

# SERVICIOS CON CLAVE FISCAL

Sistema Integrado Retenciones  
Electrónicas - SIRE

Manual del Usuario

Versión 1.0.0

## Índice

1.	INTRODUCCIÓN.....	4
1.1.	Propósito del Documento.....	4
1.2.	Alcance del Documento.....	4
1.3.	Definiciones, Siglas y Abreviaturas.....	4
1.4.	Referencias.....	4
1.5.	Mesa de Ayuda al Usuario.....	4
	Por inconvenientes en el funcionamiento de la aplicación.....	4
2.	OBJETIVO DEL SISTEMA.....	5
2.1.	Alcance del Sistema.....	5
2.2.	Ingreso al Sistema.....	6
3.	OPERATIVIDAD DEL SISTEMA.....	7
3.1.	Acceso al Sistema.....	7
3.2.	Generalidades.....	8
3.2.1.	Datos del Encabezado de Cada Ventana.....	8
3.3.	Ayuda en Línea.....	8
3.4.	Salir de la Aplicación.....	8
4.	FUNCIONALIDAD.....	9
4.1.	Menú Principal.....	9
4.2.	Búsqueda de Certificados.....	10
4.2.1.	Ventana Lista de Certificados.....	12
4.3.	Nuevo Certificado.....	15
4.4.	Emisión por Lote.....	16
4.4.1.	Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal.....	17
4.4.1.1	Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo.....	19
4.4.2.	Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal.....	21
4.4.2.1	Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo.....	23
4.5.	Formatos de Importación para el F.2003.....	25
4.5.1.	Tipo de Datos - F.2003.....	26
4.5.2.	Características del Archivo a Importar - F.2003.....	27
4.5.3.	Ejemplos de Formatos - F.2003.....	28
4.6.	Formatos de Importación para el F.2004.....	29
4.6.1.	Tipos de Datos - F.2004.....	29
4.6.2.	Características del archivo a importar.....	30
4.6.3.	Ejemplos de Posibles Formatos - F.2004.....	32
5.	CERTIFICADOS.....	33
a)	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior.....	35
a.1.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - F. 2003 Emitido.....	42
a.2.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Anular.....	44
a.3.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Modificar.....	46
a.4.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Nota de Crédito.....	48
a.5.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - PDF.....	51
a.6.	F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Resumen de Movimientos.....	52
b)	F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social.....	53
b.1.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Emitido.....	56

b.2.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL- F.2004 Anular.....	58
b.3.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL- F.2004 Modificar.....	60
b.4.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL- F. 2004 NotadeCrédito.....	62
b.5.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL- F.2004 PDF64	
b.6.	F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL- F. 2004 ResumendeMovimientos.....	65

ARCA- SIRE	Versión: 1.0.0
Documento Manual de Usuario	Fecha:05/03/2015

## 1. Introducción

### 1.1. Propósito del Documento

El objetivo del presente documento es proveer a los Usuarios del Sistema Integrado Retenciones Electrónicas -SIRE, una herramienta descriptiva de su funcionalidad y operatoria, con el objeto de facilitar la interacción con el mismo.

Este documento podrá ser modificado por la ARCA, ante eventuales cambios en los futuros desarrollos, para beneficio de los destinatarios del mismo.

### 1.2. Alcance del Documento

El presente documento comprende las pautas generales del sistema y la descripción de su proceso operativo.

Denominación	Descripción
--------------	-------------

### 1.3. Definiciones, Siglas y Abreviaturas

Usuario	Contribuyentes / Responsables ante la ARCA, debidamente habilitados para operar con el Sistema.
---------	---

Documento / Fuente
Introducción al Sistema Trámites con Clave Fiscal

### 1.4. Referencias

### 1.5. Mesa de Ayuda al Usuario

Por inconvenientes en el funcionamiento de la aplicación ingrese su duda en [Consultas web](#)

--	--

## 2. Objetivo del Sistema

El objetivo del Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE, es implementar el ingreso de retenciones y percepciones a través de la emisión de certificados en línea, permitiendo la unificación de la generación de los mismos, el control y seguimiento de manera precisa y la disponibilidad inmediata para su análisis.

### 2.1. Alcance del Sistema

El usuario ingresa al Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE con su clave fiscal y puede completar certificados de retención/percepción en nombre de los contribuyentes que lo hayan previamente autorizado.

El Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE permite:

- ⌚ Informar en línea las retenciones/percepciones realizadas a los Sujetos Retenidos
  - a través del ingreso de certificados de retención/percepción. Además efectúa validaciones en el ingreso de los mismos utilizando las bases de datos del organismo.
- ⌚ Informar solamente impuestos de retención.
- ⌚ Informar retenciones y/o percepciones ingresando certificados de a uno a la vez o por el procesamiento de lotes mediante un archivo plano ( importación).
- ⌚ Modificar, eliminar y anular certificados existentes.
- ⌚ Guardar certificados de retención/percepción incompletos para continuar completándolos en otra sesión de usuario.

Los certificados emitidos por el sistema tendrán validez legal y estarán disponibles inmediatamente para su consulta.

El Sistema le asigna a los certificados un número secuencial y único para cada Agente de Retención/Percepción.

Los certificados emitidos se expondrán para que el Agente de Retención pueda consultar y/o imprimir.

El Sistema provee la impresión de:

- ⌚ Tres tipos de certificados:
  - Certificado de Retención/Percepción, cuando la retención/percepción se realizó a través de la emisión de una Factura, Recibo u Otro Comprobante.
  - Certificado de Retención/Percepción por Nota de Crédito, cuando la retención/percepción se originó por la emisión de una Nota de Crédito.
  - Certificado de Anulación de Retención/Percepción, cuando se realiza la anulación de una retención/percepción previamente emitida.
- ⌚ Un papel de trabajo:
  - Resumen de Movimientos de la Retención/Percepción Original, cuando se emita un certificado de retención/percepción con tipo de comprobante Nota de Crédito. Este papel de trabajo contiene los datos del certificado original y el detalle de las N/C que se aplicaron a dicho certificado.



## 2.2. *Ingreso al Sistema*

Para ingresar al Sistema, desde la página Web de la ARCA, es necesario contar con clave fiscal.

En caso de contar con clave fiscal asignada, deberá solicitar el alta para este servicio. Si no contara con clave fiscal, deberá solicitar la misma, conforme a los lineamientos de la R.G. 1345 y sus modificatorias.

La aplicación estará disponible las 24 horas de los 365 días del año.

### 3. Operatividad del Sistema

#### 3.1. Acceso al Sistema

Para acceder al Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE, el usuario debe ingresar con su Clave Fiscal desde el Sitio Web de la ARCA. Para ello, deberá llevar a cabo los pasos que se enumeran a continuación:

- 1 Ingresar al Sitio Web del Organismo, a través de la siguiente ruta identificatoria:  
[www.arca.gov.ar](http://www.arca.gov.ar).
- 2 Ingresar al Sistema de Clave Fiscal.
- 3 En la ventana de seguridad, se solicita su Identificación de Usuario (CUIT/CUIL/CDI) y Clave de ingreso, asignados por el sistema al momento de la generación de la Clave Fiscal. El nivel de seguridad de clave fiscal requerido es 2 o superior: Luego debe presionar el botón "Ingresar".



- 4 El sistema validará los datos ingresados, una vez aceptados los mismos despliega una nueva ventana en la cual deberá seleccionar el servicio correspondiente para comenzar a operar el Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE.



### 3.2. Generalidades

#### 3.2.1. Datos del Encabezado de Cada Ventana

El Usuario podrá observar, en el margen superior de cada una de las ventanas que presenta el Sistema, un conjunto de datos.

El Sistema informará:

1. Usuario: indicando la clave única de identificación tributaria (CUIT) y la denominación del Usuario que accede al sistema.
2. Relación: indicando la clave única de identificación tributaria (CUIT) y la denominación del representado



### 3.3. Ayuda en Línea

Cada una de las ventanas presenta, en el margen superior derecho, el link correspondiente a la ayuda en línea del Sistema.



Clickeando sobre el mismo, el Sistema desplegará la ayuda en línea, que contiene información que le permitirá operar la aplicación y consultar otros temas de interés.

### 3.4. Salir de la Aplicación

Cada una de las ventanas presenta, en el margen superior derecho, el link , que permite cerrar la sesión de la aplicación. Clickeando sobre el mismo, el Sistema despliega una ventana de confirmación de la acción.

Al seleccionar el botón "Sí", el Sistema cierra la sesión.

## 4. Funcionalidad

Se detalla a continuación la funcionalidad de las distintas ventanas que presenta el Sistema.

### 4.1. Menú Principal

Al ingresar a la aplicación, el Sistema despliega la ventana principal.



La ventana contiene sobre el margen superior izquierdo, las siguientes opciones de trabajo:

- ⌚ Nuevo: esta opción le permite al usuario ingresar un nuevo certificado en forma manual.
- ⌚ Emisión por Lote: esta opción le permite al usuario ingresar al sistema certificados en lote a través de un archivo plano.
- ⌚ Buscar: esta opción le permite al usuario realizar consultas sobre los certificados ingresados.

#### Aclaración:

El usuario podrá visualizar el botón “Buscar” cuando se encuentre en las ventanas “Nuevo Certificado” y “Emisión por Lote”.

A través de dichas opciones se podrá acceder a las funcionalidades propias de la aplicación.

Las mismas se verán en detalle en los capítulos siguientes.

#### 4.2. Búsqueda de Certificados

Al ingresar a la aplicación, el Sistema despliega la ventana "Búsqueda de Certificados".

La ventana presenta la posibilidad de realizar un filtro de considerarse necesario para la obtención de la información requerida completando los campos que se detallan a continuación, los cuales no son de ingreso obligatorio:

##### Filtros de Búsqueda

- ⌚ CUIT del Agente: en el recuadro se muestra una lista para que el Usuario realice la selección de una de las CUITs asociadas para efectuar la consulta. Si el contribuyente que ingresó con clave fiscal no tiene CUIT's asociadas, este campo mostrará su propia CUIT.
- ⌚ Formulario: se podrá seleccionar alguna de las opciones que se encuentran dentro del combo desplegable. Las mismas son:
  - ✓ 2003 - Certificado de Retención/Percepción de Beneficiario del Exterior
  - ✓ 2004 - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social
- ⌚ Período Fiscal (AAAAMMDD): corresponde al período de la presentación.
- ⌚ Estado: los estados que puede adoptar el certificado una vez que ingresa al sistema son:
  - ✓ Incompleto
  - ✓ Reemplazado ✓
  - Emitido

- ⌚ CUIT Retenido/Ordenante: se podrá ingresar la clave única de identificación tributaria correspondiente.
- ⌚ Lote: este número lo genera el sistema cuando se ingresan certificados a través de la importación.
- ⌚ Impuesto: se podrán ingresar los siguientes impuestos para acotar el filtro:
  - 218 (certificado 2003)
  - 353 (certificado 2004)
- ⌚ Régimen: se podrá ingresar el número del régimen por el cual se quiere acotar el filtro.
- ⌚ Fecha Retención (DD-MM-AAAA) “Desde” “Hasta”: se podrán seleccionar las fechas dentro de los calendarios.
- ⌚ Fecha Emisión (DD-MM-AAAA) “Desde” “Hasta”: se podrán seleccionar las fechas dentro de los calendarios.
- ⌚ Número de Certificado (25 Dígitos) “Desde” “Hasta”: en estos campos se podrá ingresar el número de certificado por el que se quiere iniciar y finalizar el filtro respectivamente. Siendo la longitud del certificado de 25 dígitos.

