

The logo for Galac, featuring the word "Galac" in a bold, black, sans-serif font. A red triangle is positioned above the letter 'a'. A registered trademark symbol (®) is located at the top right of the word.

# **IVA y Renta - IGTF pagado en compras**

**Instructivo**

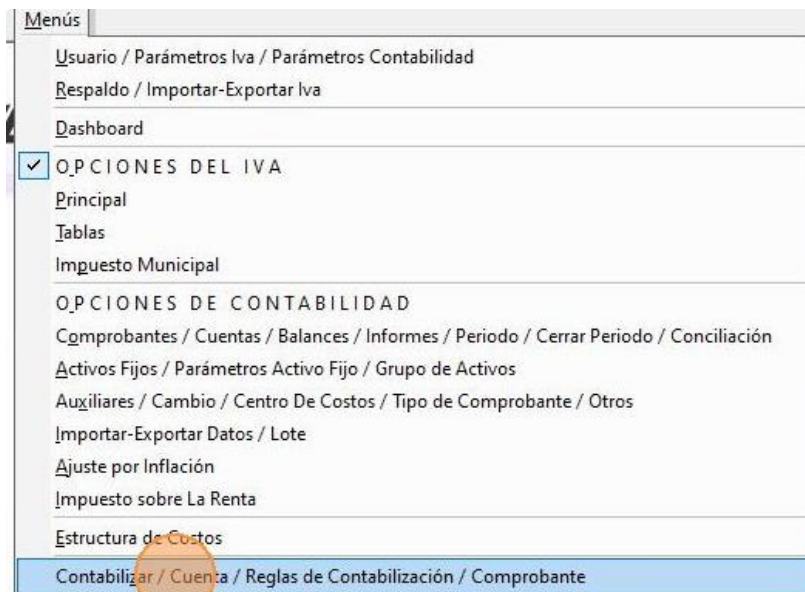


Este instructivo proporciona pasos esenciales para registrar con precisión el IGTF en sus compras, garantizando el cumplimiento de las normas tributarias. No solo detalla cómo ingresar compras con y sin IGTF, sino que también ofrece orientación sobre cómo generar informes para una mejor supervisión financiera. Siguiendo esta guía, el usuario podrá optimizar su proceso contable y mantener registros claros de sus transacciones financieras.

## Inicio

### Escoger cuenta para IGTF en compras

1. Haz clic en "Menús - Contabilizar / Cuenta / Reglas de Contabilización / Comprobante".



2. Haz clic en "Reglas de Contabilización - Modificar".



3. Haz clic en la pestaña "Compras".

Reglas de Contabilización - Modificar

Ventas por Cuenta de Terceros

General | Ventas | Compras | Prorrateso | Retención Iva en Ventas | F

Editar inmediatamente el Comprobante Generado

Cuentas Contables del

**Debe**

IVA Crédito Fiscal	1.1.05.01.01	<b>Efectivo Restringido</b>
IVA Débito Fiscal		

4. Selecciona la cuenta para "IGTF Pagado".

Retención IVA		1.1.02.02.01
I.G.T.F. Pagado	1.1.02.02.01	

Operador: vgonzalez    Última Modificación: 04/02/2025

5. Haz clic en "Grabar" para guardar los cambios.

Retención IVA		1.1.02.02.01
I.G.T.F. Pagado	1.1.02.02.01	

Operador: vgonzalez    Última Modificación: 04/02/2025

## Insertar compra con IGTF

6. Haz clic en "Menús - Opciones del IVA".



7. Haz clic en "Compra- Insertar".



8. Ingresa el número de la compra.

A screenshot of the 'Compra - Insertar' form. The form contains the following fields and buttons:

