

SISTEMA RETENCIONES WEB, UTILIZANDO
FEL COMO INSUMO PRINCIPAL, RÉGIMEN
GENERAL, PEQUEÑO CONTRIBUYENTE Y
RÉGIMEN ESPECIAL DE CONTRIBUYENTE
AGROPECUARIO

Manual de uso
Usuarios manuales
Entidades centralizadas y descentralizadas
Sector público

Contribuyendo por el país que todos queremos



Contenido

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Sistema Retenciones Web, utilizando FEL como insumo principal para el Régimen General, Pequeño Contribuyente y Régimen Especial de Contribuyente Agropecuario..... | 2 |
| Menú de ingreso | 2 |
| 1. Ingreso..... | 2 |
| 2. Retenciones web | 3 |
| 3. Opciones:..... | 3 |
| Emisión Constancias de Retención | 4 |
| 1. Identificación del agente de retención | 4 |
| 2. Parámetro búsqueda de facturas régimen FEL | 4 |
| 3. Generar constancias de retención..... | 5 |
| 4. Descargar constancia de retención | 8 |
| 5. Constancia de retención con 1 factura..... | 8 |
| 6. Constancia de retención que contiene más de una factura | 9 |
| Carga Masiva Facturas en Papel | 10 |
| Parámetro de Carga..... | 10 |
| Archivo de Carga..... | 11 |

Sistema Retenciones Web, utilizando FEL como insumo principal para el Régimen General, Pequeño Contribuyente y Régimen Especial de Contribuyente Agropecuario.

Los usuarios manuales de RetenIVA, se utilizan en el sistema de Retenciones Web, únicamente para la generar constancias de retención que se asocian al usuario principal de la unidad compradora, estas emiten sus constancias de retención por medio del sistema Siges.

Menú de ingreso

1. Ingreso.

Para ingresar a la herramienta, deberá autenticarse en la Agencia Virtual. Podrá visualizar el menú de ingreso en el Portal SAT.

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



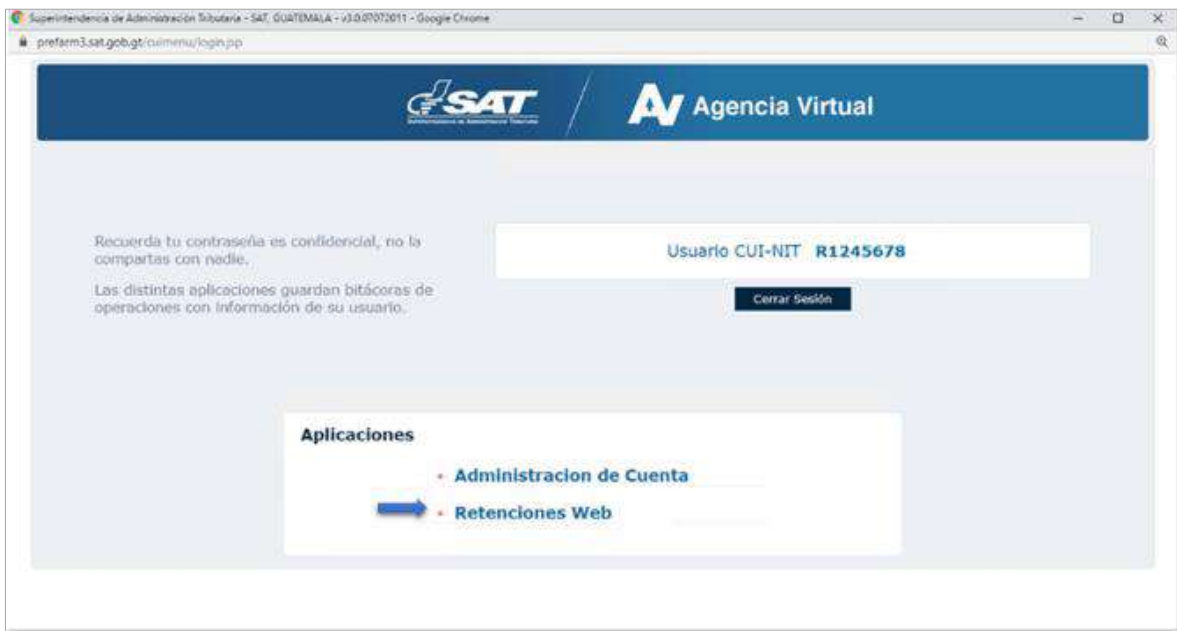
1. El agente de retención ingresa con el usuario que inicialmente le proporcionaron para su uso en la herramienta RetenIVA 2.
2. El agente de retención ingresa con la contraseña que inicialmente le proporcionaron para su uso en la herramienta RetenIVA 2.

