

INTERVENCIÓN GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

OFICINA DE INFORMÁTICA PRESUPUESTARIA DIVISIÓN DE APLICACIONES DE PRESUPUESTOS Y GESTIÓN PRESUPUESTARIA

OFICINA NACIONAL DE CONTABILIDAD DIVISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DIRECCIÓN DE LA CONTABILIDAD PÚBLICA

SOROLLA2

MODELO 190

Tabla de contenido

| 1 | INTRODUCCIÓN | |
|-----|--|---|
| 2 | GENERACIÓN MODELO 190 EN SOROLLA2 | 3 |
| 3 | PRESENTACIÓN EN LA WEB DE LA AGENCIA TRIBUTARIA | 8 |
| 4 | ASIGNACIÓN MANUAL A MODELOS DE LA AEAT | |
| 4 | 4.1 ASIGNACIÓN DE SUB-CLAVE DESDE EL JUSTIFICANTE 4.2 ASIGNACIÓN DE SUB-CLAVE DE FORMA MASIVA | |
| ANI | NEXO: CRITERIOS DE AGRUPACIÓN PARA EL MODELO 190 | |

Historial de versiones

| Fecha versión | Descripción | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|
| 08/07/2024 | Incorporación de asignación manual de claves tributarias | | | | |
| 01/01/2023 | Nuevo listado Terceros con dirección incompleta y actualización de criter | | | | |
| | de agrupación (ver Anexo) | | | | |
| 27/01/2021 | Se ha añadido el punto 3: Presentación en la WEB de la Agencia Tributaria | | | | |
| 26/05/2020 | Primera revisión. | | | | |

1 Introducción

El Modelo 190 de la AEAT está estrechamente relacionado con el modelo 111 (de carácter trimestral), puesto que se trata del resumen anual de las retenciones e ingresos a cuenta del IRPF procedente de los rendimientos del trabajo y de actividades económicas y otras rentas.

Están obligadas a presentar el modelo 190 todas aquellas personas físicas, jurídicas y demás entidades, incluidas las Administraciones públicas, que, estando obligadas a retener o a ingresar a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas (IRPF) conforme a lo establecido en el artículo 76 del Reglamento de dicho Impuesto, satisfagan o abonen alguna de las rentas procedentes del rendimiento del trabajo, de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta.

2 Generación Modelo 190 en SOROLLA2

La información se podrá obtener a nivel de Unidad tramitadora o de Órgano gestor. Entrar como UNIDAD TRAMITADORA en el punto de menú:

Descargas > Agencia Tributaria

| Version of the second s | | Desconectar Ayuda |
|--|--|---|
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🖂 | (Versión: 8.XX-SNAPSHOT Fecha actualización: 18/05/2024 14:07) | Ejercicios presupuestarios: 2023/2021/2023 Se están mostrando los órganos gestores activos e inactivos |
| Gestión del cajero > Tesorerría > Presupuesto > Documentos contables > Bandeja de Tramitación > Expedientes > Cestión de lacias > Gestión de lacias > Cestión de lacias > Contabilidad Analitica > Registro Público de Contratos > Contabilidad Analitica > Registro Público de Contratos > Extracción IRIS > | | |
| Buzón de incidencias y sugerencias | | |
| | | |

Ilustración 1 - Menú Descargas, Agencia Tributaria

| Sorolla2 | | inicio Ayuda |
|--|---|--|
| Consultas y listados - Modelos de la Agencia | Tributaria | |
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🖂 | (Versión: 8.XX-SNAPSHOT Fecha actualización: 160652024 14.07) | Ejercicios presupuestarios: 2023/2021/2023 ju Se están mostrando los órganos gestores activos e inactivos |
| Órgano gestor * | SECRETARIA DE ESTADO DE COMERCIO (GABINETE) | " indica un campo obligatorio |
| | Agencia tributaria | |
| | M180 - Modelo 180 M190 - Modelo 180 M347 - Modelo 347 | |

Ilustración 2- Selección tipo de modelo 190

En la siguiente pantalla tendremos que rellenar los campos:

- ➢ Ejercicio
- > Tipo de Fondo
- > Declarante
- > Persona de Contacto
- Modalidad de presentación
- > Declaración

Y pulsar en el botón Guardar.

