SIRE

Especificación de archivo para emisión por lote

Historial de Modificaciones

Fecha	Descripción
	Versión inicial
11/07/2022	Se actualiza el diseño del F.2003 (3.1)

1. Introducción

1.1. Objetivo

Especificar el archivo para utilizar la emisión de certificados por lote disponible en el servicio con clave fiscal “Sistema Integrado de Retenciones Electrónicas - SIRE”.

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 un certificado que se necesita emitir.

Todos los registros de un archivo deben contener los mismos valores en los campos FORMULARIO y CUIT AGENTE (solamente para F2004 y F2003).

Todos los registros de un archivo deben contener valores en FECHA RETENCION correspondientes al mismo mes.

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 ceros o espacios Parte decimal de 2 dígitos obligatoria Separador decimal punto o coma obligatorio
String	Alfanumérico Alineado a izquierda Relleno con espacios
Date	Fecha en formato DD/MM/AAAA. Cuando el campo sea NO obligatorio, se deberá completar con espacios.
Boolean	0: No 1: Si
Filler	Espacios

3. F2003 CERTIFICADOS SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR

3.1. F2003 - Diseño

#C	CAMPO	TIPO	LONG	DESDE	HASTA	OBLIGATORIO
1	FORMULARIO	Integer	4	1	4	SI
2	VERSION	Integer	4	5	8	SI
3	CODIGO DE TRAZABILIDAD (USO NO FISCAL)	String	10	9	18	NO
4	CUIT AGENTE	Integer	11	19	29	SI
5	IMPUESTO	Integer	3	30	32	NO
6	REGIMEN	Integer	3	33	35	SI
7	CUIT ORDENANTE	Integer	11	36	46	SI
8	FECHA RETENCION	Date	10	47	56	SI
9	TIPO COMPROBANTE	Integer	2	57	58	SI
10	FECHA COMPROBANTE	Date	10	59	68	SI
11	NRO COMPROBANTE	String	16	69	84	SI
12	IMPORTE COMPROBANTE	Decimal	14	85	98	SI
13	FILLER	Filler	14	99	112	SI
14	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	Integer	25	113	137	NO
15	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Date	10	138	147	NO
16	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Decimal	14	148	161	NO
17	MOTIVO EMISION NOTA DE CREDITO	String	30	162	191	NO
18	NO RETENCION	Boolean	1	192	192	SI
19	NO RETENCION MOTIVO	String	30	193	222	NO
20	APLICA CDI (1)	Boolean	1	223	223	SI
21	CODIGO DE ALICUOTA	Integer	4	224	227	SI
22	APLICA ACRECENTAMIENTO	Boolean	1	228	228	SI
23	RETENIDO CLAVE NIF (2)	String	50	229	278	SI
24	RETENIDO APELLIDO NOMBRE DENOMINACION	String	60	279	338	SI
25	RETENIDO DOMICILIO ACTUAL EN EXTERIOR	String	60	339	398	SI
26	RETENIDO DOMICILIO ACTUAL EN EXTERIOR PAIS	Integer	3	399	401	SI
27	RETENIDO TIPO DE PERSONA	String	1	402	402	SI
28	RETENIDO NACIMIENTO CONSTITUCION PAIS	Integer	3	403	405	NO
29	RETENIDO NACIMIENTO CONSTITUCION FECHA	Date	10	406	415	NO

(1) CDI: Convenio de Doble Imposición
(2) NIF: Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia

3.2. F2003 - Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	FORMULARIO	Fijo 2003
2	VERSION	Fijo 0100
3	CODIGO DE TRAZABILIDAD (USO NO FISCAL)	Texto Libre
4	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP
5	IMPUESTO	Fijo 218
6	REGIMEN	Existente en la tabla REGIMEN para el impuesto 218
7	CUIT ORDENANTE	CUIT existente en AFIP
8	FECHA RETENCION	Desde 01-marzo-2015
9	TIPO COMPROBANTE	Puede ser: 1, 2, 3, 4, 5, 6 o 9
10	FECHA COMPROBANTE	Anterior o igual a C8 (FECHA RETENCION). Si C9 es 3 (NOTA DE CREDITO) entonces el C8 debe ser igual al C10,
11	NRO COMPROBANTE	Debe respetar el formato indicado en la tabla TIPO_COMPROBANTE
12	IMPORTE COMPROBANTE	Si C18 es 0 (Retención efectuada) debe ser mayor que cero. Sino debe ser cero.
13	FILLER	
14	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
15	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
16	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
17	MOTIVO EMISION NOTA DE CREDITO	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
18	NO RETENCION	0: Retención efectuada 1: Retención no efectuada
19	NO RETENCION MOTIVO	Obligatorio cuando C18 es 1 (Retención no efectuada)
20	APLICA CDI	0: No aplica CDI 1: Aplica CDI
21	CODIGO DE ALICUOTA	Si C20 es 0 debe existir en la tabla ALICUOTA_SIN_CDI Si C20 es 1 debe existir en la tabla ALICUOTA_CON_CDI En ambos casos las alícuotas deben corresponder al régimen informado en C4
22	APLICA ACRECENTAMIENTO	0: No aplica Acrecentamiento 1: Aplica Acrecentamiento
23	RETENIDO CLAVE NIF	
24	RETENIDO APELLIDO NOMBRE DENOMINACION	
25	RETENIDO DOMICILIO ACTUAL EN EXTERIOR	
26	RETENIDO DOMICILIO ACTUAL EN EXTERIOR PAIS	Debe existir en la tabla PAIS
27	RETENIDO TIPO DE PERSONA	F: Persona Física J: Persona Jurídica
28	RETENIDO NACIMIENTO CONSTITUCION PAIS	Si C27 = F entonces es Obligatorio y Debe existir en la tabla PAIS
29	RETENIDO NACIMIENTO CONSTITUCION FECHA	Si C27 = F entonces es Obligatorio

3.3. F2003 – Calculo del importe de la retención

SIRE calcula la retención en función de los campos IMPORTE COMPROBANTE, APLICA CDI, CODIGO DE ALICUOTA y APLICA ACRECENTAMIENTO.

4. F2004 CERTIFICADOS SEGURIDAD SOCIAL

4.1. F2004 - Diseño

#C	CAMPO	TIPO	LONG	DESDE	HASTA	OBLIGATORIO
1	FORMULARIO	Integer	4	1	4	SI
2	VERSION	Integer	4	5	8	SI
3	CODIGO DE TRAZABILIDAD (USO NO FISCAL)	String	10	9	18	NO
4	CUIT AGENTE	Integer	11	19	29	SI
5	IMPUESTO	Integer	3	30	32	SI
6	REGIMEN	Integer	3	33	35	SI
7	CUIT RETENIDO	Integer	11	36	46	SI
8	FECHA RETENCION	Date	10	47	56	SI
9	TIPO COMPROBANTE	Integer	2	57	58	SI
10	FECHA COMPROBANTE	Date	10	59	68	SI
11	NRO COMPROBANTE	String	16	69	84	SI
12	IMPORTE COMPROBANTE	Decimal	14	85	98	SI
13	IMPORTE RETENCION	Decimal	14	99	112	SI
14	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	Integer	25	113	137	NO
15	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Date	10	138	147	NO
16	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Decimal	14	148	161	NO
17	OTROS DATOS	String	30	162	191	NO

4.2. F2004 - Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	FORMULARIO	Fijo 2004
2	VERSION	Fijo 0100
3	CODIGO DE TRAZABILIDAD (USO NO FISCAL)	Texto Libre
4	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP
5	IMPUESTO	Fijo 353
6	REGIMEN	Existente en la tabla REGIMEN para el IMPUESTO 353
7	CUIT RETENIDO	CUIT existente en AFIP
8	FECHA RETENCION	Desde 01-marzo-2015
9	TIPO COMPROBANTE	Puede ser: 1, 2, 3, 4, 5 o 6
10	FECHA COMPROBANTE	Anterior o igual a C8 (FECHA RETENCION). Si C9 es 3 (NOTA CREDITO) entonces el C8 debe ser igual al C10.
11	NRO COMPROBANTE	Debe respetar el formato indicado en tabla TIPO_COMPROBANTE
12	IMPORTE COMPROBANTE	Mayor que cero
13	IMPORTE RETENCION	Menor o igual que C12 (IMPORTE COMPROBANTE)
14	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
15	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
16	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Obligatorio cuando C9 es 3 (NOTA CREDITO)
17	OTROS DATOS	Texto Libre

