






Manual de Usuario
Sistema Retenciones WEB
-IVA-
Tesorería Nacional
Sector Público



CONTENIDO

	Menú de Ingreso	2
	1. Ingreso al sistema	2
	2. Retenciones Web	2
	3. Opciones Retenciones Web	3
	Consulta constancias de retención	3
	1. Opciones Retenciones Web	3
	2. Parámetros de búsqueda	3
	3. Exportar a Excel, PDF Y ZIP	6
	4. Archivo de Excel	7
	Declaración jurada	8
	1. Identificación del agente de retención	8
	2. Generación de la declaración jurada	8
	Consulta declaración jurada	10
	1. Identificación del agente de retención	10
	2. Parámetros de búsqueda	10
	3. Declaraciones pendientes de pago o pagadas	11
	Declaración jurada sin movimiento	14
	1. Identificación del agente de retención	14
	2. Generación declaración jurada sin movimiento masiva	14

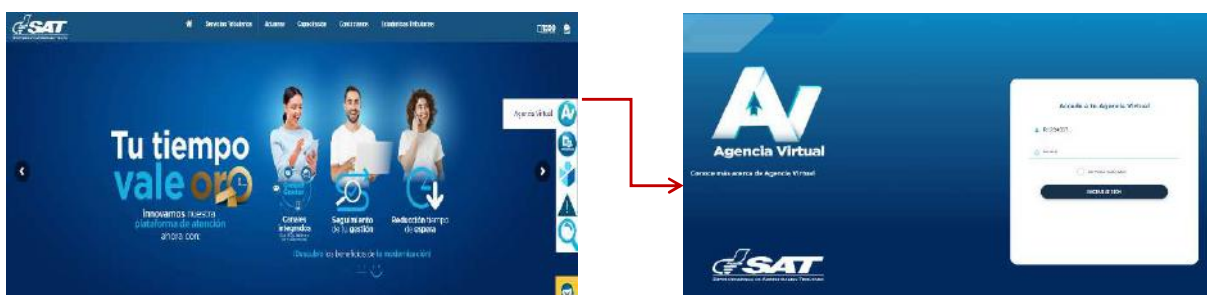
Sistema Retenciones Web utilizando Factura Electrónica en Línea -FEL- como insumo principal, usuario Tesorería Nacional, Sector Público

Menú de ingreso

1. Ingreso al sistema

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

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



- Utilizará el usuario de Tesorería, ingresando en minúsculas.
- Utilizará la contraseña asignada al usuario.

2. Retenciones Web

El sistema despliega el menú de aplicaciones. Debe seleccionar “Retenciones Web”.



Debe seleccionar:

- Retenciones Web

3. Opciones Retenciones Web

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

- a) Consulta constancias de retención
- b) Declaración jurada
- c) Consulta declaración jurada
- d) Declaración jurada sin movimiento



Consulta constancias de retención

La pantalla de consulta constancias de retención, detalla las constancias de retención en diferentes estados, de acuerdo con la siguiente información.

1. Opciones Retenciones Web

NIT:	NIT de Tesorería Nacional
Contribuyente:	Tesorería Nacional
Usuario:	Tesorería
Tipo de agente de retención:	Sector Público

2. Parámetros de búsqueda

El sistema despliega los valores que deberá completar para realizar una búsqueda de constancias de retención del Impuesto al Valor Agregado (IVA) que haya generado las unidades compradoras centralizadas:

El sistema le mostrará los siguientes campos:

- a) **NIT agente retenedor:** deberá ingresar el NIT objeto de consulta.
- b) **Retenciones que declara:** seleccionar el impuesto "IVA".
- c) **Período del:** establece la fecha inicial para del período de búsqueda.
- d) **Al:** establece la fecha final del período de búsqueda.
- e) **Estado:** podrá seleccionar uno de los estados siguientes:
 - Todos: incluye una búsqueda con todos los estados de las constancias.
 - Impresa: la constancia está generada sin ser incluida en una declaración.
 - Anulada: la constancia se encuentra en estado anulada.
 - Impresa/asignada: la constancia está incluida en una declaración en estado congelado.
 - Impresa/pagada: la constancia está incluida en una declaración en estado pagado o presentado.
- f) **NIT retenido:** es un campo opcional, para realizar la búsqueda por NIT emisor de FEL.
- g) **Número de constancia:** es un campo opcional que le devuelve la constancia indicada
- h) **Código estado:** el sistema establece una búsqueda únicamente las constancias generadas por el código de estado.
- i) **Régimen del IVA:** el sistema le muestra los tipos de regímenes los cuales podrá seleccionar dependiendo del tipo de búsqueda; siendo estos los siguientes:
 - Todos: al seleccionar esta opción, el sistema muestra todas las constancias en los diferentes regímenes en que han sido generadas.
 - Pequeño Contribuyente: al seleccionar esta opción, el sistema muestra las constancias que han sido generadas al régimen de Pequeño Contribuyente.
 - General: al seleccionar esta opción, el sistema muestra las constancias que han sido generadas al régimen General.
 - Agropecuario: al seleccionar esta opción, el sistema muestra las constancias que han sido generadas al Régimen Especial de Contribuyente Agropecuario.
- j) **Tipo descarga Excel:** el sistema muestra las siguientes opciones:
 - Consolidado: genera la información resumida de las constancias seleccionadas.
 - Detallado: genera a detalle la información de las constancias seleccionadas.
- k) **Buscar:** cuando haya ingresado los datos, deberá presionar buscar y el sistema le desplegar las constancias, si no hubiera para ese período, le indicará por medio de mensaje.

Al seleccionar la opción buscar, el sistema le mostrará el detalle de constancias con la siguiente información:

- a) **NIT:** NIT del proveedor o retenido.
- b) **Nombre retenido:** Nombre del proveedor o retenido.
- c) **Cantidad de facturas:** le mostrará la cantidad de facturas incluidas en la constancia de retención.
- d) **Concepto:** el concepto de la retención, “agropecuario”.
- e) **Constancia:** número de constancias generado por el sistema.
- f) **Fecha emisión constancia:** la fecha que le fue asignada a la constancia.
- g) **CUR:** CUR asignado para la generación de la constancia.
- h) **Estado:** el estado de la constancia.
- i) **Total factura:** monto total por el que fue emitido la FEL.
- j) **Importe neto:** monto importe sin el IVA (aplica régimen general).
- k) **Afecto retención:** es el monto que está sujeto retención, para el régimen de especial de contribuyente agropecuario el monto total es el afecto retención, debido que la factura no incluye IVA.
- l) **Retención:** es el valor de retención generado en la constancia.
- m) **Opciones:** el sistema mostrará las siguientes opciones:
 - Descarga PDF

DETALLE CONSTANCIAS												
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
NT	Nombre Retenido	Cantidad de Facturas	Concepto	Constancia	Fecha Emisión Constancia	CUR	Estado	Total Factura	Importe Neto	Afecto Retención	Retención	Opciones
<input type="checkbox"/>	1234567 HELA SPON TUI	1	RETRIBUCIÓN CONTRIBUYENTE	17000000000000000000	30/11/2024		PARADA	Q0.000.00	Q0.000.00	Q0.000.00	Q0.000.00	
<input type="checkbox"/>	1234567 HELA SPON TUI	1	RETRIBUCIÓN CONTRIBUYENTE	17000000000000000000	30/11/2024		PARADA	Q0.000.00	Q0.000.00	Q0.000.00	Q0.000.00	
Cantidad de Constancias: 2							Totales:	Q0.00	Q0.00	Q0.00	Q0.00	
Página 1 de 1												

3. Exportar a Excel, PDF Y ZIP.

La consulta muestra la opción de exportar a Excel, PDF o archivo ZIP de las constancias que muestra el detalle de búsqueda.