| Sorolla ₂ | | | | | ➡ 🛐 🛃 🔄 🚱 🖓 |
|--|---|---|---|-------------------|--|
| Modelo 190 | | | | | |
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🖂 | | | (Versión: 8.XX-SNAPSHOT Fecha actualización: 16/05/2024 | 14:07) | Ejercicios presupuestarios: 2023/2021/2023 j Se están mostrando los órganos gestores activos e inactivos * indica un campo obligatorio |
| Ejercicio * Tipo de fondo * | 2024 Controlpo de caja fija Controlpo a justificar Pagos a justificar Operational de caja fija Controlpo de caja f | | | | |
| Datos del resultent Datos del detaile Trenero | | | | | |
| | | - | Declarante — | | |
| N.I.F. | | Nombre | Bersona de contacto | | |
| Teléfono Correo electrónico de la persona con quien relacionarse | 600000000 prueba@correo.es | Nombre | | 2 | |
| | | м | odalidad de presentación | | |
| ⊖ CD-R ● Transmisión telemática | | | | | |
| | | | Declaración | | |
| Número declaración Ordinaria | | | | | |
| Complementaria | | | | | |
| Sustitutiva | | | | | |
| Número declaración anterior | × | | | | |
| | | Resumen de | los datos incluidos en la declaración | | |
| | Número total de percepciones relaci Importe total de las percepciones rel Importe total de las retenciones e ing | nadas en la delaración scionadas resos a cuenta | | 0 0,00 0,00 | |
| | | | | | |

Ilustración 3 - Rellenar "Datos del Resumen" (Modelo 190)

Lo habitual es hacer transmisión telemática para después descargar el fichero en el programa de ayuda de la AEAT (Declaraciones informativas).

Ahora ir a la pestaña "Datos del Detalle" y pulsar en el botón Calculadora para generarlo.

| Sorolla ₂ | | | | | Guardar Limpiar Volver Inicio Ayuda |
|---|---|------------------------------|-------------------------------------|--------------------|--|
| Modelo 190 | | | | | |
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🖂 | | (Versión: 8.XXC-SNAPSHOT Fec | ha actualización: 17/05/2024 04:35) | | Ejercicios presupuestarios: 2023/2021/2023 J Se están mostrando los órganos gestores activos e inactivos " indica un campo obligatorio |
| Ejercicio * | 2024 | | | | |
| Tipo de fondo * | Anticipo de caja fija Pagos a justificar Pago directo | | | | |
| Datos del resumen Datos del detalle Fichere | 15 | | | | |
| | | 😝 😔 Página 🗾 de 🝛 🍽 | | | Tamaño de página 🛛 🗸 |
| Clave-Subclave NIF Ter | cero | Denominación | Provincia | Percepción integra | Retención |
| L | | | | | |

Ilustración 4 - Rellenar Datos del Detalle

Podrán eliminarse los registros que no se quieran incluir en la declaración.

Una vez depurados los datos, pulsar en el botón Guardar.

| Mode 1031003 | CAJA PAGADORA DE LA | IGAE 🖃 | (Versión: 8.XX-SNAPSHOT Fecha | actualización: 17/05/2024 64 35) | Informe Fichero | Ejercicios presupues Se están mostrando los órganos | io Ayuda |
|-----------------|---|--|---|----------------------------------|--------------------|--|-------------|
| Dato | Ejercicio * Tipo de fondo * s del resumen Datos | 2024 ② Anticipo de ③ Pagos a jun ③ Pago direct del detalle Ficheros | caja fija tificar D | | | | |
| | | | 🖇 😡 Pägina 🔟 de 1 🕥 🇮 | | | Tamaño de j | página 50 🗸 |
| | Clave-Subclave | NIF Tercero | Denominación | Provincia | Percepción integra | Retención | |
| | L-01 | ES000A03041092 | gil gil, francisco | CASTELLÓN/CASTELLÓ | 100 | | 0 🔀 |
| | L-01 | ES000A01008077 | LPUPY VJUPEVAIXN MRIR | MADRID | 111 | | 0 🔀 |
| | L-01 | ES000A08008450 | QWVYOMLOJ OHOWZJMW OQFYZY QTYT YYZOQ COJHMY DOJMY DYJLON QTYT | BARCELONA | 1000 | | • 🔀 |
| | L-01 | ES000A08003592 | ZYAETSO YMYM | MADRID | 2000 | | 0 🗙 |

Ilustración 5 - Volcados de los terceros

Al incluir justificantes con tipo de fondo *Pago directo*, hay que tener en cuenta, que dicha información puede obtenerse, indistintamente, a través de SIC3, o de **SOROLLA2**.

