

# PLANILLA IVA-FEL

Manual para Usuarios Externos



Guatemala, enero 2024

**Contribuyendo** por el país que todos queremos

# Planilla IVA - Factura Electrónica

## Manual para Usuarios Externos

-  1. Menú de ingreso
-  2. Sistema Planilla IVA-FEL
-  3. Ingreso datos del patrono
-  4. Visualizar Documentos Tributarios
-  5. Exclusión Masiva
-  6. Presentar Planilla
-  7. Consultar Planillas Presentadas

# Planilla IVA - Factura Electrónica

## Requerimientos Básicos para ingreso al Sistema



- ✓ Usuario de Agencia Virtual
- ✓ Actualizado en el RTU Digital
- ✓ Afiliado al Régimen Asalariado

### 1. Menú de ingreso

Ingresa al Portal SAT <https://portal.sat.gob.gt/portal/> y selecciona la opción de Agencia Virtual para autenticarte:



### Ingresa los datos

- a. **Usuario:** Número de Identificación Tributaria (NIT) del usuario
- b. **Contraseña:** Ingresa la contraseña establecida.

Al ingresar a la Agencia Virtual, selecciona el menú de **Servicios Tributarios > Planilla IVA-FEL.**



Planilla IVA-FEL

## 2. Sistema Planilla IVA-FEL:

El sistema identifica el usuario y muestra el IVA Crédito y los totales de los Documentos Tributarios Electrónicos (DTE) contenidos en el sistema de FEL, así como los Formularios Declaraguate realizados por pagos del Impuesto al Valor Agregado por:

- ✓ Declaración Aduanera (SAT-8560),
- ✓ Factura y Declaración Única Centroamericana -FYDUCA- (SAT-2901)
- ✓ Traspasos de Vehículos (SAT-2311)
- ✓ Contratos Pago Directo (SAT-2799)

The screenshot displays a dashboard with four main sections, each with a label in a box: 'a' for FEL, 'b' for DUCA, 'c' for FORMULARIOS DG, and 'd' for TOTAL. Each section shows the IVA Crédito amount in Quetzales (Q.). At the bottom, there are three buttons: 'Consultar Planillas Presentadas', 'Ingreso de Documentos Tributarios', and 'Presentar Planilla'.

Categoría	IVA CRÉDITO (Q.)
FEL	4,584.03
DUCA	0.00
FORMULARIOS DG	5,500.00
TOTAL	10,084.03

- FEL:** Muestra el IVA Crédito y el Total de los Documentos Tributarios Electrónicos que contienen IVA.
- DUCA:** Muestra el IVA Crédito pagado en Formulario SAT-8560 (Pago Declaración Aduanera).
- FORMULARIOS DG:** Muestra el IVA Crédito contenidos en los formularios Vehículos Traspaso IVA (SAT-2311), IVA Contratos Pago Directo (SAT-2799), Factura y Declaración Única Centroamericana (SAT-2901).
- TOTAL:** Muestra la sumatoria del IVA Crédito y el Total de los Documentos de las literales anteriores.



### 3. Ingreso datos del patrono:

El sistema cuenta con la opción para ingresar el Número de Identificación Tributaria (NIT) del patrono con quien laboraste en relación de dependencia hasta el 31 de diciembre del año en curso. Asimismo, ingresa el correo electrónico a donde deseas recibir la notificación que contiene el Formulario SAT-1111 y Constancia de Recepción de Planilla IVA-FEL.

Al seleccionar esta opción, se desplegará la pantalla para el ingreso de datos.