La ventana contiene en su margen superior izquierdo los botones “Nuevo” y “Emisión por Lote”, los cuales se detallan en el capítulo “Ventana Lista de Certificados”.

Luego deberá clicar el botón “Buscar” para aplicar el filtro.

#### 4.2.1. Ventana Lista de Certificados

A presionar el botón “Buscar” de la ventana principal “Búsqueda de Certificados”, el Usuario hace que los filtros se ejecuten, obteniendo así el resultado correspondiente a la consulta realizada.

Con dicho resultado puede armar la lista de certificados con los cuales se desea trabajar.

Si el Usuario no completa, al menos uno de los parámetros de selección y clikea en el botón “Buscar” el Sistema armará dicha lista con todos los certificados generados hasta el momento, cualquiera sea su estado.

NRO CERTIFICADO	CÓDIGO SEGURIDAD	ESTADO	AGENTE	RETENIDO/ORDENANTE	FORMULARIO	IMPUESTO	RÉGIMEN	FECHA EMISIÓN	FECHA RET/PER	PERÍODO	TIPO COMP	IMPORTE RET/PER	CÓDIGO DE TRAZABILIDAD
3099913063820150000000013	1a84	EMITIDO	30999130538	30540871301	2004	353	748	24/02/2015	09/02/2015	201502	5	18.500,00	2211334455
3099913063820150000000012	1a82	EMITIDO	30999130538	30540871301	2004	353	748	24/02/2015	11/02/2015	201502	2	23.047,34	1133445500
3099913063820150000000011	1a79	EMITIDO	30999130538	30540871301	2004	353	748	24/02/2015	10/02/2015	201502	3	1.532,25	1122330500
3099913063820150000000010	1a62	EMITIDO	30999130538	30540871301	2004	353	748	24/02/2015	28/02/2015	201502	1	1.532,25	1122334455
3099913063820150000000009	1827	EMITIDO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	23/02/2015	201502	1	0,00	
3099913063820150000000008	1815	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	23/02/2015	201502	1	34.989,85	
3099913063820150000000007	1717	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	23/02/2015	201502	1	34.989,85	
30999130638201400000000017	1848	EMITIDO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	0,00	
30999130638201400000000016	184e	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	350,00	
30999130638201400000000015	184c	EMITIDO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	1	350,00	
30999130638201400000000014	183e	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	350,00	
30999130638201400000000013	183d	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	350,00	
30999130638201400000000012	1840	EMITIDO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	0,00	
30999130638201400000000011	1829	EMITIDO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	01/12/2014	201412	1	0,00	
30999130638201400000000010	1842	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	01/12/2014	201412	1	3.000,00	
30999130638201400000000009	1879	EMITIDO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	0,00	
30999130638201400000000008	1852	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000007	1859	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000006	1850	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000005	1829	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000004	1823	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000003	1822	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000002	1828	REEMPLAZADO	30999130538	30111111118	2003	218	171	23/02/2015	01/12/2014	201412	2	3,18	
30999130638201400000000001	1422	REEMPLAZADO	30999130538	20111111112	2003	218	47	23/02/2015	10/12/2014	201412	3	3.000,00	

A continuación se detallan todas las columnas que se pueden visualizar dentro del listado:

#### Lista de Certificados

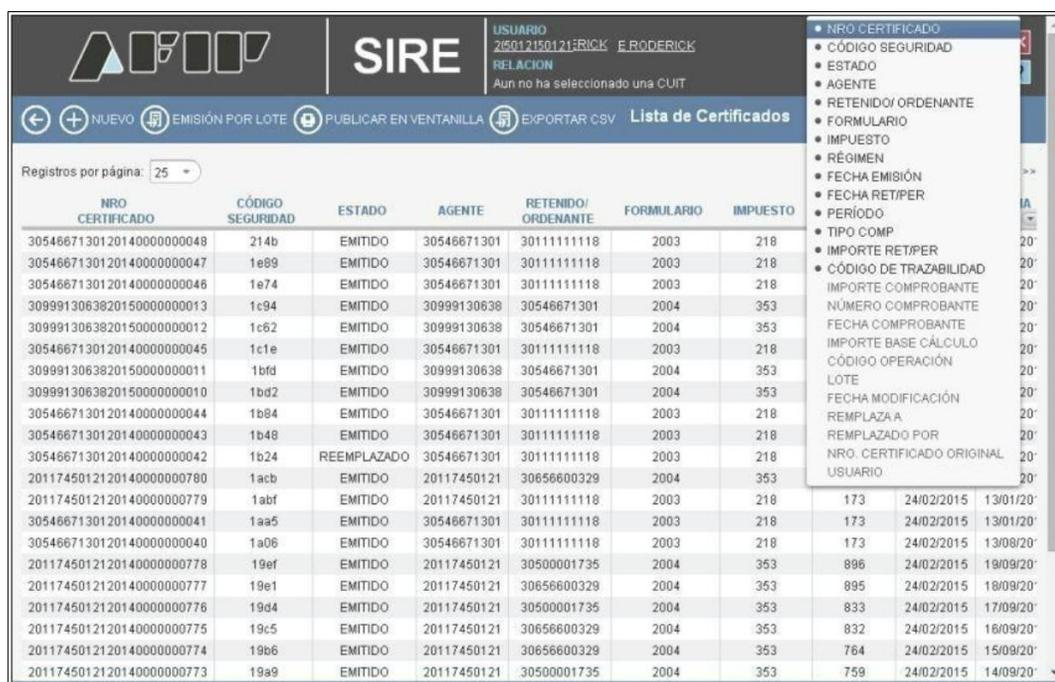
- 🕒 Número de Certificado
- 🕒 Código de Seguridad
- 🕒 Estado
- 🕒 Agente
- 🕒 Retenido/Ordenante
- 🕒 Formulario
- 🕒 Impuesto
- 🕒 Régimen
- 🕒 Fecha Emisión
- 🕒 Fecha Retención / Percepción
- 🕒 Período
- 🕒 Tipo Comprobante

- 🕒 Importe Retención / Percepción
- 🕒 Código de Trazabilidad
- 🕒 Importe Comprobante
- 🕒 Número Comprobante
- 🕒 Fecha Comprobante
- 🕒 Importe Base Cálculo
- 🕒 Código Operación
- 🕒 Lote
- 🕒 Fecha Modificación
- 🕒 Reemplaza A
- 🕒 Reemplazado Por
- 🕒 Número Certificado Original
- 🕒 Usuario

Además el Sistema le permite al Usuario, a través del botón  que se encuentra en la última columna de la grilla, armar el listado de forma personalizada. Para ello deberá cliquer en dicho botón.

Una vez realizada la acción el Sistema despliega una pequeña ventana conteniendo la totalidad de las columnas del listado.

La ventana se visualiza de la siguiente forma:



The screenshot shows the SIRE application interface. At the top, there is a header with the SIRE logo and user information: USUARIO 26012150121ERICK F RODERICK, RELACION Aun no ha seleccionado una CUIT. Below the header, there are navigation buttons: NUEVO, EMISIÓN POR LOTE, PUBLICAR EN VENTANILLA, and EXPORTAR CSV. The main area displays a table titled 'Lista de Certificados' with columns: NRO CERTIFICADO, CÓDIGO SEGURIDAD, ESTADO, AGENTE, RETENIDO/ORDENANTE, FORMULARIO, and IMPUESTO. A dropdown menu is open on the right side of the table, listing various columns that can be selected for the list view, including: NRO CERTIFICADO, CÓDIGO SEGURIDAD, ESTADO, AGENTE, RETENIDO/ORDENANTE, FORMULARIO, IMPUESTO, RÉGIMEN, FECHA EMISIÓN, FECHA RET/PER, PERÍODO, TIPO COMP, IMPORTE RET/PER, CÓDIGO DE TRAZABILIDAD, IMPORTE COMPROBANTE, NÚMERO COMPROBANTE, FECHA COMPROBANTE, IMPORTE BASE CÁLCULO, CÓDIGO OPERACIÓN, LOTE, FECHA MODIFICACIÓN, REEMPLAZA A, REEMPLAZADO POR, NRO. CERTIFICADO ORIGINAL, and USUARIO. The table contains multiple rows of certificate data.

Para quitar una columna del listado el Usuario deberá seleccionar dicha columna sobre la ventana emergente.

De este modo las columnas que se quiten del listado se ubicarán en la parte inferior de dicha ventana.

Para incorporar nuevamente la columna el Usuario deberá repetir el procedimiento antes descrito.

Registros por Página  : este campo permite seleccionar, dentro del combo, la cantidad de certificados que se quieren ver por pantalla.

Página  : el usuario podrá avanzar o retroceder las páginas de a una por vez o ir a la primera o a la última según sea la flecha que presione.

Además la ventana “Lista de Certificados” presenta en su margen superior izquierdo, las siguientes teclas de función:



Botón Volver

Este botón le permite al Usuario regresar a la ventana principal.



Botón Nuevo

Este botón le permite al Usuario acceder a la ventana “Nuevo Certificado”.



Botón Emisión por Lote

Este botón le permite al Usuario acceder a la ventana “Emisión por Lote”.



Botón Publicar en Ventanilla

A través de este botón el Sistema envía a la ventanilla electrónica del contribuyente, el contenido de la ventana Lista de Certificados.



Botón Exportar Tabla en Formato CSV

Al presionar este botón el Sistema le permite al Usuario guardar o visualizar la información de la grilla como texto separado por comas.

### Importante

Para acceder a un certificado de la lista el Usuario deberá cliquear sobre el mismo. La ventana a visualizarse dependerá del estado del certificado seleccionado.

#### 4.3. Nuevo Certificado

Al presionar la opción “Nuevo” dentro del menú principal, el Sistema despliega la ventana “Nuevo Certificado”.

