GOBIERNO DE LA PROVINCIA DEL NEUQUÉN

MINISTERIO DE ECONOMÍA E INFRAESTRUCTURA
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS PÚBLICOS

NEUQUÉN PROVINCIA

JUNTOS PODEMOS MÁS

SIAF

Sistemas Integrados de Administración Financiera para Municipios

MANUAL DE PROCESOS

Módulo Administración Tributaria
RENTAS

Rev. 2017

Contenido

IMPONIBLES **3**

CATASTRO **3**
Proceso de creación de una persona 3
Proceso de creación de una partida 4

AUTOMOTORES **7**
Proceso de creación de un vehículo 7

COMERCIOS **10**
Proceso de creación de un Comercio 10
CUENTA CORRIENTE ..... **¡Error! Marcador no definido.**
Proceso de liquidación de Deuda 12
Proceso de generación de rutas de distribución 15
Proceso de generación de Deuda por Mejoras 16
Proceso de compensación de deuda 17
Proceso de actualización de deuda 17
Proceso de generación de convenios 17
Proceso de re- liquidación de deuda 18
Proceso de prescripción de deuda 18
Proceso de pago a futuro 19
Proceso de pago a cuenta 19
Proceso de liquidación de Plan Adelanto 21
RECAUDACION 22
Proceso de cobro por caja 22
Proceso de cobro por recaudador externo 24
Proceso de cobro por debito automático 24

