



com<u>ar</u>b

SIFERE / Generar una DJ

¿Cuáles son los pasos básicos para el armado de una Declaración Jurada?

Para poder generar las DDJJ mensuales o CM03 en el Impuesto sobre los Ingresos Brutos -Convenio Multilateral, debe ingresar de la siguiente manera:





SIFERE / Generar una DJ

INGRESO DESDE COMARB y ARCA

Ingrese a www.ca.gob.ar/sifere para autenticarse con su CUIT y clave fiscal AFIP:



También puede hacerlo ingresando directamente al sitio de ARCA y seleccionando el servicio correspondiente: www.arca.gob.ar

Requerimientos para el acceso al sistema SIFERE con autenticación de clave fiscal AFIP: Para acceder al Módulo DDJJ del sistema SIFERE WEB, debe tener dado de alta el servicio "Convenio Multilateral - SIFERE WEB - DDJJ" en el sitio web de AFIP.

S Ver: MESA DE AYUDA / SIFERE (Evento 31)



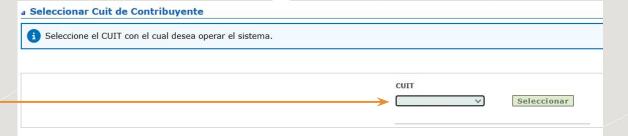


SIFERE / Generar una DJ

INGRESO DESDE COMARB y ARCA



CUIT de Ingreso.



En el momento de ingresar, el sistema muestra el listado de CUIT que hayan sido habilitados para utilizar el sistema para el usuario que se autenticó.

En cada CUIT elegido, el sistema verifica que sea un contribuyente existente en Padrón Web, o sea que sea un contribuyente activo o ya cesado en Convenio Multilateral.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL



Portada SIFERE WEB.









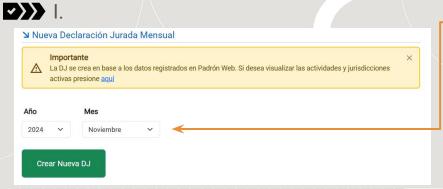
Solo si el contribuyente está registrado, permite el ingreso y muestra la portada donde se visualizan las distintas opciones de acceso y funcionalidades del sistema.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Tabla de Coeficientes.



Si para el anticipo mensual que se quiere general existe al menos UNA actividad bajo el Régimen General (artículo 2), el sistema obliga a la carga de Coeficientes Unificados. Esto se realiza en la Tabla Auxiliar de Coeficientes.

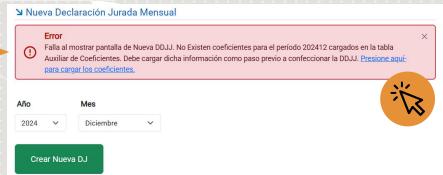
Para generar una nueva DJ Mensual, debe elegirse el Año y Mes del anticipo.

La DJ se crea en base a los datos registrados en Padrón Web para el período elegido.

En una DJ Mensual se puede generar los tipos de Formularios:

CM03 (Régimen General y Especiales)

CM04 (Entidades Financieras - Art. 8)







SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Tabla de Coeficientes.

En la Tabla Auxiliar de Coeficientes, se deben cargar los Coeficientes Unificados generados en el último CM05 (DJ Anual), o bien establecer la marca de Art. 14 si es el primer año de actividad. En el caso de haber calculado coeficiente 0 en una jurisdicción, debe tildar la marca Coeficiente 0.



