

Manual del Usuario Sector Público Unidad Ejecutora Centralizada



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. CONSULTA CONSTANCIAS DE RETENCIÓN

- 2.1 Parámetros de búsqueda
- 2.2 Descarga de Constancia de Retención
- 2.3 Anulación o Descarga
- 2.4 Anexo de Retenciones efectuadas



3. DECLARACIÓN JURADA

- 3.1 Parámetros de búsqueda
- 3.2 Generar Declaración Jurada



4. CONSULTA DECLARACIÓN JURADA

- 4.1 Parámetros de búsqueda
- 4.2 Cambio de estado en la Declaración Jurada
- 4.3 Anexo Facturas Especiales

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:

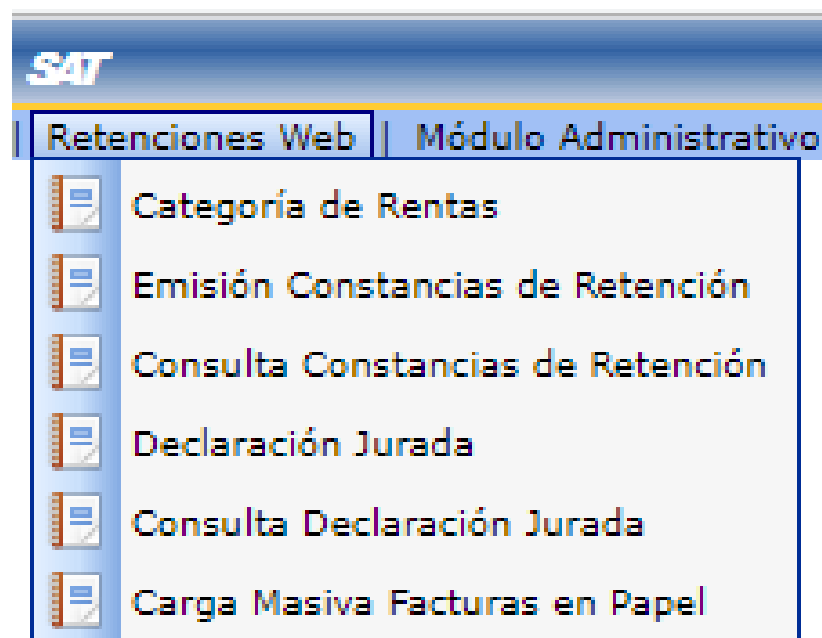
El agente retenedor deberá ingresar al menú de Aplicaciones y seleccionar la opción Retenciones Web



1.4. Menú Retenciones Web:

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

1. Consulta Constancias de Retención
2. Declaración Jurada
3. Consulta Declaración Jurada



2. Consulta de 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).

2.1 Parámetros de búsqueda

1. **Retenciones que declara: ISR**
2. **Período del:** se despliega el calendario para que seleccione la fecha inicial del período a consultar.
3. **Período Al:** se despliega el calendario para que seleccione la fecha final del período a consultar.
4. **Estado:**
 - Todos
 - Impresa
 - Anulada
 - Impresa / Asignada
 - Impresa / Pagada
5. **Retenciones que Declara:**
 - Opcional Simplificado Sobre Ingresos
 - Rentas de Capital Inmobiliario
 - Rentas de Capital Mobiliario
6. **Tipo Descarga Excel:**
 - Detallado

Para realizar la búsqueda de información de un contribuyente o número de constancia en específico, por favor ingrese la información en las casillas:

7. **NIT Retenido**
8. **Número de Constancia**
9. **Buscar**

PARÁMETROS DE BÚSQUEDA

Retenciones que declara:	ISR	1							
Período del *	01/11/2021	2	Al *	30/11/2021	3	Estado	Todos	4	
NIT Retenido		7	Número de Constancia		8	Retenciones que Declara:	Opcional Simplificado Sobre Ingresos	5	
						Tipo Descarga Excel:	Detallado	6	
									9 Buscar

2. CONSULTA DE CONSTANCIAS DE RETENCIÓN

2.2 Descarga de Constancia de Retención

El sistema enviará al correo electrónico que se encuentre registrado en el RTU del contribuyente un aviso, por medio del cual podrá realizar la descarga del Archivo ZIP, PDF o Excel.