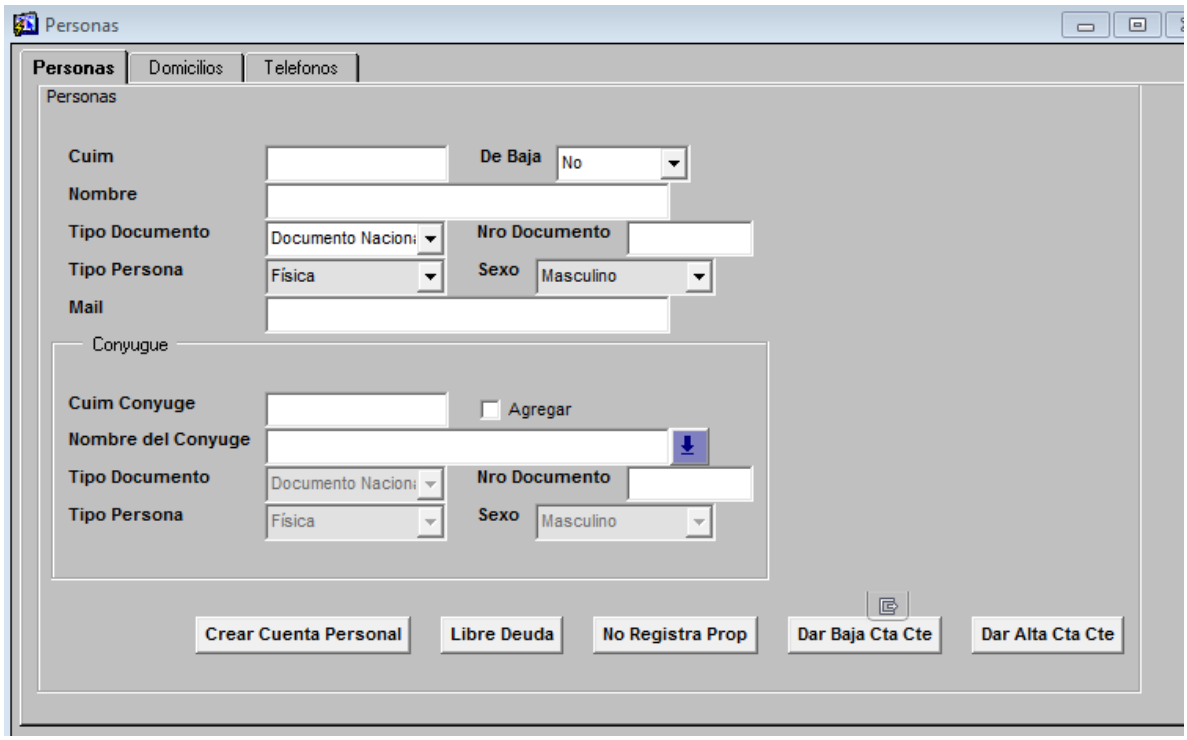
Imponibles

CATASTRO

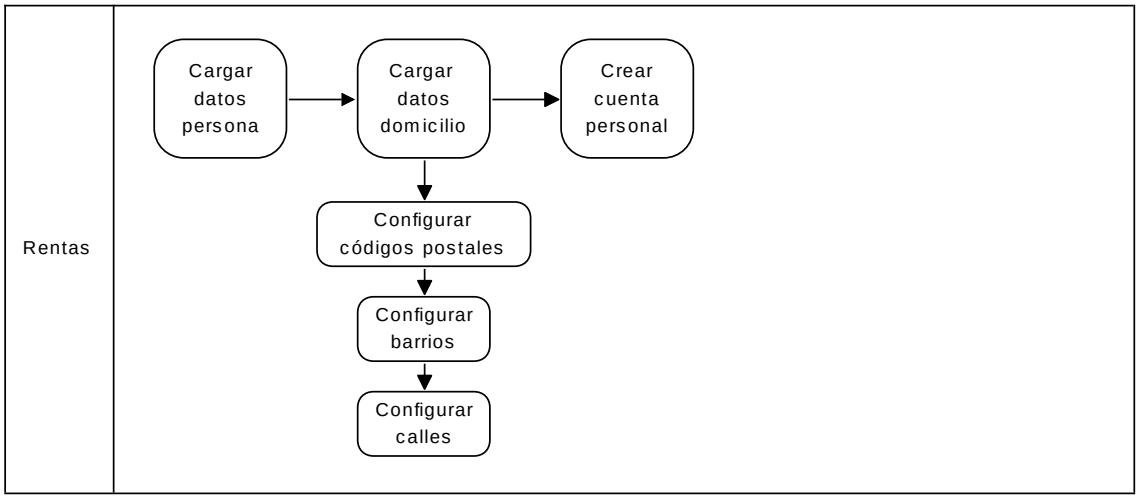
Proceso de creación de una persona

Acceso: Menú Imponibles > Catastro > Personas

Pantalla de carga:



Proceso



Cargar datos persona

Datos personales.

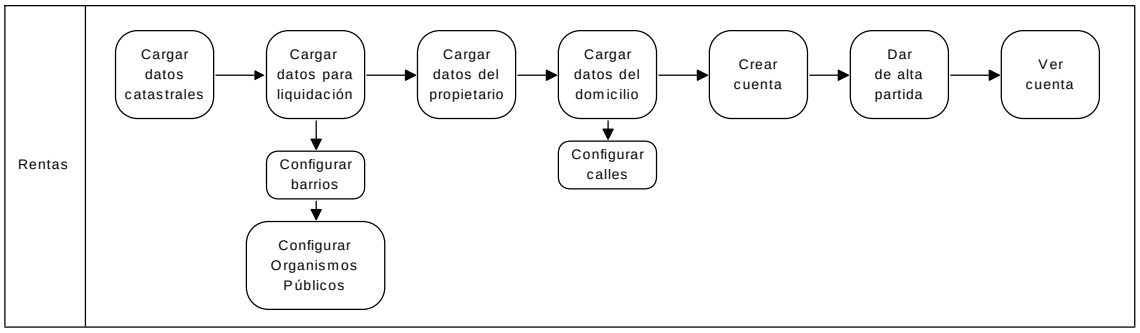
Cargar datos domicilio

Ingresar Códigos postales en opción de CP
Ingresar Barrios en opción de Barrios
Ingresar Calles en opción de Calles

a) Crear cuenta personal

Una vez ingresados los datos de la persona, se puede crear la cuenta.

Proceso de creación de una partida



1. Datos catastrales

Se deben ingresar inicialmente todos los datos referidos a la ubicación catastral del inmueble.

Ingresar parámetros

a) **Número de partida:** se toma el número disponible del formulario Mapa de Partidas.

b) **ID interno**: número que identifica unívocamente a la partida en la base de datos. Este dato se calcula automáticamente.

c) **Datos catastrales:** Nomenclatura departamental, circunscripción, manzana, lote, unidad funcional, unidad funcional complementaria, matrícula, tomo, folio y finca.
d) **C.U.I.C.** (Código único de identificación de cuenta): Este dato se calcula automáticamente, identifica a la cuenta corriente del Imponible. Ejemplo: El número de cuenta corriente de la partida será el 6066 y el número de cuenta

corriente del comercio será 6066. El cuic es el cálculo de la composición del tipo de cuenta codificado y el número de cuenta, entonces los cuic serán 10000006066 y 20000006066 respectivamente, lo que permite identificar la cuenta corriente unívocamente.

e) **Estado:** Tiene tres posibles valores, Carga, Alta, Baja. Este dato no se puede modificar. Inicialmente esta en estado Carga, mientras se completan los datos de la partida.

f) **Observaciones:** se puede ingresar cualquier texto sobre la partida.

2. Datos de Liquidación

Es obligatorio completar los datos de valuación, tipo de edificación, tipo de zona, etc. Y datos que están directamente relacionados con el criterio que solicita cada municipio a sus contribuyentes.

3. Propietarios

Es obligatorio completar los datos de los propietarios y/o adquirentes de la partida.

Ingresar parámetros

a. Seleccionar nombre de persona configurada anteriormente
b. Tipo de propietario
c. Contribuyente SI/NO
d. Porcentaje de participación en propiedad
e. Fecha de adquisición del inmueble o baldío

4. Domicilios

Es obligatorio completar los datos domiciliarios del inmueble. En el caso de partidas ubicadas en esquinas se ingresan dos domicilios y varios frentes dependiendo de la ochava del mismo.