Son los usuarios de estas dos Aplicaciones, los que se deben poner de acuerdo, para elegir, si la presentación del modelo 190, para pago directo, se realiza bien, a través de SIC3 o de **SOROLLA2**.

Habrá que marcar, por tanto, *Pago directo* en **SOROLLA2**, cuando en SIC3, no se realice la presentación del modelo, para este tipo de fondo.

Si alguno de los terceros aparece sin provincia es necesario cumplimentar una dirección por defecto desde la opción de menú Gestión de tablas → Terceros, ya que la provincia es un dato obligatorio.

Si el país de la dirección es distinto de España, como provincia se mostrará EXTRANJERO.

Si después de calculados los datos del modelo se rectifica algún dato en algún justificante o en alguno de los terceros, será necesario actualizar los datos del modelo pulsando nuevamente en el botón "**Calculadora**".

SOROLLA2 asigna a cada perceptor la sub-clave correspondiente según los criterios que se detallan en el <u>ANEXO</u>. En el caso de que alguno de los perceptores no esté agrupado en la sub-clave que corresponde a criterio del gestor, el cambio de sub-clave podrá realizarse directamente en la web de la AEAT en el momento de la presentación del modelo o si se trata de un elevado número de perceptores podrá solicitar la activación de la funcionalidad de asignación manual a modelos de la AEAT como se explica en el punto 4.

En el botón Informe, podremos consultar los distintos tipos de informes:

- 1. Resumen (plantilla de la Agencia Tributaria)
- 2. Detalle (plantilla de la Agencia Tributaria)
- 3. Terceros agrupados por clave: Listado de trabajo para la comprobación del mismo.
- 4. *Etiquetas:* para el envío de datos a los distintos interesados.
- 5. *Terceros con dirección incompleta*: Excel de trabajo para revisar las direcciones incompletas de los terceros



Ilustración 6 - Tipos de informes para Modelo 190

| Agencia Tributaria MINISTERIO DE ECONOMIA Y HACIENDA | MODELO 190 |
|---|--|
| Declarante Nº de identificación fiscal (NIF) ES0000000000T | Ejercicio Ejercicio (con 4 cifras) |
| Apellidos y nombre (por este orden), denominación o razón social del declarante EJEMPLO DECLARANTE | Modalidad de presentación: Indique, consignando una "x" en la casilla correspondiente, la modalidad de presentación de esta declaración. |
| Persona y datos de contacto Apellidos y nombre (por este orden) de la persona con quien relacionarse EJEMPLO CONTACTO Teléfono de contacto 600000000 Correo electrónico de la persona con quien relacionarse prueba@correo.es | Papel: Impreso generado informáticamente mediante el módulo de impresión desarrollado por la Agencia tributaria Declaración cumplimentada en un modelo o formulario preimpreso Soporte directamente legible por ordenador (CD-R) |
| Resumen de los datos incluidos en la declaración | |
| Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1) | |
| Importe total de las percepciones relacionadas | 3.211,00 |
| Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados | 0,00 las hojas interiores de esta declaración o en el soporte. En el caso a o en diferentes claves de percepción, se computarán tantas |

Ilustración 7 - Ejemplo de Modelo 190

Para generar el fichero, pulsar el botón **Fichero**. En la pestaña **"Ficheros"** podrá visualizarse haciendo clic en el enlace.

| Sorolla ₂ | | | | dar Limpiar Volver Inicio Ayuda |
|---|-----------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|
| Modelo 190 | | | / | |
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🖂 | | (Versión: & XX-SNAPSHOT Fi | scha actualización: 17/05/2024 04:35) | Ejercicios presupuestarios: 2023/2021/2023 U e están mostrando los órganos gestores activos e inactivos "indica un campo obligatorio |
| Ejercicio * | 2024 | | | |
| Tipo de fondo * | Anticipo de caia fiia | | | |
| | Pagos a justificar | | | |
| | Pago directo | | | |
| Datos del resumen Datos del detalle Fic | heros | | | |
| | | Nombre | | 1 |
| _ | Modelo 190 | | X |] |
| | | | | |

Ilustración 8 - Descarga del Modelo 190 en pestaña "Ficheros"

Para descargar el fichero, pulsar el botón Descarga.

