Dirección General de Rentas
Provincia de Misiones

RESOLUCION GENERAL N° 044/2018
ANEXO VIII

ANEXO VIII
FORMATO DE ARCHIVOS DDJJ

AGENTE DE RETENCION (Único formato para ambas solapas – operaciones efectuadas y no efectuadas)

La Declaración Jurada se compone de las siguientes solapas:

- **SF-128 - Operaciones Alcanzadas**
- **SF-128/A - Operaciones No Alcanzadas/Informadas**
- **SF-128/B - Resumen**

Para la carga de los datos de cada solapa, se deberá importar un archivo. Este archivo debe ser comprimido ".zip", el cual tendrá un archivo con extensión ".dat"
Se deberá confeccionar un archivo (.zip) por cada formulario (SF-128, SF-128/A)
Los datos requeridos para la confección del archivo son:

	Campo	Tipo de dato	Longitud Máxima
1	Fecha*	(dd/mm/aaaa)	10
2	Constancia	Numérico	20
3	Razón Social	Carácter	250
4	Domicilio	Carácter	250
5	CUIT/CUIL	Carácter	13
6	Monto Facturación Neta	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
7	Monto Sujeto a Retención**	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
8	Alícuota Aplicable	Numérico	(3 enteros, 2 decimales)
9	Monto Retenido	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
10	Régimen	Numérico	3 enteros
11	Motivo según Anexo I-R.G. 44/18	Numérico	1 entero
12	Constancia Original	Numérico	20

Referencia:

*** Fecha** (dd/mm/aaaa): **dd**= 2 dígitos para día
mm= 2 dígitos para el mes
aaaa= 4 dígitos para el año
separados por "**/**"

** **Monto sujeto a Retención:** Monto ó base imponible sobre la cual se aplica la alícuota. Los valores decimales se encuentran separados por un punto (".").

Estos campos deben ir separados por "|".

- El número de constancia Original deberá ser NULO a excepción de que se informe como motivo el código 9 (operación anulada).

- En caso *de anulación de retenciones* los montos correspondientes a los campos 6-7 y 9 deberán consignarse con signo negativo.

- En caso de importar una constancia de anulación se debe tener en cuenta que la constancia original debe encontrarse declarada previa a la anulación (en lo que respecta al orden de los registros).

Ejemplo:

15/04/2018|412323|PEREZ JULIO|San Martín 1718|11-1111111-3|10000.00|7000.00|2.5|175|201|1||

15/04/2018|412300|PEREZ JULIO|San Martín 1718|11-1111111-3|-10000.00|-7000.00|2.5|-175|201|9|412000

Dirección General de Rentas
Provincia de Misiones

RESOLUCION GENERAL N° 044/2018
ANEXO VIII

AGENTE DE PERCEPCION (Único formato para ambas solapas – operaciones efectuadas y no efectuadas)

La Declaración Jurada se compone de las siguientes solapas:

- **SF-129 - Operaciones Alcanzadas**
- **SF-129/A - Operaciones No Alcanzadas/Informadas**
- **SF-129/B - Resumen**

Para la carga de los datos de cada solapa, se deberá importar un archivo. Este archivo debe ser comprimido ".zip", el cual tendrá un archivo con extensión ".dat".
Se deberá confeccionar un archivo (.zip) por cada formulario (SF-129, SF-129/A)
Los datos requeridos para la confección del archivo son:

	Campo	Tipo de dato	Longitud Máxima
1	Fecha *	(dd/mm/aaaa)	10
2	Tipo de comprobante **	Carácter	4
3	Numero de comprobante	Numérico	20
4	Razón Social	Carácter	250
5	CUIT/CUIL	Carácter	13
6	Domicilio	Carácter	250
7	Monto Facturación Neta	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
8	Monto Sujeto a Percepción***	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
9	Alícuota aplicable	Numérico	(3 enteros, 2 decimales)
10	Monto Percibido	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
11	Régimen	Numérico	3 enteros
12	Motivo según Anexo I R.G. 44/18	Numérico	1 entero
13	Tipo de Comprobante Original**	Carácter	4 (ver anexo)
14	Nro.Comprobante Original	Numérico	20

Referencia:

***Fecha** (dd/mm/aaaa): **dd**= 2 dígitos para día
mm= 2 dígitos para el mes
aaaa= 4 dígitos para el año

separados por "**/**"

Dirección General de Rentas
Provincia de Misiones

RESOLUCION GENERAL N° 044/2018
ANEXO VIII

ANEXO

****Tipos de Comprobantes:**

- FA_A - Factura A
- FA_B - Factura B
- FA_C - Factura C
- FA_M – Factura M
- ND_A - Nota de Debito A
- ND_B - Nota de Debito B
- ND_C - Nota de Debito C
- NC_A Nota de Crédito A
- NC_B Nota de Crédito B
- NC_C Nota de Crédito C
- OTRO – Otros

*** **Monto sujeto a Percepción:** Monto ó base imponible sobre la cual se aplica la alícuota. Los valores decimales se encuentran separados por un punto (".").

- El número de constancia Original deberá ser NULO a excepción de que se informe como motivo el código 9 (operación anulada).

- En caso de *anulación de percepciones* los montos correspondientes a los campos 7-8-10 deberán consignarse con signo negativo.

- En caso de importar un comprobante de anulación se debe tener en cuenta que el comprobante original debe encontrarse declarado previo a la anulación (en lo que respecta al orden de los registros).