Ingresar parámetros

a. Calle
   Ingresar Calles en opción de Calles
b. Número
c. Domicilio principal "SI"
d. En caso de ser esquina se configura datos del FRENTE
e. SERVICIOS: se deben completar los servicios que tiene el terreno o inmueble

5. Otros

En este campo se completa documentación que presenta el contribuyente de partida como terreno baldío y tiene inicio de tramitación. Esto permite obtener el beneficio de re-liquidar la deuda como otro tipo de impuesto con monto menor.

Ingresar parámetros

a) Selección de tipo de documentación:
   II. Plano de obra a construir
   III. Plano de mensura
   IV. Certificado de amojonamiento de baldío o edificado
   V. Final o parcial de obra
   VI. Sin plano de mensura

a) Número de documento
b) Fecha de presentación
c) Fecha de vencimiento

6. Crear cuenta

Crear Cuenta Una vez configurado los formularios obligatorios se crea la cuenta corriente de la partida

7. Activar partida

Alta Permite el alta la cuenta corriente; esto habilita la generación de deuda por período.

8. Ver cuenta

Ver Cuenta Permite acceder directamente a la cuenta corriente

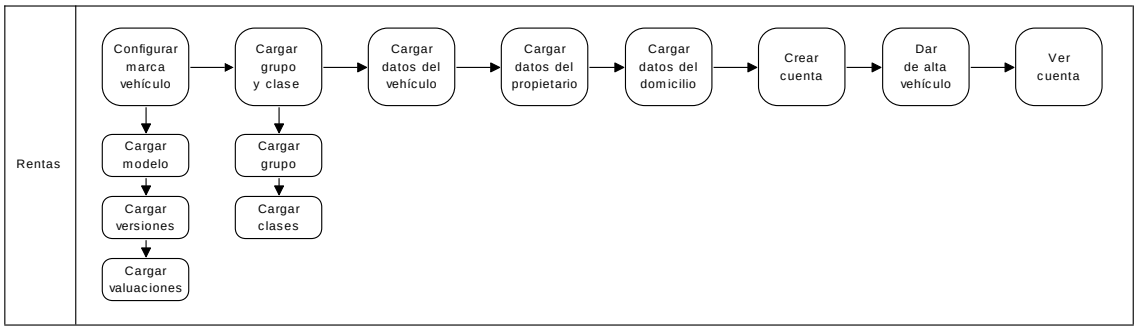
AUTOMOTORES

Proceso de creación de un vehículo

Para activar un automotor, hay que tener en cuenta dos procesos de configuración, que estén previamente habilitados para completarlos en el proceso de alta del mismo.

1. ***Marca:*** se refiere a las marcas posibles que se deben ingresar del parque automotor de cada municipio.

2. ***Grupo y Clase:*** el grupo se refiere a los tipos de automotores que existen, ejemplo autos, camiones, camionetas, etc. Y si pertenecen a una serie o no. La clase se refiere a la codificación que se puede abrir dentro de cada grupo, ejemplo distintos tipos de clases categorizados por peso.



1. *Configurar marca vehículo*

Ingresar parámetros

a) Modelos
Descripción del modelo
Código de grupo
Código de clase

b) Versiones
Descripción de la versión
Año desde y hasta

c) Valuaciones
Año valuación
Año Modelo
Monto valuación

2. *Cargar grupo y clase de vehículo*

Ingresar parámetros

d) Grupos
Código de grupo

Descripción del grupo
Serie SI/NO

e) **Clases**
Código de clase
Descripción de clase

3. *Cargar datos del vehículo*

Es obligatorio completar los datos del vehículo

Ingresar parámetros

a) Dominio
b) Año
c) Peso
d) Número de chasis
e) Número de motor
f) Código de grupo
g) Código de clase
h) Código de marca
i) Código de versión

4. *Cargar datos del propietario*

Es obligatorio completar los datos del propietario

Ingresar parámetros

a) Ingresar nombre de la persona configurada previamente
b) Número de documento
c) Tipo de propietario: titular/co-titular
d) Fecha desde / hasta que es propietario
e) Responsable de pago SI/NO
f) Activo SI/NO

5. *Cargar datos del domicilio del propietario*

Es obligatorio completar los datos del domicilio del propietario

Ingresar parámetros

a) Ingresar nombre de la persona configurada anteriormente
b) Número de documento
c) Tipo de propietario: titular/co-titular
d) Fecha desde / hasta que es propietario
e) Responsable de pago SI/NO
f) Activo SI/NO

6. *Crear cuenta*

Crear Cuenta Una vez configurado los formularios obligatorios se crea la cuenta corriente del automotor

7. *Activar automotor*

Alta Permite el alta la cuenta corriente; esto habilita la generación de deuda por período.