MODELO 190

| Sorolla 2 | Description Cerrar |
|--|--|
| modelo190.txt | |
| | |
| 1192/22/440000007E12IPUL0_DECLABANTE T660000000E12IPUL0_CONTACTO 00000000000000 000000000000000000000000000000000000 | 0000000000;ruth@correo.es 0000000000;ruth@correo.es 000000000000000000000000000000000000 |
| 11952234860508671A6058455 QM/V70ILD3 CM/LZ7IW (QPT/Y (TYT V98.L01 000600010000000000000000000000000000 | 00800080000000000000000000000000000000 |



| 🧿 Guardar como | | | | | | | | | Х |
|---|---------------------------------------|-------------------|--------------|---|----------------------------------|----------------|-----------------|---------|-------|
| ← → ~ ↑ 📙 | > Este equipo > Docume | ntos > MODELO 190 | | | | v ت | Buscar en MODEL | .O 190 | Q |
| Organizar 🔻 Nu | ueva carpeta | | | | | | | | ? |
| Este equipo Descargas Documentos Blocs de nota Esta rehivos | as de OneNote : de origen de datos | Nombre | Ningú | Fecha de modifica n elemento coincide co | Tipo on el criterio de búsque | Tamañi eda. | D | | |
| MODELO 190 | 0 | | | | | | | | |
| Nombre: | modelo190.txt | | | | | | | | ~ |
| Tipo: | Text Document (*.txt) | | | | | | | | ~ |
| ∧ Ocultar carpetas | | | | | _ | | Guardar | Cancela | r .:: |
| | | Ilustración 10 - | Ventana emer | gente "guardar | como" | | | | |

3 Presentación en la web de la Agencia Tributaria

Una vez generado el fichero del Modelo 190 en **SOROLLA2**, se procede a subirlo a la página web de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, AEAT:

https://sede.agenciatributaria.gob.es/Sede/ayuda/consultas-informaticas/declaraciones-informativas-ayudatecnica/modelos-190-198/modelo-190-formulario.html

Agencia Tributaria COMERNO 음 FE Clic aqui Sobre la Agencia Tributaria 🗸 Información y gestiones \checkmark Todas las gestione Buscar por impuestos, gestiones, modelos o en Información v Inicio / Ayuda / Consultas informáticas / Declaraciones Informativas - Ayuda técnica Modelos del 190 al 198 C Gestiones destacadas Índice: 1. Modelo 190 Presentación mediante formulario Presente (mediante fichero), consulte sus declaraciones 2 Modelo 190 Presentación mediante fichero o aporte documentación 3. Modelo 190 Cómo emitir certificados Modelo 190. Ejercicio 2024. Presentación () Ayuda Ľ (hasta 40.000 registros) 4. Modelo 192 ⑦ Avuda E² Modelo 190. Ejercicio 2024. Presentación mediante fichero ~ Modelo 190. Ejercicio 2019 y siguientes Consultas y bajas de declaraciones. ② Ayuda [2] Modelo 190 Presentación mediante formulario Modelo 190. Aportar documentación ⑦ Ayuda L³ La presentación mediante formulario web está disponible para declaraciones de hasta complen 40.000 registros. Si supera este umbral, tendrás que utilizar la opción de presentación mediante fichero. Gestiones de ejercicios anteriores Ilustración 11- Subida Web Agencia Tributaria

Después de identificarse en la web, pulsar en la opción "importar" y seleccionar el fichero que se obtuvo en el punto anterior.

| Modelo 190 - Sesiór | n | | |
|----------------------|----------|-----------------------|-------------|
| * NIF del declarante | | | |
| | | | |
| ► Continuar | Importar | Importar año anterior | Retenciones |

Deben revisarse todos los errores y mensajes de advertencia generados en la carga del fichero antes de poder realizar la presentación.

La web de la AEAT permite subir varios ficheros *.txt en una misma declaración. Una vez realizada la carga de un primer fichero, si desea agregarse un fichero adicional, se debe pulsar nuevamente en la opción "importar".

