



Sistema IVA y Renta

Manejo de IGTF en compras

Solo aplica para contribuyentes especiales

- **Escoger cuenta para IGTF en compras**
- **Insertar compras con IGTF**
- **Comprobante con IGTF en compras**
- **Comprobante sin IGTF en compras**
- **Ver informes de IGTF en compras**

Con el fin de registrar el monto pagado por ***Impuesto a las Grandes Transacciones Financieras (IGTF)*** en las compras realizadas a un ***Sujeto Pasivo Especial***, te mostramos los pasos a seguir en el sistema IVA y Renta.

Importante:

- Solo aplica para Contribuyentes Especiales
- La página 4 de este instructivo solo aplica si tienes el sistema **IVA y Renta** integrado con el sistema **Contabilidad**, sino es el caso, ve directamente a la página 5.
- El manejo de IGTF en **Compras** estará disponible a partir de la versión **30.5** del sistema IVA y Renta.

Para realizar el proceso, sigue los pasos enumerados

1 Desde el menú principal haz clic aquí

2 Ahora haz clic aquí

3 Escoge la cuenta asociada para "IGTF"

4 Haz clic en "Grabar"

Cuentas Contables de Compras	
Debe	Haber
Gastos / Activos	
5.1.01.02 Compras	
Banco / CxP Proveedor	1.7.01.02 Banco Cuenta Giros al Cobro
Retención ISLR	
Retención Imp h	
I.G.T.F. Pagado	8.1.01.02 IGTF Pagado

Para realizar el proceso, sigue los pasos enumerados

1
Haz clic aquí

2
Ahora ingresa el monto de la base imponible IGTF

3
Haz clic en "Grabar"

IVA Contribuyentes Especiales - M
Contribuyente Compra Ver Planilla Forma00030 2006 Forma 0

Compra - Insertar

Tipo de Documento: Factura **Bolivar** No Retenida
Número: 5858 Usa Prefijo Serie
No. Control Factura: 58 Montos Iva Truncados
Proveedor: El porvenir
R.I.F. Proveedor: j458525636
Fecha: 31/12/2010 Fecha Aplicación: 31/12/2010

Convertir Montos
Calcular Base Imponible Cálculo Especial Cambiar Alicuota Ayuda

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

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
12,00 %	250,00	30,00
8,00 %	0,00	0,00
22,00 %	0,00	0,00

Tipo de Compra: Internas
Monto Exento: 0,00
Tipo de Transacción: 01 Registro
Crédito Fiscal: Deducible
I.G.T.F. 3,00 %
8,40

Observaciones
Compra = 288,40

Operador Ult. Mod.
vgonzalez 21/04/2023 Retener Grabar Salir

Visualizar los montos IGTF en Generación del Comprobante:

- Veras el monto IGTF en la ventana de Comprobante.
- Ten en cuenta que, el monto IGTF será mostrado en la cuenta que fue configurada en las Reglas de Contabilización. Siempre y cuando tengas el sistema IVA y Renta integrado con el sistema Contabilidad

Comprobante - Modificar Bolivar

Fecha: 05/04/2022

Número: 04 - 000016 Descripción: Compra FAC N° 158 Ferreteria La orgullosa

Nombre de la Cuenta: Compras Status: Contabilizado

Centro de Costos: Generado Por: Compra

Nombre del Auxiliar: N° Doc. Origen: 0000001402<#>0<#>158

ASIENTOS								
	Código Cuenta	Fecha Ref.	Referencia	Auxiliar	C.C.	Descripción	Debe	Haber
1	5.1.01.02	05/04/2022	158-0000...			Compra FAC N° 158 Ferrete...	700,00	0,00
2	1.1.08.04	05/04/2022	158-0000...			Compra FAC N° 158 Ferrete...	117,50	0,00
3	1.7.01.02	05/04/2022	158-0000...			Compra FAC N° 158 Ferrete...	0,00	842,03
4	8.1.01.02	05/04/2022	158-0000...			Compra FAC N° 158 Ferrete...	24,53	0,00
5	*							

Comprobante con IGTF

C.C.: Centro de Costos

Asientos Conciliados

Sub Totales: 842,03 842,03

Diferencia: 0,00

Operador: Supervisor Ultima Modificación: 21/04/2022

Dep. Activo

Deducible
 Prorratableable
 No Deducible

Al insertar una **compra** y omitir el monto en alícuota aplicada (3%) el sistema asume que no aplica, veamos un ejemplo en las siguientes ventanas:

Compra - Insertar

Tipo de Documento: Factura Bolivar No Retenida Pagada

Número: 199 Usa Prefijo Serie

No. Control Factura: 199 Montos Iva Truncados

Proveedor: FERRETERIA "LATINA, S.R.L."

