

Manual de usuario Tesorería Nacional



MANUAL DE 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 la Ley de Actualización Tributaria Decreto Número 10-2012.



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



3. DECLARACIÓN JURADA

- 3.1 Parámetros de búsqueda
- 3.2 Generar Declaración Jurada



4. CONSULTA DECLARACIÓN JURADA

- 1. Parámetros de búsqueda
- 2. Cambio de estado en la Declaración Jurada
- 3. Anexo Facturas Especiales



Sistema Retenciones Web - ISR

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

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

1. Ingreso al Sistema

Ingresa desde el Portal SAT en Agencia Virtual.

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



1.1 Usuario: Debe de ingresar en Agencia Virtual con RNIT_código de estado.

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

1. MENÚ DE INGRESO

1.3 Retenciones WEB:

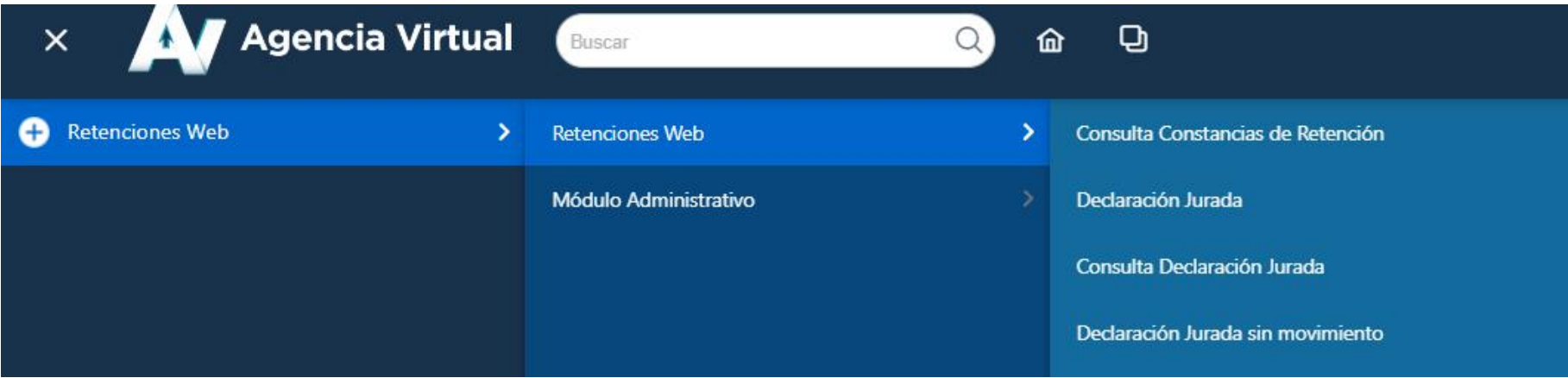
El agente retenedor debe de ingresar al menú de Aplicaciones y seleccionar la opción Retenciones Web



1.4. Menú Retenciones Web:

Se despliega el menú de opciones estando habilitadas para Tesorería Nacional las siguientes:

- 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.

2.1 Parámetros de búsqueda

- 1. **NIT agente retenedor:** Debe indicarse el NIT de la entidad que se desea realizar la búsqueda.
- 2. **Retenciones que declara:** ISR
- 3. **Período del:** Se despliega el calendario para que seleccione la fecha inicial del período a consultar.
- 4. **Período al:** Se despliega el calendario para que seleccione la fecha final del período a consultar.
- 5. **Estado:**
 - Todos
 - Impresa
 - Impresa / Asignada
 - Impresa / Pagada
- 6. **NIT retenido**
- 7. **Número de constancia**
- 8. **Código de estado:** Indicar el código de estado que corresponde según el NIT de agente retenedor.
- 9. **Retenciones que declara:**
 - Opcional Simplificado Sobre Ingresos
 - Rentas de Capital Inmobiliario
 - Rentas de Capital Mobiliario
- 10. **Tipo descarga Excel:**
 - Detallado: Para realizar la búsqueda de información de un contribuyente o número de constancia en específico, por favor ingrese información en las casillas:
- 11. **Buscar**

PARÁMETROS DE BÚSQUEDA

NIT Agente Retenedor

15753840

1

Retenciones que declara:

ISR

2

Período del *

01/03/2022

3

Al *

28/03/2022

4

Estado

Todos

5

9

NIT Retenido

6

Número de Constancia

7

Código Estado

111300072183218

8

Retenciones que Declara:

Opcional Simplificado Sobre Ingresos

10

Tipo Descarga Excel:

Detallado

11

Buscar

11

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. Así mismo en pestaña Módulo Administrativo puede registrar correo electrónico para recibir los reportes.