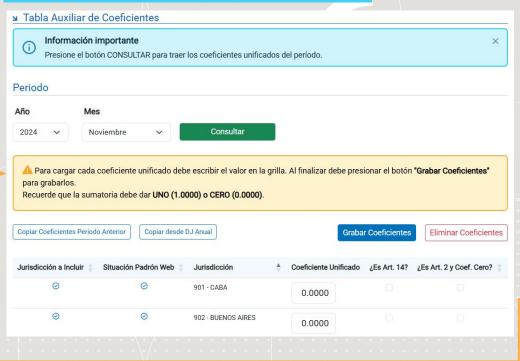
Tabla Auxiliar de Coeficientes									
Información importante × Presione el botón CONSULTAR para traer los coeficientes unificados del periodo.									
Periodo									
Año Mes									
2023 V Octubre	Consultar	l							
	A. Para cargar cada coeficiente unificado debe escribir el valor en la grilla. Al finalizar debe presionar el botón "Grabar Coeficientes" para grabarlos. Recuerde que la sumatoria debe der UNO (1,0000) o CERO (0,0000).								
Copiar Coeficientes Período Anterio	Copiar Coeficientes Periodo Anterior Copiar deede DJ Anual Grabar Coeficientes Eliminar Coeficientes								
Jurisdicción a Incluir	Situación Padrón Web	Jurisdicción	Coeficiente Unificado	¿Es Art. 14?	¿Es Art. 2 y Coef. Cero?				
0	⊗	901 - CABA	0.0974						
0	⊘	902 - BUENOS AIRES	0.000						





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Tabla de Coeficientes.



Además, se incluyen algunas funcionalidades adicionales:

- Copiar Coeficientes de DJ Anterior
- Copiar Coeficientes de DJ Anual
- Agregar una Jurisdicción no declarada en PW (sólo en período actual)
- Marcar Jurisdicciones con Art. 14 (inicio de actividad)
- Marcar Jurisdicciones con Art. 2 y Coef. 0 (si no declaró gastos o ingresos)

En esta pantalla se realizan validaciones específicas, como verificar que la sumatoria sea igual a 1 o 0.

Además, se permite la edición sólo si no se tiene una DJ en estado borrador.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. (CM03)

Una DJ Mensual (CM03), se estructura en dos partes: ítems -árbol- de la DJ y el contenido. Los ítems se dividen en:



Cada Jurisdicción tiene su propia parametría, configuración y distintas funcionalidades en cada ítem.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Datos de Jurisdicciones.

En Datos de Jurisdicciones (Nivel País), se incluye el detalle de las Jurisdicciones y sus coeficientes unificados, tal cual surge de la Tabla Auxiliar.

Jurisdicción	Coeficiente	Artículo 14	Artículo 2 y Coeficiente Cero	
001 - CABA	0,5000	NO	NO	
902 - BUENOS AIRES	0,0000	SI	NO	
903 - CATAMARCA	0,0000	SI	NO	
904 - CORDOBA	0,0000	SI	NO	
905 - CORRIENTES	0,0000	SI	NO	
906 - CHACO	0,0000	SI	NO	
907 - CHUBUT	0,0000	SI	NO	
908 - ENTRE RIOS	0,0000	SI	NO	
921 - SANTA FE	0,0000	SI	NO	
922 - SANTIAGO DEL ESTERO	0,0000	SI	NO	
23 - TIERRA DEL FUEGO	0,0000	SI	NO	
924 - TUCUMAN	0,0000	SI	NO	
lostrando 1 a 24 de 24 entradas				
USTIAITUU T a 24 de 24 entradas			Total Suma Coeficientes Unificados:	4 0000





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Datos de Actividades.

En Datos de Actividades (Nivel País), se cargan los montos de Bases Imponibles del período, para su correspondiente distribución automática en base al Coeficiente Unificado (si la actividad tiene art. 2) o distribución manual (regímenes especiales o art. 14).







SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Datos de Actividades.