The screenshot shows the 'Planilla IVA-FEL' interface. On the left, the 'Datos del Patrono' sidebar contains fields for 'NIT patrono' (6789), 'Nombre patrono PATRONO RESPONSABLE', and 'Email para notificación ejemplo@gmail.com'. Below these are 'Grabar' and 'Descargar Manual' buttons. The main area, titled 'Montos Ingresados', displays three categories: 'FEL' with 'IVA CRÉDITO Q 1,961.24' (total Q 18,259.00), 'DUCA' with 'IVA CRÉDITO Q 0.00', and 'FORMULARIOS DG' with 'IVA CRÉDITO Q 5,500.00'. A 'TOTAL' bar shows 'IVA CRÉDITO Q 7,461.24' (total Q 18,259.00). At the bottom, there are three buttons: 'Consultar Planillas Presentadas', 'Ingreso de Documentos Tributarios', and 'Presentar Planilla'.

This is a close-up of the 'Datos del Patrono' form. It includes the following fields and buttons: 'NIT patrono' with the value '6789', 'Nombre patrono PATRONO RESPONSABLE', 'Email para notificación ejemplo@gmail.com', a blue 'Grabar' button, and a dark blue 'Descargar Manual' button.

El botón se habilita automáticamente a partir del 01 de enero y se inhabilitará el décimo día hábil de enero a las 23:59:59 horas de cada año.

**Base Legal:** artículo 72 del Decreto Número 10-2012 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Actualización Tributaria.

Tienes la opción para **Descargar Manual** el cual es la la guía para utilizar el sistema de Planilla IVA-FEL.

## 4. Visualizar Documentos Tributarios:

Te permitirá visualizar los Documentos Tributarios que respaldan el Impuesto al Valor Agregado Crédito en Planilla IVA-FEL.

The screenshot shows a web form titled 'Visualizar Documentos'. It contains the following elements:

- a**: 'Período del' field with the value '01/01/2023' and a calendar icon.
- b**: 'Período al' field with the value '31/12/2023' and a calendar icon.
- c**: 'NIT Emisor' field, currently empty.
- d**: 'Tipo Documento:' dropdown menu with 'FEL' selected.
- e**: A blue button labeled 'Visualizar Documentos Tributarios'.

- Período del:** por default se encontrará la fecha inicial del período a presentar.
- Período al:** por default se encontrará la fecha final del período a presentar.
- NIT Emisor:** puedes realizar la búsqueda por el **NIT emisor de la FEL**.
- Tipo Documento:** para visualizar el detalle de los documentos selecciona cualquiera de las siguientes opciones:
  - ✓ FEL
  - ✓ FORMULARIOS DG
  - ✓ DUCA
- Visualizar Documentos Tributarios:** al completar los parámetros a consultar y seleccionar el botón “Visualizar Documentos Tributarios” te muestran los documentos.

**NOTA:** Puedes visualizar los Documentos Tributarios Electrónicos, DUCA’S y Formularios Declaraguante, los cuales se cargan de formar automática.

Esta opción te permite excluir los documentos tributarios que no sean razonables conforme a la capacidad de consumo y que estén relacionados a las compras del giro del negocio activo.

Excluir/Incluir

NIT del Proveedor	Nombre del Proveedor	Fecha del Documento	Tipo de Documento	Serie	No. Documento	No. Autorizacion	Total Compras	IVA	Excluir/Incluir
12387	PROVEEDOR 1	14/01/2021	FACT	1AD56F0D	3417393457	1AD56F0D-CBB1-4931-9FF7-139A9C143689	Q75.00	Q8.04	<input checked="" type="checkbox"/>
98745	PROVEEDOR 2	14/01/2021	FACT	1AD56F0D	3417393457	1AD56F0D-CBB1-4931-9FF7-139A9C143689	Q75.00	Q8.04	<input checked="" type="checkbox"/>
60587K	PROVEEDOR 3	15/01/2021	FACT	ADFEB0A8	1019364585	ADFEB0A8-3CC2-44E9-A4F5-9C0F6F1B7A7F	Q299.00	Q32.04	<input checked="" type="checkbox"/>
14785	PROVEEDOR 4	15/01/2021	FACT	ED2137EB	211045270	ED2137EB-0C94-4B96-B6BC-E0BCD1E9A877	Q499.00	Q83.46	<input type="checkbox"/>

**IMPORTANTE:** tomar en cuenta que la columna “Total compras” no tiene incluido el valor correspondiente a Otros Impuestos, tales como Tabaco, Turismo, Hospedaje, entre otros.