2. Retenciones web

El sistema muestra las opciones y el agente retenedor deberá ingresar al menú de Aplicaciones.

Posteriormente, deberá seleccionar la opción:

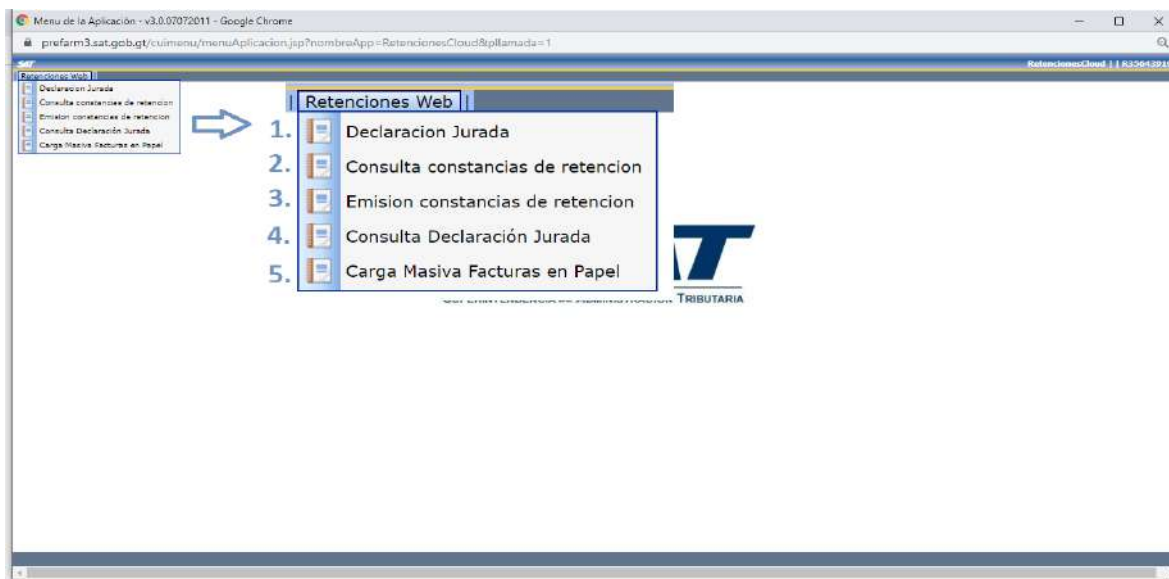
- Retenciones Web.



3. Opciones:

Se despliega el menú de opciones para realizar el proceso de retención, del cual, **por tener perfil de Usuario manual, únicamente tendrá acceso a utilizar las siguientes opciones:**

1. Emisión constancias de retención
2. Carga Masiva Facturas en Papel



Emisión Constancias de Retención

1. Identificación del agente de retención

Al ingresar a la consulta le muestra los datos del agente retenedor, siendo los siguientes: NIT; Contribuyente, Usuario, Tipo de agente de retención, Código de Estado y Unidad.

