



Mandamiento con NPE por Retención de IVA en







unglinea

@HaciendaSV





Ingrese al portal de servicios en línea de la Dirección General de Impuestos Internos a través de www.mh.gob.sv







@HaciendaSV



www.mh.gob.sv



Seleccione Servicios en Línea



B SERVICIOS FRECUENTES



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV



www.mh.gob.sv



Ubíquese en los servicios con clave y haga clic en Presentación DET Mandamientos y Cálculos



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV





Se habilitará una pantalla donde debe ingresar su NIT y clave de usuario.

Servicios con Clave	Contribuyente
	Iniciar Sesión
	NIT: 0000-000000-000-0
	Clave:
	Cambio de Clave Cambio de Correo
	Ingresar Limpiar
MINISTERIO DE HACIENDA	Regístrate (Es fácil y rápido).



@HaciendaSV



COBIERNO DE EL SALVADOR

Ubique nuevamente el cursor sobre la opción "Presentación DET Mandamientos y Cálculos" haga clic para ingresar.





@HaciendaSV





Seleccione la opción Mandamientos de Pago y Cálculo de Multas e Intereses, para tener acceso a esta opción es necesario firmar previamente la Aceptación de Términos de los Servicios en Línea, Asignación de Roles y Cambio de Correo.



Ingrese a la opción "Mandamiento Renta, IVA No Domiciliado, 1%, Específicos y TBR"







@HaciendaSV



COBIERNO DE EL SALVADOR

Presione el botón "Operaciones de IVA"





@HaciendaSV





Dé clic en el botón "Solicitar Mandamiento"







@HaciendaSV





Seleccione el tipo de mandamiento a elaborar:

· .		
Obligación:		Valores Calculados Automaticamente
Retención 1% IVA a D	omiciliados 🗸	Impuesto:
Período:	06/2023 🗸	Valor de Multa:
		Intereses Calculados:
valor sujeto a calculo:	0.00	Datos Validos Hasta:
Valor Impuesto:	0.00	
Desea Calcular la Multa	Seleccione V	Total a Pagar:
	Reestablecer	Cálcular



@HaciendaSV





Retención de 1% IVA a Domiciliado"

Aplica para transacciones con Comprobante de Creditos Fiscal y Factura)

La Retención del 1% de IVA es aplicado sobre el valor total de la venta sin incluir el IVA.

Valor con IVA : \$5,650.00

\$5,650.00/1.13=\$5,000.00

El valor sujeto a cálculo es \$5,000.00 (este dato se incorpora en el campo valor sujeto a cálculo en la aplicación)

\$5000.00 x 0.01=\$50.00

La Retención del 1% es \$50.00 (este dato se calcula de manera automática en la aplicación)

COMPROBANTE DE CRÉDITO FISCAL (ART 107, 112 INC. 3°., Y 114 LIT a) C. T., 43 RACT, Y ART 3 LEY DE IMPUESTO ESPECIAL SOBRE COMBUSTIBLE)

NOMBRE, DENOMIN/ SOCIAL DEL CONTRI GIRO / ACTIVIDAD: DIRECCIÓN (oficinas, FECHA:	ACIÓN O RAZÓN BUYENTE EMISOR: establecimientos y sucursa	ales):	COMPROBANTE FISCAL N.I.T. N.R.C.	DE CRÉDITO	Nº
NOMBRE, DENOMIN/	ACIÓN O RAZÓN SOCIAL	DEL CLIENTE:			
DIRECCIÓN		DEPARTAMEN	то		
N.I.T.		N.R.C.	GIRO:		
CONDICIONES DE LA	OPERACION:	VENTA A CUEN	ITA DE:		
ANTERIOR:	E REMISION	FECHA DE NO	TA DE REMISIÓN	ANTERIOR:	
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VENTAS NO SUJETAS	VENTAS EXENTAS	VENTAS GRAVADAS
	(INDIVIDUALIZAR E IDENTIFICAR PLENAMENTE)				
SON :		SUMAS	US\$	US\$	US\$ 5.000.00
LLENAR SI LA OPE	RACIÓN ES SUPERIOR	IMPUESTO AD-VAL SUBTOTAL	OREM COMBUSTIBLES		US\$ US\$
ENTREGADO POR:	RECIBIDO POR:	(+) IVA PERCIB	IDO DO		US\$ 50.00
NOMBRE:	NOMBRE:	VENTA NO SU	ETA		US\$
		VENTA EXENT	Ą		US\$
D.U.I.	D.U.I.	FOVIAL			US\$
NOMBRE, DENOMIN NIT: DOMICILIO: AUTORIZACION DE IM FECHA DE AUTORIZ RANGO DE NÚMERA	DE LA IMPRENTA ACIÓN O RAZON SOCIAL NRC: MPRENTA No.: ACIÓN: DECTRAJE	FORIZADA:		ORIGINA	L' CLIENTE
NUMERO Y FECHA D	E AUTORIZACION :		i	1" COP 2" COP	IA: EMISOR IA: CLIENTE