- Tipo de Documento: Factura (dropdown)
- Número: 123 (text input)
- No. Control Factura: (text input)
- Proveedor: (text input)
- R.I.F. Proveedor: (text input)
- Fecha: 04/02/2025 (dropdown)
- Fecha Aplicación: 04/02/2025 (dropdown)
- Buttons: 'Bolívar', 'No Retenida Pagada', 'Montos Iva Truncados', 'Aplicar Iva 10 %', 'Calcular Iva', 'Calcular Base Imponible', 'Cálculo Especial', 'Ayuda'.
- Tab: 'Datos de la Compra' (selected), 'Retención Iva', 'Retención ISLR', 'Retención Impuesto Municipal'.
- Tipo de Compra: Internas (dropdown)
- Monto Exento: 0,00 (text input)
- Table with columns: 'Tasa', 'Base Imponible', 'Montos I.V.A.'.
- Table rows:
  - 16,00 % | 0,00 | 0,00
  - 8,00 % | 0,00 | 0,00
  - 31,00 % | 0,00 | 0,00
- Tipo de Transacción: 01 Registro (dropdown)

9. Ingresas el número de control de factura.

The screenshot shows the 'Compra - Insertar' form with the following fields and values:

- Tipo de Documento: Factura
- Número: 123
- No. Control Factura: (highlighted with an orange circle)
- Proveedor: (empty)
- R.I.F. Proveedor: (empty)
- Fecha: 04/02/2025
- Fecha Aplicación: 04/02/2025
- Aplica Iva 10 %:
- Buttons: Calcular Iva, Calcular Base Imponible, Cálculo Especial
- Retención tabs: Datos de la Compra, Retención Iva, Retención ISLR, Retención Impuesto Municipal
- Tipo de Compra: Internas
- Monto Exento: (empty)

10. Escribe un "asterisco" y presiona la tecla Enter", para ubicar una lista de proveedores.

The screenshot shows the 'Compra - Insertar' form with the following fields and values:

- Tipo de Documento: Factura
- Número: 123
- No. Control Factura: 1221\*
- Proveedor: (empty)
- R.I.F. Proveedor: (empty)
- Fecha: 04/02/2025
- Fecha Aplicación: 04/02/2025
- Aplica Iva 10 %:
- Buttons: Calcular Iva, Calcular Base Imponible, Cálculo Especial, Ayuda
- Retención tabs: Datos de la Compra, Retención Iva, Retención ISLR, Retención Impuesto Municipal
- Tipo de Compra: Internas
- Monto Exento: 0,00
- Table:

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	0,00	0,00
8,00 %	0,00	0,00

11. En la ventana que se muestra, selecciona el proveedor y haz clic en "Escoger".

Nombre Proveedor	Código	N° R.I.F.	N° N
Proveedor 1	0000000001	J454545488	
Proveedor 1	0000000009	J457545488	
Proveedor 2	0000000002	J525696369	
Proveedor 3	0000000003	V455454875	
Proveedor 4	0000000004	J454945488	
Proveedor 5	0000000005	J52565487	
Proveedor 5	0000000010	J525654878	
Proveedor 5	0000000007	J524654879	
Proveedor 5	0000000008	J525654872	
Proveedor 6	0000000006	V455584875	

12. Selecciona la fecha para la compra que estas insertando.

Compra - Insertar

Tipo de Documento: Factura Bolivar

Número: 123 Usa Prefijo Serie

No. Control Factura: 1221

Proveedor: Proveedor 1

R.I.F. Proveedor: J454545488

Fecha: 04/02/2025 Fecha Aplicación: 04/02/2025

Aplica Iva 10 %

Datos de la Compra | Retención Iva | Retención ISLR | Retención Impuesto Municipal

Tipo de Compra: Internas

Monto Exento		
Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	0,00	0,00
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00

13. Ingresa el monto exento.

Proveedor 1  
J454545488

04/02/2025 Fecha Aplicación: 04/02/2025

Calcular Iva Calcular Base Imponible Cálculo Especial Ayuda

Retención Iva Retención ISLR Retención Impuesto Municipal

Internas

Monto Exento 0,00

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	0,00	0,00
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
	0,00	0,00

01 Registro

Deducible

14. Ingresas la base imponible 16%.

02/2025 Fecha Aplicación: 04/02/2025

Calcular Iva Calcular Base Imponible Cálculo Especial Ayuda

Retención Iva Retención ISLR Retención Impuesto Municipal

Internas

Monto Exento 500

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	0,00	0,00
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
	0,00	0,00