2. Parámetro búsqueda de facturas régimen FEL

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

El sistema le mostrará los siguientes campos:

1. Emisión del: Establece el inicio para del período de búsqueda.
2. Al: Establece el final para el período de búsqueda, esta fecha es la que está configurada para ser la fecha de la constancia de retención de IVA.
3. Régimen: Debe seleccionar régimen “AGR” para las retenciones de las facturas, Régimen de Especial de Contribuyente Agropecuario y GEN Y PEQ para las retenciones de facturas, Régimen General y Pequeño Contribuyente.
4. Tipo de documento: Debe seleccionar el tipo de documento Facturas FEL o en papel.
5. NIT retenido: Es un campo opcional si la búsqueda quiera hacerlo por NIT emisor de FEL.
6. Buscar: Cuando haya ingresado los datos, deberá presionar “buscar” y el sistema despliega las facturas, si no hubiera para ese período, le indicará por medio de mensaje.

| NIT | Nombre | Número Autorización | Serie | Número Factura | Fecha Factura | Total Factura | Importe Neto | Afecto Retención | Retención |
|--------|----------------------------------|--------------------------------------|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|------------|
| 099 | ASOCIACION DE MUJERES LA ESTANCO | 4A91-24AE-46C-637A-2728 | 033 | 6152 | 12/05/2021 | Q1,000.00 | Q892,857.14 | Q107,142.86 | Q26,785.71 |
| | GUATEMALTECAS | 3CBDESED-A0FB-4EBE-9733-BCFAA12553DE | 3CBDESED | 2700627646 | 12/05/2021 | Q1,000,000.00 | Q892,857.14 | Q107,142.86 | Q26,785.71 |
| | | BA389802-C1F9-4826-8003-39F74EB5B0A | BA389802 | 3254339782 | 13/05/2021 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q250.00 |
| | | 3B75C6BF-33B9-4BA2-9E7E-9CC8E8408D69 | 3B75C6BF | 867781538 | 13/05/2021 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q127.50 |
| Total: | | | | | | Q | Q | Q | Q |

Para generar la retención de forma individual realice los siguientes pasos:

1. Check box ¿Es fecha de emisión de constancia?: Cuando este seguro que a dichas facturas va generar retención, agrega check al cuadrado y automáticamente se activa la opción Generar Retención en la parte inferior de la pantalla.
2. Filtro: Si aún necesita filtrar por el NIT de su proveedor puede hacerlo en este paso, puede filtrarlo ingresando el NIT completo o algunos números que posea el NIT.
3. Check box seleccionar todos: Al marcar el check en el cuadrado seleccionará todas las facturas que tenga en su pantalla, mismas que serán objeto de generar retención.
4. Check box selección individual: Si realiza retención de forma individual puede seleccionar las facturas que desee.
5. Generar retención: Cuando haya seleccionado las facturas que desea realizarle retención, click en el botón para generar retención.
 - a) Si de la selección realizada existen facturas de un mismo contribuyente el sistema le genera una sola retención.
 - b) Se desea generar una retención para una sola factura deberá seleccionar de forma individual y posterior generar la retención.

PARÁMETRO BÚSQUEDA DE FACTURAS RÉGIMEN FEL

Emisión del: 01/05/2021 Al: 16/05/2021 ¿Es fecha de emisión constancia?

Régimen: GEN Y PEQ Tipo Documento: FEL NIT retenido:

DETALLE DEL PROVEEDOR Y SUS FACTURAS

| NIT | Nombre | Número Autorización | Serie | Número Factura | Fecha Factura | Total Factura | Importe Neto | Afecto Retención | Retención |
|-------------------------|--------|--------------------------------------|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|------------|
| | ... | 4A940D33-24AE-46C0-9FF6-63FAA2053728 | 4A940D33 | 615401152 | 12/05/2021 | Q895,324.00 | Q799,396.43 | Q85,927.57 | Q23,981.89 |
| | ... | 3CBDE5ED-A0FB-4EBC-9733-BCFAA12553DE | 3CBDE5ED | 2700627646 | 12/05/2021 | Q1,000,000.00 | Q892,857.14 | Q107,142.86 | Q26,785.71 |
| | ... | BA389802-C1F9-48C0-8B03-39F74EB85BDA | BA389802 | 3254339782 | 13/05/2021 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q250.00 |
| | ... | 3B75C6BF-33B9-4BA2-9E7E-9CC8E8408D69 | 3B75C6BF | 867781538 | 13/05/2021 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q127.50 |
| Cantidad de Facturas: 4 | | | | | | Total: | Q | Q | Q |