@HaciendaSV





Mandamiento de Retención del 1% IVA a Domiciliado"

- Seleccione Período
- Ingrese Valor Sujeto a Cálculo
- Si el período es extemporáneo puede solicitar que se incluya la Multa, seleccione "SI" en Desea calcular la Multa.
- A continuación de clic en "calcular"

	Obligación:	
	Retención 1% IVA a Do	omiciliados
	Período:	11/2020 🗸
Jede	Valor sujeto a cálculo:	5000.00

Ingreso de Datos

Valor Impuesto:

Desea Calcular la Multa:



Cálcular





@HaciendaSV



www.mh.gob.sv



0.00

Reestablece

NO

Comprobante de Retención

Recuerde que debe solicitar autorización para imprimir los Comprobantes de Retención en el siguiente enlace:

https://portaldgii.mh.gob.sv/ssc/home

Siguiendo los pasos que se le detallan en el siguiente vínculo:

https://www.transparenciafiscal.gob.sv/downloads/pdf/700-DGII-MN-2020- 22119.pdf





Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV



GOBIERNO DE EL SALVADOR

Comprobante de Retención

El comprobante se llenará tal como se muestra en la imagen y el cálculo tal como se detalla a continuación:

\$5650.00/1.13=\$5000.00

El valor sujeto a cálculo es \$5000.00

\$5000.00 x 0.01=\$50.00

La Retención del 1% es \$50.00

NOMBRE DE GIRO DIRECCION(0 FECHA	L CONTRIBUYEN	ITE EMISOR	COMPROBANTE DE RETENCIÓN N.I.T. N.R.C.	Nº
DIRECCION	LPROVEEDORI	DEPARTAMENTO	GIRO	
N.I.T.		N.R.C		
FECHA		DESCRIPCION	PRECIO UNITARIO	MONTO SUJETO A RETENCIÓN
	(Detallar el valor	sujeto a retención, fecha, numero y tipo de documento emitido)		
0011			018440	Lion 5 000 00
SON :	POR	RECIBIDO POR	IVA RETENIDO	US\$ 50.00
NOMBRE		NOMBRE		
DUI		DUI		
FIRMA		FIRMA		
NOMBRE, D NIT: DOMICILIO: AUTORIZAC FECHA DE RANGO DI NÚMERO Y	DE L DENOMINACIÓ NON DE IMPREI AUTORIZACIÓ DI E NÚMERACIÓ FECHA DE AU	A IMPRENTA N O RAZÓN SOCIAL : NRC: NTA No.: N: EL TIRAJE ÓN CORRELATIVA AUTORI ITORIZACIÓN :	ZADA: ORIGINAL: ADQU	JIRENTE DEL





@HaciendaSV



GOBIERNO DE

MINISTERIC

DE HACIENDA

Retención de 1% IVA a Domiciliado"

A continuación de dar clic en "calcular" se desplegaran los valores calculados automáticamente, tal como se muestra a la derecha de la pantalla, si la información es correcta, seguidamente debe dar clic en el botón "Mandamiento de Pago"

Ingreso de Datos			
Obligación:		Valores Calcul	lados Automaticamente
Retención 1% IVA a Dor	miciliados 🗸	Impuesto:	50.00
Período:	11/2020 🗸	Valor de Multa:	0.00
		Intereses Calculados:	0.00
Valor sujeto a cálculo:	5000.00	Datos Validos Hasta:	14/12/2020
Valor Impuesto:	0.00		
Desea Calcular la Multa:	NO 🗸	Total a Pagar:	50.00
	Reestablecer Cálcul	ar	
			fandamiento de Reestabl



@HaciendaSV





Retención de 1% IVA a Domiciliado

Se generará el Mandamiento de Ingreso con NPE en formato PDF, lo puede imprimir o descargar, a continuación lo puede pagar en las colecturías del Ministerio de Hacienda habilitadas, en Bancos del Sistema Financiero autorizados o a través de su banca electrónica utilizando el NPE.