Importe Neto	Afecto Retención	Retención	Opciones
Q44.642.86	Q5.357.14	Q1.339.29	excel
Q40.178.57	Q4.821.43	Q1.205.36	pdf
Q89.285.71	Q10.714.29	Q2.678.57	zip
Q60.357.14	Q9.642.86	Q2.410.71	zip
Q	Q	Q	Generar

a) **Generar Excel:** podrá realizarlo de la siguiente forma:

- **Check box seleccionar todos:** al marcar el check en el cuadrito seleccionará todas las constancias que tenga en su pantalla, mismas que serán incluidas en el reporte de Excel.
- **Check box selección individual:** puede realizar la selección de forma individual, solamente las seleccionadas se le incluirá en el reporte de Excel.
- **Exportar Excel:** al tener seleccionada de todas las constancias o a elección individual, dar click en el botón exportar excel, el sistema le descarga automáticamente.

b) **Generar PDF:** al seleccionar “Generar PDF”, el sistema envía automáticamente un enlace para descargar el archivo PDF al correo electrónico registrado en el sistema, el cual tiene 7 días de vigencia para realizar la descarga.

- c) **Generar ZIP:** al seleccionar “Generar ZIP”, el sistema envía automáticamente un enlace para descargar el archivo ZIP al correo electrónico registrado en el sistema, el cual tiene 7 días de vigencia para realizar la descarga.

4. Archivo de Excel

El sistema le despliega un archivo de Excel con la información de las constancias que han sido generadas por las unidades ejecutoras centralizadas de acuerdo con el parámetro de búsqueda utilizado (consolidado o detallado).

*** Retenciones Web - CONSULTA CONSTANCIAS DE RETENCION DE IVA ***

NIT AGENTE RETENCION: 11111111 NOMBRE AGENTE DE RETENCION: MINISTERIO 1 USUARIO: R1111111_1
PERIODO DEL: 1/01/2025 AL: 29/01/2025
ESTADO CONSTANCIAS:
TOTAL CONSTANCIAS: 5

NIT RETENEDOR	NOMBRE RETENEDOR	ESTADO CONSTANCIA	CANTIDAD DE FACTURAS	CONCEPTO	FECHA ADICION	CONSTANCIA	FECHA EMISION	CUR
11111111	MINISTERIO 1	IMPRESA	1	GENERAL	18/01/2025	1639836566384	18/01/2025	1
11111111	MINISTERIO 1	IMPRESA	1	GENERAL	18/01/2025	1639836568390	18/01/2025	2
11111111	MINISTERIO 1	IMPRESA	1	GENERAL	18/01/2025	1639836569382	18/01/2025	3
11111111	MINISTERIO 1	IMPRESA	1	GENERAL	18/01/2025	1639836571037	18/01/2025	4
11111111	MINISTERIO 1	IMPRESA	1	GENERAL	18/01/2025	1639836571394	18/01/2025	5

USUARIO	TIPO USUARIO	CODIGO ESTADO	UNIDAD	NIT	NOMBRE	TOTAL FACTURADO	IMPORTE NETO	APECTO RETENCION	TOTAL RETENCION
R1111111_1	SECTOR PÚBLICO	11130012210180	UNO	2222222	CONTRIBUYENTE	35000.00	31250.00	3750.00	937.50
R1111111_1	SECTOR PÚBLICO	11130012210180	UNO	2222222	CONTRIBUYENTE	35000.00	31250.00	3750.00	937.50
R1111111_1	SECTOR PÚBLICO	11130012210180	UNO	2222222	CONTRIBUYENTE	35000.00	31250.00	3750.00	937.50
R1111111_1	SECTOR PÚBLICO	11130012210180	UNO	3333333	CONTRIBUYENTE	35000.00	31250.00	3750.00	937.50
R1111111_1	SECTOR PÚBLICO	11130012210180	UNO	3333333	CONTRIBUYENTE	35000.00	31250.00	3750.00	937.50

Declaración jurada

1. Identificación del agente de retención:

Al ingresar a la consulta le muestra los datos del agente retenedor, los cuales se detallan a continuación:

NIT:	NIT de Tesorería Nacional
Contribuyente:	Tesorería Nacional
Usuario:	Tesorería
Tipo de agente de retención:	Sector Público

2. Generación de declaración jurada

El menú de declaración jurada está desarrollado para el pago de las declaraciones juradas que generen las unidades compradoras de entidades centralizadas del sector público, siendo estos Regímenes General y Pequeño Contribuyente, formulario SAT-2340 DECLARACIÓN JURADA RETENCIONES WEB del Impuesto al Valor Agregado.

