ARCA | AGENCIA DE RECAUDACIÓN Y CONTROL ADUANERO

IVA

Especificación de archivo para ingreso por lote de retenciones/percepciones

Fecha	Descripción
	Versión inicial

1. Introducción

1.1. Objetivo

Especificar el archivo para utilizar en el ingreso por lote de retenciones y/o percepciones para un periodo fiscal determinado, disponible en el servicio con clave fiscal “Mis Aplicaciones Web - F 2002 - IVA por Actividad” y en IVA SIAp – F731 – F810.

1.2. Alcance

Especificar el diseño de archivo, el formato de los campos y sus validaciones.

2. Especificaciones Generales

2.1. Tipo de archivo

Archivo plano de longitud fija con extensión .txt, compuesto únicamente por texto sin formato, sin caracteres de control (excepto el separador de registro), codificado en ISO 8859-1.

Separador de registros: CR (CarriageReturn, 0x0D, 13 decimal) + LF (LineFeed, 0x0A, 10 decimal) o solo LF

Cada registro contiene los datos de una retención /percepción que se necesita incorporar.

Un archivo contendrá registros solo con Retenciones o con Percepciones impositivas o con Percepciones aduaneras.

2.2. Tipo de campos

Tipo	Descripción
Integer	Numero Entero Alineado a derecha Relleno a izquierda con ceros o espacios
Decimal	Numero Decimal Alineado a derecha Relleno a izquierda con espacios Parte decimal de 2 dígitos obligatoria Separador decimal punto o coma obligatorio Negativos: signo menos (-) delante del numero
String	Alfanumérico Alineado a izquierda Relleno con espacios
Date	Fecha en formato DD/MM/AAAA
Boolean	0: No 1: Si
Filler	Espacios

3. Detalle de Retenciones / Percepciones

3.1. Servicio con clave fiscal "Mis Aplicaciones Web - F 2002 - IVA por Actividad"

El ingreso por lote de las retenciones y percepciones se realiza desde:

- Liquidación - Retenciones sufridas (botón IMPORTAR)
- Liquidación - Percepciones impositivas sufridas (botón IMPORTAR)

Diseño

#C	CAMPO	TIPO	LONG	DESDE	HASTA	OBLIGATORIO
1	RÉGIMEN	Integer	3	1	3	SI
2	CUIT AGENTE	Integer	11	4	14	SI
3	FECHA RETENCIÓN	Date	10	15	24	SI
4	NÚMERO COMPROBANTE	String	16	25	40	SI
5	IMPORTE RETENCIÓN	Decimal	16	41	56	SI

Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	REGIMEN	- Retenciones: existente en la tabla REGIMEN RETENCIONES - Percepciones impositivas: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS
2	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP (Formato 99999999999)
3	FECHA RETENCION	- Mínima= 10 años menos del periodo fiscal de la Declaración Jurada - Máxima= 1 mes más del periodo fiscal de la Declaración Jurada
4	NRO COMPROBANTE	Para Comprobantes tipo 3 el formato es 99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos), para comprobantes tipo 5 el formato X(16) (hasta 16 caracteres alfanuméricos).
5	IMPORTE RETENCION	Si el importe es positivo, la retención se carga con Comprobante Tipo = 5- Otro Comprobante; y cuando el importe es negativos se carga con Comprobante Tipo= 3- Nota de Crédito

3.2. IVA - SIAp – F731 – F810

Diseño

#C	CAMPO	TIPO	LONG	DESDE	HASTA	OBLIGATORIO
1	RÉGIMEN	Integer	3	1	3	SI
2	CUIT AGENTE	String	13	4	16	SI
3	FECHA RETENCIÓN	Date	10	17	26	SI
4	NÚMERO COMPROBANTE	String	16	27	42	SI
5	IMPORTE RETENCIÓN	Decimal	16	43	58	SI

Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	REGIMEN	- Retenciones: existente en la tabla REGIMEN RETENCIONES - Percepciones impositivas: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS - Percepciones aduaneras: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES ADUANERAS
2	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP (Formato 99-99999999-9) - Para percepciones aduaneras debe informarse la cuit de AFIP (33-69345023-9)
3	FECHA RETENCION	
4	NRO COMPROBANTE	F731 – Numérico de 16 posiciones F810 – Numérico de 12 posiciones completando con 4 blancos a izquierda o derecha hasta las 16 posiciones. Para las Retenciones Agropecuarias, regímenes 785, 786, 787, 794, 795 y 796, se completa con el código de operación, donde las posiciones 3 y 4 deben contener "01" o "02".
5	IMPORTE RETENCION	Sólo importes positivos.

4. Recursos

4.1. Tablas disponibles en https://www.arca.gob.ar/iva

REGIMEN RETENCIONES
REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS
REGIMEN PERCEPCIONES ADUANERAS