The screenshot shows the 'Nuevo Certificado' interface. At the top, there's a header with the SIRE logo and user details: 'USUARIO: 201174501213NE ROE RONE ROE', 'RELACION: Aun no ha seleccionado una CUIT', and the date '2015.5.102'. Below the header, there's a navigation bar with 'BUSCAR', 'EMISIÓN POR LOTE', and 'Nuevo Certificado' buttons. The main content area is titled 'Nuevo Certificado - Seleccione una CUIT y un Formulario'. It contains a list of CUITs: '20117450:301 - ARSANE RODASION 20140', '305466710638 - TRENICO POR COMPASION 20140904', and '30999130E301 - ARETOASION 20140RDINE'. To the right of the list is a 'Formulario' dropdown menu. At the bottom center, there is a 'NUEVO' button.

La misma presenta la siguiente información:

##### Nuevo Certificado Seleccione una CUIT y un Formulario

- ① Selección de Relación: este campo es de ingreso obligatorio. El mismo muestra una lista para que el Usuario realice la selección de una de las CUITs asociadas para efectuar la consulta. Si el contribuyente que ingresó con clave fiscal no tiene CUIT's asociadas, este campo mostrará su propia CUIT.
- ① Formulario: se podrá seleccionar alguna de las opciones que se encuentran dentro del combo desplegable. Las mismas son:
  - ✓ 2004 - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social
  - ✓ 2003 - Certificado de Retención de Beneficiario del Exterior

Luego, se deberá clicar el botón “NUEVO” para acceder a la generación del respectivo certificado.

La ventana contiene en su margen superior izquierdo los botones “Buscar” y “Emisión por Lote”, ver Ventana Lista de Certificados.

En los capítulos siguientes se verá, en detalle, cada uno de los certificados.

#### 4.4. Emisión por Lote

Al presionar la opción “Emisión por Lote” dentro del menú principal, el Sistema despliega la ventana “Emisión por Lote”.



La misma se compone de los siguientes campos:

##### Selección de Parámetros Iniciales

- ⌚ Selección de Relación: este campo es de ingreso obligatorio. El mismo muestra una lista para que el usuario realice la selección de una de las CUITs asociadas para efectuar la consulta. Si el contribuyente que ingresó con clave fiscal no tiene CUIT's asociadas, este campo mostrará su propia CUIT.
- ⌚ Formulario: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar alguna de las opciones que se encuentran dentro del combo desplegable. Las mismas son:
  - ✓ 2003 - Certificado de Retención de Beneficiario del Exterior
  - ✓ 2004 - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social
- ⌚ Período Fiscal (AAAAMM): este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá ingresar una fecha respetando el formato indicado.

La ventana presenta además, la siguiente tecla de función:



Botón Continuar

A través de este botón el Usuario accede a la ventana que le permite realizar la importación.

La ventana contiene en su margen superior izquierdo los botones “Buscar” y “Nuevo” (ver Menú Principal).

#### 4.4.1. Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal

Al presionar el botón “Continuar” de la ventana “Emisión por Lote” el Sistema despliega la ventana “Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - PERÍODO FISCAL .....”. Cabe aclarar que el período a visualizarse será el que corresponda en cada caso.

A continuación se visualiza una pantalla de ejemplo correspondiente al período 201408.



#### Datos de la ventana:

##### Importación de Archivo

Seleccione el archivo que desea importar (formato “.txt”)

- Ⓜ Habilitar control de duplicidad en el lote: este campo se muestra tildado por defecto. El usuario podrá cambiarlo de corresponder.
- Ⓜ Estado de la carga
- Ⓜ Nombre del Archivo

La ventana presenta además, la siguiente tecla de función:



Botón “Seleccionar”.

A través de este botón el Usuario accede al archivo a importar.

El Sistema completa los campos arriba detallados con la información que extrae del archivo que se quiere importar.

En caso de existir algún error el Sistema presenta la ventana detallando el mismo.

A continuación se visualiza una pantalla de ejemplo:



Para salir de la ventana sin realizar la operatoria respectiva el Usuario debe presionar el botón

Si el archivo a importar no tiene errores o por lo menos una línea del mismo está correcta el Usuario accederá a la ventana del capítulo siguiente denominada "Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo".

#### 4.4.1.1 Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo

Al presionar el botón “Seleccionar” de la ventana “Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal.....” el Sistema despliega la ventana “Emisión por Lote F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo”.

A continuación se visualiza una pantalla de ejemplo, siendo en este caso “NOTA DE CREDITO CON sicore.txt” el nombre del archivo importado.



Datos de la ventana:

Certificados para Grabar/Emitir

“.” líneas pasaron las validaciones y están en condiciones de ser grabadas o emitidas: el Sistema informa la cantidad de líneas que pasaron las validaciones

“.” Líneas con error

Errores: en esta parte de la ventana, de existir algún error, el Sistema emite un informe por línea.

La ventana presenta además, las siguientes teclas de función:



Botón Grabar

A través de este botón el Usuario, previa confirmación de la acción a realizar, accede a la ventana “Emisión por Lote” para realizar otra importación, dejando el archivo que se grabó con estado “Borrador”.



Botón Emitir

A través de este botón el Usuario, previa confirmación de la acción a realizar, accede a la ventana "Emisión por Lote" que le permite importar otro archivo. quedando el archivo que se importó con estado "Emitido".

El Usuario puede consultar dichos archivos a través del botón del menú "Buscar", ventana "Búsqueda de Certificados".

En caso que una parte del archivo a importar fuera erróneo el Sistema detalla las líneas erróneas y guarda solamente las correctas.

Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón



#### 4.4.2. Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal

Al presionar el botón “Continuar” de la ventana “Emisión por Lote” el Sistema despliega la ventana “Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal .....”. Cabe aclarar que el período a visualizarse será el que corresponda en cada caso.

A continuación se visualiza una pantalla de ejemplo correspondiente al período 201502.



#### Datos de la ventana:

##### Importación de Archivo

Seleccione el archivo que desea importar (formato “.txt”)

- ⌚ Habilitar control de duplicidad en el lote: este campo se muestra tildado por defecto. El usuario podrá cambiarlo de corresponder.
- ⌚ Estado de la carga
- ⌚ Nombre del Archivo

La ventana presenta además, la siguiente tecla de función:



Botón “Seleccionar”.

A través de este botón el Usuario accede al archivo a importar.

El Sistema completa los campos arriba detallados con la información que extrae del archivo que se quiere importar.

En caso de existir algún error el Sistema presenta la ventana detallando el mismo.

A continuación se visualiza una pantalla con error de ejemplo:



El Usuario podrá ingresar otro archivo presionando nuevamente el botón “Seleccionar...” o caso contrario salir de la ventana cliqueando sobre el botón 

Si el archivo a importar no tiene errores o por lo menos una línea del mismo está correcta el Usuario accederá a la ventana del capítulo siguiente denominada “Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo”.

#### 4.4.2.1 Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo

Al presionar el botón “Seleccionar” de la ventana “Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal.....” el Sistema despliega la ventana “Emisión por Lote F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Período Fiscal - Resultado del Procesamiento del Archivo”.

A continuación se visualiza una pantalla de ejemplo, siendo en este caso “Ejemplo Importación F2004 Factura.txt” el nombre del archivo importado.



La ventana presenta la siguiente información:

N - Certificados para Grabar/ Emitir

N - Líneas pasaron las validaciones y están en condiciones de ser grabadas o emitidas.

N - Líneas con error

En este ejemplo “N” es la variable que representa tanto a la cantidad de certificados importados en condiciones de grabarse o emitirse como a la cantidad de certificados erróneos.

El Sistema completa los campos arriba detallados con la información que extrae del archivo importado.

La ventana presenta además, en su margen izquierdo, las siguientes teclas de función:



Botón Grabar

A través de este botón el Usuario, previa confirmación de la acción a realizar, accede a la ventana “Emisión por Lote” para realizar otra importación, dejando el archivo que se grabó con estado “Borrador”.



#### Botón Emitir

A través de este botón el Usuario, previa confirmación de la acción a realizar, accede a la ventana "Emisión por Lote" que le permite importar otro archivo. quedando el archivo que se importó con estado "Emitido".

El Usuario puede consultar dichos archivos a través del botón del menú "Buscar", ventana "Búsqueda de Certificados".

En caso que una parte del archivo a importar fuera erróneo el Sistema detalla las líneas erróneas y guarda solamente las correctas.

Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 

#### 4.5. Formatos de Importación para el F. 2003

En el presente capítulo se detallarán los posibles formatos de archivos a importar para el F. 2003 - SIRE - Certificado de Retención por Sujetos Domiciliados en el Exterior.

Descripción del campo de importación	Tipo de Dato	Longitud	Desde	Ha
Formulario	Entero	4	1	
Versión	Entero	4	5	
Código de Trazabilidad (Uso no Fiscal)				
CUIT Agente	Texto	10	9	
Impuesto	Entero	11	19	
Régimen	Entero	3	30	
CUIT Ordenante	Entero	3	33	
Fecha Retención	Entero	11	36	
Tipo Comprobante	Fecha	10	47	
Fecha Comprobante	Entero	2	57	
Número Comprobante	Fecha	10	59	
Importe Comprobante	Texto	16	69	
(Rellenar con Espacios)	Decimal	14	85	
Número Certificado Original	Espacios	14	99	
Fecha Certificado Original	Entero	25	113	
Importe Certificado Original	Fecha	10	138	
Motivo de la Emisión de la N/C	Decimal	14	148	
No Retención	Texto	30	162	
Motivo de No Retención	Lógico	1	192	
Aplica CDI	Texto	30	193	
Código de Alícuota	Lógico	1	223	
Aplica Acrecentamiento	Entero	3	224	
	Lógico	1	227	

Retenido Clave NIF	Texto	50	228
Retenido Apellido Nombre Denominación	Texto	60	278
Retenido Domicilio Actual en Exterior	Texto	60	338
Retenido Domicilio Actual en Exterior País	Entero	3	398
Retenido Tipo de Persona (*)	Texto	1	401
Retenido Nacimiento Constitución País (*)	Entero	3	402
Retenido Nacimiento Constitución Fecha (*)	Date	10	405

i  
i  
i  
i  
i

(\*) Nota aclaratoria: Será Obligatorio o No Obligatorio el dato de Retenido Nacimiento Constitución Fecha/País, dependiendo del campo Retenido Tipo de Persona:

- ⌚ Cuando en Retenido Tipo de Persona sea Persona Física, el campo Retenido Nacimiento Constitución Fecha/País será Obligatorio.
- ⌚ Cuando en Retenido Tipo de Persona sea Persona Jurídica el campo Retenido Nacimiento Constitución Fecha/País será No Obligatorio.

CDI: Convenio de Doble Imposición

NIF: Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia.

#### Aclaración:

Se debe tener en cuenta que el campo "Número de Certificado Original" cambia de acuerdo a si es anterior o posterior a marzo 2015.

Si es anterior a marzo 2015 corresponde a SICORE y se compone de la siguiente forma:  
14 posiciones numéricas y 11 espacios.