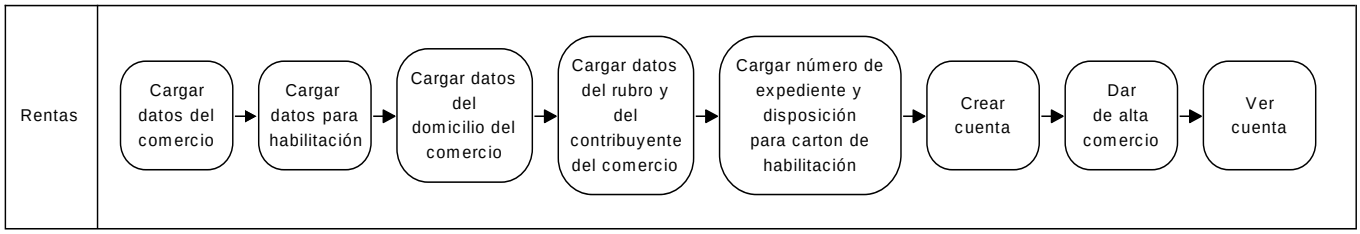
8. *Ver cuenta*

Ver Cuenta Permite acceder directamente a la cuenta corriente

COMERCIOS

Proceso de creación de un Comercio

Para activar un comercio, hay que tener en cuenta la carga previa de los datos y el rubro del mismo, los del contribuyente, de la habilitación, la disposición, expediente y domicilio.



1. Cargar datos del comercio

Es obligatorio completar los datos del comercio

Ingresar parámetros

a) Razón social
b) CUIT
c) Número de IIBB, Conv. Multilat.
d) Tipo de sociedad
e) Tipo de comercio

2. Cargar datos para la habilitación del comercio

Es obligatorio completar los datos para habilitación

Ingresar parámetros

a) Zona
b) Tipo de habilitación (definitiva, provisoria, renov. Provisoria)
c) Fecha de habilitación
d) Número de disposición habilitación
e) Acta de inspección
f) Tipo de comercio

3. Cargar datos del domicilio del comercio

Es obligatorio completar los datos del domicilio del comercio

Ingresar parámetros

f) Seleccionar código postal
g) Seleccionar código de calle configurada previamente
h) Número/piso/dpto.
i) Actual SI/NO

4. ***Cargar datos del rubro del comercio y del contribuyente***

Es obligatorio completar estos datos

Ingresar parámetros del rubro

a) Seleccionar rubro configurado previamente
b) Fecha de alta
c) Activo SI/NO
d) Actividad SI/NO

Ingresar parámetros del contribuyente

e) Seleccionar nombre de persona configurado previamente
f) Activo SI/NO
g) Fecha de alta
h) Responsable de pago SI/NO

5. ***Cargar número de expediente y disposición para cartón***

Es obligatorio completar estos datos

Ingresar parámetros

a) Número de expediente
b) Año
c) Tipo de expediente
d) Número de disposición
e) Fecha de inicio

6. ***Crear cuenta***

Crear Cuenta Una vez configurado los formularios obligatorios se crea la cuenta corriente del comercio

7. ***Activar comercio***

Alta Permite el alta la cuenta corriente; esto habilita la generación de deuda por período.

8. Ver cuenta

Ver Cuenta Permite acceder directamente a la cuenta corriente

Cuentas

RESUMEN DE CUENTAS

Permite la visualización de todas las cuentas corrientes.

GESTION DE CONTRIBUYENTES

CUENTAS

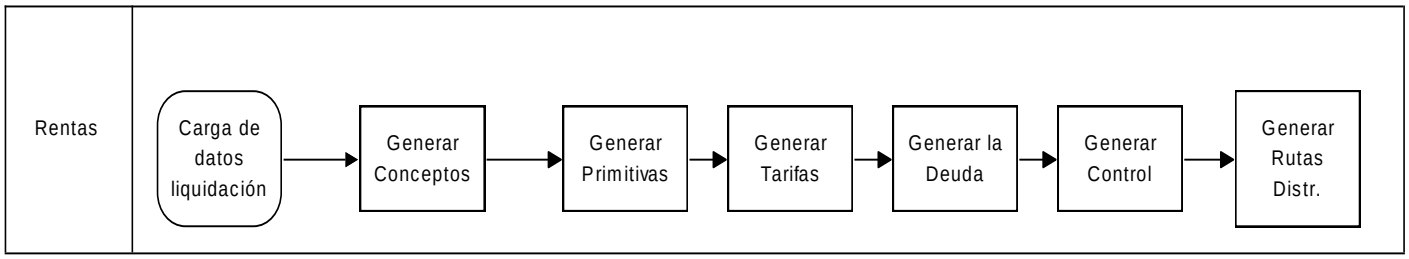
CONVENIOS

INFORME DEUDA DETALLADO

Liquidaciones generales

LIQUIDACIONES

Proceso de liquidación de Deuda



Carga de Datos de Liquidación

Para acceder a esta opción Ir al Menú Liquidaciones>Liquidaciones

Debe indicarse la siguiente información para Generar una Liquidación.

Código de Impuesto: seleccione según corresponda.
Cuota: indicar el nro. de cuota que corresponda.
Año: indicar el año que va a liquidar.
Fecha Liquidación: se precarga la fecha del día.
Fecha Actualización: carga la misma fecha del día.
Fecha Primer Vto.: indicar la Fecha de vencimiento de la cuota, según corresponda.
Fecha Segundo Vto.: indicar, en caso de corresponder, el Segundo Vencimiento de la Cuota. Sino corresponde, ingresar como dato la misma fecha indicada en Fecha Primer Vto.