En Datos de Actividades (Nivel País), se cargan los montos de Bases Imponibles del período, para su correspondiente distribución automática en base al Coeficiente Unificado (si la actividad tiene art. 2) o distribución manual (regímenes especiales o art. 14).

atos de Actividades a Nive	el País - Período: 202403 - 1				
ע Edición de Datos					>
Código Actividad	Art. del Regimen	Nomenclador	Fecha de Alta	Fecha de Baja	
551022	2	NAES	01/04/2016		
Descripción					
Descripción SERVICIOS DE ALOJAM	IENTO EN HOTELES, HOSTERÍAS Y RESIDENC	CIALES SIMILARES, EXCEPTO PO	OR HORA, QUE INCLUYEN SERVICIO DE REST	AURANTE AL PÚBLICO	
7	IENTO EN HOTELES, HOSTERÍAS Y RESIDENC	CIALES SIMILARES, EXCEPTO PC Monto Regim. Espec. Art 6 al 1:		AURANTE AL PÚBLICO Monto Imponible Art 14	





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Datos de Facturación.

En Datos de Facturación (Nivel País) se cargan los totales de IVA, Exportaciones, Impuestos Internos, Venta de Bienes de Uso y Otros.

otal Monto Imponible (Artículo 2)	\$ 2.000.000,00
otal Monto Imponible Reg. Espec. (Artículo 6 al 13)	\$ 0,00
otal Monto Imponible Inicio Actividades (Artículo 14)	\$ 0,00
otal de I.V.A.	\$ 0,00
otal de Exportaciones	\$ 0,00
otal Impuestos Internos	\$ 0,00
otal Venta de Bienes de Uso	\$ 0,00
otal Otros	\$ 0,00
otal	\$ 2.000.000,00

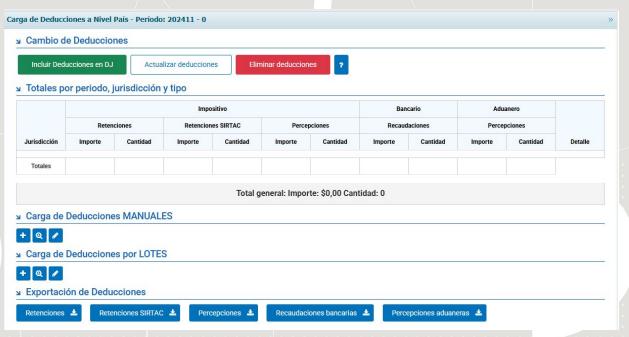




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Carga de Deducciones.

En Carga de Deducciones se accede a un módulo independiente.







SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Carga de Deducciones.

Se puede visualizar las Deducciones que surgen de lo registrado en los sistemas administrados por COMARB (SIRCREB y SIRCUPA -Recaudaciones Bancarias-, SIRPEI -Percepciones Aduaneras-, SIRCAR y SIRTAC -Retenciones- y SIRCAR -Percepciones-).





+ 0 /

MESA DE AYUDA / SIFERE



SIFERE / Generar una DJ

□ Carga de Deducciones MANUALES

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Carga de Deducciones.

Se puede realizar la carga manual de las Deducciones del período.

		4	
Tipo deducción *	1-Retención 🗸	Fecha	01/11/2024
Jurisdicción	Seleccione 🗸	CUIT Agente	CUIT Agente
Número de constancia	Número de constancia	Tipo Comprobante	Seleccione uno
Letra Comprobante	Letra Comprobante	Número Sucursal	Número Sucursal
Número Comprobante	Número Comprobante	Importe	0.00

Si necesita agregar deducciones no informadas por los agentes puede hacerlo de manera manual o por

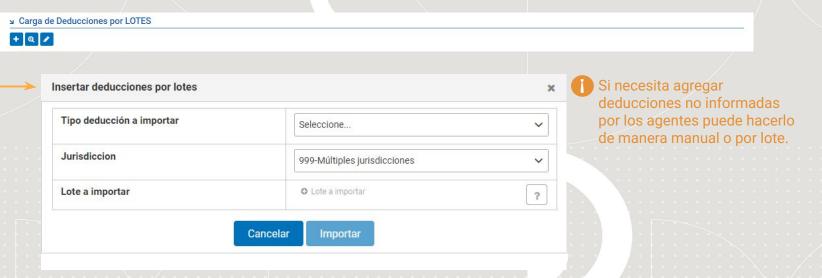




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Carga de Deducciones.

