



# IVA

Especificación de archivo  
para ingreso por lote de  
retenciones/percepciones





IVA

## Historial de Modificaciones

Fecha	Descripción
	Versión inicial



## 1. Introducción

### 1.1. Objetivo

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

### 1.2. Alcance

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

## 2. Especificaciones Generales

### 2.1. Tipo de archivo

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

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

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

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

### 2.2. Tipo de campos

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



### 3. Detalle de Retenciones / Percepciones

#### 3.1. Servicio con clave fiscal “Mis Aplicaciones Web - F 2002 - IVA por Actividad”

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

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

#### Diseño

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

#### Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	REGIMEN	- Retenciones: existente en la tabla REGIMEN RETENCIONES - Percepciones impositivas: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS
2	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP (Formato 9999999999)
3	FECHA RETENCION	- Mínima= 10 años menos del periodo fiscal de la Declaración Jurada - Máxima= 1 mes más del periodo fiscal de la Declaración Jurada
4	NRO COMPROBANTE	Para Comprobantes tipo 3 el formato es 99999-99999999 (5 dígitos, guión medio, 8 dígitos), para comprobantes tipo 5 el formato X(16) (hasta 16 caracteres alfanuméricos).
5	IMPORTE RETENCION	Si el importe es positivo, la retención se carga con Comprobante Tipo = 5- Otro Comprobante; y cuando el importe es negativos se carga con Comprobante Tipo= 3- Nota de Crédito

#### 3.2. IVA - SIAp – F731 – F810

#### Diseño

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



## Validaciones

#C	CAMPO	VALIDACIONES
1	REGIMEN	<ul style="list-style-type: none"><li>- Retenciones: existente en la tabla REGIMEN RETENCIONES</li><li>- Percepciones impositivas: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS</li><li>- Percepciones aduaneras: existente en la tabla REGIMEN PERCEPCIONES ADUANERAS</li></ul>
2	CUIT AGENTE	CUIT existente en AFIP (Formato 99-99999999-9) - Para percepciones aduaneras debe informarse la cuit de AFIP (33-69345023-9)
3	FECHA RETENCION	
4	NRO COMPROBANTE	F731 – Numérico de 16 posiciones F810 – Numérico de 12 posiciones completando con 4 blancos a izquierda o derecha hasta las 16 posiciones. Para las Retenciones Agropecuarias, regímenes 785, 786, 787, 794, 795 y 796, se completa con el código de operación, donde las posiciones 3 y 4 deben contener "01" o "02".
5	IMPORTE RETENCION	Sólo importes positivos.

## 4. Recursos

### 4.1. Tablas disponibles en <https://www.afip.gob.ar/iva>

REGIMEN RETENCIONES
REGIMEN PERCEPCIONES IMPOSITIVAS
REGIMEN PERCEPCIONES ADUANERAS