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

DETALLE CONSTANCIAS													
Página 1 de 1													
<input checked="" type="checkbox"/>	NIT	Nombre Retenido	Número de Autorización	Concepto Retención	Constancia	Fecha Emisión Constancia	CUR	Estado	Serie	Número Factura	Total Factura	Renta Imponible	Retención
<input checked="" type="checkbox"/>	52281817	CARLOS DAVID QUEZADA LORENZANA	M-14-2200-52281817	Compra o Servicio Gravados, adeudados de Entidades Exentas	1526379219868	10/11/2023	2910	ANULADA	N-14	2200	Q13,817.00	Q12,336.61	Q616.83
Cantidad de Constancias Seleccionadas: 1											Totales:	Q13,817.00	Q12,336.61
Página 1 de 1													

El sistema despliega una pantalla que muestra el detalle de las constancias emitidas en el período solicitado, selecciona las constancias que deseas 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	

2.3 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:

- **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	CUR	Estado	Serie	Número Factura	Total Factura	Renta Imponible	Retención	Opciones
<input type="checkbox"/>	200009109	ANA LUISA, MENDEZ MORALES	2434EF42-DC61-48E9-B8D5-410C38601A02	Compras o Servicios Gravados, adquiridos de Entidades Exentas	1647994879650	22/03/2022		IMPRESA/ASIGNA	2434EF42	3697363945	Q25,900.00	Q23,125.00	Q1,156.25	
<input type="checkbox"/>	200009109	ANA LUISA, MENDEZ MORALES	F6F33F7E-50B1-402F-B633-6A839EF590BB	Suministro de Energía Eléctrica y Agua	1648062835312	23/03/2022	119	IMPRESA/ASIGNA	F6F33F7E	1353793583	Q15,000.00	Q13,392.86	Q669.64	
<input type="checkbox"/>	200009121	LOS BANANOS MAS AMARILLOS DE GUATEMALA	4372347F-81A3-4F93-B981-62CC70A97617	Otros Bienes y/o Servicios	1648063305524	23/03/2022	119	IMPRESA/ASIGNA	4372347F	2174963603	Q75,140.00	Q67,089.29	Q4,096.25	
Cantidad de Constancias: 3						Totales:					Q0.00	Q0.00	Q0.00	
Página 1 de 1														

Generar



CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE ISR

SAT-1911

Número de Constancia1647994879650

EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A:

NIT del contribuyente

Nombre, razón o denominación social del contribuyente

200009109

ANA LUISA, MENDEZ MORALES

Fecha de emisión de la constancia

Día

Mes

Año

22

03

2022

Serie

Número de factura

2434EF42

3697363945

RÉGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS

CONCEPTO	RENTA IMPONIBLE	RETENCIÓN
Compras o Servicios Gravados, adquiridos de Entidades Exentas	Q23,125.00	Q1,156.25
TOTAL		Q1,156.25

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE RETENEDOR

NIT

15753840

Contribuyente

DIRECCION FINANCIERA DEL MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS

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

Cantidad en letras:



2.4 Anexo de Retenciones efectuadas

En el Artículo 48 del Decreto Número 10-2012 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								
Página 1 de 1								

3. DECLARACIÓN JURADA

3. Declaración Jurada

El sistema identifica al agente de retención y muestra las declaraciones juradas generadas por las unidades ejecutoras para que Tesorería Nacional realice el pago.

3.1 Parámetros de búsqueda

- 1. **Tipo de Retención:** ISR
- 2. **Año:** selecciona el período a consultar.
- 3. **Mes:** selecciona el mes a consultar.
- 4. **Estado:** seleccione el estado de la declaración jurada pendiente de pago o pagada.
- 5. **NIT agente retenedor:** indicar el NIT de la unidad ejecutora que se desea obtener información.
- 6. **Código de estado:** indicar el código de estado del NIT agente retenedor ingresado.
- 7. **Clic en la opción:** Aceptar.

DECLARACIÓN JURADA RETENCIONES WEB

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

NIT	3378381	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Publico

DECLARACIÓN JURADA DE RETENCIONES MASIVA

PERÍODO A DECLARAR

Retenciones que declara

ISR

Año

2023

Mes

AGOSTO

Estado

Pendiente de pago

NIT Agente Retenedor

Código Estado:

Aceptar

3.2 Pago Declaración Jurada

Al seleccionar una o todas las declaraciones juradas generadas por las unidades ejecutoras y que estén en estado pendiente de pago se habilita el botón PAGAR y una vez se efectúe el pago cambia al estado del formulario a pagado.