Se puede realizar la importación por lotes de las Deducciones.







SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel País - Carga de Deducciones.



Descargar todas las Deducciones registradas, más allá del método de carga.



Incluir las Deducciones en la DJ, para proseguir la carga de la misma.



Importar las Deducciones cargadas en una DJ de secuencia anterior del mismo período.

Es importante aclarar que una vez cargadas las deducciones en el módulo, sea cual fuere el método de carga, se debe presionar el botón "Incluir deducciones en DJ" para que las mismas impacten en la Declaración Jurada.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Actividades por Jurisdicción.

Carga de Datos de Actividades por Jurisdicción.



Selecciona la actividad, la edita para cargar los importes y actualizar los mismos.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Actividades por Jurisdicción.

Editar Actividades en la carga de datos de Actividades por Jurisdicción.

ע Edición de Datos				×
Descripción Actividad Fabricación de biocombustibles excepto alcohol		Alícuota informada por Jur Tratamiento Fiscal 0 - No		itable
Código de actividad	Régimen / Artículo		Nomeclador	
201220	2		NAES	
Base Imponible	Ajuste		Base Imponi	ble Neta
\$ 610,00	\$	0,00	\$	610,00
Seleccionar tratamiento fiscal	Alícuota		Anticipo del	Impuesto
0 - NORMAL V	%	0,00	\$	0,00
				Cancelar Guardar Cambios





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Actividades por Jurisdicción.

Desdoblar el Tratamiento Fiscal en la carga de datos de Actividades por Jurisdicción.

610.00	\$		
	•	NORMAL	0
0.00	\$	EXENTO/DESGRAVADO	1
0.00	\$	MINORISTA	2
0.00	\$	OTROS TRATAMIENTOS - 1	3
0.00	\$	MICRO	4
0.00	\$	PEQUEÑO	5
0.00	\$	MEDIANO 1	6
0.00	\$	MEDIANO 2	7
0.00	\$	NO PYME	8
0.00	\$	OTROS TRATAMIENTOS - 2	9
	Total de base imponible		
	8		





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Actividades por Jurisdicción.

Totales por Jurisdicción.



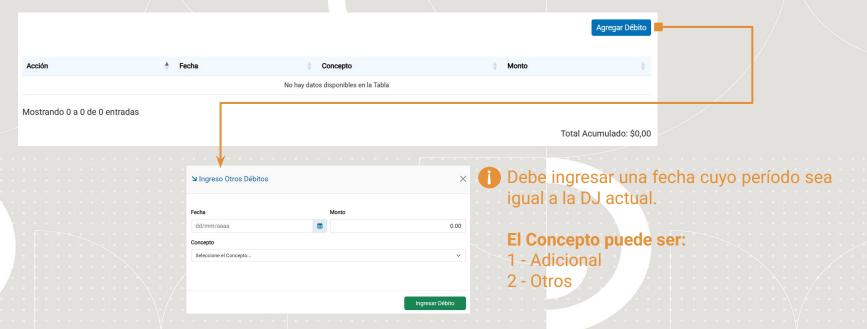




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Otros Débitos.

Agregar, editar o borrar débitos.



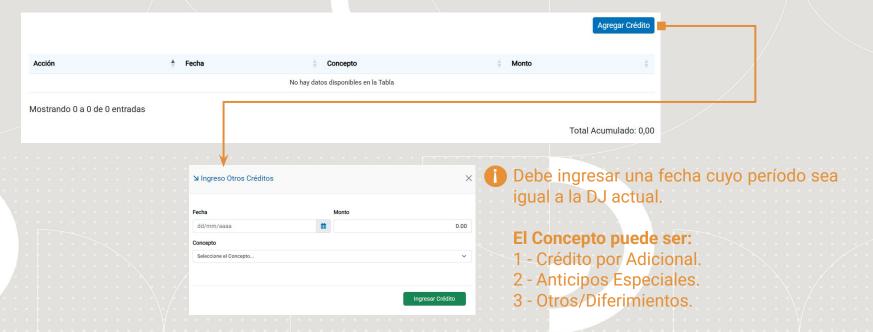




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Otros Créditos.