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV





Mandamiento de Retención del 13% a Sujetos Excluidos aplica para las personas indicadas en el Art. 161 CT"

- Seleccione Período
- Ingrese Valor Sujeto a Cálculo

-Si el período es extemporáneo puede solicitar que se incluya la Multa, seleccione "SI" en Desea calcular la Multa.

- A continuación de clic en "calcular"

ngreso de Datos				
bligación:				
Retención 13% a Sujeto	s Excluidos		~	
² eríodo:	11/2020	~		
/alor sujeto a cálculo:	5	000.00		
/alor Impuesto:		0.00		
esea Calcular la Multa:	NO	~		
		Reesta	blecer	С
				_





@HaciendaSV



GOBIERNO DE EL SALVADOR

Retención de 13% a Sujetos Excluidos"

La Retención del 13% a Sujetos Excluidos es aplicado sobre el valor total de la venta sin retención de Renta

No se verá reflejado en la Factura de Sujeto Excluido, si no en el Comprobante de Retención.

\$5000.00 x 13%=\$650.00

El valor sujeto a cálculo es \$5000.00

La Retención del 13% es \$650.00

ONTRIBUYENTE QUE ADQUIERE LOS BIENES O RECIBE SERVICIOS: IRO/ACTIVIDAD ECONÓMICA: IRECCIÓN Y TELÉFONO (Oficinas, Establecimientos y Sucursales): ECHA DE EMISIÓN:		OS: N": N.LT.: N.R.C.:	N': N.IT.: N.R.C.:			
NOMBRE DEL SUJ	ETO EXCLUIDO:					
DIRECCIÓN:		TELÉFONO:				
N.I.T. O DUI DEL S	SUJETO EXCLUIDO:					
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	COMPRAS			
-	(INDIVIDUALIZAR E IDENTIFICAR PLENAME	NTE)				
ECIBÍ LA CANTIDAD	DE:	SUMAS	us \$5,000.00			
		-) RENTA RETENIDO	uss 500.00			
	FIRMA SUJETO EXCLUIDO	TOTAL	uss 4,500.00			
NO MERE, DENO NIT: DOMICILIO: AUTORIZACIÓN FECHA DE AUT	DE LA IMPRENTA DE LA IMPRENTA MINACIÓN O RAZON SOCIAL: NRC: IDE IMPRENTA M°: ORIZACIÓN DEL TIRAJE	ORIGINAL: EMISOR QUE ADQUIERE LO: COPIA: SUJETO EXCLUIDO	9 BIENES O RECIBE SERVI			
RANGO DE NUM	AERACIÓN CORRELATIVA AUTORIZADA:					





@HaciendaSV



job.sv



Comprobante de Retención

Recuerde que debe solicitar autorización para imprimir los Comprobantes de Retención en el siguiente enlace:

https://portaldgii.mh.gob.sv/ssc/home

Siguiendo los pasos que se le detallan en el siguiente vínculo:

https://www.transparenciafiscal.gob.sv/downloads/pdf/700-DGII-MN-2020- 22119.pdf





Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV



GOBIERNO DE EL SALVADOR

Comprobante de Retención

El comprobante se llenará tal como se muestra en la imagen y el cálculo tal como se detalla a continuación:

\$5000.00 x 13%=\$650.00

El valor sujeto a cálculo es \$5000.00

La Retención del 13% es \$650.00

NOMBRE DEL GIRO DIRECCION(of FECHA NOMBRE DEL	CONTRIBUYENTE EMISOR cinas, establecimientos y sucursales) PROVEEDOR DEL BIEN O SERVICIO:	COMPROBANTE DE RETENCIÓN N.I.T. N.R.C.	N⁰
DIRECCION	DEPARTAMENTO	GIRO	
FECHA	DESCRIPCION	PRECIO UNITARIO	MONTO SUJETO A RETENCIÓN
	(Detallar el valor sujeto a retención, fecha, numero de documento emitido)	y tipo	
SON :		SUMAS	US\$ 5,000.00
NOMBRE	NOMBRE	WARETEINDO	000 000.00
DUI	DUI		
FIRMA	FIRMA		
NOMBRE, DE NIT: DOMICILIO: AUTORIZACIO FECHA DE A RANGO DE NÚMERO Y F	DE LA IMPRENTA ENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL : NRC: DN DE IMPRENTA No.: UTORIZACIÓN: DEL TIRAJE NÚMERACIÓN CORRELATIVA AU ECHA DE AUTORIZACIÓN :	TORIZADA: ORIGINAL: ADQI BIEN O DEL S	JIRENTE DEL ERVICIO

COMPROBANTE DE RETENCIÓN (ART. 112 INC 1º. C. T.)





@HaciendaSV





Retención de 13% a Sujetos Excluidos

A continuación de dar clic en "calcular" se desplegaran los valores calculados automáticamente, tal como se muestra a la derecha de la pantalla, si la información es correcta, seguidamente debe dar clic en el botón "Mandamiento de Pago"

Obligación:		Valores Calcul	ados Automaticamente
Retención 13% a Sujetos	Excluidos 🗸	Impuesto:	650.00
Período:	11/2020 🗸	Valor de Multa:	0.00
		Intereses Calculados:	0.00
Valor sujeto a cálculo:	5000.00	Datos Validos Hasta:	14/12/2020
Valor Impuesto:	0.00		
Desea Calcular la Multa:	NO 🗸	Total a Pagar:	650.00
	Reestablecer C	álcular	



@HaciendaSV





MINISTERIO

DE HACIENDA

Retención de 13% a Sujetos Excluidos

Se generará el Mandamiento de Ingreso con NPE en formato PDF, lo puede imprimir o descargar, a continuación lo puede pagar en las colecturías del Ministerio de Hacienda habilitadas, en Bancos del Sistema Financiero autorizados o a través de su banca electrónica utilizando el NPE.



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV





MINISTERIO

DE HACIENDA

Mandamiento de Retención de 13% IVA a Tercero No Domiciliado"

- Seleccione Período
- Ingrese Valor Sujeto a Cálculo
- Si el período es extemporáneo puede solicitar que se incluya la Multa, seleccione "SI" en Desea calcular la Multa.
- A continuación de clic en "calcular"

Retención 13% IVA a Te	ercero no Do	miciliados 🗸
Período:	11/2020	~
Valor sujeto a cálculo:	5	000.00
/alor Impuesto:		0.00
Desea Calcular la Multa:	NO	~
		Reestablecer

Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV



Ingreso de Datos

www.mh.gob.sv



Retención de "13% IVA a Tercero No Domiciliado"

A continuación de dar clic en "calcular" se desplegaran los valores calculados automáticamente, tal como se muestra a la derecha de la pantalla, si la información es correcta, seguidamente debe dar clic en el botón "Mandamiento de Pago"

Obligación:		Valores Calcul	ados Automaticamente
Retención 13% IVA a Ter	cero no Domiciliados 🐱	Impuesto:	650.00
Período:	11/2020 🗸	Valor de Multa:	0.00
A		Intereses Calculados:	0.00
Valor sujeto a cálculo:	5000.00	Datos Validos Hasta:	14/12/2020
Valor Impuesto:	0.00		
Desea Calcular la Multa:	NO 🗸	Total a Pagar:	650.00
X	Reestablecer Cálca	lar	
			landamiento de Reestable



@HaciendaSV





Retención de "13% IVA a Tercero No Domiciliado"

Se generará el Mandamiento de Ingreso con NPE en formato PDF, lo puede imprimir o descargar, a continuación lo puede pagar en las colecturías del Ministerio de Hacienda habilitadas, en Bancos del Sistema Financiero autorizados o a través de su banca electrónica utilizando el NPE.



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV









Contáctenos declaracioninternet@mh.gob.sv asistenciadgii@mh.gob.sv Tel. 2237-3444 opción 5 WhatsApp 7073-8444 www.mh.gob.sv



Ministerio de Hacienda



@HaciendaSV



GOBIERNO DE EL SALVADOR

