



MINISTERIO DE HACIENDA

INTERVENCIÓN GENERAL DE
LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO

OFICINA DE INFORMÁTICA
PRESUPUESTARIA
DIVISIÓN DE APLICACIONES DE
CONTABILIDAD Y CONTROL

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

SOROLLA2

MODELO 190

Tabla de contenido

1	GENERACIÓN MODELO 190 EN SOROLLA 2	2
---	--	---

Historial de versiones

Fecha versión	Descripción
11/06/2019	Primera revisión.

1 GENERACIÓN MODELO 190 EN SOROLLA 2

La información se podrá obtener a nivel de Unidad tramitadora o de Órgano gestor

Entramos como **UNIDAD TRAMITADORA** y nos vamos al punto de menú:

Descargas > Agencia Tributaria



Ilustración 1 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2



Ilustración 1 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2

En la siguiente pantalla tendremos que rellenar los campos:

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

Y pulsamos en el botón



Modelo 190 (PREPRODUCCION)

**** FORMACION: GUIAS Y MANUALES (Versión: 2.81-GA Fecha actualización: 10/06/2019 18:28) Ejercicio presupuestario: 2019

Ejercicio * 2019

Tipo de fondo *

- Anticipo de caja fija
- Pagos a justificar
- Pago directo

Datos del resumen Datos del detalle Ficheros

Declarante

N.I.F. ES 000A28229813 Nombre VIAJES EL CORTE INGLES, S.A

Persona de contacto

Teléfono 915367724 Nombre CAJERO

Correo electrónico de la persona con quien relacionarse SOROLLA2@IGAE.COM

Modalidad de presentación

CD-R

Transmisión telemática

Declaración

Número declaración

Ordinaria

Ilustración 3 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2

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

Ahora iremos a la pestaña "Datos del Detalle" y pulsamos en el botón



para generarlo.



Ilustración 4 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2

Podemos eliminar los registros que no queramos incluir.



Una vez depurado pulsaremos en el botón

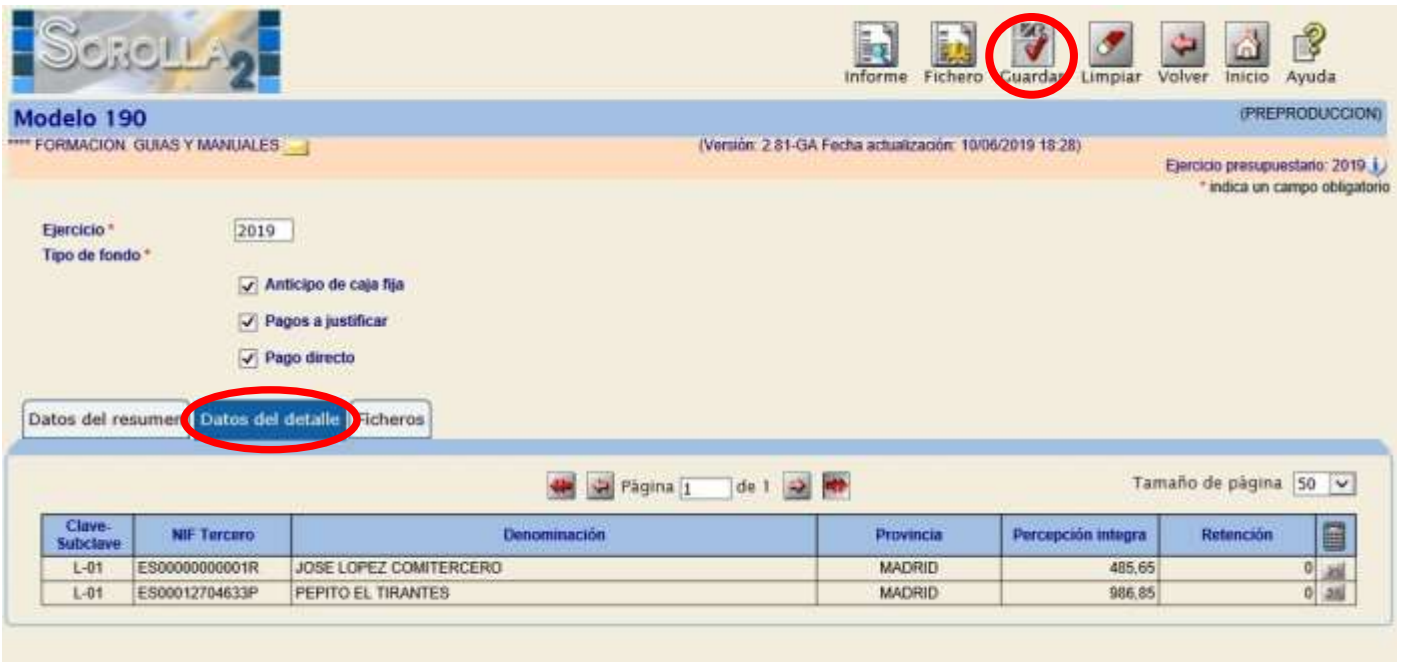


Ilustración 5 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2

En Ministerios, normalmente, sólo se obtiene el de Anticipo de Caja Fija y el de Pagos a Justificar, porque el 190 de Pagos Directo se envía desde SIC3 a la Agencia Tributaria.

