



INSTRUCTIVO

SICORE - Impuesto a las Ganancias

PÁGINA

1 de 6

FECHA

Abril 2023



SICORE

Versión 9.0 Release 8

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Gestión de Nómina

| | | |
|---|--|---------------|
|  | INSTRUCTIVO | PÁGINA |
| | | 2 de 6 |
| | SICORE - Impuesto a las Ganancias | FECHA |
| | | Abril 2023 |

Contenido

| | |
|--------------------------------------|---|
| 1. SICORE Versión 9.0 Release 8..... | 3 |
| 2. Configuración..... | 3 |
| 3. Ejemplo..... | 5 |

| | | |
|---|--|---------------|
|  | INSTRUCTIVO | PÁGINA |
| | SICORE - Impuesto a las Ganancias | 3 de 6 |
| | | FECHA |
| | | Abril 2023 |

SICORE – Sistema de Control de Retenciones

Mediante la versión 9.0 release 8, la AFIP incorporó 2 nuevos comprobantes para informar la retención o devolución de impuesto del año anterior.

- Comprobante 61 - Imp 787 – Ajuste Liquidación Anual
- Comprobante 62 - Imp 787 – Ajuste Liquidación Anual – Devolución

Dichos comprobantes, en el campo Fecha de Retención, deben tener una fecha comprendida dentro del año anterior al que se está efectuando el ajuste.

Sistema de Control de Retenciones (SICORE)

➤ **VERSIÓN: 9.0 RELEASE 8**

Novedades:

- Se habilitan los comprobantes 61 "Imp 787 – Ajuste Liquidación Anual" y 62 "Imp 787 – Ajuste Liquidación Anual – Devolución" para informar los ajustes al periodo anterior en las liquidaciones anuales (RG 4003/17, art 21 inc a) 4to párrafo y/o RG 2442/08, art 9). Se deberá consignar en el campo "fecha de retención" una fecha comprendida dentro del año anterior al ajuste.

Descargar:

- [Aplicativo](#)
- [Aplicativo SIAP](#)
- [Tablas SICORE](#)

Configuración

Para ver reflejados estos cambios se deben realizar unas modificaciones en el confrep 14 SICORE

Desde Reportes → Legales → Argentina → AFIP → SICORE



INSTRUCTIVO

SICORE - Impuesto a las Ganancias

PÁGINA

4 de 6

FECHA

Abril 2023

← Módulos

- Administración de Personal
- Alertas
- Analisis de Remuneraciones
- Bienes a Cargo
- Capacitación
- Empleos y Postulantes
- Gestión de Nómina

Novedades Beneficios Embargos Liquidar Simulación Interfaces Contabilidad

RECIBO 126

- Reporte Registro Asistencias
- Libro Bank NY
- Reporte Marcacion Espejo
- Rep Amagon JEfile
- Sindicato provincia
- Certificados
- Libros
- Recibos de haberes
- Resumen de ganancias
- AFIP
- Ganancias
- ANSES

- SICOS (F.931)
- Mi Simplificación (F. 935)
- SICORE

Ir al botón Configurar

SICORE

Generar SICORE Retenidos **Configurar** [Iconos]

Historicos: Seleccione un registro.

SICORE Retenidos

Configuración de Reportes

Reporte: SICORE(14)

| Nro Columna | Tipo | Etiqueta | V. Num. | V. AlfaNum. | Accion | Calculada | Expresion |
|-------------|------|------------------|---------|-------------|--------|-----------|-----------|
| 1 | CO | Retención | 13000 | 13000 | Sumar | 0 | |
| 1 | CO | Retención | 13250 | 13250 | Sumar | 0 | |
| 1 | CO | Retención | 13007 | 13007 | Sumar | 0 | |
| 2 | CO | Devolucion | 13006 | 13006 | Sumar | 0 | |
| 2 | CO | Devolucion | 13007 | 13007 | Sumar | 0 | |
| 2 | CO | Devolucion | 13250 | 13250 | Sumar | 0 | |
| 2 | CO | Devolucion | 13000 | 13000 | Sumar | 0 | |
| 4 | AC | Neto | 6 | | Sumar | 0 | |
| 5 | AC | Gcia. Imp. | 8 | | Sumar | 0 | |
| 7 | CO | Ajuste Ganancias | 0 | 13200 | Sumar | 0 | |

Datos de la Configuración

Reporte: 14 SICORE

Nro Columna: 7

Etiqueta: Ajuste Ganancias

Tipo: CO

Valor Numérico: 0

Valor Alfanumérico: 13200

Accion: Sumar

Aceptar Cancelar

| | | |
|---|--|---------------|
|  | INSTRUCTIVO | PÁGINA |
| | SICORE - Impuesto a las Ganancias | 5 de 6 |
| | | FECHA |
| | | Abril 2023 |

Desde el botón Alta se debe agregar la columna 7, en la cual se debe informar el concepto imprimible que se utilice en la liquidación habitual para realizar la retención o devolución del impuesto del año anterior.