01 Registro

Deducible

	Base Imponible I.G.T.F.	I.G.T.F.
3,00 %	0,00	0,00

15. Ingresas la base imponible IGTF.

16.00 %	80,00	0,00
8.00 %	0,00	0,00
31.00 %	0,00	0,00
	0,00	0,00
Base Imponible I.G.T.F.		I.G.T.F.
3.00 %	0,00	0,00
<b>Total Compra</b>		<b>= 500,00</b>

01 Registro

Deducible

Retener Grabar Salir

16. Ingresas una observación si lo requieres.

Base Imponible I.G.T.F.		I.G.T.F.
3.00 %	200,00	0,00
<b>Total Compra</b>		<b>= 592,80</b>

Observaciones

Operador Ult. Mod.

vgonzalez 04/02/2025

Retener Grabar Salir

17. Aquí se puede ver el monto del IGTF de la compra.

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16.00 %	80,00	12,80
8.00 %	0,00	0,00
31.00 %	0,00	0,00
	80,00	12,80
Base Imponible I.G.T.F.		I.G.T.F.
3.00 %	200,00	6,00
<b>Total Compra</b>		<b>= 598,80</b>

01 Registro

Deducible

18. Haz clic en "Grabar" para guardar la compra con IGTF.

16,00 %	80,00	12,80
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
	<b>80,00</b>	<b>12,80</b>

Tipo de Transacción ..... 01 Registro

Crédito Fiscal ..... Deducible

3,00 %	200,00	6,00
--------	--------	------

Base Imponible I.G.T.F.      I.G.T.F.

**Total Compra = 598,80**

Operador: vgonzalez    Ult. Mod.: 04/02/2025

### Comprobante con IGTF en compras

19. Se genera el comprobante contable con el monto IGTF.

Cuenta Corriente      Status: Contabilizado

Generado Por: Compra

Nº Doc. Origen: 000000001<#>0<#>123

ASIENTOS						
Auxiliar	C.C.	Descripción	Debe	Haber	Dif.Camb.	Tasa
		Compra FAC N° 123 Prove...	580,00	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
		Compra FAC N° 123 Prove...	12,80	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
		Compra FAC N° 123 Prove...	0,00	569,80	<input type="checkbox"/>	0,0000
		Compra FAC N° 123 Prove...	0,00	29,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
		Compra FAC N° 123 Prove...	6,00	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
<b>Sub Totales</b>			598,80	598,80		
<b>Diferencia:</b>				<b>0,00</b>		

Activo/ Dep. Activo

20. Haz clic en "Grabar".

Código	Fecha	Control	Descripción	Debe	Haber
1.1.02.01.02	04/02/2025	123-0000...	Compra FAC N° 123 Prove...	0,00	598,80
1.1.02.02.01	04/02/2025	123-0000...	Compra FAC N° 123 Prove...	0,00	29,00
1.1.02.02.01	04/02/2025	123-0000...	Compra FAC N° 123 Prove...	6,00	0,00

<b>Sub Totales</b>			598,80	598,80
<b>Diferencia:</b>				<b>0,00</b>

Centro de Costos: Asientos Conciliados  Asientos de Activo/ Dep. Activo

Autor: [Nombre] Última Modificación: 04/02/2025

Botones: Graba, Anterior, Siguiente, Salir

Presione [F6] para Modificar o presione [F4] para Modificar buscar otro

## Insertar una compra sin IGTF

21. Agrega toda la información de la compra en la parte superior de la ventana: tipo de documento, número de la compra, número de control de factura, nombre del proveedor y la fecha.

3 Compra - Insertar

Tipo de Documento: Factura Bolivar

Número: 456 Usa Prefijo Serie

No. Control Factura: 8745

Proveedor: Proveedor 1

R.I.F. Proveedor: J457545488

Fecha: 04/02/2025 Fecha Aplicación: 04/02/2025

Aplica Iva 10 %

[Calcular Iva] [Calcular Base Imponible] [Cálculo Especial]

Datos de la Compra | Retención Iva | Retención ISLR | Retención Impuesto Municipal

Tipo de Compra: Internas

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.
16,00 %	0,00	0,00
8,00 %	0,00	0,00

22. Después de agregar toda la información de la compra, agrega los montos exentos y de base imponible para los impuestos, menos la de IGTF.  
Si insertas una compra y dejas la base imponible en "blanco" sin montos, se guardará sin IGTF.