Si alguno de los terceros aparece sin provincia es necesario cumplimentar los datos de la provincia dentro de los datos del tercero y volver a generarlo hasta que todos los terceros la tengan (la provincia es un dato obligatorio).

Si eliminamos algún dato o modificamos la provincia habrá que volver a generar y guardar para que aparezcan los nuevos datos en el listado.

En el botón  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.

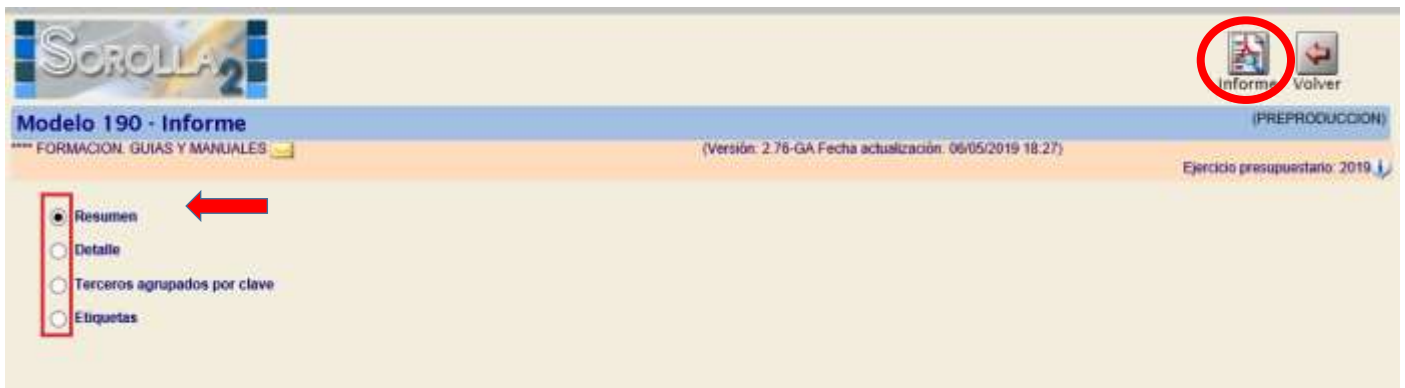


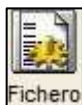
Ilustración 6 - Ejemplo de captura de pantalla de SOROLLA2



MODELO 190

<p>Declarante</p> <p>Nº de identificación fiscal (NIF) ES000A28229813</p> <p>Apellidos y nombre (por este orden), denominación o razón social del declarante VIAJES EL CORTE INGLES, S.A</p>	<p>Ejercicio</p> <p>Ejercicio (con 4 cifras) 2019</p>						
<p>Persona y datos de contacto</p> <p>Apellidos y nombre (por este orden) de la persona con quien relacionarse CAJERO</p> <p>Teléfono de contacto 915367724</p> <p>Correo electrónico de la persona con quien relacionarse SOROLLA2@IGAE.COM</p>	<p>Modalidad de presentación:</p> <p>Indique, consignando una "x" en la casilla correspondiente, la modalidad de presentación de esta declaración.</p> <p>Papel: { Impreso generado informáticamente mediante el módulo de impresión desarrollado por la Agencia tributaria..... Declaración cumplimentada en un modelo o formulario preimpreso.....</p> <p>Soporte directamente legible por ordenador (CD-R) <input type="checkbox"/></p>						
<p>Resumen de los datos incluidos en la declaración</p> <table border="0"> <tr> <td>Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1)</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td>Importe total de las percepciones relacionadas</td> <td style="text-align: right;">1.472,50</td> </tr> <tr> <td>Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </table> <p>(1) Consigne el número total de los apuntes o registros de percepción contenidos en las hojas interiores de esta declaración o en el soporte. En el caso de que una misma persona o entidad haya sido incluida más de una vez, en la misma o en diferentes claves de percepción, se computarán tantas percepciones como veces haya sido relacionada.</p>		Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1)	2	Importe total de las percepciones relacionadas	1.472,50	Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados	0,00
Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1)	2						
Importe total de las percepciones relacionadas	1.472,50						
Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados	0,00						

Ilustración 7 - Ejemplo de captura de Modelo 190 de SOROLLA2



Para generar el fichero pulsar el botón. En la pestaña "Ficheros" lo podremos ver haciendo link en el enlace.