Si es posterior a marzo 2015 corresponde a SIRE y se compone de la siguiente forma:  
11 posiciones numéricas de la CUIT y 14 dígitos.

#### 4.5.1. Tipo de Datos - F. 2003

Los tipos de datos permitidos

son:

##### Entero

- ⌚ Permite solamente datos numéricos.
- ⌚ Los datos deberán estar alineados a la derecha.
- ⌚ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.
- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios o ceros, nunca la tecla TAB.





Ejemplo: Longitud del campo: 5.

En caso de tener que completarse con el valor 13, el mismo quedaría:

0 0 0 1 3 ó bien \_ \_ \_ 1 3

#### Decimal

- ⌚ Permite solamente datos numéricos con separador decimal “,” (coma) o “.” (punto).

El separador decimal ocupa una posición

- ⌚ Los datos deberán estar alineados a la derecha.
- ⌚ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.
- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios o ceros ( nunca la tecla TAB).

Ejemplo: Longitud del campo: 14.

En caso de tener que completarse con el valor 1200,47, el mismo quedaría:

\_ \_ \_ \_ \_ 1 2 0 0 , 47 o bien 0 0 0 0 0 0 1 2 0 0 , 47

#### Texto

- ⌚ Permite letras y números.
- ⌚ Los datos deberán estar alineados a la izquierda.
- ⌚ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.
- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios ( nunca la tecla TAB).

Ejemplo: Longitud del campo: 5.

En caso de tener que completarse con dos datos, el mismo quedaría:

B 4 \_ \_ \_

#### Fecha

- ⌚ Permite solamente datos numéricos con 2 separadores “/” para día, mes y año.
- ⌚ El formato es “dd/mm/aaaa”. Donde dd es para el día, mm es para el mes y aaaa

es para el año

Ejemplo: Longitud del campo: 10.

En caso de tener que completarse con 3/5/2013, el mismo quedaría:

0 3 / 0 5 / 2 0 1 3

#### Lógico

- ⌚ Permite solamente dos valores 0 y 1. Dónde 0 equivale a NO y 1 equivale a SI.

#### 4.5.2. Características del Archivo a Importar - F. 2003

El archivo que se utilizará para importar las retenciones deberá tener las siguientes características:

- ⌚ El archivo debe ser tipo texto o plano, conteniendo los datos de las retenciones/percepciones en el formato previamente detallado.
- ⌚ Todos los registros deben tener la misma longitud, no se pueden importar para un mismo archivo registros con diferente longitud.
- ⌚ Los espacios deben ser realizados con la barra espaciadora. Nunca se deberán utilizar las teclas TAB y ENTER para dejar espacios. Se deberá tener en cuenta que en ningún campo se puede dejar espacios utilizando dichas teclas.



- ⌚ Los registros deben comenzar y terminar en la misma línea. Para indicar la finalización del registro deberá usar un retorno de carro o avance de línea o ambos.

#### 4.5.3. Ejemplos de Formatos - F. 2003

##### Formato de Importación para el tipo de comprobante 3 - Nota de Crédito (9999- 99999999) SIRE, posterior a marzo/2015

```
20030100          30546671301218173301111111813/03/20150313/03/20150000-  
00000003  
00000030.11      305466713010000000000001001/03/201500522500000.11  
motivo de la emi NC 0          0007020235215609  
                                gomez cas          la gran via 322  
302F30201/01/1960
```

##### SICORE, anterior a marzo/2015

```
20030100          30546671301218173301111111813/03/20150313/03/20150000-  
00000003 00000030.11      20150000000010          20/02/201500522500000.11  
motivo de la emi NC 0          0007020235215609  
                                gomez cas          la gran via 322  
302F30201/01/1960
```

#### 4.6. Formatos de Importación para el F. 2004

En el presente capítulo se detallarán los posibles formatos de archivos a importar para el F. 2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social.

Descripción del campo de importación	Tipo de Dato	Longitud	Desde	Ha
Formulario	Entero	4	1	
Versión	Entero	4	5	
Código de Trazabilidad (Uso no Fiscal)	Texto	10	9	
CUIT Agente	Entero	11	19	
Impuesto	Entero	3	30	
Régimen	Entero	3	33	
CUIT Retenido	Entero	11	36	
Fecha Retención	Fecha	10	47	
Tipo Comprobante	Entero	2	57	
Fecha Comprobante	Fecha	10	59	
Número Comprobante	Texto	16	69	
Importe Comprobante	Decimal	14	85	
Importe Retención	Decimal	14	99	
Número Certificado Original	Entero	25	113	
Fecha Reten Certificado Original	Fecha	10	138	
Importe Certificado Original	Decimal	14	148	
Otros Datos	Texto	30	162	

##### 4.6.1. Tipos de Datos - F. 2004

Los tipos de datos permitidos son:

###### Entero

- ☺ Permite solamente datos numéricos.
- ☺ Los datos deberán estar alineados a la derecha.
- ☺ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.

- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios o ceros, nunca la tecla TAB.

Ejemplo: Longitud del campo: 5.

En caso de tener que completarse con el valor 13, el mismo quedaría:

0 0 0 1 3 ó bien \_ \_ \_ 1 3

### Decimal

- ⌚ Permite solamente datos numéricos con separador decimal “,” (coma) o “.” (punto).

El separador decimal ocupa una posición

- ⌚ Los datos deberán estar alineados a la derecha.
- ⌚ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.
- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios o ceros ( nunca la tecla TAB).

Ejemplo: Longitud del campo: 14.

En caso de tener que completarse con el valor 1200,47, el mismo quedaría:

\_ \_ \_ \_ \_ 1 2 0 0 , 47 o bien 0 0 0 0 0 0 1 2 0 0 , 47

### Texto

- ⌚ Permite letras y números.
- ⌚ Los datos deberán estar alineados a la izquierda.
- ⌚ Se deberá respetar las posiciones totales ( longitud) del campo.
- ⌚ Se utilizará como carácter de relleno espacios ( nunca la tecla TAB).

Ejemplo: Longitud del campo: 5.

En caso de tener que completarse con dos datos, el mismo quedaría:

B 4 \_ \_ \_

### Fecha

- ⌚ Permite solamente datos numéricos con 2 separadores “/” para día, mes y año.
- ⌚ El formato es “dd/mm/aaaa”. Donde dd es para el día, mm es para el mes y aaaa

es para el año

Ejemplo: Longitud del campo: 10.

En caso de tener que completarse con 3/5/2013, el mismo quedaría:

0 3 / 0 5 / 2 0 1 3

#### 4.6.2. Características del archivo a importar

El archivo que se utilizará para importar las retenciones deberá tener las siguientes características:

- ⌚ El archivo debe ser tipo texto o plano, conteniendo los datos de las retenciones/percepciones en el formato previamente detallado.
- ⌚ Todos los registros deben tener la misma longitud, no se pueden importar para un mismo archivo registros con diferente longitud.
- ⌚ Los espacios deben ser realizados con la barra espaciadora. Nunca se deberán utilizar las teclas TAB y ENTER para dejar espacios. Se deberá tener en cuenta que en ningún campo se puede dejar espacios utilizando dichas teclas.



- ⌚ Los registros deben comenzar y terminar en la misma línea. Para indicar la finalización del registro deberá usar un retorno de carro o avance de línea o ambos.

#### 4.6.3. Ejemplos de Posibles Formatos - F. 2004

##### Formato de Importación para el tipo de comprobante 1 - Factura (9999-99999999):

200401001122334455309991306383537483054667130105/02/20150118/12/20140001-  
00110022 00000015322,5000000001532,25 detalle de  
descripcion

##### Formato de Importación para el tipo de comprobante 2 - Recibo:

200401001133445566309991306383537483054667130111/02/20150227/01/20150002-  
00020333 00000230473,4700000023047,34 detalle de  
descripcion

##### Formato de Importación para el tipo de comprobante 3 - Nota de Crédito (9999-99999999):

200401001122335566309991306383537483054667130110/02/20150322/01/20150001-  
00110044  
00000015322,5000000001532,2530999130638201500000001005/02/201500000001532,  
25detalle de descripcion

##### Formato de Importación para el tipo de comprobante 5 - Otro Comprobante (X (16)):

200401002211334455309991306383537483054667130109/02/20150507/02/20159999-  
99999999 00000185000,3300000018500,03 detalle de  
descripcion

## 5. Certificados

El Sistema Integrado Retenciones Electrónicas - SIRE permite generar los siguientes certificados:

- 🕒 2003 - Certificado de Retención de Beneficiario del Exterior
- 🕒 2004 - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social

Cada una de las ventanas, de los formularios antes mencionados, presenta las siguientes teclas de función:



Botón CERRAR

Este botón se utiliza para cancelar la emisión del certificado.



Botón Grabar

Permite registrar en el sistema los datos ingresados, de manera de poder continuar trabajando en otro momento. De este modo, la carga de datos puede realizarse durante distintas sesiones, persistiendo los datos temporales. El certificado quedará con estado "INCOMPLETO".

El Sistema muestra la siguiente ventana solicitando la confirmación de la acción:



Una vez confirmada la acción el Sistema muestra el siguiente mensaje:



Cuando se desee continuar con la carga del resto de la información se deberá acceder a la ventana "Búsqueda de Certificados" a través del botón "Buscar".



Botón Emitir

Se utiliza para registrar de manera definitiva la información.

Se detalla a continuación la funcionalidad de las distintas ventanas, de cada uno de los certificados antes mencionados.

a) F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior

Para ingresar a la ventana "F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior" una vez seleccionada la CUIT, el Formulario (F. 2003) el Usuario debe clicar el botón "Nuevo" desde la ventana "Nuevo Certificado".

**Identificación del Certificado**

CUIT del Agente: 30999130999 THE TADO ADO NOURADO

**Datos de la Retención**

Impuesto: 210 - IMP A LAS GAN. - BENEF DEL EXT.  
Régimen: [dropdown]  
Concepto: [dropdown]  
Operación: [dropdown]  
Fecha Retención: [calendar]  
Imposibilidad de Retención:   
Importe Retención: 0.00  
Importe de la base de cálculo: 0.00

**Datos de la operación**

Aplica Convenio de Doble Imposición:   
Alícuotas sin aplicación de CDI: [dropdown]  
Aplica Acreditamiento:   
Tasa efectiva sin acreditamiento: 0.00

**Datos del comprobante**

Tipo de Comprobante: [dropdown]  
Número: [text]  
Fecha Comprobante: [calendar]  
Importe: 0.00

**Datos del Sujeto Retenido**

Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF): [text]  
Apellido y Nombres o Denominación: [text]  
Domicilio actual del Exterior: [text]  
Residencia Tributaria: [dropdown]  
Tipo de Persona:  Física  Jurídica  
Lugar de Nacimiento / Constitución: [dropdown]  
Fecha de Nacimiento / Constitución: [calendar]  
CUIT Ordenante: [text]

#### Datos de la ventana:

- ① CUIT del Agente: el sistema completa este campo con la clave y la denominación del agente de retención.