Se debe seleccionar la opción Presentación 2024 (hasta 40.000 registros):

Ilustración 12- Importar fichero

| COMERNO CE ESTANA MERI CE ESTANA | RECEIPTION A Agend | cia Tributaria ^{Sede electrónica} | 1405/2024 12:53 | 12 2 | ES 🗸 | | | |
|---|---------------------------------------|---|---|--|----------------------|--|--|--|
| RESUMEN ANUAL DE E IMPUTACIONES DE | RETENCIONES E INC RENTA Modelo 190 | GRESOS A CUENTA DEL I. | R.P.F. SOBRE RENDIMIENTOS DEL TRABAJO Y DE ACTIVIDADES ECONÔMICAS, PREMIOS Y DETE | RMINADAS GANANC | IAS PATRIMONIALE | | | |
| Declarante y resumen de | la declaración | | | | version 1.00 | | | |
| - Datos del declarante - | | | | | | | | |
| * NIF * Apellidos | | * Apellidos y nombre, razón soci | al o denominación del declarante. E | Ejercicio | | | | |
| | | | 2023 | | | | | |
| Persona con quién re | lacionarse | | | | | | | |
| * Teléfono | | | * Apellidos y nombre de la persona con quien relacionarse Correo electrónico de la persona con | trónico de la persona con quién relacionarse | | | | |
| | | | | | | | | |
| - Resumen de la declar | ación | | | | | | | |
| resulter de la decla | ución | Registros correctos | Registros incorrectos | | | | | |
| Número total de percepci | ones: | _ | 560 3 | | | | | |
| Total percepciones: | | | 519,00 | | | | | |
| Total retenciones e ingres | sos a cuenta: | | 78,68 | | | | | |
| Apartados Errores | | | | | | | | |
| Errores y avisos | | | | | | | | |
| < 1 /3 | > >> | | | | [1-10/26] | | | |
| Tipo | Número línea | Código Desc | ripción | Ir a aviso / error | | | | |
| 0 | 125 | 10490 | Existe NIF del Perceptor igual que NIF del Declarante. Registro Nº 124 | | Ir al Error | | | |
| 8 | 279 | IDT17230 | Perceptor no identificado Registro Nº 278 Servicio de identificación | | Ir al Error | | | |
| 0 | 533 | 20501 | Contenido incorrecto en NIF del Perceptor. Registro Nº 532 | | ¿Dudas? | | | |
| 4 | 14 | 29850 | Compruebe el importe de la percepción íntegra y/o retención practicada Registro Nº 13 | Informació | ón Tributaria Básica | | | |
| 4 | 16 | E0200701 | Se sustituyen caracteres en 'apellidos y nombre, denominación o razón social del perceptor' Registro Nº 15 | | | | | |
| <u>A</u> | 1/ | E0200701 | Se sustituyen caracteres en 'apellidos y nombre, denominación o razon social del perceptor Registro Nº 16 | | | | | |
| A | 108 | E0200701 | Se sustituyen caracteres en 'apellidos y nombre, denominación o razón social del perceptor Registro N° 25 | | | | | |
| | 123 | E0200701 | Se sustituyen caracteres en 'apellidos y nombre, denominación o razón social del perceptor' Registro Nº 122 | | | | | |
| A | 142 | 29850 | Compruebe el importe de la percepción íntegra y/o retención practicada Registro Nº 141 | | Ir al Aviso | | | |
| <u></u> | | | | | | | | |
| | | | ◀ 1/2 ▶ | | | | | |
| | | Ocultar Informaci | ón Borrar Vista nevia Validar Guardar Importar Evortar Avuda Firmar Enviar | | | | | |
| | | Coultar Informaci | | | | | | |
| A annual Tributania | | | Contraction Contraction Contraction | A. :-A | | | | |

Ilustración 13- Revisión de datos / añadir nuevo fichero

Aparecerá una ventana en la que se debe indicar que acción realizar con el nuevo fichero que se va a importar. Con la opción A se borrarán los datos cargados anteriormente y el nuevo fichero sustituirá al anterior. La opción B permite añadir a la presentación la información del segundo fichero, incluyendo los dos archivos en una única presentación.