5. F2005 CERTIFICADOS DE RETENCIÓN IMPOSITIVA.

5.1. F2005 – Diseño

#C	CAMPO	TIPO	LONG	DESDE	HASTA	OBLIGATORIO
1	VERSIÓN	Integer	4	1	4	SI
2	CÓDIGO DE TRAZABILIDAD	String	36	5	40	NO
3	IMPUESTO	Integer	3	41	43	SI
4	RÉGIMEN	Integer	3	44	46	SI
5	FECHA RETENCIÓN	Date	10	47	56	SI
6	CONDICIÓN	Integer	2	57	58	NO
7	IMPOSIBILIDAD DE RETENCIÓN	Boolean	1	59	59	SI
8	NO RETENCIÓN MOTIVO	String	30	60	89	NO
9	IMPORTE RETENCIÓN	Decimal	14	90	103	SI
10	IMPORTE DE LA BASE DE CÁLCULO/CANTIDAD	Decimal	14	104	117	SI
11	RÉGIMEN DE EXCLUSIÓN	Boolean	1	118	118	SI
12	PORCENTAJE DE EXCLUSIÓN	Decimal	6	119	124	NO
13	FECHA PUBLICACIÓN O FINALIZACIÓN DE LA VIGENCIA	Date	10	125	134	NO
14	TIPO COMPROBANTE	Integer	2	135	136	SI
15	FECHA COMPROBANTE	Date	10	137	146	SI
16	NRO COMPROBANTE	String	16	147	162	NO
17	COE	String	12	163	174	NO
18	COE ORIGINAL	String	12	175	186	NO
19	CAE	String	14	187	200	NO
20	IMPORTE COMPROBANTE	Decimal	14	201	214	SI
21	MOTIVO EMISIÓN DE NOTA DE CRÉDITO/AJUSTE	String	30	215	244	NO
22	RETENIDO CLAVE	Integer	11	245	255	SI
23	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	String	25	256	280	NO
24	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Date	10	281	290	NO
25	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Decimal	14	291	304	NO
26	MOTIVO DE LA ANULACIÓN	Integer	1	305	305	NO

5.2. F2005 – Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	VERSIÓN	Fijo 0100
2	CÓDIGO DE TRAZABILIDAD	Texto Libre
3	IMPUESTO	Fijo 216
4	RÉGIMEN	Existente en la tabla REGIMEN para el IMPUESTO 216
5	FECHA RETENCIÓN	Desde 01-Diciembre-2019
6	CONDICIÓN	Este campo se completará de acuerdo a la tabla CONDICIÓN, la cual se encuentra detallada en el punto 6.4 de este documento. Obligatorio para los Regímenes detallados en la tabla REGIMEN_CONDICION, a cual se encuentra detallada en el punto 6.5 de este documento.
7	IMPOSIBILIDAD DE RETENCIÓN	0: Retención efectuada 1: Retención no efectuada
8	NO RETENCIÓN MOTIVO	Obligatorio cuando C7 es 1 (Retención no efectuada)
9	IMPORTE RETENCIÓN	Es el Importe correspondiente a la Retención o el Importe Retención correspondiente a la Nota de Crédito/Ajustes. Cuando es una anulación este campo debe ser 0 (cero).
10	IMPORTE DE LA BASE DE CÁLCULO/CANTIDAD	
11	RÉGIMEN DE EXCLUSIÓN	0: Régimen no excluído 1: Régimen excluído
12	PORCENTAJE DE EXCLUSIÓN	Obligatorio si C11 es 1 (Régimen excluído). Los valores posibles serán: 50 o 100
13	FECHA PUBLICACIÓN	Obligatorio si C11 es 1 (Régimen excluído). Corresponde a la fecha de publicación en la página de AFIP del certificado de exclusión otorgado.
14	TIPO COMPROBANTE	Este campo se completará de acuerdo a la tabla TIPO_COMPROBANTE, la cual se encuentra detallada en el punto 6.3 de este documento.
15	FECHA COMPROBANTE	Anterior o igual a C5 (FECHA RETENCION). Si C14 es 3,19,20; entonces el C15 debe ser igual al C5.
16	NRO COMPROBANTE	Debe respetar el formato indicado en tabla TIPO_COMPROBANTE. Obligatorio para C14 igual a 1,2,3,4,5,6,9,11,17,18, 19 y 20.
17	COE	Este campo se deberá completar con espacios hasta que se incorporen los regímenes correspondientes.
18	COE ORIGINAL	Este campo se deberá completar con espacios hasta que se incorporen los regímenes correspondientes.
19	CAE	Este campo se deberá completar con espacios hasta que se incorporen los regímenes correspondientes.
20	IMPORTE COMPROBANTE	
21	MOTIVO EMISIÓN DE NOTA DE CRÉDITO/AJUSTE	Obligatorio cuando C14 es 3.
22	RETENIDO CLAVE	CUIT/CUIL/CDI existente en AFIP.