Generación masiva

Para generar las retenciones de forma masiva:

1. Emisión masiva: Esta opción le permitirá generar todas las constancias que se muestran en la pantalla, sin seleccionar el check box de selección múltiple o individual.
 - a) Si de la selección realizada existen facturas de un mismo contribuyente el sistema le genera una sola retención.

PARÁMETRO BÚSQUEDA DE FACTURAS RÉGIMEN FEL

Emisión del: 01/05/2021 Al: 31/05/2021 ¿Es fecha de emisión constancia?

Régimen: GEN Y PEQ Tipo Documento: FEL NIT retenido:

DETALLE DEL PROVEEDOR Y SUS FACTURAS

| NIT | Nombre | Número Autorización | Serie | Número Factura | Fecha Factura | Total Factura | Importe Neto | Afecto Retención | Retención |
|-------------------------|--------|--------------------------------------|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|------------|
| | ... | 4A940D33-24AE-46C0-9FF6-63FAA2053728 | 4A940D33 | 615401152 | 12/05/2021 | Q895,324.00 | Q799,396.43 | Q85,927.57 | Q23,981.89 |
| | ... | 3CBDE5ED-A0FB-4EBC-9733-BCFAA12553DE | 3CBDE5ED | 2700627646 | 12/05/2021 | Q1,000,000.00 | Q892,857.14 | Q107,142.86 | Q26,785.71 |
| | ... | BA389802-C1F9-48C0-8B03-39F74EB85BDA | BA389802 | 3254339782 | 13/05/2021 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q5,000.00 | Q250.00 |
| | ... | 3B75C6BF-33B9-4BA2-9E7E-9CC8E8408D69 | 3B75C6BF | 867781538 | 13/05/2021 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q2,550.00 | Q127.50 |
| Cantidad de Facturas: 4 | | | | | | Total: | Q | Q | Q |

Emisión masiva

4. Descargar constancia de retención

Cuando se genera la constancia de retención le muestra el siguiente cuadro con la, o las constancias generadas. Para descargar las mismas deberá realizar lo siguiente:

1. Click en el número de constancia: Le genera un archivo en pdf que se descargará a su computadora, el cual comprende la constancia de retención realizada. Si tiene varias constancias emitidas, realice el proceso hasta descargarlas todas.
2. Al finalizar el proceso, cierre la ventana.



5. Constancia de retención con 1 factura

El sistema genera la constancia de retención con 1 factura, mostrando los datos de la factura sujeta a retención tales como: Cantidad de facturas, serie y número de factura.

| SAT | | CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE IVA | | SAT-2229 | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------|
| | | | | Número de Constancia | 1621640457518 |
| EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A: | | | | | |
| NIT del contribuyente | | Nombre, razón o denominación social del contribuyente | | | |
| 100711009 | | ASOCIACION CIVIL DE MUJERES LA ESTANCIA | | | |
| Fecha de emisión de la constancia | | | Cantidad de Facturas | | |
| | | | 1 | | |
| Día | Mes | Año | Serie | | |
| 31 | 10 | 2020 | D93E8596 | | |
| | | | Número de Factura | | |
| | | | 3062120448 | | |
| DETALLE DE CONSTANCIA | | | | | |
| CONCEPTO | | TARIFA | IMPORTE NETO DEL BIEN | RETENCIÓN | |
| Sector Público | | 25% | Q144,514.29 | Q4,335.43 | |
| TOTAL | | | | Q4,335.43 | |
| IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE RETENEDOR | | | | | |
| NIT | 100711009 | Contribuyente | HOSPITAL NACIONAL DE AMATITLAN | | |
| Tipo agente de retención | SECTOR PÚBLICO | Unidad | HOSPITAL NACIONAL DE AMATITLAN | | |
| 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. | | | | | |
| Código de verificación o a su Agencia Virtual SAT en el sitio web: | | La presente constancia de retención, podrá verificarse https://portal.sat.gob.gt | | | |
| Cantidad en letras: | | | | | |
| Total: CUATRO MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CINCO QUETZALES CON 43/100 | | | | | |