Ilustración 14- Revisión de datos / añadir nuevo fichero

Después de subir los ficheros, desde la web de la AEAT podrán generarse los Certificados de retenciones e ingresos a cuenta del IRPF. Desde el apartado "Perceptores" se deberán seleccionar los perceptores para los que se quiere obtener el certificado y pulsar en la opción "Emitir certificados"

| 1 | GOBIERNO DE ESPAÑA | VICEPRESIDENCIA PRIMERA DEL GOBIERNO MINISTERIO DE HACIENDA | 💦 Ag | encia Tributa | a ria ^{ónica} | | | 14/05/2024 13:39:39 | 2 | . ~ | ES 🗸 |
|-------------------|-----------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------|----------|--------------|
| RESUME Y DETER | EN ANUAL RMINADAS | DE RETENC | ONES E II S PATRIMO | NGRESOS A C DNIALES E IMF | UENTA DEL I.R PUTACIONES D | .P.F. SOBRE REND E RENTA Modelo | DIMIENTOS | DEL TRABAJO Y DE | ACTIVIDADES ECC | NÓMICAS | S, PREMIOS |
| Declarante | e | | NIF: | | | Apellidos y nombre | , razón socia | l o denominación del decla | rante.: | | Versión 1.00 |
| Perceptor | res | | | | | | | | | | |
| Páginas | 4 4 | 1 / 57 | ► D | 563 Registros | | j Ira | \$ <u>~</u> | E Ver el perceptor selecció | onado 🛛 🕒 Emitir certif | icados C | Consultas |
| Orden | Estado | Presentado e | I NIF | del perceptor | NIF del repre | sentante legal | Apellio | dos y nombre o Denominació | ón del perceptor | Clave | Subclave |
| 2 1 | ٢ | | | | | 4 | | | | F | 02 |
| 2 | ٢ | | | | | 1 | | | | F | 02 |
| 3 | ٢ | | (***** | | | | | _ | | F | 02 |
| □4 | ٢ | | 1 | | | 1 | | | | F | 02 |
| □5 | ٢ | | f | | | | | | | F | 02 |
| • | | | | | | | | | | | • |
| Apartado | os Errores | ; | | | | | | | | | |
| - Modele | o 190 | | | | | | | | | | |
| 1 [2 F | Declarante y r | esumen de la de | claración. | | | | | | | | |
| 21 | orcoptoros. | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

Ilustración 15- Generación de certificados de retenciones e ingresos a cuenta del IRPF

4 Asignación manual a modelos de la AEAT

Tal y como se detalla en el <u>ANEXO</u>, **SOROLLA2** asigna de forma automática las sub-claves del modelo 190 a los justificantes, atendiendo al detalle de los datos económicos y a la aplicación presupuestaria a la que se realiza la imputación de gasto.

Los usuarios que requieran modificar la sub-clave de agrupación, bien porque los datos económicos de los justificantes no se hayan registrado con el detalle preciso o porque utilicen conceptos o subconceptos presupuestarios distintos de los relacionados en el <u>ANEXO</u>, pueden solicitar, a través del buzón <u>sorolla2@igae.hacienda.gob.es</u> la activación de la funcionalidad para la asignación manual a modelo de la AEAT.

Una vez activada la funcionalidad, el cambio de sub-clave podrá realizarlo desde el justificante de gasto o de forma masiva.

4.1 Asignación de sub-clave desde el justificante

Accediendo al justificante de gasto, en la pestaña **"Datos Administrativos"**, aparecerá un nuevo apartado "Asignación manual a modelos de la Agencia Tributaria".

SOROLLA2

Pulsar en el desplegable de la opción "Modelo 190", seleccionar la clave, sub-clave en la que deba agruparse la percepción del tercero y pulsar en el icono "Guardar".