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	96,00	15,36
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
	<b>96,00</b>	<b>15,36</b>

Tipo de Transacción ..... 01 Registro

Crédito Fiscal ..... Deducible

Base Imponible I.G.T.F.	I.G.T.F.
3,00 %	0,00

Observaciones

**Total Compra = 711,36**

Operador Ult. Mod.  
vgonzalez 04/02/2025

Retener Grabar Salir

23. Agrega una observación.

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	96,00	15,36
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
	<b>96,00</b>	<b>15,36</b>

Tipo de Transacción ..... 01 Registro

Crédito Fiscal ..... Deducible

Base Imponible I.G.T.F.	I.G.T.F.
3,00 %	100,00

Observaciones

**Total Compra = 714,36**

Operador Ult. Mod.  
vgonzalez 04/02/2025

Retener Grabar Salir

24. Haz clic en "Grabar" para guardar.

edito Fiscal

Base Imponible I.G.T.F.	I.G.T.F.
3,00 %	0,00

Observaciones

**Total Compra = 711,36**

Modificador Ult. Mod.  
 Gonzalez 04/02/2025

Retener Grabar Salir

Presione [F6] para Insertar

25. Al insertar una compra y omitir el monto en la "Base Imponible IGTF", el sistema asume que no aplica, en el comprobante contable, sin IGTF.

Descripción: Compra FAC N° 456 Proveedor 1

Contabilizado

Generado Por: Compra

N° Doc. Origen: 0000000009<#>0<#>456

ASIENTOS

Referencia	Auxiliar	C.C.	Descripción	Debe	Haber	Dif. Camb.	Tasa
0000...			Compra FAC N° 456 Prove...	696,00	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
0000...			Compra FAC N° 456 Prove...	15,36	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000
0000...			Compra FAC N° 456 Prove...	0,00	711,36	<input type="checkbox"/>	0,0000

