



**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

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
		2 de 6
	<b>SICORE - Impuesto a las Ganancias</b>	<b>FECHA</b>
		Abril 2023

## Contenido

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

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
	<b>SICORE - Impuesto a las Ganancias</b>	3 de 6
		<b>FECHA</b>
		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

rtacion TXT Recibos de Haberes 2.0 Para pr

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

Ir al botón Configurar

SICORE

Generar SICORE Retenidos **Configurar** [?] [Y] Baja Monitor Ayuda [★]

Historicos: Seleccione un registro. [v]

SICORE  Retenidos

Configuración de Reportes

Reporte: SICORE(14) [Alta] [Baja] [Modifica] [Copiar] [Ayuda]

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 [Ayuda]

Reporte: 14 SICORE

Nro Columna: 7

Etiqueta: Ajuste Ganancias

Tipo: CO

Valor Numérico: 0

Valor Alfanumérico: 13200

Accion: Sumar [v]

[Aceptar] [Cancelar]

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
	<b>SICORE - Impuesto a las Ganancias</b>	5 de 6
		<b>FECHA</b>
		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	

	<b>INSTRUCTIVO</b>	<b>PÁGINA</b>
	<b>SICORE - Impuesto a las Ganancias</b>	6 de 6
		<b>FECHA</b>
		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														
<a href="#">Generar</a> <a href="#">SICORE</a> <a href="#">Retenidos</a> <a href="#">Configurar</a> <a href="#">↓</a> <a href="#">↑</a> <a href="#">Baja</a> <a href="#">Monitor</a> <a href="#">Ayuda</a> <a href="#">★</a>														
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
<b>Total: 3.177.032,25</b>						<b>Total: 100.481,04</b>			<b>Total: 5.808.851,44</b>					

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.**