| Sorolla ₂ | | | | Portafirmas | Alta (| Guarda r | Listado | S Limpiar | Volver Ini | io Ayuda |
|--|---------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------|-------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------------|--|
| lustificantes de gasto - Mod | ificación v baia | | | | | | | | | |
| | | | (Versión: 8.XX-SNAPSHO | OT Fecha actualiza | ción: 14/05 | /2024 04:3 | 36) | | | |
| | | | | | | | | | Ejercicio pr | esupuestario: 2023 🧃 |
| | | | | | | | Se estan m | ostrando los | s organos gesto * indi | res activos e inactivo ca un campo obligato |
| | | | | | | | | | | |
| Organo gestor * | INTERVENCION GENERAL DE L | A ADMINISTRACION DEL ESTAD | | | | | × | | | |
| Ano / Nº del justificante | 2023/341 | | | | E: | stado A | probado/Ad | ceptado | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Datos generales Datos económicos | Datos administrativos | utación Pago Datos de cos | tes Documentos | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Agrupación del gasto | | | | | | ••• | <u></u> | | | |
| Órgano proponente | | | | | | | | | | |
| Unidad proponente que solicita la comp | pra o servicio | | | | | ••• | <u></u> | | | |
| Unidad proponente que conforma el jus | stificante | | | | | •••• | <u>()</u> | | | |
| Agrupación por actividad | | | | | | | • 🝼 | | | |
| Operación intracomunitaria | | No 🗸 | | | | | | | | |
| • | | | | | | | | | | |
| Asiana | sión monuel e modeles d | le le Agencie Tributerie | | | | | | | | |
| Asigna | cion manual a modelos d | ie la Agencia Tributaria | | 15 | 1 | | | | | |
| | | | _ | | | | | | | |
| Modelo 190 | ~ N | Iodelo 111 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Modelo 347 | ~ | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

Ilustración 16 - Asignación manual a modelos de la Agencia Tributaria

4.2 Asignación de sub-clave de forma masiva

Acceder al punto de menú

Gestión del cajero > Justificante de gasto > Asignación masiva modelos AEAT

| | Desconctar Anuda |
|--|--|
| Menú principal | |
| 1031003 - CAJA PAGADORA DE LA IGAE 🔜 | (Versión & XX-5NAPSHOT Fecha aduatzador. 17/05/2024 64:36) Egencios presupuestarios 2023/2021/2023 Se están montrando los órganos gentores activos e inacti |
| Gestión del cajero | |
| Tesorería > Adelantos de cajero Actualización masiv | |
| Presupuesto Comisiones de servicio Imputación masiva | |
| Documentos contables | |
| Bandeja de Tramitación | |
| Expedientes Indemnizaciones conductores / escoltas Borrado masivo de | ttos |
| Expedientes centralizados > Libramientos > Rechazo masivo fac | ras RCF |
| Descargas Cuentas justificativas Asignacion masiva n | odelos AEAT |
| Tramitación electrónica Otros justificantes | |
| Gestión de tablas | |
| Administración de la caja 👌 Consultas y listados | |
| Contabilidad Analitica > | |
| Mi configuración > | |
| Buzón de incider | las y sugerencias |
| | |



Se abrirá una ventana en la que podemos seleccionar diferentes parámetros para realizar la búsqueda de justificantes.

La Ilustración 18 muestra la búsqueda de justificantes de gasto imputados al subconcepto presupuestario 227.99. Este sub-concepto no existe como criterio de agrupación en el <u>ANEXO</u>.

Para asignarles alguna sub-clave, se marcan los tres justificantes obtenidos como resultado de la búsqueda, en el campo "Modelo 190" se selecciona del desplegable la sub-clave del modelo 190 en la que debe agruparse y se guardan los cambios.

Al seleccionar alguna opción para el "Modelo 190" por defecto se cumplimenta el campo "Modelo 347" con la opción "Excluir del modelo 347".