6. Constancia de retención que contiene más de una factura

El sistema muestra una constancia con más de una factura, mostrando la cantidad de facturas incluidas en la misma y mostrando el detalle de las facturas que fueron sujetas a retención.

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
|  | | CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE IVA | | SAT-2229 | |
| | | | | Número de Constancia | 1604262966506 |
| EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A: | | | | | |
| NIT del contribuyente | | Nombre, razón o denominación social del contribuyente | | | |
| 100771009 | | ASOCIACION CIVIL DE MUJERES LA ESTANCIA | | | |
| Fecha de emisión de la constancia | | | Cantidad de facturas | | 2 |
| Día | Mes | Año | Serie | | |
| 31 | 10 | 2020 | Número de factura | | |
| DETALLE DE CONSTANCIA | | | | | |
| CONCEPTO | | TARIFA | IMPORTE NETO DEL BIEN | | RETENCIÓN |
| Pequeño contribuyente 5% | | 5% | Q26,358.56 | | Q1,317.93 |
| TOTAL | | | | | Q1,317.93 |
| IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE RETENEDOR | | | | | |
| NIT | 12345678 | Contribuyente | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXA | | |
| Tipo agente de retención | XXXXXXXXXX | Unidad | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX | | |
| <p>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.</p> <p>Código de verificación o autenticación: La presente constancia de retención, podrá verificarla ingresando a su Agencia Virtual SAT en el sitio web: https://portal.sat.gob.gt</p> <p>Cantidad en letras:</p> <p>Total: MIL TRESCIENTOS DIECISIETE QUETZALES CON 33/100</p> | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|--------|----------------------|------------------|
|  | | CONSTANCIA DE RETENCIÓN DE IVA | | SAT-2229 | |
| | | | | Número de Constancia | 1604262966506 |
| EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A: | | | | | |
| NIT del contribuyente | | Nombre, razón o denominación social del contribuyente | | | |
| 100771009 | | ASOCIACION CIVIL DE MUJERES LA ESTANCIA | | | |
| DETALLE DE RETENCIONES | | | | | |
| SERIE | FACTURA | FECHA | TARIFA | IMPORTE | RETENCIÓN |
| EXPOR 5 | 2094 | 30/10/2020 | 5% | Q12,080.00 | Q604.00 |
| IMPOR 5 | 2091 | 27/10/2020 | 5% | Q14,278.56 | Q713.93 |
| TOTAL | | | | | Q1,317.93 |

Carga Masiva Facturas en Papel

Esta opción se utilizará para generar constancias de retención del IVA a facturas en papel, por medio de carga masiva. El agente de retención deberá tener registrado un correo electrónico en la Agencia Virtual para poder recibir la notificación por la generación de carga masiva.

Parámetro de Carga

El sistema le mostrará las siguientes opciones para realizar la carga masiva, siendo estas las siguientes:

1. Subir archivo: El archivo deberá cumplir con los parámetros establecidos y deberá estar grabado en formato csv (delimitado por comas). Al subir el archivo le habilitará la opción Cargar.
2. Cargar: Al momento de visualizarse el archivo deberá seleccionar la opción cargar.
3. Cancelar: Al seleccionar esta opción el sistema no realiza ninguna acción para cargar el archivo subido y no se visualiza en pantalla.
4. Período del: Establece el inicio del período de búsqueda.
5. Al: Establece el periodo de final de la búsqueda.
6. Estado: Muestra el estado de la carga; todos, revertidos, error de reversión, procesado, en cola, en cola de reversión, error de procesamiento.
7. Consultar registros: Muestra el detalle de facturas cargadas para generarles constancias de retención.