Grabar la operación.

Generar conceptos

Solapa Conceptos: deben generarse los conceptos asociados al impuesto para poder generar la Liquidación.

Generar Primitivas

Solapa Primitivas: deben generarse las primitivas asociadas al impuesto para poder generar la Liquidación.

Generar Tarifas

Solapa Tarifas: deben generarse las tarifas asociadas al impuesto para poder generar la Liquidación.

Generar Deuda

Solapa Liquidaciones: botón <Generar> se genera el registro de la deuda en base a los parámetros calculados en los pasos previos, para todas las cuentas que se encuentran en condiciones de ser liquidadas.

En la Solapa *Deuda Generada* se despliegan todas las cuentas generadas con el importe calculado y demás datos de referencia.
El *Estado* inicial es Normal.

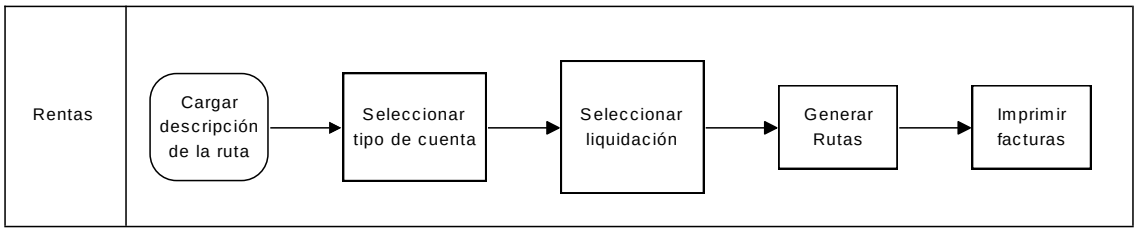
Generar Control

Solapa Liquidaciones: botón <Informe Control> se genera un archivo de extensión .log (archivo texto) en la ubicación predefinida (se muestra dicha ubicación en una ventana como la que muestra la imagen, al generarse), donde compara liquidación inmediata anterior con la actual e informa errores en caso de que existieran.

Liquidaciones por Contribuyente

GESTIÓN DE CONTRIBUYENTES

Proceso de generación de rutas de distribución



Ingresar Parámetros de la Generación

a) Ingresar descripción de la ruta

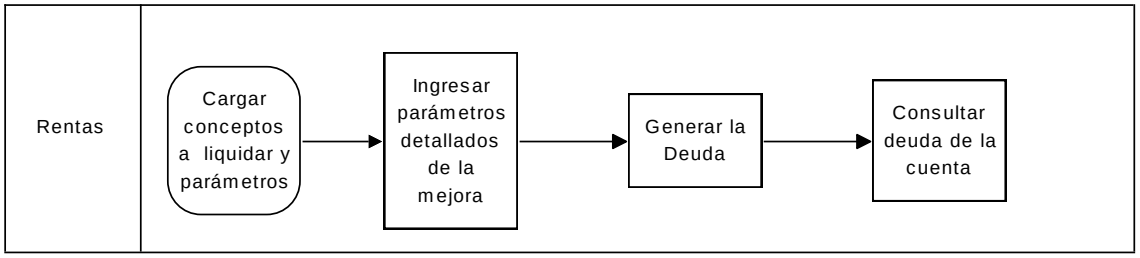
b) Verificar tipo de cuenta y seleccionar la relacionada con la ruta a generar.

c) Seleccionar las liquidaciones para generar ruta (generar ruta p/ distrib.)

d) Generar rutas

e) Imprimir rutas y facturas

Proceso de generación de Deuda por Mejoras



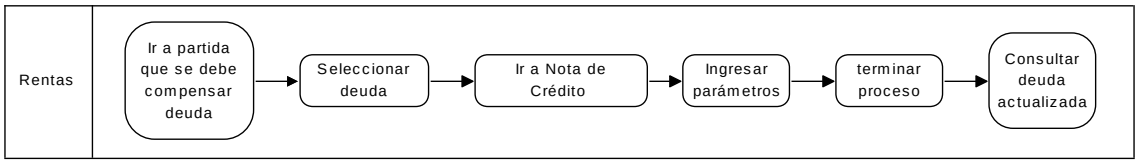
Ingresar Parámetros en primera solapa

a) Elegir concepto a liquidar
b) Número de obra
c) Tipo de obra
d) Descripción
e) Ordenanza
f) Fecha de inicio: fecha de inicio obra
g) Fecha de terminación: fecha que coincide como fecha de vencimiento de la deuda
h) Estado: se completa el estado en que se encuentra a fecha de terminación
i) Observaciones: campo para escribir algún detalle

Ingresar parámetros en solapa de detalles

a) Número de partida
b) Metros de frente
c) Importe de costo de mejora
d) Generar deuda
e) Verificar deuda cuenta de la partida

