

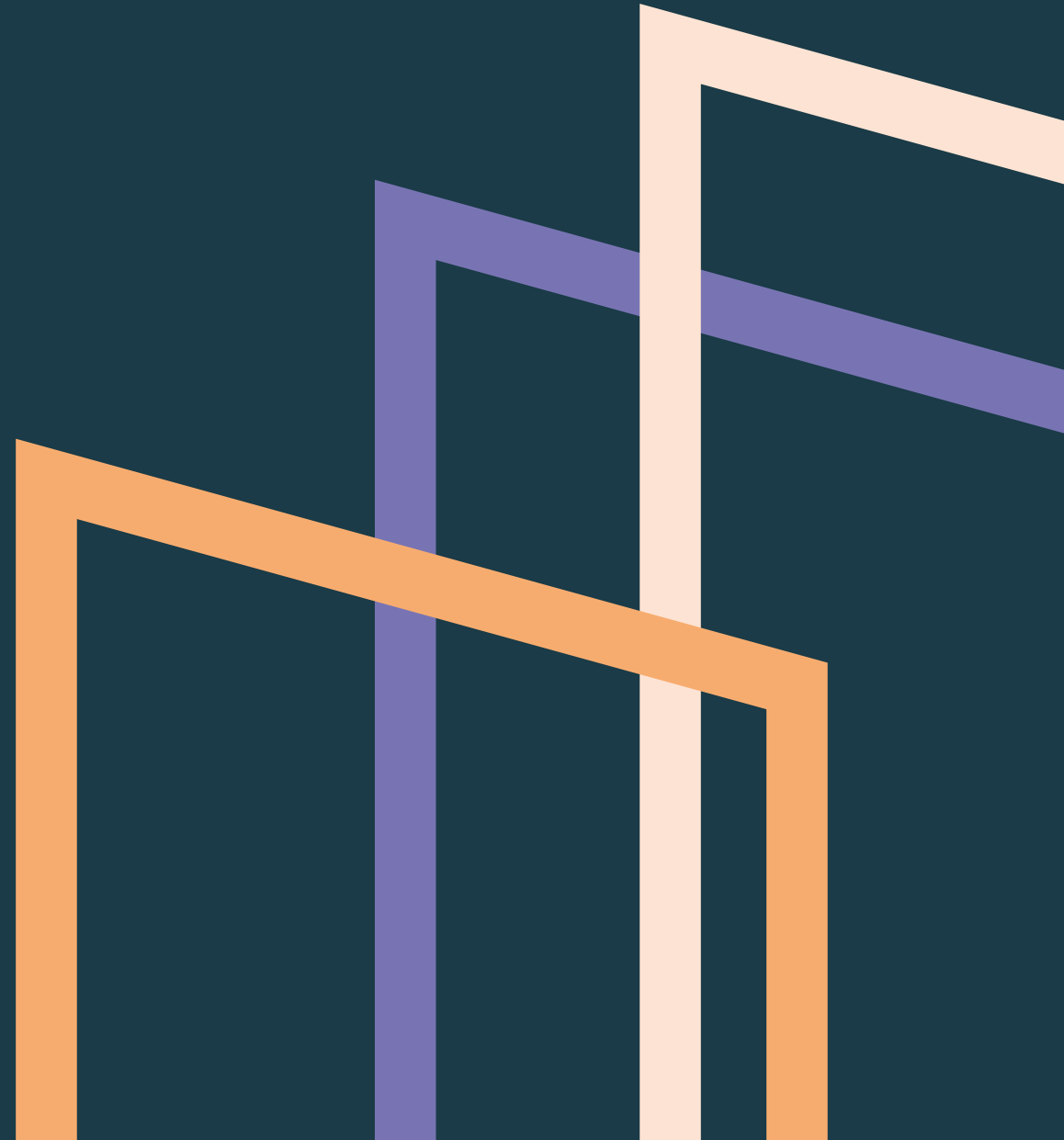
Minsait Webinars 14 de Octubre / 10:00h

Conciliación del SII con los modelos de IVA

SIGEFI
SISTEMA DE GESTIÓN FISCAL

minsait

An Indra company



Bienvenidos

Hoy hablamos de...

