

ANEXO A - RESOLUCION GENERAL N° 994

Descripción del sistema

1. Descripción General

El sistema SIARE (Sistema de Agentes de Retención) -Versión 3.0, deberá ser utilizado por todos los agentes de retención, a efectos de confeccionar las constancias de retención y las declaraciones juradas mensuales correspondientes a las retenciones del Impuesto a los Ingresos Brutos practicadas en un período, así como para generar el archivo en disquete. Las características, funciones y aspectos técnicos del mismo se especificarán en el presente anexo.

2. Solicitud del software:

La solicitud del software de referencia (SIARE- Versión 3.0) se podrá efectuar a partir de los diez días inmediatos siguientes al de la publicación de esta Resolución en el Boletín Oficial, en la Casa Central de San Salvador de Jujuy o en las receptoría de Buenos Aires, mediante la entrega simultánea de un CD, sin uso. Este trámite puede efectuarse en forma personal o por correo. Así mismo, dicha aplicación podrá ser transferida de la página Web www.dprjujuy@jujuytel.com.ar

3. Requerimientos de presentación:

Los sujetos indicados en el artículo 1 deberán presentar:

- a) Un disquete de 3½" (tres y un medio pulgada) HD, rotulado con indicación de la Razón Social, Clave Única de Identificación Tributaria (C.U.I.T.), N° de inscripción como Agente de Retención del Impuesto sobre los Ingresos Brutos, y detalle del mes al que corresponden las retenciones efectuadas,
- b) El formulario de Declaración Jurada F-076 por original y duplicado.

Ambos elementos son generados por la aplicación provista por esta Dirección mediante el procedimiento descrito en el punto 2, y se presentarán aún cuando no se hubieran practicado retenciones en ese período, en tal caso, el sistema consignará la leyenda "Sin Movimiento". La veracidad de los datos que se ingresen y de la declaración jurada que se emita por el sistema, es de exclusiva responsabilidad del contribuyente.

En el momento de la presentación se procederá a la lectura, validación y grabación de la información contenida en el archivo magnético y se verificará si la misma corresponde a los datos contenidos en la Declaración Jurada.

En el supuesto de comprobarse errores, inconsistencias, utilización de un sistema distinto al provisto por la Dirección, o presencia de archivos defectuosos, la presentación será rechazada, generándose una constancia de tal situación, considerándose totalmente cumplimentada la obligación formal cuando se recepcione el diskette validado y el formulario respectivo.

De resultar aceptada la información, se entregará el duplicado de la Declaración Jurada, debidamente intervenido, y un "acuse de recibo" emitido por sistema, debiéndose solicitar la boleta para efectuar el pago, que será generada por el sistema informático de la Dirección.

4. Modelo de Constancia de Retención

Es necesario recordar, como bien aclara la resolución 959/2000, que las constancias de retención del impuesto a los Ingresos Brutos sólo pueden ser emitidas por el sistema computarizado suministrado por la Dirección. Sólo en casos excepcionales y con expresa autorización de la Dirección pueden utilizarse otros medios para tal fin.

5. Especificaciones Técnicas del Sistema Informático

A) **Requerimientos de equipamiento:** Las características mínimas del equipamiento son las siguientes:

- 1) Computador tipo PC con procesador Intel Pentium o compatible, con 32 Mbytes de memoria RAM. Se recomienda procesador Intel Pentium II con una velocidad de Reloj de 300 Mhz, con 64 Mbytes de memoria RAM o equipos compatibles de características similares o superiores.
- 2) Espacio mínimo disponible en el disco rígido de 50 Mbytes (este requerimiento dependerá del volumen de registros que se maneje).
- 3) Unidad lectora de CD (no excluyente).
- 4) Sistema Operativo Windows 95, 98, 2000 o NT 4.

Impresora: El sistema funciona con cualquier impresora que soporte el sistema operativo, sin embargo, por cuestiones de velocidad y calidad de impresión se recomienda una impresora láser, chorro de tinta o similar.

B) **Características Técnicas.**

- 1) El sistema emite los formularios F-0014 , F-0015 Y F-076 .
- 3) Posee el nomenclador de actividades con alcuotas vigente a la fecha.
- 4) La Dirección Provincial de Rentas suministrará el sistema. Su instalación es guiada y sólo requiere conocimientos mínimos por parte del usuario.
- 5) La aplicación posee un Manual que ilustra al usuario en la operación de las distintas funciones del sistema.