Agregar, editar o borrar Créditos.



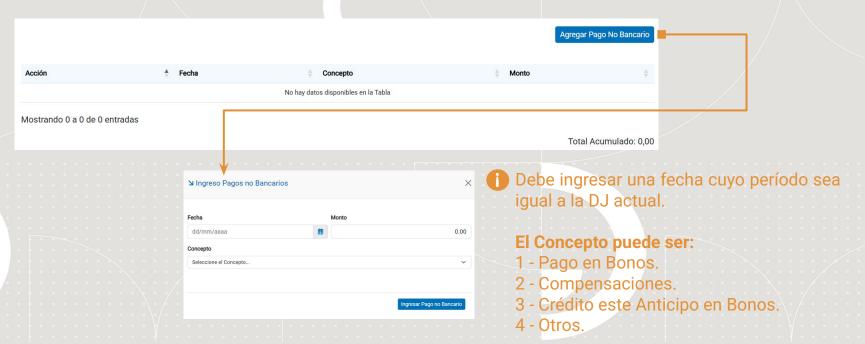




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Pagos no Bancarios.

Agregar, editar o borrar Pagos no Bancarios.







SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Saldos a Favor Periodos Anteriores.

Saldos a Favor Periodos Anteriores.



En esta solapa puede cargar el SAF del periodo anterior, tenga en cuenta que algunas jurisdicciones lo traen informado, chequee el mismo para su control.

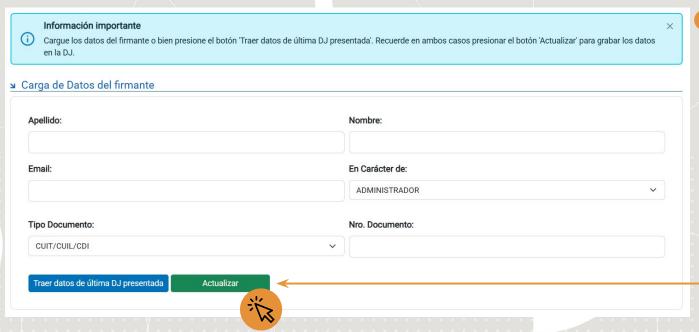




SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Liquidación Final.





Carque los datos del firmante o bien presione el botón "Traer datos de última DJ presentada".

> Recuerde en ambos casos presionar el botón "Actualizar" para grabar los datos en la DJ.





SIFERE / Generar una DJ

NUEVA DJ MENSUAL. Datos a Nivel Jurisdicción - Liquidación Final.



■ Totales por Jurisdicción

Jurisdicción	*	Base Imponible	\$	Anticipo del Impuesto Determinado	Valores Suman	*	Valores Restan	A Favor Fisco	A Favor Contribuyente
901 - CABA			0,00	0,00		0,00	11.246.355,72	0,00	11.246.355,72
902 - BUENOS AIRES			0,00	0,00		0,00	136.877.792,82	0,00	136.877.792,82
904 - CORDOBA			0,00	0,00		0,00	2.717.983,16	0,00	2.717.983,16
905 - CORRIENTES			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
906 - CHACO			0,00	0,00		0,00	443.025,70	0,00	443.025,70

Ya se han realizado todas las validaciones y está en condiciones de CERRAR la DDJJ para proceder a su PRESENTACIÓN.



Acciones posibles para cada DJ:

Eliminar DJ • Reabrir DJ

Presentar DJ •

Descargar PDF con contenido de la DJ