Si tuviera más de un concepto para efectuar esta retención o devolución, debe configurar otra columna 7 con el código de concepto que corresponda.

Debe haber tantas líneas de columnas 7 como conceptos en los cuales se realice retención o devolución de impuesto del año anterior.

Cada línea puede contener un concepto.

Ese o esos conceptos que se configuren en la columna 7, no deben estar en las columnas 1 y 2.

Por ejemplo, nosotros utilizábamos el concepto 13200 para realizar la retención o devolución de impuesto del año anterior. Quitamos ese concepto de las columnas 1 y 2 y lo agregamos a la columna 7.

Ejemplo:

En la liquidación mensual de abril le realizamos la devolución del impuesto 2022 con el concepto 13200 y también tuvo retención por el año 2023 en el concepto 13000.

 Liquidación de Haberes

Procesos Incorporar Liquidar Aprobar Pago Accesos Directos Consultas Vistas

Periodo: Abril 2023 (198) **Legajo:** 8090
Modelo: Todos **Empleado:**
Proceso: prueba ganancias **Estado:** Activo 2/2
Estado Proceso: Liquidado **Liquidar** **Remover**

| Conceptos | | | | | Operaciones | Acumuladores | | |
|---|-------------------------------|----------|---------------|------------|-------------|--------------|----------|--|
| <input checked="" type="radio"/> Imprimible <input type="radio"/> No imprimible <input type="radio"/> Ambos | | | | | | | | |
| Código | Descripción | Cantidad | Monto | Imprimible | | Código | | |
| 01100 | Sueldo Basico | 30,00 | 10.000.000,00 | Sí | | 2 | Jazz_Va | |
| 05002 | 05002 | 0,00 | 30,00 | Sí | | 3 | Imponit: | |
| 06005 | Jubilación | 11,00 | -1.100.000,00 | Sí | | 6 | Neto | |
| 06010 | Ley 19032 | 3,00 | -300.000,00 | Sí | | 7 | Bruto | |
| 06030 | Obra Social | 3,00 | -19.264,27 | Sí | | 8 | Base As | |
| 13000 | Ganancias 4ta. Cat. | 0,00 | -5.789.332,48 | Sí | | 9 | Base SA | |
| 13200 | Ajuste Ganancias Año Anterior | 0,00 | 60.000,00 | Sí | | 10 | Basico | |
| | | | | | | 11 | Gcia Im | |

| | | |
|---|--|----------------------------|
|  | INSTRUCTIVO | PÁGINA |
| | SICORE - Impuesto a las Ganancias | 6 de 6 |
| | | FECHA Abril 2023 |

Al generar el SICORE la información sale de la siguiente manera:

En la línea marcada en celeste tenemos con el código 7 el importe de impuesto (columna Ganancias) descontado por el 2023 con el concepto 13000.

Y en la línea marcada en verde tenemos con el código 62, la devolución de impuesto del año 2022 liquidado bajo el concepto 13200.

| SICORE | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------|-------------------|-------|--------------|-------------|--------------------------|---------------|--------------|----------------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|-----------|
| Generar SICORE Retenidos Configurar   Baja Monitor Ayuda  | | | | | | | | | | | | | | |
| Historicos: 01/04/2023 - 30/04/2023: VISMA LATAM, No Inc. O.B.E. | | | | | | | | | | | | | | |
| <input checked="" type="radio"/> SICORE <input type="radio"/> Retenidos | | | | | | | | | | | | | | |
| CUIL | Empleado | Apellido y Nombre | Signo | Fecha Reten. | Codigo Liq. | Neto | Cód. Impuesto | Cód. Regimen | Imponible | Cód. Condición | Ganancias | Porc. Excl. | Fecha Bolet. | Tipo Doc. |
| 8090 | | | 7 | 30/04/2023 | 816495 | 2.851.403,25 | 0787 | 160 | 0,00 | 01 | 5.789.332,48 | 000,00 | | 86 |
| 8090 | | | 62 | 31/12/2022 | 816495 | 60.000,00 | 0787 | 160 | 60.000,00 | 01 | 60.000,00 | 000,00 | | 86 |
| Total: 3.177.032,25 | | | | | | Total: 100.481,04 | | | Total: 5.808.851,44 | | | | | |

En el caso de que en el impuesto del 2023 haya devolución saldrá con el código 8.

Y en el caso de que en el impuesto del 2022 haya retención saldrá con el código 61.

Recuerde: que este instructivo es a modo orientativo. Los números de conceptos, son a modo de ejemplo. Y además deberá repetir la operatoria en cada una de las empresas que administre.

Fin del Instructivo.