23	CERTIFICADO ORIGINAL NRO	Obligatorio cuando C14 es 3,19,20.
24	CERTIFICADO ORIGINAL FECHA RETEN	Obligatorio cuando C14 es 3,19,20.
25	CERTIFICADO ORIGINAL IMPORTE	Obligatorio cuando C14 es 3,19,20.
26	MOTIVO DE LA ANULACIÓN	Obligatorio para anulación de certificado. Este campo se completará de acuerdo a la tabla MOTIVO_DE_ANULACION, la cual se encuentra detallada en el punto 6.6 de este documento

Para la anulación por lote, solamente se deberán completar los campos VERSIÓN, CÓDIGO DE TRAZABILIDAD, IMPUESTO, CERTIFICADO ORIGINAL NRO Y MOTIVO DE LA ANULACIÓN.

6. Recursos

6.1. Tablas disponibles en www.afip.gob.ar/sire

REGIMEN
ALICUOTAS_CON_CDI
ALICUOTAS_SIN_CDI
PAIS

6.2. Servicios rest de acceso público

Impuestos habilitados en SIRE	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/impuestos
Regímenes habilitados en SIRE	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/regimenes
Alícuotas con CDI	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/alicuotasconcdi
Alícuotas sin CDI	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/alicuotassincdi
Países	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/paises
Tipos de Comprobantes	https://soa.afip.gob.ar/parametros/sire/v1/comprobantes

6.3. Tabla TIPO_COMPROBANTE

ID	Descripción	Formato
1	FACTURA	99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos)
2	RECIBO	99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos)
3	NOTA CRÉDITO	99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos)
4	NOTA DÉBITO	99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos)
5	OTRO COMPROBANTE	X(16) (hasta 16 caracteres alfanuméricos)

6	ORDEN DE PAGO	X(12) (hasta 12 caracteres alfanuméricos)
9	ESCRITURA PUBLICA	X(16) (hasta 16 caracteres alfanuméricos)
11	FACTURA (16 DIGITOS)	X(16) (hasta 16 caracteres alfanuméricos)
17	LIQUIDACION DE SERVICIOS PUBLICOS - CLASE A	99999-99999999 (5 digitos, guiñn medio, 8 digitos)
18	LIQUIDACION DE SERVICIOS P LICOS - CLASE B	99999-99999999 (5 digitos, guifin medio, 8 digitos)
19	LIQUIDACION DE SERVICIOS PUBLICOS CLASE A– CON digitos) VALOR NEGATIVO	99999-99999999 (5 digitos, guiñn medio, 8
20	LIQUIDACION DE SERVICIOS P LICOS — CLASE B — CON VALOR NEGATIVO	99999-99999999 (5 digitos, guifin medio, 8 digitos)

6.4. Tabla CONDICION

Código	Descripción
1	INSCRIPTO
2	NO INSCRIPTO

6.5. Tabla REGIMEN_CONDICION

Régimen	Condición	
831	1	2

6.6. Tabla MOTIVO_DE_ANULACION

CODIGO	DESCRIPCION
1	CUIT ERRONEA DEL SUJETO RETENIDO
2	FECHA DE LA RETENCIÓN ERRÓNEA
3	REGIMEN INCORRECTO
4	OTROS

6.7. Canales de Atencién

- Consultas sobre el ambiente de homologacién: Acerca de certificados y accesos, consultar sitio http://www.afip.gob.ar/ws/

- Consultas especi“ficas de este sistema comunicarse con: consultas-sire@afip.gob.ar

- Consultas sobre el ambiente de produccién: de caracter normativo y/o relacionadas con el servicio con clave fiscal: a través del sitio Consultas Web: https://serviciosweb.afip.oob.ar/consultas/consulta.aspx?tioid=337.