#### Datos de la Retención

- ① Impuesto: este campo lo completa el sistema. Corresponde al código:
  - ✓ 218 - IMP.A LAS GAN.- BENEFD.EXT.
- ① Régimen: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar un ítem dentro de la lista desplegable. Las opciones a visualizar dependen del impuesto seleccionado y de los regímenes según en la RG 3726, en los que el Agente de Retención se encuentre inscripto en Sistema Registral.
- ① Concepto: este campo lo completa el sistema.
- ① Operación: este campo lo completa el sistema.
- ① Fecha Retención: este campo es de ingreso obligatorio. Se debe seleccionar una fecha dentro del calendario.
- ① Imposibilidad de Retención: en caso de corresponder se deberá clicar sobre la casilla de verificación.
- ① Motivo de No Retención: este campo surge al clicar la casilla del campo anterior.
- ① Importe Retención: este campo lo completa el sistema. Se habilita si no se clicca en la casilla "Imposibilidad de Retención". Es el importe que surge de multiplicar el importe de la base de cálculo por la alícuota del gravamen o alícuota incrementada, según el caso. En aquellas operatorias en que no corresponda aplicar CDI, este importe también podrá calcularse multiplicando el monto de la operación directamente por la tasa efectiva sin acrecentamiento o tasa efectiva con acrecentamiento, según corresponda. En las operaciones para las que se aplique CDI, este importe surgirá de multiplicar el monto de la operación directamente por la alícuota que establezca el respectivo convenio para cada una de las operaciones de que se trate. El calculo lo hace el sistema.
- ① Importe de la Base de Cálculo: este campo lo completa el sistema. Es el importe que resulta de multiplicar, en los casos que no se aplique CDI, el monto de la operación por el porcentaje de Ganancia Neta Presunta, determinado de acuerdo a las disposiciones de la Ley del Impuesto a las Ganancias - de acuerdo al tipo de operación de que se trate. En los casos en que se aplique CDI, este importe será igual al "Importe de la operación". El calculo lo hace el sistema.

#### Datos de la Operación

- ① Aplica Convenio de Doble Imposición: en caso de corresponder se deberá clicar sobre la casilla de verificación.
- ① Alícuota sin Aplicación de CDI: Este campo se visualiza si el usuario no clicca sobre la casilla del campo inmediato superior. En ese caso se deberá seleccionar una opción dentro de la lista desplegable.
- ① Alícuota con Aplicación de CDI: es la tasa que para cada tipo de operación establece el correspondiente convenio. Este campo surge al clicar la casilla del campo "Aplica Convenio de Doble Imposición". Se podrá seleccionar una de las opciones que se encuentran dentro de la lista desplegable.

- ⌚ Aplica Acrecentamiento: se refiere al incremento que sufre la base imponible sobre la que se calcula la retención, en los casos en que el impuesto se encuentra a cargo del sujeto que debe realizar el pago al beneficiario del exterior. En caso de corresponder se deberá clicar sobre la casilla de verificación.
- ⌚ Tasa Efectiva sin Acrecentamiento: es la que se obtiene al multiplicar, en los casos en que no se aplica CDI, la tasa de impuesto establecida en la Ley del Impuesto a las Ganancias por el porcentaje de Ganancia Neta Presunta estipulada para cada tipo de operación en la misma Ley.

En los casos en que se aplique CDI, será el porcentaje que establezca el convenio, para cada tipo de operación y esa tasa efectiva coincidirá con la alícuota cuando no corresponda aplicar acrecentamiento o "grossing up". Este campo lo completa el sistema y se visualiza si el usuario no cliquee sobre la casilla del campo anterior.

- ⌚ Tasa Efectiva con Acrecentamiento: es la que se aplica en los casos en que el impuesto que corresponde a la operación debe ser soportado por quien realiza el pago al beneficiario del exterior. Esta tasa multiplicada por el monto de la operación da como resultado directo el importe de la retención, en los casos en que hay acrecentamiento. Este campo lo completa el sistema y se visualiza al cliquer la casilla del campo "Aplica Acrecentamiento".

#### Datos del Comprobante

- ⌚ Tipo de Comprobante: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar un ítem dentro de la lista desplegable. Siendo las opciones:
  - ✓ FACTURA: este campo es numérico y permite el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ RECIBO: este campo es numérico y contempla el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ NOTA DE CREDITO: este campo es numérico y permite el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ NOTA DE DEBITO: este campo es numérico y contempla el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ OTRO COMPROBANTE: este campo es alfabético y de dieciséis posiciones.
  - ✓ ORDEN DE PAGO: este campo es alfabético y de doce posiciones.
  - ✓ ESCRITURA PUBLICA: este campo es alfabético y de dieciséis posiciones.
- ⌚ Número: este campo es de ingreso obligatorio y se debe ingresar el número del tipo de comprobante seleccionado.
- ⌚ Fecha Comprobante: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar una fecha dentro del calendario.
- ⌚ Importe: este campo es de ingreso obligatorio. Será el que corresponda al total de la operación efectuada, el que surgirá del respectivo comprobante

### Datos del Sujeto Retenido

- ① Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF): este campo NO es de ingreso obligatorio. En caso de corresponder se deberá ingresar la clave correspondiente. Si no posee NIF ingresar la leyenda No Disponible.
- ① Apellido y Nombres o Denominación: este campo es de ingreso obligatorio.
- ① Domicilio Actual del Exterior: este campo es de ingreso obligatorio.
- ① Residencia Tributaria: es el país o la jurisdicción donde una persona física o jurídica debe declarar sus ingresos al fisco y tributar impuestos en carácter de sujeto local o residente, de acuerdo a la normativa tributaria de ese territorio. En el caso de que la normativa fiscal de dicho territorio se base en el criterio de renta mundial, el residente deberá tributar por sus rentas de fuente local y extranjera. Este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá elegir una opción dentro de la lista desplegable . En caso de Aplicar CDI, es el mismo país que el del Convenio.
- ① Tipo de Persona: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá elegir una de las siguientes opciones:
  - Física
  - Jurídica
- ① Lugar de Nacimiento / Constitución: en el caso de persona física, se refiere al país o territorio al que jurídicamente pertenece una persona física por haber nacido en el mismo o, habiendo nacido en otro territorio, por haber optado por ser ciudadano del primero de los países nombrados. En este caso es OBLIGATORIO.  
  
En el caso de persona jurídica es el país o territorio donde se constituyó la persona jurídica y en el cual se encuentra establecida. En este caso su ingreso NO es Obligatorio. Se deberá seleccionar una opción dentro de la lista desplegable.
- ① Fecha de Nacimiento / Constitución: este campo es de ingreso obligatorio si se trata de Personas Físicas (Nacimiento). En caso de ser Persona Jurídica NO es Obligatorio. Se deberá seleccionar una fecha dentro del calendario.
- ① CUIT Ordenante: se refiere a clave de identificación tributaria del sujeto local que participó en la operación que dio origen a la obligación de practicar la retención y que por lo tanto debe realizar el pago al beneficiario del exterior. Este campo es de ingreso obligatorio. Se debe ingresar la clave correspondiente.

En caso de haber terminado el ingreso de toda la información necesaria, el Usuario podrá grabar provisoriamente esos datos presionando el botón “Grabar” : Entonces el Sistema presenta el siguiente mensaje



Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón  o el botón “NO”.

Al seleccionar el botón “SI” el Sistema procede a realizar las validaciones.

En caso de encontrar errores, el sistema despliega detalladamente identificando cada campo y sus motivos en la barra superior de fondo rojo para que esos datos sean chequeados y reemplazados por datos los correctos previamente a su grabación.

The screenshot displays the SIRE system interface for creating a retention certificate. At the top, the user is identified as 'ROJAS RODRIGUEZ' with relation 'THE TORNADO NOURDINE'. The main title is 'F.2003 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN - SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR'. A red banner at the top contains three error messages: 'DATOS DEL COMPROBANTE - NÚMERO ES UN DATO OBLIGATORIO', 'DATOS DEL SUJETO RETENIDO - CLAVE DE IDENTIFICACIÓN TRIBUTARIA EN EL PAÍS DE RESIDENCIA INFI ES UN DATO OBLIGATORIO', and 'DATOS DEL SUJETO RETENIDO - APELLIDO Y NOMBRES O DENOMINACIÓN ES UN DATO OBLIGATORIO'. Below this, the 'Identificación del Certificado' section shows 'CURT del Agente' as '30999130638' and 'THE TORNADO NOURDINE'. The 'Datos de la Retención' section includes fields for 'Impuesto' (218 - IMPA LAS GAN - BENI), 'Régimen' (171 - RET GANANCIAS OT), 'Concepto' (DECLARACIÓN JURADA), 'Operación' (RETENCIÓN), 'Fecha Retención' (02/03/2015), 'Imposibilidad de Retención' (checkbox), 'Importe Retención' (0.00), and 'Importe de la base de cálculo' (0.00). The 'Datos de la operación' section has 'Aplica Convenio de Doble Imposición' (checkbox) and 'Acordar sin aplicación de CDI' (6 - Art. 93 - Inc. 1º - Alic. 25%). A modal dialog box titled 'PANTALLA CON ERRORES' is overlaid on the form, displaying the message: 'No se puede continuar ya que existen errores. Por favor corrija, e intente nuevamente.' with an 'ACEPTAR' button.

Una vez que supere los controles de las validaciones, el sistema informa la grabación correcta de los datos en estado "Borrador" con el mensaje:

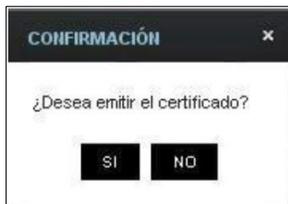
The screenshot shows a modal dialog box titled 'RESULTADO' with a close button. The message inside reads 'Certificado guardado'. At the bottom of the dialog is an 'ACEPTAR' button.