| Parámetros de búsqueda | | | | | | | | |
|--|---|--|------------|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| Órgano gestor * | INTERVENCIÓN GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTA | DO | ~ | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Justificante | | | | | | | | |
| Тіро | Gasto V Año 2023 | Nº desde 500 hasta | | | | | | |
| Factura | | | ~ | | | | | |
| Fecha de emision desde | | hasta la | | | | | | |
| Fecha de registro desde | | hasta | | | | | | |
| and the formula | | | | | | | | |
| Serie de la factura | | N° de la factura | | | | | | |
| OC RCF | | | 🗷 | | | | | |
| OG RCF | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| UT RCF | | | | | | | | |
| N.I.F./C.I.F. tercero | × | | ··· 🗹 | | | | | |
| Aplicación Presupuestaria | | | | | | | | |
| 4ē. | Organica | Programa Económica 22799 | | | | | | |
| Allo | | | | | | | | |
| Modelos Tributarios | Sin modelo | | | | | | | |
| Modelo 190 | × Modelo 111 | | | | | | | |
| Modelo 347 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Justificantes | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Modelo 190 | Clave F - Subclave 2 | V Modelo 111 Clave I | | | | | | |
| | | v | | | | | | |
| Modelo 347 | Excluir del modelo 347 | | | | | | | |
| Modelo 347 | Excluir del modelo 347 | | | | | | | |
| Modelo 347 | Excluir del modelo 347 | | | | | | | |
| Modelo 347 ✓ Año / № justif. | Excluir del modelo 347 Descripción | Importe Tipo de fondo NJ.F./C.L.F. tercero Nº RCF Modelo 190 Modelo 111 | Modelo 347 | | | | | |
| Año / Nº justif. 2023 / 579 Justificante as | Excluir del modelo 347 Desoripción pracón masva 1 | Importe Tipo de fondo N.I.F./C.I.F. tercero Nº RCF Modelo 190 Modelo 111 I 450.00 Anticipo de caja fija E500053417293P | Modelo 347 | | | | | |
| Modelo 347 Image: Ano / Nº justif. Image: Ano / Nº justif. | Excluir del modelo 347 Desoripción pracón masiva 1 pracón masiva 2 pracón pracia 0 | Importe Tipo de fondo N.I.F./C.I.F. tercero Nº RCF Modelo 190 Modelo 111 I 450.00 Antoipo de caja §ja E500053417209 Modelo 190 Modelo 111 | Modelo 347 | | | | | |

Ilustración 18 - Parámetros de búsqueda para asignación masiva modelos AEAT

ANEXO: CRITERIOS DE AGRUPACIÓN PARA EL MODELO 190

(Conceptos de retención: 320001 y 320311 para OO. AA y 100103 para AGE)

Se buscan todos los JUSTIFICANTES (gasto y comisiones de servicio) en los que su **FECHA DE PAGO** esté comprendida en el ejercicio del cual se desea generar el modelo, imputados a los conceptos de descuento **320001 y 320311** para OO.AA. y **100103** para A.G.E., relacionándose los Terceros en las claves correspondientes, según los siguientes criterios de agrupación:

- Clave A. Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y aplicación presupuestaria en los subconceptos 830.10, 480.13, conceptos 230, 231, 232 y sus subconceptos, subconcepto 233.01 o capítulo 1, excepto el concepto 162, siempre que NO tengan importe o porcentaje de Impuestos repercutidos, en cuyo caso no se incluirán y exceptuando, también, aquellos cuyo porcentaje de retención sea del 35%.
- **Clave E**. Subclave 04 Se agruparán los justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103, cuando el porcentaje de dicha retención sea el 35%.
- Clave F Subclave 2: Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y aplicación presupuestaria en los conceptos 162, 233, excepto subconcepto 233.01, 240, 226.04, 226.05 o 226.06 o del artículo 48, excepto 480.13, siempre que NO tengan importe o porcentaje de Impuestos repercutidos, en cuyo caso no se incluirán y exceptuando también aquellos cuyo porcentaje de retención sea del 35%.

Percepción íntegra = Importe Base de la retención en el justificante Retención = Importe imputado a los conceptos de descuento indicado.

Clave G - Subclave 1: Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y: Aplicación presupuestaria con capítulo 1, conceptos 230, 231, 232, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06 o artículo 48 u 830.10, siempre que tengan importe o porcentaje de Impuestos repercutidos. Aplicación presupuestaria distinta a capítulo 1, conceptos, 230, 231, 232, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06 o artículo 48 u 830.10 exceptuando aquellos cuyo porcentaje de retención sea del 35%

Clave H - Subclave 4: Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y: Aplicación presupuestaria con capítulo 1 o conceptos 230, 231, 232, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06 o artículo 48 o 830.10, siempre que tengan importe o porcentaje de Impuestos repercutidos. Aplicación presupuestaria distinta a capítulo 1, conceptos 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06 o artículo 48 u 830.10.

 Clave L - Subclave 1: Justificantes de gasto que no tengan retención y con aplicación presupuestaria en los conceptos 230 o 231 o 232, excluyendo aquellos cuyo NIF de tercero sea del tipo Agencia de viajes.

Percepción íntegra = Importe imputado a los conceptos

En caso de que los justificantes imputados a los conceptos 230, 231 y 232 lleven retención en alguno de los conceptos de descuento 320001 o 320311 o 100103, la diferencia entre el importe a imputar de estos justificantes o del total comisión, en las comisiones de servicio y el Importe sujeto a retención, se debe incluir en la clave L.