Debe seleccionar el Link, llena lo requerido por el Captcha, posterior clic en Descargar y obtendrá el archivo en el formato solicitado.

DETALLE CONSTANCIAS															
Página 1 de 1															
<input type="checkbox"/>	NET	Nombre Retenido	Número de Autorización	Concepto Retención	Constancia	Fecha Emisión Constancia	CUIR	Estado	Serie	Número Factura	Total Factura	Renta Imponible	Retención	Opciones	
<input checked="" type="checkbox"/>	2028817	CARLOS DAVID QUIZADA LORENZANA	N-14-2789-52291817	Compras o Servicios Gravales, aduana de Entidades Exentas	1636370219948	09/11/2021	999	ANULADA	N-14	200	Q13,817.00	Q12,336.81	Q514.81	<input type="checkbox"/> excel <input checked="" type="checkbox"/> pdf <input type="checkbox"/> zip	
Cantidad de Constancias Seleccionadas: 1											Totales:	Q13,817.00	Q12,336.81	Q514.81	<input type="checkbox"/>
Página 1 de 1															

El sistema despliega una pantalla que muestra el detalle de las constancias emitidas en el período solicitado, selecciona el número de constancia que desea descargar en:

- ZIP
- PDF
- Excel.



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"/>	NIT	Nombre
	2000091	

2. CONSULTA DE CONSTANCIAS DE RETENCIÓN

2.3 Anulación o Descarga

El sistema muestra la información detallada de las constancias de retención emitidas según los datos ingresados para la búsqueda y en la parte derecha muestra los botones de:

- **Anular:** desde esta opción de consulta puede **anular** las constancias seleccionadas, al realizar la anulación puede ir a la pantalla de Categoría de Renta o en Emisión Constancias de Retención para realizar el proceso nuevamente.
- **Descargar:** descarga la constancia seleccionada en archivo PDF

DETALLE CONSTANCIAS														
Página 1 de 1														
<input type="checkbox"/>	NIT	Nombre Retenido	Número de Autorización	Concepto Retención	Constancia	Fecha Factura	Estado	Serie	Número Factura	Total Factura	Renta Imponible	Retención	Opciones	
<input type="checkbox"/>	3228181	ESTEBAN DIAZ G.	M-14-900-32281817	Compra e Servicio Dividido, aduvalos de Emuldas Escotas	163818238079	20211109	IMPRESA/ASIG	M-14	900	Q27.890.00	Q24.998.11	Q1.228.91		
<input type="checkbox"/>	873835	ESTEBAN DIAZ G.	CACASDA1-7D99-4099-A43C-13980343995A	Servicio Técnico	1627296492112	20211118	IMPRESA/ASIG	CACASDA1	2187129999	Q3.000.00	Q2.678.97	Q123.93		
<input type="checkbox"/>	3000091	ESTEBAN DIAZ G.	88878475-3C39-4988-9200-46820719CDF2	Servicio Técnico	1638020801480	20211127	IMPRESA/ASIG	88878475	1547298299	Q25.000.00	Q22.321.43	Q1.116.07		
Cantidad de Constancias: 3										Totales:	Q0.00	Q0.00	Q0.00	
Página 1 de 1														

		CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE ISR			SAT-1911	
		Número de Constancia		1638910267390		
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		Q2.388.19		
TOTAL				Q2.388.19		
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 verificarla ingresando a su Agencia Virtual SAT en el sitio web: https://portal.sat.gob.gt/						
Cantidad en letras:						
Total: DOS MIL TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS QUETZALES CON CINCO						

2.4 Anexo de Retenciones efectuadas

En el Artículo 48 del Decreto Número 10-2012 Ley de Actualización Tributaria especifica que junto con la Declaración Jurada se debe acompañar a la misma un anexo en el cual se especifique que indique los nombres y apellidos completos de cada uno de los contribuyentes residentes en el país o con establecimiento permanente, Número de Identificación Tributaria, el valor de lo efectivamente acreditado o pagado y el monto de la retención el cual se encuentra en el detalle de la Declaración Jurada, Detalle de Constancias. Así mismo puede consultarse en el Reporte Detallado Consulta Constancias de Retención.