Para generar la declaración jurada del mes debe realizar los siguientes pasos:

- a) **Retenciones que declara:** Selecciona el impuesto "IVA".
- b) **Año:** selecciona el año que desea declarar.
- c) **Mes:** selecciona el mes que desea declarar.
- d) **Estado:** es un filtro que se utiliza de consulta para declaraciones en estado congelado (pendiente de pago) y estado presentado (pagada).
- e) **Tipo Formulario:** IVA retenciones Régimen General y Pequeño Contribuyente (SAT-2340), según las retenciones del IVA que procede a realizar el pago.
- f) **NIT agente retenedor:** opción para realizar la búsqueda de un NIT en específico.
- g) **Código Estado:** opción para realizar la búsqueda de un código de estado en específico.
- h) **Aceptar:** la opción aceptar devuelve las declaraciones según la búsqueda por estado las declaraciones vinculadas al usuario de tesorería, que son las declaraciones de las unidades compradoras de entidades centralizadas.

Retenciones Web



DECLARACIÓN JURADA RETENCIONES WEB

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

NIT	1234567	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Público

DECLARACIÓN JURADA DE RETENCIONES MASIVA

PERÍODO A DECLARAR

Retenciones que declara

IVA

a

Año

2025

b

Mes

ENERO

c

Estado

Pendiente de pago

d

Tipo Formulario

IVA Retenciones Régimen General y Pequeño Contribuyente

e

NIT Agente Retenedor

f

Código Estado

g

Aceptar

h

Para realizar el pago de las declaraciones consultadas, realizar el siguiente paso.

- a) **Regresar:** esta opción tiene la acción de regresar a realizar una nueva búsqueda.
- b) **Pagar:** si la información de declaraciones cuadra, envía las declaraciones a pagar por medio de la opción pagar y con esa acción se cumple con la opción de presentar las declaraciones del mes que corresponda.

DECLARACIÓN JURADA DE RETENCIONES MASIVA

PERÍODO A DECLARAR

Retenciones que declara

IVA

Año

2024

Mes

ENERO

Estado

Pendiente de pago

Tipo Formulario

IVA Retenciones Régimen General y Pequeño Contribuyente

NIT Agente Retenedor

Código Estado

	NIT	NOMBRE	CODIGO ESTADO	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ESTADO	IMPORTE NETO DEL BIEN O SERVICIO	RETENCIÓN	TOTAL A PAGAR
<input type="checkbox"/>	1111111	MINISTERIO 1	111300000001	10352655709	593855010	CONGELADO	Q32.535.00	Q1.626.75	Q1626.75.00
<input type="checkbox"/>	2222222	MINISTERIO 2	11130006104130	10352655507	94805816	CONGELADO	Q4.242.00	Q212.36	Q212.36
						Totales	Q0.00	Q0.00	Q0.00

1

a

REGRESAR

PAGAR

b

Consulta declaración jurada

1. Identificación del agente de retención:

Al ingresar a la consulta le muestra los datos del agente retenedor, los cuales se detallan a continuación:

NIT:	NIT de Tesorería Nacional
Contribuyente:	Tesorería Nacional
Usuario:	Tesorería
Tipo de agente de retención:	Sector Público

2. Parámetros de búsqueda

El menú de declaración jurada está desarrollado para la consulta de las Declaraciones Juradas que generen las unidades compradoras de entidades centralizadas del sector público, siendo estos Regímenes General y Pequeño Contribuyente, formulario SAT-2340 DECLARACIÓN JURADA DE RETENCIONES DEL IVA.

Para consultar la declaración jurada del mes debe realizar los siguientes pasos.

- a) **Tipo de Retención:** Selecciona el impuesto "IVA".
- b) **Año:** selecciona el año que desea declarar.
- c) **Mes:** selecciona el mes que desea declarar.
- d) **Régimen:** IVA retenciones Régimen General y Pequeño Contribuyente (SAT-2340) e IVA retenciones Agropecuario (SAT-2320), según las retenciones del IVA que procede a realizar el pago.
- e) **Estado:** es un filtro que se utiliza de consulta para declaraciones en estado congelado (pendiente de pago) y estado presentado (pagada).
- f) **NIT agente retenedor:** campo opcional para realizar la búsqueda de un NIT en específico.
- g) **Aceptar:** la opción aceptar devuelve las declaraciones según la búsqueda por estado las declaraciones vinculadas al usuario de tesorería, que son las declaraciones de las unidades compradoras de entidades centralizadas.