El usuario en caso de ser necesario continuará editando el certificado ya grabado en estado Borrador, pudiendo volver a grabarlo con mas cambios. Para lo cual el sistema desplegará en la siguiente pantalla el botón "Editar" :

The screenshot displays the SIRE web application interface. At the top, there is a header with the SIRE logo and user information: USUARIO 2747450121, BANIENE, RODRIGANE, RELACION 30999130999 - THE TADOADO NOURDINADO, and the date 2015.7.3.102. Below the header, the main title of the form is 'F.2003 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN - SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR'. The form is divided into several sections:

- Estado:** BORRADOR
- CUIT del Agente:** 30999130999 THE TADOADO NOURDINADO
- Datos de la Retención:**
  - Impuesto: 218 - IMPA LAS GAN - BENEF.DEL EXT.
  - Régimen: 47 - DIVID O DISTRIB UTILID SUP A GAN IMPOS ART. INCORP A CONT 70
  - Concepto: DECLARACIÓN JURADA
  - Operación: PAGO UNICO Y DEFINITIVO
  - Fecha Retención: 18/02/2015
  - Imposibilidad de Retención:
  - Importe Retención: 116.55
  - Importe de la base de cálculo: 333.00
- Datos de la operación:**
  - Aplica Convenio de Doble Imposición:
  - Alícuotas sin aplicación de CDI: 1 - Art.:s/n cont. 69 - Inc.: - Alic.:35%
  - Aplica Acrecentamiento:
  - Tasa efectiva sin acrecentamiento: 35.00
- Datos del comprobante:**
  - Tipo de Comprobante: 1 - FACTURA (9999-99999999)
  - Número: 7777-99999777
  - Fecha Comprobante: 04/02/2015
  - Importe: 333.00
- Datos del Sujeto Retenido:**
  - Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF): 123123
  - Apellido y Nombres o Denominación: bdsgrsf
  - Domicilio actual del Exterior: dgwdrgrf
  - Residencia Tributaria: 01 653 - Aruba (Territorio de Países Bajos)
  - Tipo de Persona:  Física  Jurídica
  - Lugar de Nacimiento / Constitución: 200 - Argentina
  - Fecha de Nacimiento / Constitución: 05/03/2014
  - CUIT Ordenante: 2011111113t SUCESION DE PHONE REMRERTO

Cuando el Usuario complete la carga, deberá presionar el botón “Emitir” para que el Sistema genere el certificado respectivo, como comprobante de la acción que realiza.



Al seleccionar el botón “SI” el Sistema presenta el siguiente mensaje:



Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 



- ⌚ Número de Certificado: el sistema completa este campo con el número de certificado otorgado.
- ⌚ Código de Seguridad: es un número aleatorio alfanumérico de cuatro caracteres asignado por el sistema.
- ⌚ Estado: el sistema completa este campo con el estado de emitido.
- ⌚ CUIT del Agente: el sistema completa este campo con la clave y la denominación del agente de retención.

En esta ventana el Sistema presenta los datos ingresados en la ventana anterior, con el agregado de las siguientes teclas de función:



Botón Anular

A través de este botón se accede a la ventana F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Anular, permitiéndole al Usuario anular un certificado ya emitido.



Botón Modificar

A través de este botón se accede a la ventana F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Modificar, permitiéndole al Usuario modificar la información ingresada.



Botón Nota de Crédito

Este botón le permite al usuario incorporar en los "Datos del certificado original" (exclusivo para N/C) el motivo de la emisión de la NC.



Botón PDF

A través de este botón el Usuario puede visualizar el certificado en formato pdf.



Botón Cerrar

Este botón le permite al Usuario salir de la ventana sin realizar una nueva operatoria.



Botón Nuevo Certificado

Este botón le permite al Usuario ingresar un nuevo certificado.

a.2. F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Anular

Al presionar el botón “Anular” de la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención por Sujetos Domiciliados en el Exterior - F. 2003 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Anular”.

**SIRE** USUARIO: 2045050121 ROSANE RYCKERLESO  
RELACION: 30999130450 - THE TADO LDO NOURDOO

2015.7.1.102

**F.2003 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN - SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR** ANULAR

Número de Certificado: 309991306350150000000006  
Código de Seguridad: 0bc1  
Estado: EMITIDO  
CUIT del Agente: 30999130999 THE TADO LDO NOURDOO  
Motivo de anulación del Certificado: [ ]

**Datos de la Retención**

Impuesto: 218 - IMP A LAS GAN. - BENEF DEL EXT.  
Régimen: 171 - RET GANANCIAS OTRAS GANANCIAS NO PREVISTAS  
Concepto: DECLARACIÓN JURADA  
Operación: RETENCIÓN  
Fecha Retención: 02/01/2015  
Imposibilidad de Retención: [ ]  
Importe Retención: 689.85  
Importe de la base de cálculo: 1500.00

**Datos de la operación**

Aplica Convenio de Doble Imposición: [X]  
Alícuotas con aplicación del CDI: 108 - Brasil - Norma 22.675 - Art. 22 - Inc. LIQ art. 93 inciso h) - Ali. 31.5  
Aplica Acreditamiento: [X]  
Tasa efectiva con acreditamiento: 45.98

**Datos del comprobante**

Tipo de Comprobante: 1 - FACTURA (9999-99999999)  
Número: 0001-12345678  
Fecha Comprobante: 02/01/2015  
Importe: 1500.00

**Datos del Sujeto Retenido**

Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF): 7895  
Apellido y Nombre o Denominación: MZ  
Domicilio actual del Exterior: M-45  
Residencia Tributaria: 203 - Brasil  
Tipo de Persona: [X] Física [ ] Jurídica  
Lugar de Nacimiento / Constitución: 203 - Brasil  
Fecha de Nacimiento / Constitución: 27/01/1962  
CUIT Ordenante: 2011111111111 SUCESION DE REMNE REMBERTO  
CUIT Ordenante: 2011111111111 SUCESION DE RHONE REMBERTO

A continuación se detalla solamente el campo que se agrega en esta ventana, dado que el resto de los campos son los mismos de la ventana F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior.

Dato de la ventana

- ⓘ Motivo de Anulación del Certificado: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá elegir una opción dentro de la lista desplegable. Las opciones son:
- ✓ Clave de Identificación Tributaria en el país de residencia (NIF) errónea
  - ✓ Período de retención erróneo
  - ✓ Retención mal imputada
  - ✓ Otros

Una vez ingresada la opción y presionado el botón "Anular" el Sistema presenta el siguiente mensaje:



Al confirmar la acción el Sistema emite el correspondiente certificado:



Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 

a.3. F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Modificar

Al presionar el botón “Modificar” de la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - F. 2003 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Modificar”.

**SIRE** 2015.7.1.102  
USUARIO: 20137590121EANE.NE.NODORANE  
RELACION: 30969130969- THE TADOADO NOURADO

**F.2003 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN - SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR**

Numero de Certificado: 309991306302015000000000  
Codigo de Seguridad: 4e61  
Sitio: EMITIDO  
CUI del Agente: 30999130999 THE TADOADO NOURADO

**Datos de la Retención**

Evento: 216 - IMP A LAS GAN - BENEF DEL EXT  
Regimen: 47 - DIVID O DISTRIBUTULO SLP A GAN BROS ART. INCORP A CONT 70  
Concepto: DECLARACIÓN JURADA  
Operación: PAGO LIENCO Y DEFENIVO  
Fecha Retención: 25/02/2015  
Responsabilidad de Retención:   
Importe Retención: 3500.00  
Importe de la base de Cálculo: 10000.00

**Datos de la operación**

Aplica Convenio de Doble Imposición:   
Alcance en aplicación de CDI: 1 - Art. 5º cont. 6º - Inc. - - Alc. 30%  
Aplica Acreditamiento:   
Tasa efectiva sin acreditamiento: 35.00

**Datos del comprobante**

Tipo de Comprobante: 1 - FACTURA (2000-99999999)  
Número: 0000-00000002  
Fecha Comprobante: 25/02/2015  
Importe: 10000.00

**Datos del Sujeto Retenido**

Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (Nº): 20235215609  
Apellido y Nombre o Denominación: h  
Domicilio actual del Exterior: a  
Residencia Tributaria: 301 - Afganistán  
Tipo de Persona:  Física  Jurídica  
Lugar de Nacimiento / Constitución: 301 - Afganistán  
Fecha de Nacimiento / Constitución: 01/02/2015  
CUI Originario: 30111011013 LA DAMA PADREA PA PANA

A continuación se detallan los campos que se pueden modificar:

#### Datos de la Retención

- ⌚ Régimen
- ⌚ Fecha Retención
- ⌚ Imposibilidad de Retención
- ⌚ Motivo de No Retención

#### Datos de la Operación

- ⌚ ¿Aplica Convenio de Doble Imposición?
- ⌚ Alícuota sin Aplicación de CDI
- ⌚ Alícuota con Aplicación de CDI
- ⌚ Aplica Acrecentamiento

#### Datos del Comprobante

- ⌚ Tipo de Comprobante
- ⌚ Número
- ⌚ Fecha Comprobante
- ⌚ Importe

#### Datos del Sujeto Retenido

- ⌚ Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF)
- ⌚ Apellido y Nombres o Denominación
- ⌚ Domicilio Actual del Exterior
- ⌚ Residencia Tributaria
- ⌚ Tipo de Persona
- ⌚ Lugar de Nacimiento / Constitución
- ⌚ Fecha de Nacimiento / Constitución
- ⌚ CUIT Ordenante

Una vez terminado el ingreso de toda la información necesaria el Usuario debe presionar el botón "Emitir" para que el Sistema genere el nuevo certificado conteniendo las modificaciones realizadas.

Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 

a.4. F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Nota de Crédito

Al presionar el botón “Modificar” de la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - F. 2003 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior”.  
En este caso se visualiza una ventana de ejemplo, de un certificado F. 2003 emitido con tipo de comprobante Nota de Crédito”.