DETALLE DE CONSTANCIAS								
Página 1 de 1								
NIT	Nombre	Cantidad de Facturas	Concepto	Constancia	Fecha Emisión Constancia	Estado	Total Factura	Retención
200009109	ANA LUISA, MENDEZ MORALES	1	Servicios Técnicos	1638020801680	20211127	IMPRESA/PAGADA	Q22,321.43	Q1,116.07
200009109	ANA LUISA, MENDEZ MORALES	1	Productos Terminados	1638307991196	20211130	IMPRESA/PAGADA	Q14,093.75	Q704.69
Cantidad de Constancias: 2								

3. DECLARACIÓN JURADA

3. Declaración Jurada

El sistema identifica al Agente de Retención y muestra los parámetros de búsqueda de facturas del régimen FEL y facturas de papel (pre impresas).

3.1 Parámetros de búsqueda

1. **Tipo de Retención: ISR**
 2. **Año:** selecciona el período a consultar.
 3. **Mes:** selecciona el mes a consultar.
- Clic en la opción:** Aceptar

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 SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA renovada y transparente'. Below the header, the title 'Retenciones Web' is displayed. The main section is titled 'DECLARACIÓN JURADA RETENCIONES WEB' and 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN'. It contains a table with the following information:

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

Below the table, there is a section titled 'PERÍODO A DECLARAR'. It contains three dropdown menus: 'Tipo de Retención' (set to ISR), 'Año' (set to 2021), and 'Mes' (set to DICIEMBRE). The 'Mes' dropdown is open, showing a list of months from ENERO to DICIEMBRE. Three orange boxes with numbers 1, 2, and 3 are placed over the dropdown menus to indicate the selection process.

3.2 Generar Declaración Jurada

Si el período a consultar tiene datos registrados, el sistema mostrará el mensaje de confirmación y habilitará el botón Generar Declaración Jurada.

The screenshot shows a dialog box titled 'PERÍODO A DECLARAR'. At the top, there is a green banner with an information icon and the text 'Sí cuenta con constancias a declarar.' Below the banner, there are three dropdown menus: 'Tipo de Retención' (set to ISR), 'Año' (set to 2021), and 'Mes' (set to DICIEMBRE). At the bottom of the dialog, there are two buttons: 'Generar Declaración Jurada' and 'Nueva Búsqueda'.

3. DECLARACIÓN JURADA

Posterior a seleccionar Generar Declaración Jurada, el sistema muestra en la parte inferior un Captcha ingresa los caracteres solicitados y presiona continuar.

Se muestra el formulario SAT – 1331, si los datos consignados son correctos puede imprimir la Boleta SAT 2000 y presentarla en cualquier banco del sistema.

Historial	Enviar datos por email	Imprimir Formulario	Imprimir SAT-2000
-----------	------------------------	---------------------	-------------------

En el banco presente la Boleta SAT-2000, con valor. Nunca presente este formulario. Mantenga en secreto el Número de Acceso pues permite ver todo el formulario.

	ISR RETENCIONES	SAT-1331 Release 1
Número de Acceso 286 559 894	Impuesto Sobre la Renta, Retenciones efectuadas residentes y no residentes con establecimiento permanente, Declaración jurada y pago mensual.	Número de Formulario 10 333 236 410
	3 de 4: Congelado	Número de Contingencia 156 194 457 500 650 440

Aclaraciones

¿Quiénes pueden utilizar este formulario?
Quienes retengan el Impuesto sobre la Renta a contribuyentes que realicen Actividades Lucrativas, o bien que emitan Facturas Especiales, así como a quienes generen rentas del trabajo y de capital.

¿Cómo se usa este formulario?