Retenciones Web

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

a Tipo de Retención: IVA

b Año: 2024

c Mes: ABRIL

d Régimen: IVA Retenciones Régimen General y Pequeño

e Estado: Pendiente de pago

f NIT Agente Retenedor

g Aceptar

3. Declaraciones pendientes de pago o pagadas

Pendientes de pago

Para la búsqueda de declaraciones pendientes de pago, el sistema de Retenciones Web muestra la lista de declaraciones pendientes de pago, de tener variación con alguna unidad compradora, puede consultar por medio de la consulta de constancias de retención, identificando los estados de las constancias en imprenta asignada, que son las constancias incluidas en las declaraciones.

Retenciones Web

CONSULTA DECLARACIONES JURADAS Y DETALLE DE LA DECLARACIÓN JURADA

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

NIT	1234567	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Público

BÚSQUEDA

PERÍODO A DECLARAR

Tipo de Retención: IVA

Año: 2025

Mes: ENERO

Régimen: IVA Retenciones Régimen General y Pequeño

Estado: Pendiente de pago

NIT Agente Retenedor

Aceptar

Pagadas

Para la búsqueda de declaraciones pagadas, el Sistema de Retenciones Web muestra la lista de declaraciones que ya fueron pagadas mediante los parámetros de búsqueda mensual.

Retenciones Web



CONSULTA DECLARACIONES JURADAS Y DETALLE DE LA DECLARACIÓN JURADA

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

NIT	1234567	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Público

BÚSQUEDA

PERÍODO A DECLARAR

Tipo de Retención:

IVA

Año:

2025

Mes:

ENERO

Régimen:

IVA Retenciones Régimen General y Pequeño

Estado:

Pagada

NIT Agente Retenedor:

Aceptar

Muestra las siguientes opciones:

- a) Detalle de constancias: muestra el detalle de las constancias asociadas a DJ.
- b) Vista previa DJ: muestra la vista previa del formulario de pagado.
- c) Regresar.

BÚSQUEDA

PERÍODO A DECLARAR

Tipo de Retención:

IVA

Año:

2025

Mes:

MARZO

Régimen:

IVA Retenciones Régimen General y Pequeño

Estado:

Pagada

NIT Agente Retenedor:

NIT	NOMBRE	FORMULARIO	NO DE ACCESO	ÚLTIMA DECLARACIÓN	MARCA DE CAJA	IMPORTE NETO DEL BIEN O SERVICIO	RETENCIÓN	TOTAL PAGADO	FECHA DE VENCIMIENTO FORMULARIO	OPCIONES
11111111	MINISTERIO 1	10356196310	72616262	5	01520210531090007	Q433,035.71	Q12,991.07	Q19,626.61	31/05/2025	<div><div>a</div><div>b</div></div>
Totales						Q433,035.71	Q12,991.07	Q19,626.61		

1

2

REGRESAR

c

Detalle de constancias asociadas a la declaración

Retenciones Web





DECLARACIÓN JURADA

Número de Declaración
10361993472

EL SUSCRITO AGENTE RETENEDOR EFECTUÓ RETENCIÓN A:

NIT del contribuyente	Nombre, razón o denominación social del contribuyente
1234567	TESORERÍA NACIONAL

DETALLE DE CONSTANCIAS

Página 1 de 1

NIT	Nombre	Cantidad de Facturas	Concepto	Constancia	Fecha Emisión Constancia	Estado	Total Factura	Importe Neto	Afecto Retención	Retención
1111111	CONTRIBUYENTE 1	1	GENERAL	1738074516377	31/01/2025	IMPRESA/PAGADA	Q75,000.00	Q66,964.29	Q8,035.71	Q2,008.93

Cantidad de Constancias: 1

Página 1 de 1

[Salir](#)

Vista previa del formulario pagado

Formulario 2320

prefarm2.sat.gob.gt/declaraguatue/formularios/formularioSAT2320.faces

[Historial](#)
[Enviar datos por email](#)
[Enviar constancia](#)
[Imprimir Formulario](#)
[Imprimir constancia](#)

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.