6. Especificaciones para efectuar la Importación de Archivos

En caso de utilizar la opción dentro del sistema "Importación de Datos", el formato de los dos archivos a ser importados deberán ser TXT (texto) delimitados por coma, adoptando las siguientes estructuras:

1. Nombre del archivo: CONSRET.TXT

Campo	Tipo	Ancho	Decimal	Descripción
NRO1	Numérico	11		NRO. CUIT AGENTE DE RETENCION
NRO2	Numérico	11		NRO CUIT DEL RETENIDO
NRO3	Numérico	6		NRO CONSTANCIA
NRO4	Numérico	4		AÑO CONSTANCIA
FECHA	Carácter	10		FECHA DE EMISIÓN Formato "DD/MM/AAAA"
BASE	Numérico	11	2	MONTO BASE
ALIC	Numérico	5	2	ALICUOTA APLICADA
RETENIDO	Numérico	11	2	MONTO RETENIDO
CODIMP	Numérico	2		CODIGO IMPORTE "9" ANULADA
CODACT	Numérico	9		CODIGO ACTIVIDAD
CANTFAC	Numérico	7		CANTIDAD DE FACTURAS DE LA CONSTANCIA
NROFACT	Carácter	14		NRO DE LA FACTURA (en caso de ser solo una)
SUC	Numérico	2		NRO SUCURSAL AGENTE DE RETENCION
NROIOCP	Carácter	15		NRO ING. B. O CONVENIO DEL RETENIDO
IMP	Numérico	1		Nro. DE PRESENTACION (Original 0 – Rectif. 1-9)

Ejemplo:

```
20203284196,20203284196,1,2000,"21/05/2000",3000.00,1.80,54.00,0,0,1,"A-0000-0000012",0,"",0
20203284196,20203284196,3,2000,"21/05/2000",2000.00,1.80,36.00,0,0,0,"",0,"",0
20203284196,20203284196,4,2000,"21/05/2000",30000.00,1.80,540.00,0,0,1,"A-0000-0000012",0,"",0
```

2. Nombre del archivo: DETRETEN.TXT

Campo	Tipo	Ancho	Decimal	Descripción
NRO3	Numérico	6		NRO. CONSTANCIA
NRO4	Numérico	4		AÑO DE CONSTANCIA
LETFAC	Numérico	2		LETRA FACTURA (* Ver Nota)
SUC	Numérico	4		NRO. SUCURSAL FACTURA
NFACT	Numérico	8		NRO FACTURA
IMPORTE	Numérico	11	2	IMPORTE FACTURA
SUCA	Numérico	2		NRO. SUCURSAL AGENTE DE RETENCION
CREDITO	Numérico	1		0 - CONTADO 1 - CREDITO

Ejemplo:

```
1,2001,1,0,12,3000.00,0
1,2001,1,0,12,3000.00,0
2,2001,1,0,1,3000.00,0
3,2001,1,0,1,2000.00,0
4,2001,1,0,12,30000.00,0
5,2001,1,0,1,25800.00,0
```

* NOTA: A fin de soportar igual codificación para todos los documentos, la letra de factura se ha codificado en un campo numérico siendo los valores soportados:

Codigo	Comprobante
1	Factura A
2	Factura B
3	Factura C
4	Recibo A
5	Recibo B
6	Recibo C
7	Ticket Factura
8	Liquidación
9	Resumen
10	Orden de Pago

3. Archivo de proveedores: PROVEE.TXT

Campo	Tipo	Longitud	Observación
CUIT	NUMERICO	11	Nº DE CUIT
NROIOC	CARÁCTER	15	Nº DE INSCRIPCIÓN ING BRUTOS O CONVENIO
AYP	CARÁCTER	50	RAZON SOCIAL
CALLE	CARÁCTER	30	CALLE DEL DOMICILIO
NRO	NUMERICO	5	Nº DE PUERTA
PISO	CARÁCTER	2	PISO
DPTO	CARÁCTER	3	DPTO
CODPOS	CARÁCTER	8	POSTAL
IMPU	NUMERICO	1	1-IB 2 – CONVENIO
INSC	LÓGICO	1	INSCRIPTO?
ACTIVI	NUMERICO	9	SIN USO

4. Archivo de Actividades de Proveedores: ACTPROV.TXT

Campo	Tipo	Longitud	Observación
PROVEEDOR	NUMERICO	11	CUIT PROVEEDOR
ACTIVIDAD	NUMERICO	9	ACTIVIDAD
ORDEN	NUMERICO	2	ORDEN DE ACTIVIDAD