The screenshot shows the 'Retenciones Web' application interface. The main heading is 'Retenciones Web' with the SAT logo and the tagline 'Trabajando juntos por una renovada y transparente'. Below this is the section 'CARGA MASIVA DE RETENCIÓN DE IVA'. The interface is divided into three main sections: 'IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN', 'PARÁMETROS DE CARGA', and 'PARÁMETROS DE BÚSQUEDA'. The 'IDENTIFICACIÓN' section contains a table with fields for NIT, Contribuyente, Usuario, and Tipo de Agente de Retención. The 'PARÁMETROS DE CARGA' section has buttons for '+ Subir archivo', '+ Cargar', and '+ Cancelar', and a 'Tipo Archivo' dropdown menu. The 'PARÁMETROS DE BÚSQUEDA' section has input fields for 'Periodo del:', 'Al:', and 'Estado:', and a 'Consultar registros' button. Numbered callouts 1 through 7 are placed over the interface to correspond with the list of options provided in the text.

Archivo de Carga

La estructura del archivo debe contener los siguientes campos:

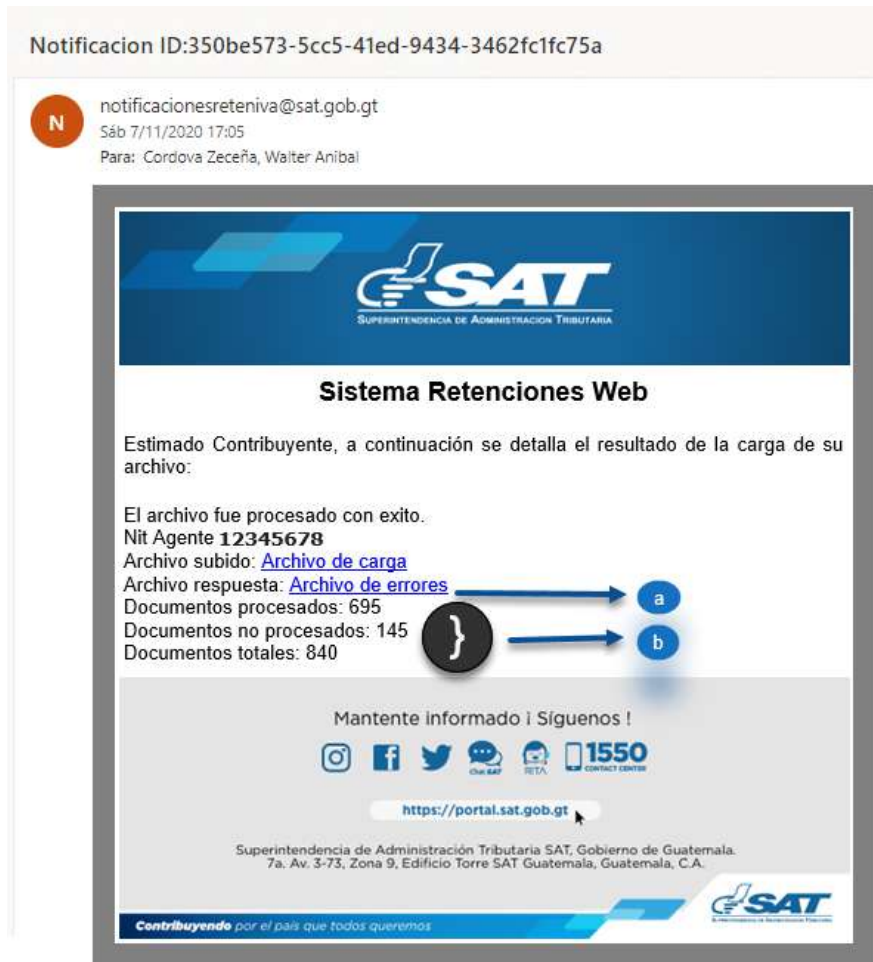
1. Nit retenido: Deberá consignarse el NIT del emisor de la factura.
2. Serie: Deberá consignarse la serie de la factura.
3. Numero de factura: deberá consignarse el número de la factura.
4. Fecha de factura: Deberá consignarse la fecha de la factura en formato dd/mm/aaaa.
5. Total Factura: Deberá consignar el monto total de la factura, en formato general.
6. Monto Agrícola: Deberá consignar el monto del valor por bienes agrícolas en formato general (aplica para agentes de retención calificados como exportadores habituales).
7. Otros impuestos: Deberá consignar el monto del valor de impuestos específicos, por ejemplo, timbre de prensa, impuesto a la distribución de petróleo, hospedaje, bomberos. (formato general)