**SIRE** 2016.7.1.110

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMPECHE  
RELACION  
30299130026 - THE TORNADO MOURINE

F.2003 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN - SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR

Cancelar Modificar PDF Resumen de Movimientos

Número de Certificado: 3069913063020150000000013  
Código de Seguridad: 186a  
Estado: EMITIDO  
CUR del Agente: 30299130299 THE TADO LDO MOURADO

**Datos de la Retención**

Evento: 218 - IMP-A LAS GAN- BENEF DEL EXT  
Regimen: 171 - RET GANANCIAS OTRAS GANANCIAS NO PREVISTAS  
Operación: DECLARACIÓN JURADA  
Operación: RETENCIÓN  
Fecha Retención: 02/01/2015  
Exoneración de Retención:   
Importe Retención: 688.05  
Importe de la base de cálculo: 1500.00

**Datos de la operación**

Aplica Convenio de Doble Imposición:   
Aplicado con aplicación de CDI: 100 - Brasil - Norma 22.875 - Art. 22 - Inc. LJO art. 85 (vicio h) - Alc: 37.5  
Aplica Acuerdos:   
Tasa efectiva del intercambio: 45.99

**Datos del comprobante**

Tipo de Comprobante: 3 - NOTA CRÉDITO (9999-999999999)  
Número: 0001-12345678  
Fecha Comprobante: 02/01/2015  
Importe: 1500.00

**Datos del Certificado Original (exclusive Note de Crédito)**

Número Certificado Original: 3069913063020150000000006  
Fecha Certificado Original: 02/01/2015  
Importe Certificado Original: 688.05  
Motivo de la Emisión de la RC: NECESARIO

**Datos del Sujeto Retenido**

Código de Distribución Tributaria en el País de Residencia (DRF): 7885  
Apellido y Nombre o Denominación: MZ  
Domicilio actual del Exterior: 3445  
Residencia Tributaria: 203 - Brasil  
Tipo de Persona:  Física  Jurídica  
Lugar de Nacimiento / Contribución: 203 - Brasil  
Fecha de Nacimiento / Contribución: 27/01/1962  
CUR Ordenante: 2011111101 SUCCESION DE PERTO BRTO BRTO

#### Datos de la ventana:

- 🕒 Número de Certificado
- 🕒 Estado
- 🕒 CUIT del Agente

#### Datos de la Retención

- 🕒 Impuesto
- 🕒 Régimen
- 🕒 Concepto
- 🕒 Operación
- 🕒 Fecha Retención
- 🕒 Imposibilidad de Retención
- 🕒 Importe Retención
- 🕒 Importe de la Base de Cálculo

#### Datos de la Operación

- 🕒 ¿Aplica Convenio de Doble Imposición? 🕒

#### Alícuota con Aplicación de CDI

- 🕒 Aplica Acrecentamiento
- 🕒 Tasa Efectiva sin Acrecentamiento

#### Datos del Comprobante

- 🕒 Tipo de Comprobante
- 🕒 Número
- 🕒 Fecha Comprobante
- 🕒 Importe

#### Datos del Certificado Original (Exclusivo Nota de Crédito) 🕒

##### Número Certificado Original

- 🕒 Fecha Certificado Original
- 🕒 Importe Certificado Original
- 🕒 Motivo de la Emisión de la N/C

#### Datos del Sujeto Retenido

- 🕒 Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF)
- 🕒 Apellido y Nombres o Denominación
- 🕒 Domicilio Actual del Exterior
- 🕒 Residencia Tributaria

- 🕒 Tipo de Persona
- 🕒 Lugar de Nacimiento/Constitución
- 🕒 Fecha de Nacimiento/Constitución
- 🕒 CUIT Ordenante

En esta ventana el Sistema presenta los datos ingresados al confeccionar el certificado.

Además la ventana presenta en su margen superior derecho, los botones “Anular”, “Modificar”, “PDF” Y “Resumen de Movimientos”, mientras que en el margen superior izquierdo se encuentran los botones “Nuevo Certificado” y “Cerrar”.



Botón Resumen de Movimientos

El botón “Resumen de Movimientos” se visualiza cuando el Usuario realiza alguna operación con el certificado emitido; llámese modificación, anulación o generación de una nota de crédito.

A través de este botón el Usuario puede visualizar todos los movimientos del certificado emitido en formato pdf.

a.5. F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - PDF

Al presionar el botón "PDF" de la ventana "F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - F. 2003 Emitido" el Sistema presenta el certificado correspondiente en formato pdf.

A continuación se visualiza un documento en formato PDF de ejemplo.

		<b>CERTIFICADO DE RETENCIÓN</b> <b>SUJETOS DOMICILIADOS EN EL EXTERIOR</b>	
<b>F.2003</b>			
<b>Certificado AFIP N°</b>	3054667130120140000000034 (1fa4)		
<b>Fecha Retención</b>	13/01/2014		
<b>A - Datos del Agente de Retención</b>			
Apellido y Nombres o Denominación	ARICO ICO POR COMICION 20140904		
CUIT N°	30546671354		
Domicilio	SARMIENTO 300 Piso:2		
<b>B - Datos del Ordenante de la Retención</b>			
Apellido y Nombres o Denominación	LA DAMA AMA REA FABIAMA		
CUIT N°	30111111101		
<b>C - Datos del Sujeto Retenido</b>			
Apellido y Nombres o Denominación	gomez cas		
Lugar y fecha de nacimiento	Arabia Saudita - 01/01/2014		
Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF)	20235215609		
Domicilio actual del exterior	la gran vía 322		
Residencia Tributaria	Arabia Saudita		
<b>D - Datos de la Retención practicada</b>			
Impuesto	218-IMP.A LAS GAN - BENEF.DEL EXT.		
Régimen	173-RET GANANCIAS AGENCIAS DE NOTICIAS INTERNACIONALES		
Comprobante que origina la retención	FACTURA-0000-00000001		
Monto del comprobante que origina la retención			110.99
Monto de la retención			3.88
Motivo de no retención			
Incluye o no acrecentamiento por ganancias	No		
<b>E - Datos de la Operación</b>			
Artículo de la Ley Imp. a las Ganancias	10		
Inciso	-		
Aplica o no Convenio Doble Imposición	No		
Alícuota aplicada	35		
El presente certificado se expide sobre la base de los datos declarados y aportados por el agente de retención a la fecha de impresión de la presente consulta, el cual podría ser posible de modificaciones por el agente en cuestión.			
<b>Conserve este Certificado como comprobante de Retención</b>			
Código de Trazabilidad: 023w		Impresión: 26/02/2015	

a.6. *F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Resumen de Movimientos*

Al presionar el botón “Resumen de Movimientos” de la ventana “F.2003 - SIRE - Certificado de Retención - Sujetos Domiciliados en el Exterior - Emitido” el Sistema presenta la siguiente pantalla conteniendo todos los movimientos del certificado en formato pdf:

 <b>RESUMEN DE MOVIMIENTOS de la RETENCIÓN ORIGINAL</b>	
<b>Certificado AFIP N°</b>	309991306382015000000006
<b>Fecha Retención</b>	02/01/2015
<b>A - Datos del Agente de Retención</b>	
Apellido y Nombres o Denominación	THE TADOADO NOURDADO
CUIT N°	30999130999
Domicilio	CANGALLO 132
<b>B - Datos del Ordenante de la Retención</b>	
Apellido y Nombres o Denominación	SUCESION DE PREME REMBERTO
CUIT N°	2011111101
<b>C - Datos del Sujeto Retenido</b>	
Apellido y Nombres o Denominación	MZ
Lugar y fecha de nacimiento	Brasil - 27/01/1962
Clave de Identificación Tributaria en el País de Residencia (NIF)	7895
Domicilio actual del exterior	M 45
Residencia Tributaria	Brasil
<b>D - Datos de la Retención practicada</b>	
Impuesto	218-IMP.A LAS GAN.- BENEF.DEL EXT.
Régimen	171-RET GANANCIAS OTRAS GANANCIAS NO PREVISTAS
Comprobante que origina la retención	FACTURA-0001-12345678
Monto del comprobante que origina la retención	1500.00
Monto de la retención	689.85
Motivo de no retención	
Incluye o no acrecentamiento por ganancias	Si
<b>E - Datos de la Operación</b>	
Artículo de la Ley Imp. a las Ganancias	22
Inciso	LIG art. 93 inciso h)
Aplica o no Convenio Doble Imposición	Si
País	Brasil
Alicuota aplicada	31,5
<b>F - Datos que disminuyen la Retención Original</b>	
<b>Certificado de Nota de Crédito N°</b>	309991306382015000000013 (19ba)
Fecha Retención/Percepción	02/01/2015
Nota de Crédito N°	0001-12345678
Importe de la Retención correspondiente a la Nota de Crédito	689.85
<b>Monto total de Retención por NC</b>	<b>689.85</b>
<b>G - Total Neto de la Retención</b>	<b>0.00</b>

Impresión: 26/02/2015

b) F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social

Para ingresar a la ventana "F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social" una vez seleccionada la CUIT y el Formulario (F. 2004), el Usuario debe clicar el botón "Nuevo" desde la ventana "Nuevo Certificado".

Datos de la ventana:

Identificación del Certificado

- ① CUIT del Agente: el sistema completa este campo con la clave y la denominación del agente de retención.
- ① CUIT Retenido: al ingresar la clave correspondiente el sistema agrega la denominación del retenido.

Retención/Percepción

- ① Impuesto: este campo lo completa el sistema.
- ① Régimen: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar un ítem dentro de la lista desplegable. Las opciones a visualizar dependen del impuesto seleccionado.
- ① Fecha Retención/Percepción: este campo es de ingreso obligatorio. Se debe seleccionar una fecha dentro del calendario.
- ① Concepto: este campo lo completa el sistema.
- ① Operación: este campo lo completa el sistema.

- ⌚ Importe Retención/Percepción: este campo es de ingreso obligatorio. Se debe ingresar la cifra correspondiente.
- ⌚ Otros Datos: este campo no es de ingreso obligatorio.

#### Datos del Comprobante

- ⌚ Tipo Comprobante: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar un ítem dentro de la lista desplegable. Siendo las opciones:
  - ✓ FACTURA: este campo es numérico y permite el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ RECIBO: este campo es numérico y contempla el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ NOTA DE CREDITO: este campo es numérico y permite el siguiente formato 9999-99999999.
  - ✓ OTRO COMPROBANTE: este campo es alfabético y de dieciséis posiciones.
- ⌚ Número: este campo es de ingreso obligatorio y se debe ingresar el número del tipo de comprobante seleccionado.
- ⌚ Importe: este campo es de ingreso obligatorio.
- ⌚ Fecha Comprobante: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá seleccionar una fecha dentro del calendario.

En caso de haber terminado el ingreso de toda la información necesaria el Usuario debe presionar el botón "Emitir" para que el Sistema genere el certificado respectivo, como comprobante de la acción que realiza.



Al seleccionar el botón "SI" el Sistema presenta el siguiente mensaje:



### b.1. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Emitido

El Usuario puede acceder a la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social” cuando emite el certificado, presionando el botón “Aceptar” del mensaje de resultado, o cuando realiza la búsqueda de certificados F. 2004 con estado “EMITIDO” a través de la ventana “Lista de Certificados”.

Identificación del Certificado	
Número de Certificado	2011745012120130000000001
Código de Seguridad	0b10
Estado	EMITIDO
CUIT del Agente	201174501741 RANENE RANEXANE
CUIT Retenido	30658600586 EL JOHN EDMUND EDEGÓN

Retención/Percepción	
Punto	363 - RETENCIONES CONTRIB SEQ SOCIAL
Regimen	740 - RETEN CONTRIB SEQ SOCIAL EMPRESAS CONSTRUCTORAS
Fecha Retención/Percepción	01/03/2013
Concepto	RETENCIONES
Operación	RETENCION
Reporte Retención/Percepción	1300.00
Otros Datos	

Datos del comprobante	
Tipo Comprobante	1 - FACTURA (9999-99999999)
Número Comprobante	0001-00002222
Reporte Comprobante	130000.00
Fecha Comprobante	01/03/2013

Encabezado de la ventana:

- ① Número de Certificado: el sistema completa este campo con el número de certificado otorgado.
- ① Código de Seguridad: es un número aleatorio alfanumérico de cuatro caracteres asignado por el sistema.
- ① Estado: el sistema completa este campo con el estado de emitido.
- ① CUIT del Agente: el sistema completa este campo con la clave y la denominación del agente de retención.
- ① CUIT Retenido: al ingresar la clave correspondiente el sistema agrega la denominación del retenido.