## 5. Exclusión Masiva:

Podrás excluir de forma masiva los Documentos Tributarios Electrónicos que no desees incluir en Planilla IVA-FEL o bien que estén relacionados a las compras del giro de tu negocio activo.

Visualizar Documentos

Período del: 01/01/2023

Período al: 31/12/2023

NIT Emisor:

Tipo Documento: FEL

Visualizar Documentos Tributarios

Exclusión Masiva

« < Página 1 de 4 > »

NIT del Proveedor	Nombre del Proveedor	Fecha del Documento	Tipo de Documento	Serie	No. Documento	No. Autorizacion	Total Afecto IVA	IVA	Excluir/Incluir
904	POLLO SOCIEDAD ANONIMA	30/06/2023	FCAM	3AE1206D	2222476070	3AE1206C-8478-4B2A-A2D0-241881A0CD	Q1,575.00	Q168.75	<input checked="" type="checkbox"/>

- Período del:** Por default se encontrará la fecha inicial del período a presentar.
- Período al:** Por default se encontrará la fecha final del período a presentar.
- NIT Emisor:** Ingresar el **NIT del emisor de las FEL** que desees excluir de forma masiva.
- Tipo Documento:** para visualizar el detalle de los documentos selecciona cualquiera de las siguientes opciones:
  - ✓ FEL
  - ✓ FORMULARIOS DG
  - ✓ DUCA
- Visualizar Documentos Tributarios:** Muestra los documentos de acuerdo a los parámetros seleccionados.
- Exclusión Masiva:** Al presionar el botón, se excluirán de tu planilla las FEL del emisor que has seleccionado y se restarán del total de IVA Crédito.

Exclusión Masiva

« < Página 1 de 4 > »

NIT del Proveedor	Nombre del Proveedor	Fecha del Documento	Tipo de Documento	Serie	No. Documento	No. Autorizacion	Total Afecto IVA	IVA	Excluir/Incluir
904	POLLO SOCIEDAD ANONIMA	30/06/2023	FCAM	3AE1206D	2222476070	3AE1206C-8478-4B2A-A2D0-241881A0CD	Q1,575.00	Q168.75	<input type="checkbox"/>



## 6. Presentar Planilla:

Presenta la planilla del Impuesto al Valor Agregado, generando el formulario y la Constancia de Recepción de Planilla IVA-FEL. La opción **Presentar Planilla**, se encuentra disponible a partir del 01 de enero y se inhabilitará el décimo día hábil de enero a las 23:59:59 horas de cada año.

Montos Ingresados

<b>FEL</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 3,531.83</b> Q 32,917.80	<b>DUCA</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 0.00</b>	<b>FORMULARIOS DG</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 5,500.00</b>
<b>TOTAL</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 9,031.83</b> Q 32,917.80		
Consultar Planillas Presentadas	Ingreso de Documentos Tributarios	<b>Presentar Planilla</b>

Recibirás una notificación al correo electrónico ingresado, el cual contendrá un enlace para descargar el Formulario SAT-1111, así como la Constancia de Recepción de Planilla IVA-FEL.

**Realizaste exitosamente la presentación de tu Planilla IVA-FEL**  
**Correspondiente al período 2023**

Estimado contribuyente:

Se generó el formulario SAT-1111 y la constancia de presentación Número **1702996099900** con los siguientes datos:

**Datos Contribuyente:**  
Nit: 12345  
Nombre: CONTRIBUYENTE RESPONSABLE

**Datos del Patrono:**  
Nit: 6789  
Nombre: PATRONO RESPONSABLE

Para descargarlos presione el Link:  
Formulario Planilla IVA: [Formulario](#)  
Constancia Planilla IVA: [Constancia](#)