R.I.F. Proveedor: J000850445

Fecha: 19/04/2022 Fecha Aplicación: 19/04/2022

Calcular Base Imponible Cálculo Especial Cambiar Alícuota Ayuda

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

Tipo de Compra Internas

Tasa	Base Imponible	Montos I.V.A.
16,00 %	150,00	24,00
8,00 %	0,00	0,00
31,00 %	0,00	0,00
150,00		24,00

Tipo de Transacción 01 Registro

Crédito Fiscal Deducible

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

Observaciones

Operador Ult. Mod.
Supervisor 29/04/2022 Retener Grabar Salir

Vacío

Podemos observar que **no se registró el monto pagado del IGTF**, si haces clic en **Grabar**, se guardarán los datos de la compra, mas no se reflejará en la **Generación del Comprobante**, taly como se puede apreciar en la siguiente imagen:

Bolívar

Fecha

Número -

Descripción

Nombre de la Cuenta
Status

Centro de Costos
Generado Por

Nombre del Auxiliar
N° Doc. Origen:

ASIENTOS

	Código Cuenta	Fecha Ref.	Referencia	Auxiliar	C.C.	Descripción	Debe	Haber
1	5.1.01.02	19/03/2022	199-0000...			Compra FAC N° 199 Ferrete...	300.00	0.00
2	1.1.08.04	19/03/2022	199-0000...			Compra FAC N° 199 Ferrete...	24.00	0.00
3	1.7.01.02	19/03/2022	199-0000...			Compra FAC N° 199 Ferrete...	0.00	324.00
4	*							

Sub Totales 324.00 324.00

Diferencia: **0.00**

C.C.: Centro de Costos

■ Asientos Conciliados
 ■ Asientos de Activo/ Dep. Activo

Operador
Ultima Modificación

Sin
comprobante
IGTF

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

The screenshot displays the Galac system interface. The main menu is open, and the 'Informes' option is highlighted. A secondary window titled 'Informes de Compras' is open, showing a list of report options. The 'Relación Gastos I.G.T.F. Entre Fechas' option is selected. The date range is set to 21/04/2023. The interface includes buttons for 'Imprimir', 'Pantalla', and 'Salir'.

1 Clic aquí

2 Activa esta opción

3 Escoge el rango de fecha

4 Puedes imprimir o ver por pantalla

Por ejemplo, al darle clic en el botón **Pantalla**, el sistema te mostrará un informe **similar** alsiguiente:

Pruebas AF - RIF J2132323

Pág. 1

Relación Gastos I.G.T.F. del 01/01/2022 al 31/12/2022

Emitted el 04/05/2022 a las 11:10:16

No. Documento	Fecha	Total Factura sin IGTF	Impuesto
1126	08/01/2022	65,00	12,00
254	15/02/2022	988,58	25,00
160	18/02/2022	198,36	10,30
191	18/02/2022	236,00	25,00
658	18/02/2022	159,00	12,00
444	11/03/2022	988,45	15,00
198	18/03/2022	174,00	15,00
198	18/03/2022	817,50	4,50
199	18/03/2022	-174,00	-25,36
200	20/03/2022	682,50	120,00
658	25/03/2022	107,36	15,00
158	05/04/2022	817,50	24,53
128	08/04/2022	190,00	38,00
2	18/04/2022	11,80	2,36
250	18/04/2022	324,00	10,00
01234	18/04/2022	567,65	15,96
988	19/04/2022	278,93	55,00
159	20/04/2022	817,50	24,53
19699	20/04/2022	<u>2.080,53</u>	<u>96,36</u>
Total:		9.290,66	486,18

Total de Operaciones: 19

En el informe podrás ver:

- El número de documento de la compra.
- La fecha.
- El total de la compra registrada
- Y monto pagado por la alícuota del IGTF.

De esta manera el sistema **IVA y Renta** trabaja con el **IGTF** aplicado a Compras.



¡Síguenos en nuestras Redes Sociales!