- Seleccione una o varias opciones si va a declarar más de un concepto de retención.
- Llene las casillas seleccionadas
- Valide y congele este formulario. Aparecerá el botón "Imprimir SAT-2000".
- Imprima dicho SAT-2000 y páguelo en un banco.

1. NIT DEL AGENTE DE RETENCIÓN *
1573340
DIRECCIÓN FINANCIERA DEL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *
MES: MARZO
AÑO: 2022

¿Qué retenciones desea declarar?
Elija una o más opciones para que el formulario le muestre las casillas que debe utilizar según lo seleccionado.

3. Retenciones sobre Actividades Lucrativas.
 4. Retenciones sobre Facturas Especiales.
 5. Retenciones sobre Rentas del Trabajo.
 6. Retenciones sobre Rentas de Capital.

TOTAL A PAGAR 5,922.14

A) Los documentos de soporte de la presente declaración se ajustan a la ley, permanecerán en mi poder por el plazo legalmente establecido y los exhibiré o presentaré a requerimiento de la SAT.
B) Declaro y juro que los datos contenidos en este formulario son verdaderos y que conozco la pena correspondiente al delito de perjurio.

Historial	Enviar datos por email	Imprimir Formulario	Imprimir SAT-2000
-----------	------------------------	---------------------	-------------------

Genere un archivo PDF de la boleta SAT-2000, imprímala y preséntela en la ventanilla de un banco recaudador o por algún canal de banca electrónica. Utilice papel tamaño carta, A4, oficio, legal u otro de por lo menos 21 cm x 27.94 cm

IMPRIMIR SAT-2000

SAT Superintendencia de Administración Tributaria	BOLETA DECLARAGUATE Presentar vía ventanilla bancaria o banca electrónica	Código de formulario SAT-2000 Forma 2000-SAT-SCC Código CC: No. 3.338.973	Original
Declaración del contribuyente o representante legal Por medio de esta boleta presento el formulario llenado en el sistema Declaraguat con los datos: Código: SAT-1331 Nombre: ISR RETENCIONES Número: 10 333 597 330 Período de imposición: marzo de 2022 NIT del contribuyente: 15753840 Nombre o razón social del contribuyente: DIRECCION FINANCIERA DEL MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS Fecha de impresión: 28/03/2022 Resumen: 8DAE083D06C417B6C91624B50EDAAB2480F5C6E		Número de formulario 10 333 597 330 	
		Número de contingencia 5 922 144 486 300 588 730	
		Monto a pagar Q 5,922.14	
Firma del contribuyente o representante legal		Cuando se presenta en ventanilla bancaria, válido únicamente por el importe impreso por la máquina registradora en el reverso de esta hoja.	
Fecha máxima en que el banco aceptará esta boleta: 12/04/2022 . Si al presentar esta boleta el impuesto ya venció, estará sujeta al pago de multa, intereses, y/o mora, si corresponde. Autorización Resolución DGC No. 81.002/200 Gestión No. 234874 De Fecha 01/08/2017 Correlativo 6202017 De Fecha: 02/09/2017 E. Fiscal 4-ASCC-1438 De Fecha: 02/09/2017 Autorizado del 02/09/2017 de 03/09/2017 Libro 4-ARCC-Folio 128			

4. CONSULTA DECLARACIÓN JURADA

4. Consulta Declaración Jurada

El sistema identifica al Agente de Retención y muestra los parámetros de búsqueda de las declaraciones juradas presentadas.

4.1 Parámetros de búsqueda

1. **Tipo de Retención:** ISR
2. **Año:** selecciona el período a consultar.
3. **Mes:** selecciona el mes a consultar.
4. **Estado:**
 - Pendiente de pago
 - Pagada

Clic en la opción: Aceptar



The screenshot displays the 'Retenciones Web' interface. At the top, it says 'Trabajando juntos por una SAT renovada y transparente'. The main heading is 'CONSULTA DECLARACIONES JURADAS Y DETALLE DE LA DECLARACIÓN JURADA'. Below this is the 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN' section, which contains the following information:

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

Below the identification section is the 'BÚSQUEDA' section, which includes the following search criteria:

Tipo de Retención: ISR
Año: 2021
Mes: DICIEMBRE
Estado: Pendiente de pago

Below the search criteria is a table with the following columns: NIT, NOMBRE, FORMULARIO, NO DE ACCESO, ÚLTIMA DECLARACIÓN, RENTA IMPONIBLE, RETENCIÓN, TOTAL A PAGAR, and OPCIONES. The table contains two rows of data:

NIT	NOMBRE	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ÚLTIMA DECLARACIÓN	RENTA IMPONIBLE	RETENCIÓN	TOTAL A PAGAR	OPCIONES
1234567	DAZ, GUADALUPE	10333236410	28653989	N	Q3,123.75	Q156.19	Q156.19	 
1234567	DAZ, GUADALUPE	10333238026	22083300	N	Q41,766.61	Q2,261.19	Q2,261.19	 

At the bottom of the table, there is a 'REGRESAR' button.

El sistema muestra el resultado de la búsqueda con la información de los formularios del mes seleccionado y muestra 2 Opciones:

- Ver formulario PDF muestra una pantalla con un Captcha que al ingresarlo muestra el formulario presentado
- Ver Detalle muestra el detalle de las constancias y de facturas especiales

Si existen rectificaciones aparecen cada una de ellas con las opciones de visualización del formulario que se encuentra vigente.

4. CONSULTA DECLARACIÓN JURADA

4.2 Cambio de Estado de la Declaración Jurada

Para cambiar el estado de las constancias de Impresa/Asignada a Impresa/pagada, y por consiguiente el estado de la declaración jurada de pendiente de pago a pagada, debe realizar lo siguiente:

1. Ingresar a la pantalla de Declaración Jurada Retenciones web, como si fuera a generar otra declaración, seleccionar el mes y año y dar clic en Aceptar, esto realizará la actualización de los registros y cambiará el estado de la constancia de retención de impresa/asignada a impresa/pagada, que puede verificar en la pantalla de consulta constancias de retención.

2. Esta acción también le permitirá visualizar la declaración jurada en la pantalla de consulta declaraciones juradas y detalle de la declaración jurada, en la opción pagada.

Lo anterior permitirá que el sujeto de retención pueda consultar y visualizar sus constancias de retención recibidas desde su agencia virtual.

BÚSQUEDA									
PERÍODO A DECLARAR									
Tipo de Retención: <input type="text" value="ISR"/>									
Año: <input type="text" value="2022"/>									
Mes: <input type="text" value="FEBRERO"/>									
Estado: <input type="text" value="Pagada"/>									

NIT	NOMBRE	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ÚLTIMA DECLARACIÓN	MARCA DE CAJA	MARCA DE CAJA	RETENCIÓN	TOTAL PAGADO	OPCIONES
4951573	GUADALUPE, ESTEBAN DE DIAZ	10333452032	928253734	5	01520220221000011	01520220221000011	Q169,449.68	Q169,449.68	 

4.3 Anexo Facturas Especiales

En el Artículo 15 del Decreto 10-2012 especifica que junto con la Declaración Jurada se debe acompañar a la misma un anexo en el cual se especifique el nombre y apellido completos, domicilio fiscal y Número de Identificación Tributaria o número de identificación personal de cada una de las personas a las que le emitió la factura especial, el concepto de la misma, la renta acreditada o pagada y el monto de la retención, la cual se encuentra en el detalle de la Declaración Jurada, Detalle de Facturas Especiales.

DETALLE DE FACTURAS ESPECIALES										
Página 1 de 1										
NIT	Nombre Retenido	Concepto Retención	Número Autorización	Serie	Número Factura	Fecha Factura	Estado Retención	Total Factura	Renta Imponible	Retención
4951573	JOSUE ITZEP	Facturas Especiales sobre prestación de servicios	2244C9C2-103330014-4951573	2244C9C2	103330014	08/11/2021	IMPRESA/PAGADA	Q10,000.00	Q8,928.57	Q446.43
Cantidad de Facturas:										
Página 1 de 1										



Manual del Usuario Sector Público Unidad Ejecutora Centralizada



Sistema Retenciones WEB-ISR