Nota: Los valores que se informen en las columnas 5, 6 y 7, deben ir en formato general, no debe separar las cifras con comas.

El archivo debe guardarse en formato CSV (delimitado por comas); y no debe contener encabezado (el formato que se muestra es para fines ilustrativos de la información que debe contener el archivo de carga).

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----|-------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| | A | B | C | D | E | F | G |
| 2 | nitRetenido | serie | numeroFactura | fechaFactura | totalFactura | montoAgricola | otrosImpuestos |
| 3 | 81892 | EXPOTROS-4 | 10 | 17/10/2020 | 65751.7 | | |
| 4 | 98906 | EXPOTROS-4 | 52 | 16/10/2020 | 33363.95 | 33363.95 | |
| 5 | 141925 | EXPOTROS-4 | 73 | 20/10/2020 | 11513.45 | 10000 | |
| 6 | 149489 | EXPOTROS-4 | 80 | 1/10/2020 | 45381.57 | | 5000 |
| 7 | 172065 | EXPOTROS-4 | 91 | 21/10/2020 | 4480 | | 3265.25 |
| 8 | 217468 | EXPOTROS-4 | 111 | 28/10/2020 | 4200 | | |
| 9 | 779849 | EXPOTROS-4 | 112 | 3/10/2020 | 2520 | | |
| 10 | 779849 | EXPOTROS-4 | 113 | 9/10/2020 | 15230.41 | | |
| 11 | 779849 | EXPOTROS-4 | 114 | 6/10/2020 | 17378.08 | 17378.08 | |
| 12 | 779849 | EXPOTROS-4 | 115 | 6/10/2020 | 3700 | | |
| 13 | 779849 | EXPOTROS-4 | 116 | 17/10/2020 | 36000 | | |
| 14 | 779849 | EXPOTROS-4 | 117 | 31/10/2020 | 26000 | 26000 | |
| 15 | 779849 | EXPOTROS-4 | 118 | 24/10/2020 | 26000 | | |
| 16 | 779849 | EXPOTROS-4 | 119 | 3/10/2020 | 4523.33 | | |
| 17 | 779849 | EXPOTROS-4 | 120 | 5/10/2020 | 4523.33 | 4000 | |
| 18 | 779849 | EXPOTROS-4 | 121 | 4/10/2020 | 4523.33 | 4000 | |
| 19 | 779849 | EXPOTROS-4 | 122 | 3/10/2020 | 15052.8 | | |
| 20 | 779849 | EXPOTROS-4 | 123 | 30/10/2020 | 6000 | | |
| 21 | 779849 | EXPOTROS-4 | 124 | 30/10/2020 | 2525 | | |

Luego de finalizar la carga el sistema envía un mensaje al correo electrónico registrado en RTU con el resultado de la carga del archivo.



- a. Archivo de errores: Al dar click en “Archivo de errores”, puede descargar los errores en formato de Excel.
- b. Resultado de la carga: Informa al usuario el resultado del proceso de carga de facturas.