SAT Superintendencia de Administración Tributaria	IVA RETENCIONES AGROPECUARIO	SAT-2320 Release 1
Número de Acceso 50 306 438	Impuesto al Valor Agregado. Retenciones efectuadas al Régimen Especial de Contribuyente Agropecuario. Declaración Jurada y pago mensual.	Número de Formulario 10 331 032 991 Número de Contingencia 703 814 404 520 791 500

4 de 4: Presentado

Aclaraciones

¿Quiénes están obligados a utilizar este formulario?

- Las personas individuales o jurídicas, entes o patrimonios que son agentes de retención, los que llevan contabilidad completa y los que sean designados por la SAT para ser agentes de retención del IVA.

¿Cómo se usa este formulario?

- Llenado automático por el sistema RetenIVA Web.

1. NIT DEL AGENTE DE RETENCIÓN
6627315
CONTRIBUYENTE

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *

Mes: JUNIO
 Año: 2020

Declaración jurada sin movimiento

1. Identificación del agente de retención:

Al ingresar a la consulta le muestra los datos del agente retenedor, los cuales se detallan a continuación:

NIT:	NIT de Tesorería Nacional
Contribuyente:	Tesorería Nacional
Usuario:	Tesorería
Tipo de agente de retención:	Sector Público

2. Generación de declaración jurada sin movimiento masiva

La pantalla declaración jurada sin movimiento, está desarrollada para la generación de declaraciones juradas de las unidades compradoras que no emitieron constancias de retención en el período seleccionado, de los regímenes General y Pequeño Contribuyente, formulario SAT-2340 DECLARACIÓN JURADA DE RETENCIONES DEL IVA.

Para generar las declaraciones juradas del mes debe realizar los siguientes pasos:

- a) **Tipo de retención:** Selecciona el impuesto "IVA"
- b) **Año:** selecciona el año que desea declarar.
- c) **Mes:** selecciona el mes que desea declarar.
- d) **Régimen:** IVA retenciones Régimen General y Pequeño Contribuyente (SAT-2340).
- e) **Compensación fiscal:** casilla habilitada para los agentes de retención calificados como exportadores, para consignar el monto que se compensará por retenciones del Impuesto al Valor Agregado.
- f) **Aceptar:** la opción aceptar devuelve los resultados de las unidades que no emitieron constancias de retención vinculadas al usuario de tesorería, que son las declaraciones de las unidades compradoras de entidades centralizadas.
- g) **Generación masiva:** opción que genera las declaraciones Juradas sin movimiento de todas las unidades administrativas de compras que no emitieron constancias de retención en el período seleccionado, los resultados del proceso se envían al correo electrónico registrado. Al finalizar el proceso de generación de las Declaraciones Juradas sin movimiento, se verán reflejadas en la pantalla de declaración jurada para realizar el proceso de presentación.
- h) **Nueva búsqueda:** opción que permite realizar una nueva búsqueda del período.

Retenciones Web



DECLARACIÓN JURADA SIN MOVIMIENTO MASIVA

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

NIT	1234567	Contribuyente	TESORERIA NACIONAL
Usuario	TESORERIA	Tipo de Agente de Retención	Sector Público

PERÍODO A DECLARAR

Tipo de Retención: IVA

a

Año: 2025

b

Mes: ENERO

c

Régimen: IVA Retenciones General y Pequeño Contribuyente

d

Compensación Fiscal

e

Aceptar

f

Retenciones Web



DECLARACIÓN JURADA SIN MOVIMIENTO MASIVA

IDENTIFICACIÓN DEL AGENTE DE RETENCIÓN

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

PERÍODO A DECLARAR

Tipo de Retención: IVA

Año: 2025

Mes: ENERO

Régimen: IVA Retenciones General y Pequeño Contribuyente

Compensación Fiscal

g

Generación Masiva

Nueva Búsqueda

h

Contribuyendo juntos por Guatemala

Correo electrónico: retencionespublico@sat.gob.gt



SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA



CONSULTAS

www.sat.gob.gt