En esta ventana el Sistema presenta los datos ingresados en la ventana anterior, con el agregado de las siguientes teclas de función:



Botón Anular

A través de este botón se accede a la ventana "F.2004 - SIRE - Certificado de Retención / Percepción de Seguridad Social - Anular", permitiéndole al Usuario anular un certificado ya emitido.



Botón Modificar

A través de este botón se accede a la ventana "F.2004 - SIRE - Certificado de Retención / Percepción de Seguridad Social - Modificar", permitiéndole al Usuario modificar la información ingresada.



Botón Nota de Crédito

Este botón le permite al usuario incorporar en los "Datos del certificado original" (exclusivo para Nota Crédito) el motivo de la emisión de la Nota Crédito.



Botón PDF

A través de este botón el Usuario puede visualizar el certificado en formato pdf.



Botón Cerrar

Este botón le permite al Usuario salir de la ventana sin realizar una nueva operatoria.



Botón Nuevo Certificado

Este botón le permite al Usuario ingresar un nuevo certificado.

## b.2. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Anular

Al presionar el botón “Anular” de la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - Anular”.

A continuación se detalla solamente el campo que se agrega en esta ventana, dado que el resto de los campos son los mismos de la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social”.- Emitido.

### Dato de la ventana

- 🕒 Motivo de Anulación del Certificado: este campo es de ingreso obligatorio. Se deberá elegir una opción dentro de la lista desplegable. Las opciones son:
  - ✓ Clave de Identificación Tributaria en el país de residencia (NIF) errónea
  - ✓ Período de retención erróneo
  - ✓ Retención mal imputada
  - ✓ Otros

Una vez ingresada la opción y presionado el botón “Anular” el Sistema presenta el siguiente mensaje:



Al confirmar la acción el Sistema emite el correspondiente certificado:



Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 

b.3. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Modificar

Al presionar el botón “Modificar” de la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Modificar”.

**Identificación del Certificado**

Número del Certificado	201174501212015000000045	
Código de Seguridad	69e9	
Estado	EMITIDO	
CUIT del Agente	20117450174	ROXANE RODERICK
CUIT Referido	57446871166	E. TADORADO WILLIAM MARTIÑO
Reemplaza a Certificado:	201174501212015000000022	

**Retención/Percepción**

Impuesto	353 - RETENCIONES CONTRIB SEG SOCIAL
Régimen	742 - RETEN CONTRIB SEG SOCIAL EMPRESAS DE SERVICIOS EVENTUALES
Fecha Retención/Percepción	25/02/2015
Concepto	RETENCIONES
Operación	RETENCION
Importe Retención/Percepción	7505.00
Otros Datos	

**Datos del comprobante**

Tipo Comprobante	1 - FACTURA (9999-99999999)
Número Comprobante	0003-00001133
Importe Comprobante	23840.50
Fecha Comprobante	29/12/2014

A continuación se detallan los campos que se pueden modificar:

Datos de la Retención

- 🔍 Régimen
- 🔍 Fecha Retención/Percepción
- 🔍 Importe Retención/Percepción
- 🔍 Otros Datos

Datos del Comprobante

- 🔍 Tipo Comprobante
- 🔍 Número Comprobante
- 🔍 Importe Comprobante

🕒 Fecha Comprobante

Una vez terminado el ingreso de toda la información necesaria el Usuario debe presionar el botón "Emitir" para que el Sistema genere el nuevo certificado conteniendo las modificaciones realizadas.

Para salir de la ventana sin realizar cambios, el Usuario debe presionar el botón 

**b.4. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Nota de Crédito**

Al presionar el botón “Nota de Crédito” de la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Emitido” el Sistema presenta la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social”.

En este caso se visualiza una ventana de ejemplo, de un certificado F. 2004 emitido con tipo de comprobante Nota de Crédito”.

The screenshot displays the SIRE system interface for a Certificate of Retention/Perception of Social Security (F.2004) issued as a Credit Note. The interface is divided into several sections:

- Identificación del Certificado:**
  - Número de Certificado: 201174501212015000000021
  - Código de Seguridad: 0523
  - Código de Trazabilidad: 1122334455
  - Estado: EMITIDO
  - CUIT del Agente: 2745F450121 (RANE/NE RODERANE)
  - CUIT Referido: 30716671301 (ARCONICO POR COMPACION 20140904)
- Retención/Percepción:**
  - Episodio: 353 - RETENCIONES CONTRIB SEG SOCIAL
  - Régimen: 833 - CONVENIO DE CORRESPONSABILIDAD GREMAL - FORESTAL DEL CHACO
  - Fecha Retención/Percepción: 02/01/2015
  - Concepto: RETENCIONES
  - Operación: CONVENIO CORRESPONSAB GREMAL
  - Importe Retención/Percepción: 332.25
  - Otros Datos: detalle de descripción
- Datos del comprobante:**
  - Tipo Comprobante: 3 - NOTA CRÉDITO (9999-99999999)
  - Número Comprobante: 0001-00110066
  - Importe Comprobante: 1850.32
  - Fecha Comprobante: 02/01/2015
- Datos del certificado original:**
  - Número Certificado Original: 201174501212015000000015
  - Fecha Certificado Original: 02/01/2015
  - Importe Certificado Original: 332.25

Datos de la ventana:

- 🕒 Número de Certificado
- 🕒 Código de Seguridad
- 🕒 Código de Trazabilidad: es un código que carga el usuario cuando realiza la emisión de certificados a través de la importación de archivos.
- 🕒 Estado

🕒 CUIT del Agente

#### Retención/Percepción

- 🕒 Impuesto
- 🕒 Régimen
- 🕒 Fecha Retención/Percepción
- 🕒 Concepto
- 🕒 Operación
- 🕒 Importe Retención/Percepción
- 🕒 Otros Datos

#### Datos del Comprobante

- 🕒 Tipo Comprobante
- 🕒 Número Comprobante
- 🕒 Importe Comprobante
- 🕒 Fecha Comprobante

#### Datos del Certificado Original

- 🕒 Número Certificado Original
- 🕒 Fecha Certificado Original
- 🕒 Importe Certificado Original

En esta ventana el Sistema presenta los datos ingresados al confeccionar el certificado.

Además la ventana presenta en su margen superior derecho, los botones “Anular”, “Modificar”, “PDF” Y “Resumen de Movimientos”, mientras que en el margen superior izquierdo se encuentran los botones “Nuevo Certificado” y “Cerrar”.



Botón Resumen de Movimientos

El botón “Resumen de Movimientos” se visualiza cuando el Usuario realiza alguna operación con el certificado emitido; llámese modificación, anulación o generación de una nota de crédito.

A través de este botón el Usuario puede visualizar todos los movimientos del certificado emitido en formato pdf.

b.5. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 PDF

Al presionar el botón "PDF" de la ventana "F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Emitido" el Sistema presenta el certificado correspondiente en formato pdf.

A continuación se visualiza un documento en formato PDF de ejemplo.

 F.2004	<b>CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN</b> por NC de la SEGURIDAD SOCIAL
<b>Certificado AFIP N°</b>	2011745012120150000000021 (0523)
<b>Fecha Retención/Percepción</b>	02/01/2015
<b>A - Datos del Agente de Retención/Percepción</b>	
Apellido y Nombres o Denominación	RANENE RODERICANE
CUIT N°	274 17450121
<b>B - Datos del Sujeto Retenido/Percebido</b>	
Apellido y Nombres o Denominación	ARSENICO POR COMPASION 20140904
CUIT/CUIL/CDI	305466 54354
<b>C - Datos de la Nota de Crédito</b>	
Impuesto	353-RETENCIONES CONTRIB.SEG.SOCIAL
Régimen	833-CONVENIO DE CORRESPONSABILIDAD GREMIAL - FORESTAL DEL CHACO
Nota de Crédito N°	NOTA CRÉDITO-0001-00110066
Monto de la NC	1850.32
Importe de la retención/percepción correspondiente a la Nota de Crédito	332.25
Certificado de la Retención/Percepción Original	2011745012120150000000015
El presente certificado se expide sobre la base de los datos declarados y aportados por el agente de retención/percepción a la fecha de impresión de la presente consulta, el cual podría ser pasible de modificaciones por el agente en cuestión.	
<b>Conserve este Certificado como comprobante de Retención/Percepción</b>	
Código de Trazabilidad: 1122334455	Impresión: 26/02/2015

b.6. F.2004 - SIRE - CERTIFICADO DE RETENCIÓN/PERCEPCIÓN DE SEGURIDAD SOCIAL - F. 2004 Resumen de Movimientos

Al presionar el botón “Resumen de Movimientos” de la ventana “F.2004 - SIRE - Certificado de Retención/Percepción de Seguridad Social - F. 2004 Emitido” el Sistema presenta la siguiente pantalla conteniendo todos los movimientos del certificado en formato pdf:

A continuación se visualiza un ejemplo.

		<b>RESUMEN de MOVIMIENTOS de la RETENCIÓN/PERCEPCIÓN ORIGINAL</b>	
<b>Certificado AFIP N°</b>	2011745012120150000000015		
<b>Fecha Retención/Percepción</b>	02/01/2015		
<b>A - Datos del Agente de Retención/Percepción practicada</b>			
Apellido y Nombres o Denominación	RANENE RODERIANE		
CUIT N°	2745/450121		
<b>B - Datos del Sujeto Retenido/Percebido</b>			
Apellido y Nombres o Denominación	ARICÓICO POR COMPICÓN 20140904		
CUIT/CUIL/CDI	301745/71301		
<b>C - Datos de la Retención/Percepción Original</b>			
Impuesto	353-RETENCIONES CONTRIB. SEG. SOCIAL		
Régimen	833-CONVENIO DE CORRESPONSABILIDAD GREMIAL - FORESTAL DEL CHACO		
Comprobante que origina la retención/percepción	FACTURA-0001-00110054		
Monto del comprobante que origina la retención/percepción	3322.50		
Monto de la retención/percepción	332.25		
<b>D - Datos que disminuyen la Retención/Percepción Original</b>			
<b>Certificado de Nota de Crédito N°</b>	2011745012120150000000021 (0523)		
Fecha Retención/Percepción	02/01/2015		
Nota de Crédito N°	0001-00110066		
Importe de la retención/percepción correspondiente a la Nota de Crédito	332.25		
<b>Monto total de Retención/Percepción por NC</b>	<b>332.25</b>		
<b>E - Total Neto de la Retención/Percepción</b>	<b>0.00</b>		
Impresión: 26/02/2015			