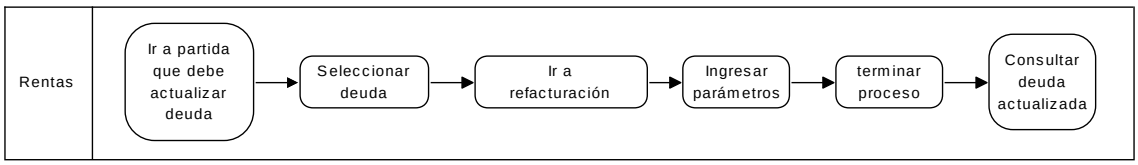
Proceso de compensación de deuda



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le aplicará la compensación.
b) Seleccionar período de deuda
c) Ir a la opción de notas de crédito
d) Ingresar fecha de realización del pago
e) Seleccionar importe o porcentaje de deuda a pagar
f) Genera intereses y gastos administrativos SI/NO
g) Seleccionar tipo de nota de crédito COMPENSACION
h) Terminar proceso.
i) Verificar deuda actualizada en cuenta de la partida

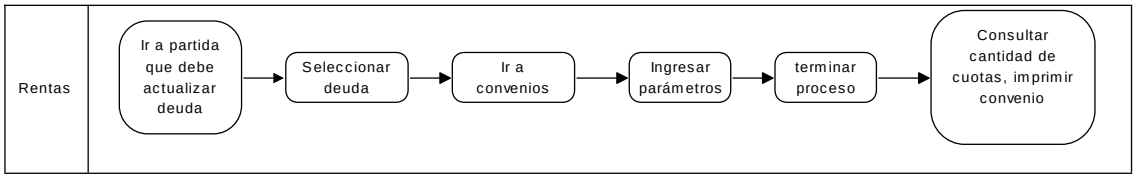
Proceso de actualización de deuda



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le actualizará deuda
b) Seleccionar período de deuda a actualizar
c) Ir a re-facturar
d) Ingresar fecha de 1º y 2º vencimiento
e) Generación de intereses y gastos administrativos
f) Aplicación nota de crédito opcional
g) Fecha de generación de intereses
h) Terminar proceso
i) Verificar deuda re-facturada en cuenta de la partida

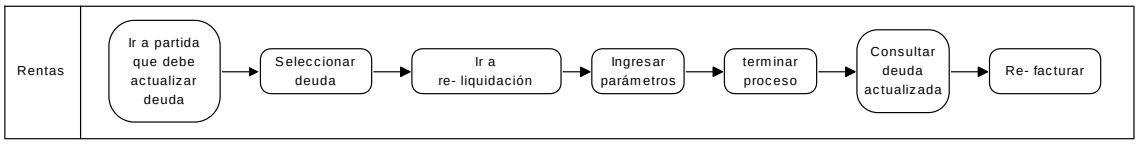
Proceso de generación de convenios



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le actualizará deuda
b) Seleccionar domicilio legal
c) Seleccionar sistema de cálculo de intereses
d) Tipo de tasa
e) Importe de entrega opcional
f) Fecha de importe de entrega
g) Ingresar cantidad de cuotas
h) Ingresar fecha de primer cuota
i) Ingresar período de gracia (opcional)
j) Seleccionar modelo de contrato
k) Imprimir contrato para firma
l) Imprimir cuotas del convenio

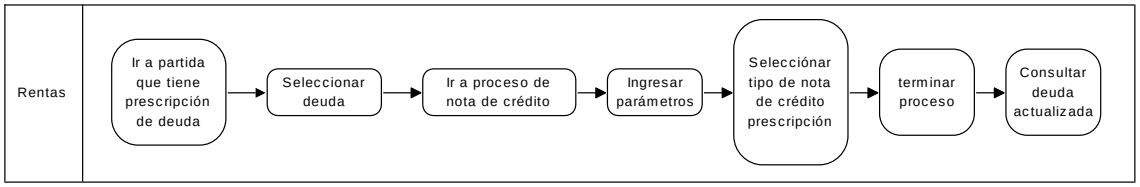
Proceso de re- liquidación de deuda



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le actualizará deuda
b) Seleccionar período de deuda a re-liquidar
c) Seleccionar impuesto que se re-liquidará
d) Ingresar las justificación del proceso en campo de observaciones.
e) Terminar proceso
f) Verificar deuda re-liquidada en cuenta de la partida
g) Re-facturar

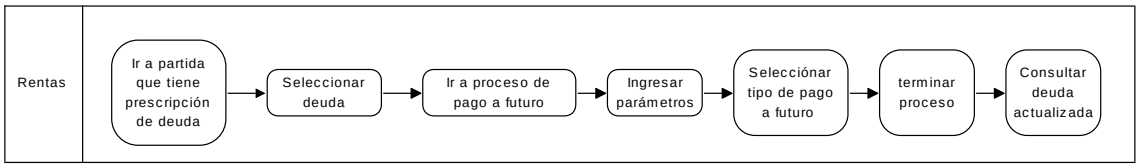
Proceso de prescripción de deuda



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le aplicará la prescripción
b) Seleccionar período de deuda
c) Ir a nota de crédito
d) Ingresar fecha de realización de prescripción
e) Seleccionar tipo de importe porcentaje
f) Ingresar valor de porcentaje
g) Seleccionar tipo de nota de crédito “Prescripción de Deuda”
h) Terminar proceso
i) Verificar deuda actualizada en cuenta de la partida