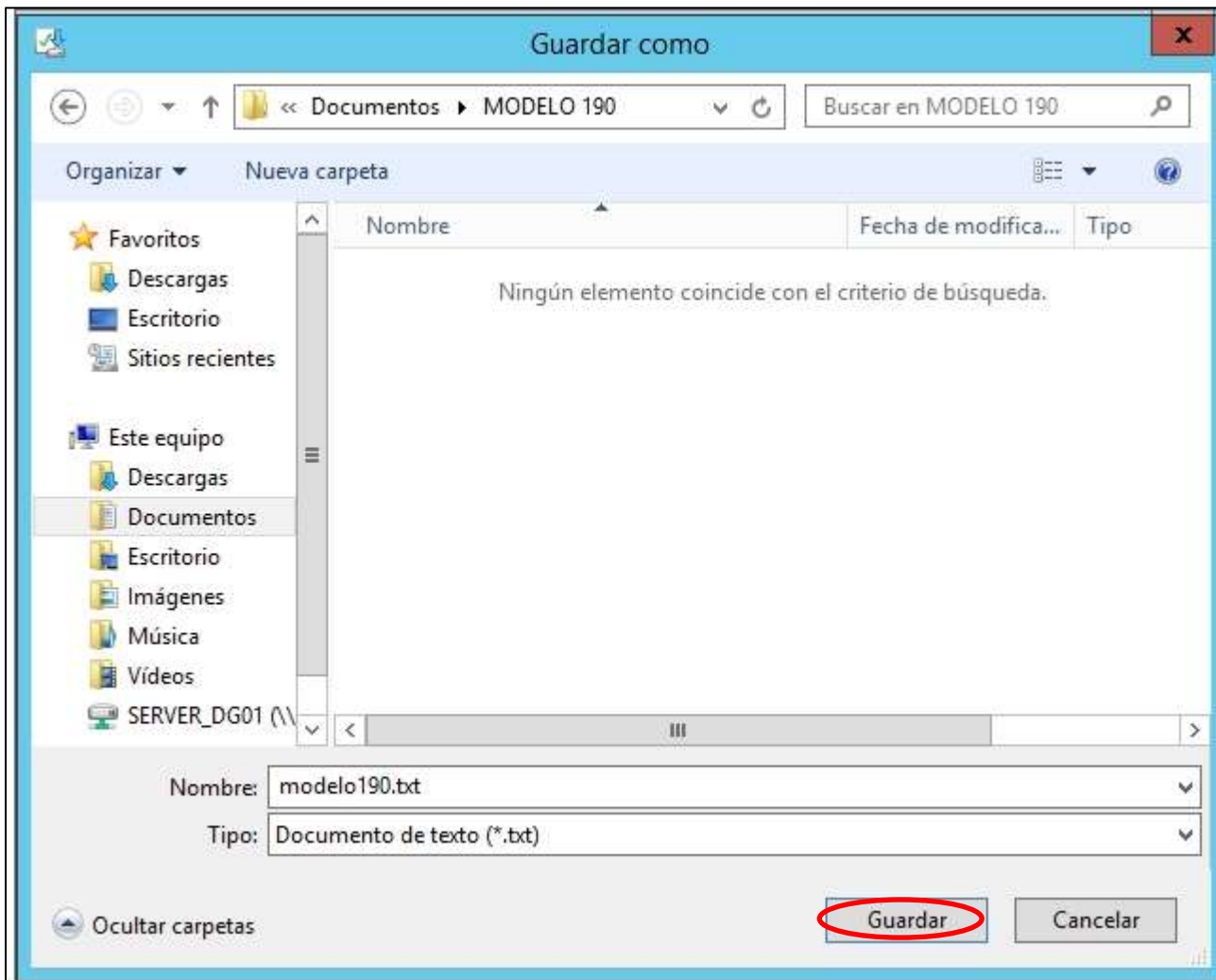


Ilustración 10 - Captura de pantalla de Opciones de documento TXT

ANEXO
CRITERIOS DE AGRUPACION 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) cuyo ejercicio sea igual al año de la **FECHA DE PAGO**, 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. Subclave 1** - Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y aplicación presupuestaria en el concepto **830.10** o **capítulo 1**, **excepto el concepto 162**, siempre que **NO** tengan **importe ó % 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, 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05 ó 266.06** o **del artículo 48**, siempre que **NO** tengan **importe o % 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 indicados

- **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, 233, 240, 226.04, 226.05, 266.06** o **artículo 48** u **830.10**, siempre que tengan **importe o % de Impuestos repercutidos**.
 - Aplicación presupuestaria **distinta a capítulo 1**, **conceptos, 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 266.06** o **artículo 48** u **830.10**

Cuando (retención / percepción íntegra) * 100 <> 1 (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 indicados

- **Clave H - Subclave 4:** Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y:
 - Aplicación presupuestaria con **capítulo 1** ó **conceptos 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 266.06** ó **artículo 48** ó **830.10**, siempre que tengan **importe o % de Impuestos repercutidos**.

→ Aplicación presupuestaria **distinta a capítulo 1, conceptos 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 266.06 o artículo 48 u 830.10**

Cuando (retención / percepción íntegra) * 100 = 1.

Percepción íntegra = Importe Base de la retención en el justificante

Retención = Importe imputado a los conceptos de descuento indicados

- **Clave L - Subclave 1:** Justificantes de gasto que no tengan retención y con aplicación presupuestaria en los conceptos 230 ó 231 ó 232, excluyendo aquellos cuyo **NIF** de tercero sea del **tipo Agencia de viajes** Percepción íntegra = Importe imputado a los conceptos indicados. Retención = 0