26. Haz clic en "Grabar" para guardarlo.

Centro de Costos

Asientos de Activo/ Dep. Activo

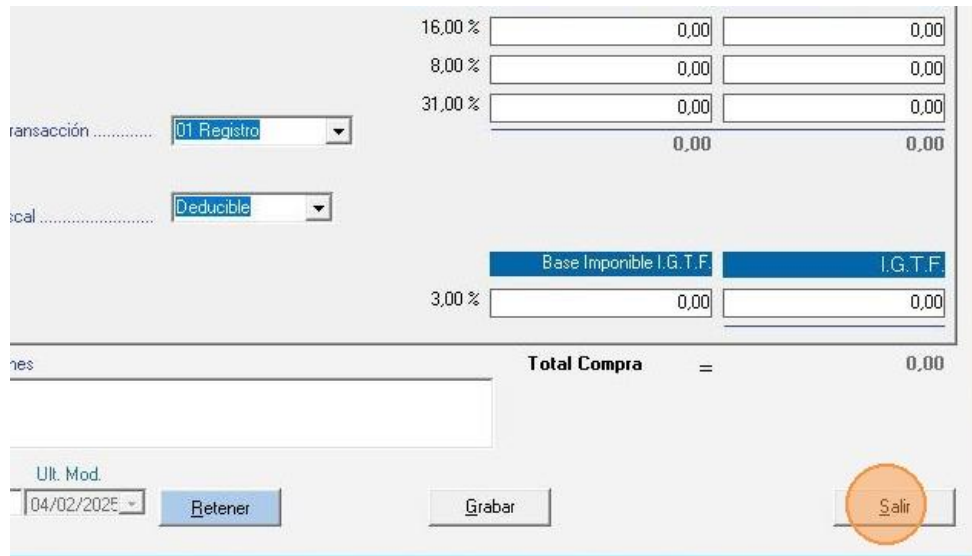
Sub Totales: 711,36 / 711,36

Diferencia: 0,00

Ultima Modificación: 04/02/2025

? Grabar Anterior Siguiente Salir

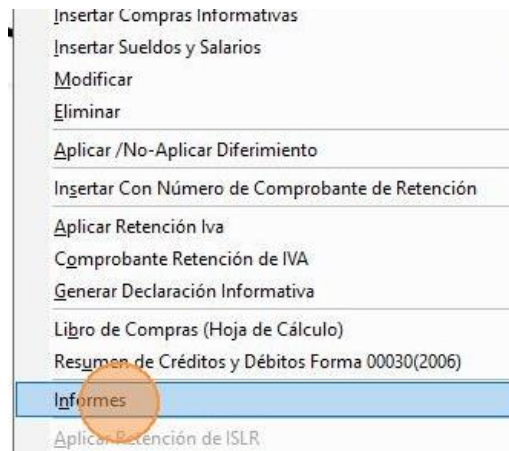
27. Cierra la ventana de compras haciendo clic en "Salir".



## Ver informes de IGTF en compras

El sistema también te permite emitir un informe en el cual podrás visualizar y tener un control de todas las compras a las cuales se le aplicó el IGTF. Para ver este informe sigue los pasos enumerados:

28. Haz clic en "Venta - Informes".



- Insertar Compras Informativas
- Insertar Sueldos y Salarios
- Modificar
- Eliminar
- Aplicar /No-Aplicar Diferimiento
- Insertar Con Número de Comprobante de Retención
- Aplicar Retención Iva
- Comprobante Retención de IVA
- Generar Declaración Informativa
- Libro de Compras (Hoja de Cálculo)
- Resumen de Créditos y Débitos Forma 00030(2006)
- Informes**
- Aplicar Retención de ISLR

29. Selecciona "Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas".

A screenshot of a software application's menu. On the left, a vertical list of menu items includes: 'Compras De un Mes', 'Compras Entre Fechas', 'Descuadre', 'Retenciones de IVA', 'Créditos Fiscales', 'Créditos Fiscales Diferidos', 'Informe de Prorrateo', 'Compras Informativas', and 'Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas'. The last item is highlighted with a blue selection bar and a small orange circle. To the right of the menu is a field labeled 'N° De R.I.F.' and two date selection fields: 'Fecha Inicial' with the value '01/02/2025' and 'Fecha Final' with the value '28/02/2025'. At the bottom right, there are three buttons: 'Imprimir', 'Pantalla', and 'Salir'.

30. Selecciona el rango de fecha para ver la información.

A screenshot of a software window titled 'Informes de Compras'. The window contains a menu on the left with the same items as in the previous screenshot. The 'Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas' item is selected and highlighted with a blue border. The main area of the window is titled 'Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas' and contains the same two date selection fields: 'Fecha Inicial' (01/02/2025) and 'Fecha Final' (28/02/2025). A small orange circle highlights the 'Fecha Inicial' field. The window has a standard Windows-style title bar with a close button in the top right corner.

31. Haz clic en "Pantalla" para ver el informe.

Compras a un Proveedor  
Compras De un Mes  
Compras Entre Fechas  
Descuadre  
Retenciones de IVA  
Créditos Fiscales  
Créditos Fiscales Diferidos  
Informe de Prorateo  
Compras Informativas  
Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas

Fecha Inicial 01/02/2025  
Fecha Final 28/02/2025

Imprimir Pantalla Salir

32. Se muestra el informe IGTF percibido en compras.

**Compañía de Prueba - RIF J123456789**  
**Relación Gastos I.G.T.F. del 01/02/2025 al 28/02/2025**  
Emitido el 04/02/2025 a las 1:23:58 p. m.

No. Documento	Fecha	Total Factura sin IGTF	Impuesto
123	04/02/2025	592,80	6,00
<b>Totales:</b>		<u>592,80</u>	<u>6,00</u>
<b>Total de Operaciones:</b>			1

Con los pasos descritos anteriormente podrás trabajar con el IGTF en compras en el IVA y Renta Gálac

**Fin**