<input checked="" type="checkbox"/>	NIT	NOMBRE	CODIGO ESTADO	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ESTADO	BASE IMPONIBLE	RETENCIÓN	TOTAL A PAGAR
<input checked="" type="checkbox"/>	15753840	DIRECCION FINANCIERA DEL MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS	111300072183218	10333597330	639721061	CONGELADO	Q103,607.15	Q5,922.14	Q5,922.14
Totales								Q5,922.14	Q5,922.14

1

REGRESAR

PAGAR

Generar

Para generar el Reporte de declaraciones pagadas selecciona las declaraciones juradas y da clic en Generar Excel el cual llegará al correo electrónico registrado.

3. DECLARACIÓN JURADA

Para poder descargar la declaración jurada, se selecciona el botón de PDF, el sistema muestra en la parte inferior un Captcha ingresa los caracteres solicitados y presiona continuar.

DECLARAGUATE

Buscar formulario

Ingrese estos dos datos que aparecen en el formulario

Número de Formulario

1033

Número de Acceso

2865

Por favor escriba los caracteres que vea en la imagen:



Puede escribir mayúsculas o minúsculas

CONTINUAR

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

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.

	<h2 style="text-align: center;">ISR RETENCIONES</h2>	<h2 style="text-align: center;">SAT-1331</h2> <p style="text-align: center;">Formase 1</p>
<p>Número de Acceso 754 557 713</p>	<p>Impuesto Sobre la Renta. Retenciones efectuadas residentes y no residentes con establecimiento permanente. Declaración jurada y pago mensual.</p> <p style="text-align: center;">4 de 4: Presentado</p>	<p>Número de Formulario 10 353 150 409</p> <p>Número de Contingencia 2 256 704 539 100 951 110</p>

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 *

6628400

HOSPITAL NACIONAL DE AMATITLAN

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *

MES MARZO

AÑO 2024

¿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.

<https://prefam2.sat.gub.gi/declaraguasteformularios/buscaFormulario2320.html?pnFormulario=10353150409&pnNoAcceso=754557713>

3. DECLARACIÓN JURADA

Al seleccionar Ver Detalle el sistema muestra una ventana donde puede revisarse el detalle de constancias y facturas especiales incluidas en la Declaración Jurada que se seleccionó.



DECLARACIÓN JURADA

Número de Declaración10353150409

EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A:

NIT del contribuyente3378381

Nombre, razón o denominación social del contribuyenteTESORERIA NACIONAL

DETALLE DE CONSTANCIAS

Página 1 de 1

NIT	Nombre	Cantidad de Facturas	Concepto	Constancia	Fecha Emisión Constancia	Estado	Total Factura	Retención
3803644	MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	1	Otros Bienes y/o Servicios	1710445653524	20240314	IMPRESA/PAGADA	Q21,321.43	Q1,116.07
3803644	MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	1	Otros Bienes y/o Servicios	1710134216134	20240315	IMPRESA/PAGADA	Q7,142.86	Q357.14
3803644	MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	1	Otros Bienes y/o Servicios	1710135222588	20240315	IMPRESA/PAGADA	Q6,035.71	Q401.76
3803644	MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	1	Otros Bienes y/o Servicios	1710136494894	20240315	IMPRESA/PAGADA	Q7,633.93	Q381.70

Cantidad de Constancias: 4

Página 1 de 1

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
No Existen Registros...										

Cantidad de Facturas:

Página 1 de 1

Salir

4. Consulta Declaración Jurada



El sistema identifica al agente 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
 - 5. **NIT agente retenedor:** indicar cual es el NIT del agente
- Clic en la opción: Aceptar

CONSULTA DECLARACIONES JURADAS Y DETALLE DE LA DECLARACIÓN JURADA								
IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN								
NIT	3378381	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL					
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Público					

BÚSQUEDA								
PERÍODO A DECLARAR								
Tipo de Retención:	ISR	1						
Año	2022	2						
Mes	MARZO	3						
Estado	Pendiente de pago	4						
NIT Agente Retenedor		5						

NIT	NOMBRE	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ÚLTIMA DECLARACIÓN	RENTA IMPONIBLE	RETENCIÓN	TOTAL A PAGAR	OPCIONES
15753840	DIRECCION FINANCIERA DEL MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS	10333597330	639721061	S	Q103,607.15	Q5,922.14	Q5,922.14	 

1

REGRESAR

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 facturas especiales.

Contribuyendo juntos por Guatemala

Correo electrónico: retencionespublico@sat.gob.gt



www.sat.gob.gt