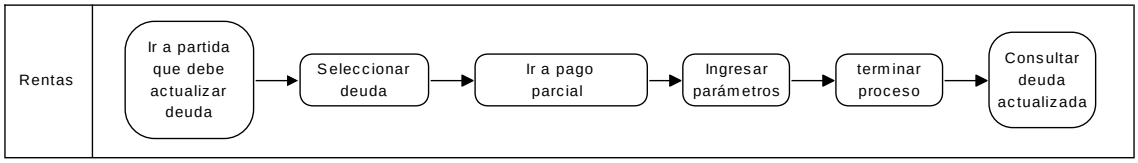
Proceso de pago a futuro



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le aplicará el pago a futuro.
b) Ingresar fecha de aplicación del pago
c) Seleccionar tipo de importe porcentaje
d) Seleccionar tipo de impuesto al que se aplicará el pago
e) Ingresar importe a pagar
f) Seleccionar tipo de pago a futuro
g) Terminar proceso
h) Verificar deuda actualizada en cuenta de la partida

Proceso de pago a cuenta



Ingresar Parámetros

a) Ingresar datos de la partida a la cual se le aplicará el pago cuenta.

b) Seleccionar período de deuda

c) Ir a la opción de pago parcial

d) Ingresar fecha de realización del pago

e) Seleccionar importe o porcentaje de deuda a pagar

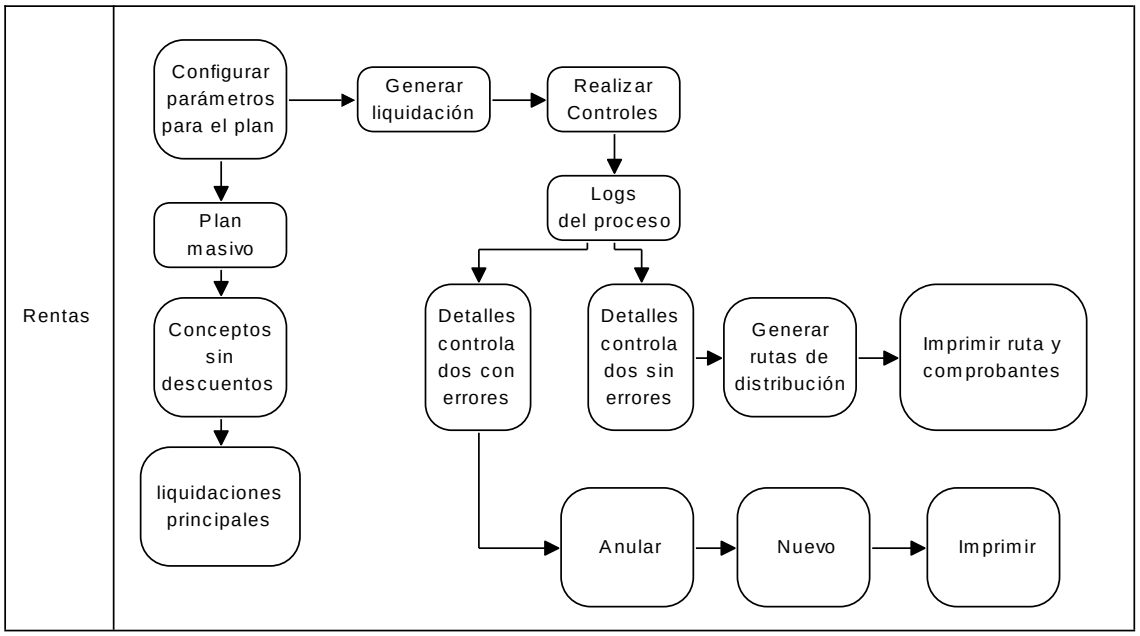
f) Seleccionar tipo de imputación pago a cuenta

g) Genera intereses y gastos administrativos SI/NO

h) Terminar proceso

i) Verificar deuda actualizada en cuenta de la partida

Proceso de liquidación de Plan Adelanto



Ingresar Parámetros del Plan

f) Plan Masivo
Descripción.
Fecha de vencimiento
Fecha desde y hasta
Fecha de cálculo de deuda
Cantidad de cuotas
Porcentaje de descuento
Porcentaje de descuento con convenio
ID primitiva
Observaciones

g) Liquidaciones
Agregar cuota principal de cada impuesto (mes 1)

h) Conceptos sin descuento
Agregar todos los conceptos que no perciben descuento
Todo el período SI/NO.

i) **Generar Deuda:** se genera el registro de la deuda en base a los parámetros calculados en los pasos previos.

j) **Realizar Controles**
Verificar en archivo generado como log para chequear posibles errores.

Anular: a detalles y verificar si existen casos que requieran anular el registro de una cuenta que no dio el resultado de liquidación esperado.