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

SAT SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		PLANILLA PARA EL CRÉDITO POR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	SAT-1111				
Pag: 1 / 2	Impuesto Sobre la Renta Fecha y Hora de Presentación 01/01/2024 08:28		Número Planilla <b>1702996099900</b>				
<b>1. NIT DEL CONTRIBUYENTE</b>	12345 - CONTRIBUYENTE RESPONSABLE						
<b>2. NIT DEL PATRONO</b>	6789 - PATRONO RESPONSABLE						
<b>3. PERIODO A DECLARAR</b>	2023						
4. DOCUMENTOS DE SOPORTE							
Nombre del Proveedor	NIT del proveedor	Fecha del Documento	Tipo de Documento	Serie	No. Documento	Total Afecto IVA	Total IVA
POLLO SOCIEDAD ANONIMA	904	30/06/2023	FCAM	3AE1206B	2222476073	Q 1,575.00	Q 168.75

**Notificación Electrónica de Recepción de Planilla IVA-FEL**

NIT: 12345 - CONTRIBUYENTE RESPONSABLE

Periodo Desde: 01/01/2023

Periodo Hasta: 31/12/2023

NIT Patrono: 6789 - PATRONO RESPONSABLE

Fecha y Hora: 01/01/2024 08:28:22 hrs

Total de Compras: Q 32,917.80

Total IVA: Q 9,031.83

No. de Referencia: 1703791797078

Firma Electrónica: MTcwMzc5MTc0InZAZ3OA==

Nota: Esta notificación puedes entregarla al patrono como constancia que has presentado la Planilla del IVA a SAT.  
Base Legal: Artículo 72 literal a) del Decreto Número 10-2012 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Actualización Tributaria.

Para validar la autenticidad del documento puedes escanear el Código QR.

### Nota Importante:

Si posterior a la presentación de Planilla IVA-FEL deseas incluir o excluir algún documento tributario, puedes realizarlo y presentar nuevamente la planilla, siempre que se encuentre dentro de los 10 días hábiles establecidos en el Artículo 72 del Decreto Número 10-2012 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Actualización Tributaria.

**La última Planilla IVA-FEL será la que debes informar al patrono.**



## 7. Consultar Planillas Presentadas:

En esta opción te permitirá visualizar las planillas presentadas correspondientes al período de liquidación definitivo anual.

Montos Ingresados

<b>FEL</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 3,531.83</b> Q 32,917.80	<b>DUCA</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 0.00</b>	<b>FORMULARIOS DG</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 5,500.00</b>
<b>TOTAL</b> > <b>IVA CRÉDITO Q 9,031.83</b> Q. 32,917.80		

a Consultar Planillas Presentadas    Ingreso de Documentos Tributarios    Presentar Planilla

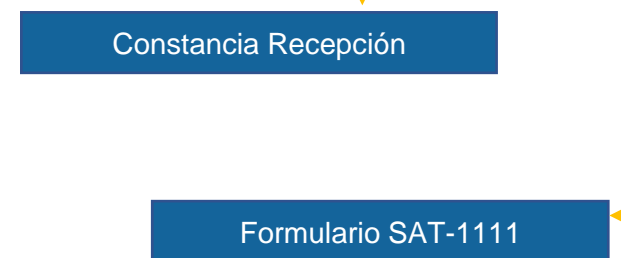
2023 b  
c Consultar

- a. Consultar Planillas Presentadas:** Selecciona la opción para se despliegue la casilla del período a consultar.
- b. Periodo:** Seleccione el año a consultar.
- c. Consultar:** Muestra los registros de las planillas presentadas durante el período seleccionado

Planillas Presentadas

Número planilla	Fecha Presentación	Fecha Rectificación	Última presentada	NIT Patrono	Nombre Patrono	Total Afecto IVA	Total IVA	Imprimir
1703791797078	01/01/2024 08:28:22		SI	6789	PATRONO RESPONSABLE	Q32,917.80	Q9,031.83	
1703777075290	01/01/2024 07:05:04		NO	6789	PATRONO RESPONSABLE	Q34,042.80	Q9,152.37	

Permite la reimpresión del Formulario SAT-1111 y Constancia de Recepción de Planilla IVA-FEL.



