Papel
  - Factura Especial
3. **Subir Archivo:** Selecciona Archivo Excel .csv (Delimitado por comas)
4. **Cargar:** se habilita posterior a subir el archivo
5. **Cancelar:** si desea cancelar la carga

The screenshot shows the 'Retenciones Web' interface. At the top, there is a header with the SAT logo and the text 'Trabajando juntos por una renovada y transparente'. Below this, the main title 'Retenciones Web' is displayed. The interface is divided into several sections:

- CARGA MASIVA DE RETENCIÓN DE ISR**: The main section title.
- IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN**: A table with the following data:

NIT	16693949	Contribuyente	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
Usuario	R16693949_16	Tipo de Agente de Retención	SECTOR PÚBLICO
Código de estado	112000561001699	Unidad	SAT-FRI-CSE
- PARÁMETROS DE CARGA**: This section contains:
  - Tipo Retención:** A dropdown menu set to 'ISR', with a circled '1' next to it.
  - Tipo Archivo:** A dropdown menu with 'Papel' selected, and a circled '2' next to it. The dropdown options are 'Papel' and 'Factura Especial'.
  - Subir archivo:** A button with a circled '3' next to it.
  - Cargar:** A button with a circled '4' next to it.
  - Cancelar:** A button with a circled '5' next to it.
  - Cargar Archivo:** A field showing 'MASIVO-OSRC2.csv' and '38 Bytes'.
- PARÁMETROS DE BÚSQUEDA**: A section at the bottom of the form.

## 4. CARGA MASIVA DOCUMENTOS EN PAPEL

Si el archivo cumple con el tipo de documento CSV (Delimitado por comas) y no contiene errores. El sistema muestra el mensaje siguiente:



### 4.3 Resultado de Carga

Al correo electrónico registrado en el RTU Digital, llegará un aviso indicando la cantidad de documentos procesados (Archivo de Carga) y no procesados (Archivo de Errores). Selecciona el link del archivo que desee visualizar, mostrará un Captcha y posterior realiza la descarga en archivo Excel.

**Sistema Retenciones Web**

Estimado contribuyente DIAZ, GUADALUPE a continuación se detalla el resultado de la carga para el periodo Diciembre 2021 de Retencion de ISR:

El archivo fue procesado con éxito.  
Nit Agente: 1234567  
Archivo subido: [Archivo de carga](#)  
Documentos procesados: 2  
Documentos no procesados: 0  
Documentos totales: 2

Mantente informado | Síguenos !

<https://portal.sat.gob.gt>

Superintendencia de Administración Tributaria SAT, Gobierno de Guatemala.  
7a. Av. 3-73, Zona 9, Edificio Torre SAT Guatemala, Guatemala, C.A.

Contribuyendo por el país que todos queremos

**Retenciones Web**

Descarga de Archivo

✓ No soy un robot

reCAPTCHA  
Privacidad · Términos

✓ Descarga

CargaMasivaLES.csv\_1639160102 - Microsoft Excel

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	1234567,1,9,A,31,1/12/2021,3000							
2	1234567,1,6,A,32,2/12/2021,4000							
3								
4								

CargaMasiva.csv\_1234567

## 4. CARGA MASIVA DOCUMENTOS EN PAPEL

### 4.4 Parámetros de Búsqueda

El sistema identifica al Agente de Retención y muestra los parámetros de búsqueda de facturas en papel (Pre impresos).

1. **Tipo de Retención: ISR**
2. **Período del:** el sistema muestra por default el primer día del mes actual
3. **Al:** muestra la fecha del día.
4. **Estado:**
  - **Todos:** despliega el total de archivos cargados en sus diferentes estados.
  - **Revertidos:** los archivos que fueron objeto de reversión.
  - **Error en reversión:** los archivos que no fueron revertidos.
  - **Procesado:** despliega los archivos que fueron procesados con éxito.
  - **En Cola:** despliega los archivos que se encuentran pendientes de validación.
  - **En Cola Reversión:** despliega los archivos que se encuentran pendientes de reversión.
  - **Error de Procesamiento:** los archivos que contienen los errores.

Presiona la opción: **Consultar Registros**

Fecha Carga	Estado Carga	Procesados	No procesados	Revertidos	No revertidos	Totales	Archivo Carga	Opciones
07/12/2021	Procesado	0	1			1	cmrc21a.csv	
07/12/2021	Procesado	0	1			1	cmrc31a.csv	
07/12/2021	Procesado	0	1			1	cmrc42a.csv	
07/12/2021	Procesado	0	1			1	cmrc52a.csv	
16/12/2021	Procesado	2	2			4	CargaMasiva2.csv	
16/12/2021	Revertido	3	2	2	3	5	CargaMasiva2.csv	

Con los archivos cargados se pueden realizar las siguientes opciones:

1. **Descargar:** en formato Excel el archivo de carga o el archivo de errores.

Fecha Carga	Estado Carga	Procesados	No procesados	Revertidos	No revertidos	Totales	Archivo Carga	Archivo Errores	Archivo Reversión	Opciones
01/12/2021	Procesado	0	2			2	MASIVO-OSRC13.csv	1638383725.csv		



## 4. CARGA MASIVA DOCUMENTOS EN PAPEL

2. **Anular:** del lado derecho en la columna de opciones se muestra el botón Anular se utilizará cuando el usuario necesite realizar una reversión al archivo cargado previamente.

PARÁMETROS DE BÚSQUEDA

Periodo del: 01/12/2021    A: 15/12/2021    Estado: Todos

Consultar registros

Archivos Cargados

Fecha Carga	Estado Carga	Procesados	No procesados	Revertidos	No revertidos	Totales	Archivo Carga	Archivo Errores	Archivo Reversión	Opciones
16/12/2021	Procesado	2	2			4	CargaMasiva2.csv	183969812.csv		
16/12/2021	Revertido	3	3	2	3	5	CargaMasiva2.csv	183969812.csv	1839756333.csv	

Cantidad de Archivos: 6

Anular

El sistema envía un mensaje si esta seguro de realizar la anulación, presiona SI; se mostrará un mensaje de inicio de la reversión.

Anular

¿Desea descartar el archivo CargaMasiva2.csv?

SI No

Éxito

Se inicia reversión de archivo de carga

En la consulta de Archivos Cargados se reflejará la anulación en Estado Revertido y al correo electrónico registrado en el RTU Digital llegará la notificación

Fecha Carga	Estado Carga
16/12/2021	Procesado
16/12/2021	Revertido

**SAT**  
SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

### Sistema Retenciones Web

Estimado Contribuyente DIAZ, GUADALUPE a continuación se detalla el resultado de reversión del archivo de carga de ISR para el periodo Diciembre 2021:

El archivo fue revertido con éxito.  
Nit Agente:1234567  
Archivo subido: [Archivo de carga](#)  
Archivo de respuesta por reversión: [Archivo respuesta](#)  
Documentos revertidos: 2  
Documentos no revertidos: 3  
Documentos totales: 5

Mantente informado ¡ Síguenos !

<https://portal.sat.gob.gt>

Superintendencia de Administración Tributaria SAT, Gobierno de Guatemala.  
7a. Av. 3-73, Zona 9, Edificio Torre SAT Guatemala, Guatemala, C.A.

Contribuyendo por el país que todos queremos

Retenciones Web

Descarga de Archivo

No soy un robot

Descarga



# Manual del Usuario Sector Público Usuarios Manuales



## Sistema Retenciones WEB-ISR