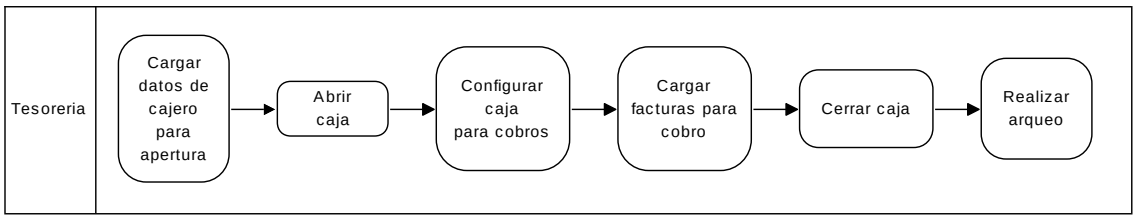
Nuevo: crear una nueva liquidación del plan para el registro anulado, configurando:

- Cuenta
- Tipos de plan: normal
  - Crédito a favor
  - Con crédito y sin chequeo de deuda
  - Sin chequeo de deuda
- Importe a descontar de crédito en el caso de que existiera un crédito a favor del contribuyente

k) **Generar Rutas:** se genera la ruta e imprimirla con los comprobantes en base a los parámetros configurados en los pasos anteriores.

RECAUDACION

Proceso de cobro por caja



CAJAS

Ingresar Parámetros para abrir una caja

a) Cargar número de caja
b) Cargar nombre y apellido del cajero
c) Ir a la opción apertura de esa caja
d) Elegir moneda con que se efectuarán los cobros
e) Cargar saldo inicial
f) Abrir caja

Ingresar Parámetros para apertura de caja

a) Seleccionar número de apertura de caja

Ingresar Parámetros para realizar cobros automáticos

b) Cargar código de barra de factura
c) Seleccionar recursos presupuestarios
d) Seleccionar forma de pago del contribuyente
e) Cargar monto que entrega para el pago el contribuyente
f) Seleccionar moneda de pago
g) Seleccionar tipo de recaudador
h) Aceptar cobro

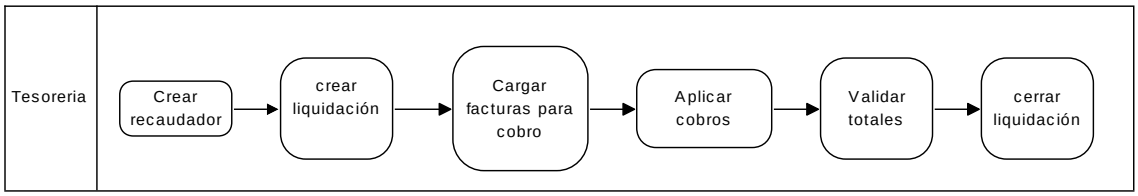
Ingresar Parámetros para realizar cobros manuales

a) Seleccionar modo manual
b) Cargar número de contribuyente
c) Cargar importe
d) Seleccionar recursos presupuestarios
e) Seleccionar forma de pago del contribuyente
f) Cargar monto que entrega para el pago el contribuyente
g) Seleccionar moneda de pago
h) Seleccionar tipo de recaudador
i)Aceptar cobro

Ingresar Parámetros para cerrar caja

a) Seleccionar número de apertura de caja
b) Cerrar caja
c) Ver reportes de arqueos y diferencias de caja

Proceso de cobro por recaudador externo



Ingresar Parámetros para recaudador

a) Cargar descripción del recaudador

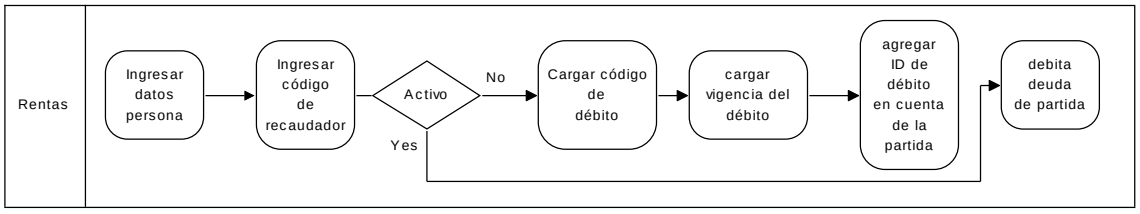
Ingresar Parámetros para realizar cobros automáticos

b) Cargar código de barra de factura
c) Aplicar cobro
d) Validar totalizador
e) Cerrar liquidación

Ingresar Parámetros para realizar cobros manuales

a) Seleccionar modo manual
b) Cargar fecha de pago
c) Cargar importe
d) Seleccionar recursos presupuestarios
e) Aplicar cobro
f) Validar totalizador
g) Cerrar liquidación

Proceso de cobro por debito automático



Ingresar Parámetros para realizar débitos automáticos

a) Ingresar datos de la persona que se adherirá al servicio, que no necesariamente tiene que ser el contribuyente, previamente configurada en alta de personas.
b) Seleccionar código del recaudador
c) Activo SI/NO
d) Cargar código del débito (número de tarjeta de débito o crédito de la persona)
e) Configurar en la cuenta del contribuyente el ID de débito.
f) Al generar liquidaciones el proceso aplica el cobro de la deuda de la partida.