### Nota Importante:

La última Planilla IVA-FEL presentada es la que deberás informar o reportar al patrono, las anteriores se mostrarán como **ANULADAS**.

## Formulario SAT-1111

		<b>PLANILLA PARA EL CRÉDITO POR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>		<b>SAT-1111</b>			
Pag: 1 / 2		Impuesto Sobre la Renta Fecha y Hora de Presentación 01/01/2024 08:28		Número Planilla <b>1702996099900</b>			
<b>1. NIT DEL CONTRIBUYENTE</b>		12345 - CONTRIBUYENTE RESPONSABLE					
<b>2. NIT DEL PATRONO</b>		6789 - PATRONO RESPONSABLE					
<b>3. PERIODO A DECLARAR</b>		2023					
<b>4. DOCUMENTOS DE SOPORTE</b>							
Nombre del Proveedor	NIT del proveedor	Fecha del Documento	Tipo de Documento	Serie	No. Documento	Total Afecto IVA	Total IVA
POLLO SOCIEDAD ANONIMA	904	30/06/2023	FCAM	3AE1206B	2222476073	Q 1,575.00	Q 168.75

		<b>PLANILLA PARA EL CRÉDITO POR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>		<b>SAT-1111</b>	
Pag: 2 / 2		Impuesto Sobre la Renta Fecha y Hora de Presentación 01/01/2024 08:28		Número Planilla <b>1702996099900</b>	
<b>1. NIT DEL CONTRIBUYENTE</b>		12345 - CONTRIBUYENTE RESPONSABLE			
<b>2. NIT DEL PATRONO</b>		6789 - PATRONO RESPONSABLE			
<b>3. PERIODO A DECLARAR</b>		2023			
<b>Resumen por Tipo de Documento</b>					
No.	Descripción	Total Afecto IVA	Total Crédito por IVA		
1	Total Documentos Tributarios Electrónicos	Q 23,359.00	Q 2,507.67		
2	Total Formularios Declaraguatate		Q 5,500.00		
3	Total Declaraciones Únicas Centroamericanas		Q 0.00		
<b>TOTALES</b>		<b>Q 23,359.00</b>	<b>Q 8,007.67</b>		
Compras Combustibles		Q 789.35	Q 84.57		

Cantidad en Letras  
**OCHO MIL SIETE QUETZALES CON 67/100**

Declaro y juro que son verdaderos los datos contenidos en este formulario y estoy sabido que los delitos de perjurio y falsedad, de conformidad con lo estipulado en los artículos 358 "A" al 358 "D", 459 y 460 del Decreto Número 17-73 del Congreso de la República de Guatemala, Código Penal.

Fecha y Hora de Presentación 01/01/2024 08:28

## Constancia de la Notificación Electrónica de Recepción de Planilla IVA-FEL

		<b>Notificación Electrónica de Recepción de Planilla IVA-FEL</b>	
<b>NIT</b>	12345 - CONTRIBUYENTE RESPONSABLE		
<b>Periodo Desde</b>	01/01/2023		
<b>Periodo Hasta</b>	31/12/2023		
<b>NIT Patrono</b>	6789 - PATRONO RESPONSABLE		
<b>Fecha y Hora</b>	01/01/2024 08:28:22 hrs		
<b>Total de Compras</b>	Q 32,917.80		
<b>Total IVA</b>	Q 9,031.83		
<b>No. de Referencia</b>	1703791797078		
<b>Firma Electrónica</b>	MTcwMzc5MTc5NzA3OA==		
Nota: Esta notificación puede entregarse al patrono como constancia que has presentado la Planilla del IVA a SAT. Base Legal: Artículo 72 literal a) del Decreto Número 16-2012 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Actualización Tributaria.			
			
Para validar la autenticidad del documento puedes escanear el Código QR.			



# PLANILLA IVA-FEL

Manual para Usuarios Externos



Guatemala, enero 2024