- En la solapa "129/A- Operaciones No Alcanzadas/Informadas" todos los campos serán de carga obligatoria. **Excepto una única fila**, permitiendo que se declaren el conjunto de operaciones con Consumidores Finales por montos inferiores a $ 10 mil (por operación). Esta fila debe poseer el motivo "*8 – Operaciones con consumidores finales".*

Estos campos deben ir separados por "|".

Ejemplo:

05/04/2018|FA_A|1230|PEREZ JULIO|20-22107420-4|San Martin 555 Posadas|10000.00|7000.00|2.5|175|101|1||

05/04/2018|FA_A|1239|PEREZ JUAN|20-99999999-4|Calle Cordoba 456 Alem|-10000.00|-7000.00|2.5|-175|101|9|FA_A|1233

Dirección General de Rentas
Provincia de Misiones

RESOLUCION GENERAL N° 044/2018
ANEXO VIII

AGENTE DE RETENCION BANCARIA (Único formato para todas las solapas)

La Declaración Jurada se compone de las siguientes solapas:

- **Form. SF-182, Detalle de Retenciones Practicadas.**
- **Form. SF-182/A, Detalle de Retenciones Reintegradas.**
- **Form. SF-182/B, Determinación del Importe a Ingresar**

- **DDJJ INFORMATIVA TRIMESTRAL Form. SF-183, Detalle de Movimientos con motivo de No Retención/Recaudación.**

Para la carga de los datos de cada solapa, se deberá importar un archivo. Este archivo debe ser comprimido ".zip", el cual tendrá un archivo con extensión ".dat"

Se deberá confeccionar un archivo (.zip) por cada formulario (SF-182, SF-182/A, SF-183).

Para los Formularios SF-182, SF-183, los datos requeridos para la confección del archivo son:

	Campo	Tipo de dato	Longitud Máxima
1	Fecha *	(dd/mm/aaaa)	10
2	Moneda **	Numerico	1
3	Razón Social	Carácter	250
4	Domicilio	Carácter	250
5	CUIT/CUIL	Carácter	13
6	Importe de la acreditación en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
7	Monto sujeto a retención en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
8	Alícuota efectiva	Numérico	(3 enteros, 2 decimales)
9	Importe Retenido en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
10	CBU	Numérico	22
11	Nro. De Cuenta	Alfanumérico	22
12	Motivo retención/no retención según Anexo V	Numérico	3

Dirección General de Rentas
Provincia de Misiones

RESOLUCION GENERAL N° 044/2018
ANEXO VIII

Para el Formulario SF-182/A, los datos requeridos para la confección del archivo son:

	Campo	Tipo de dato	Longitud Máxima
1	Fecha *	(dd/mm/aaaa)	10
2	Moneda **	Numerico	1
3	Razón Social	Carácter	250
4	Domicilio	Carácter	250
5	CUIT/CUIL	Carácter	13
6	Importe de la acreditación en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
7	Monto sujeto a retención en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
8	Alícuota efectiva	Numérico	(3 enteros, 2 decimales)
9	Importe Reintegrado en pesos	Numérico	(16 enteros, 2 decimales)
10	CBU	Numérico	22
11	Nro. De Cuenta	Alfanumérico	22
12	Motivo retención/no retención según Anexo V	Numérico	3

Referencia:

***Fecha** (dd/mm/aaaa): **dd**= 2 dígitos para día
mm= 2 dígitos para el mes
aaaa= 4 dígitos para el año
separados por "/"

** **Moneda**

1- Pesos
4- Otros

Estos campos deben ir separados por "|"
Ejemplo:

15/04/2019|4|PEREZ JUAN JOSE |San Martín 1718 BARRIO LAUREL CH 123 MANZANA DF141 POSADAS MISIONES|11-11111111-3|10000.00|7000.00|2.5|175|3390500002688001612365|0033905000026881234111|001

PADRONES

Cada Agente deberá descargar su Padrón, conforme al Artículo N° 8- R.G. 44/2018.

FORMATO DE ARCHIVOS PADRON DE ALICUOTAS RET/PER.

El padrón de alícuotas para retención/percepción será un archivo de texto (".txt") comprimido en un ".zip", con el siguiente formato:

	Campo	Tipo de dato	Longitud Máxima
1	Período Fiscal *	Numérico	6
2	Régimen	Numérico	3 (Ver ANEXO IV R.G. 44/2018)
3	CUIT	Numérico	11
4	Razón Social	Carácter	250
5	Alícuota Aplicable **	Numérico	2 enteros, 2 decimales
6	Motivo	Numérico	1 (Ver ANEXO I R.G. 44/2018)
7	Tipo Contribuyente	Carácter	2 (Ver ANEXO *)
8	Tipo de Documento ***	Carácter	-
9	Numero Documento ***	Numérico	8

Periodo_fiscal|régimen|cuit|razón_social|alícuota_aplicable|motivo|tipo_contribuyente|tipo documento|número documento.

* **Período Fiscal:** Formato AAAACC (Año-Cuatrimestre).

** Los valores decimales se encuentran separados por un punto (".").

*** Se incluirá -únicamente- en los casos que el contribuyente cuente con un DNI válido

ANEXO.

Tipo de contribuyente:

D: Inscripto en IIBB Directo

CM: Inscripto en IIBB Convenio Multilateral

PA: Padrón AFIP

Ejemplo:

201904|101|20252544588|Juan Pérez |4.05|1|D||

201904|101|20252544500|Pedron Gonzalez |0.00|2|CM||

201904|101|20123456780|Pepe Gomez |5.00|1|PA|DNI|12345678