- Necesidad de conciliación del SII con los modelos de IVA
- Pre303
- Diferencias habituales
- Cómo conciliar esta información
- Solución para la conciliación de los Modelos 303 y 322

Miguel Barge Alvarez

Equipo fiscal SIGEFI

mbargea@eservicios.Indra.es

David Moreno García

Equipo fiscal SIGEFI

dmorenog@minsait.com

Vanesa Franco González

Equipo SIGEFI

vfranco@minsait.com



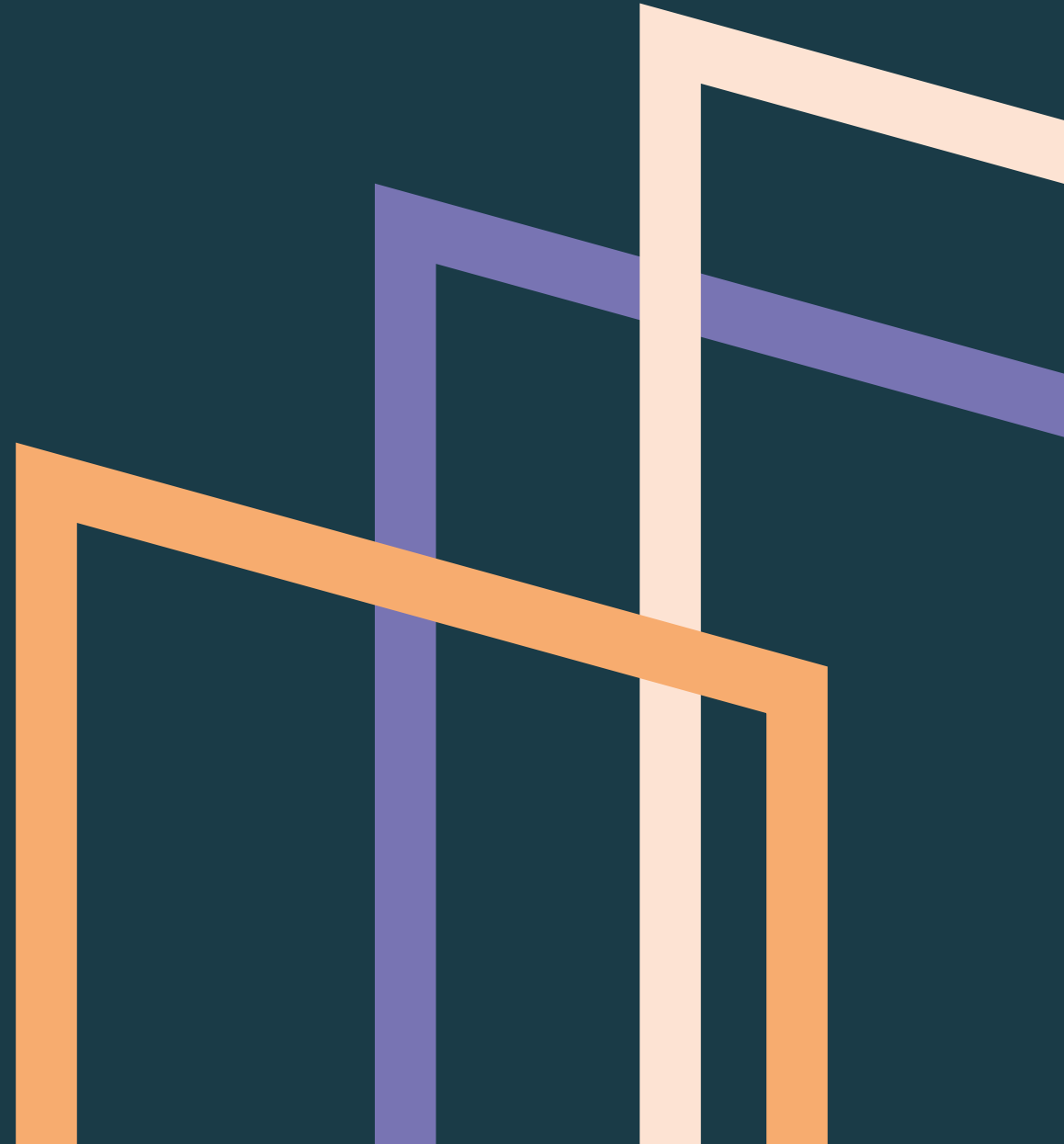
Agenda

- 01 Bienvenida
- 02 Necesidad conciliación información AEAT y contabilidad
- 03 Pre303
- 04 Diferencias habituales
- 05 Cómo conciliar esta información
- 06 Solución para la conciliación del Modelo 303 y 322
- 07 ¿Preguntas?



02

Necesidad
conciliación
información
AEAT y
contabilidad



Necesidad de conciliación de la información de la AEAT y la de contabilidad



1

Diferentes orígenes de información

- Información reportada al SII por los terceros.
- Información enviada al SII por la propia empresa, desde la contabilidad u otros sistemas.
- Información utilizada para el cálculo y liquidación de los modelos tributarios de IVA 303 y 322. Pueden ser sistemas diferentes a los anteriores.



2

Adecuado control de la Gestión Fiscal

- Garantizar la integridad de los datos y de los procesos de obtención de la información y cálculo.
- Evitar situaciones de riesgo, incluso la imposición de sanciones, así como de vernos en la obligación de contestar numerosos requerimientos que, posiblemente, nos sean enviados desde la AEAT.



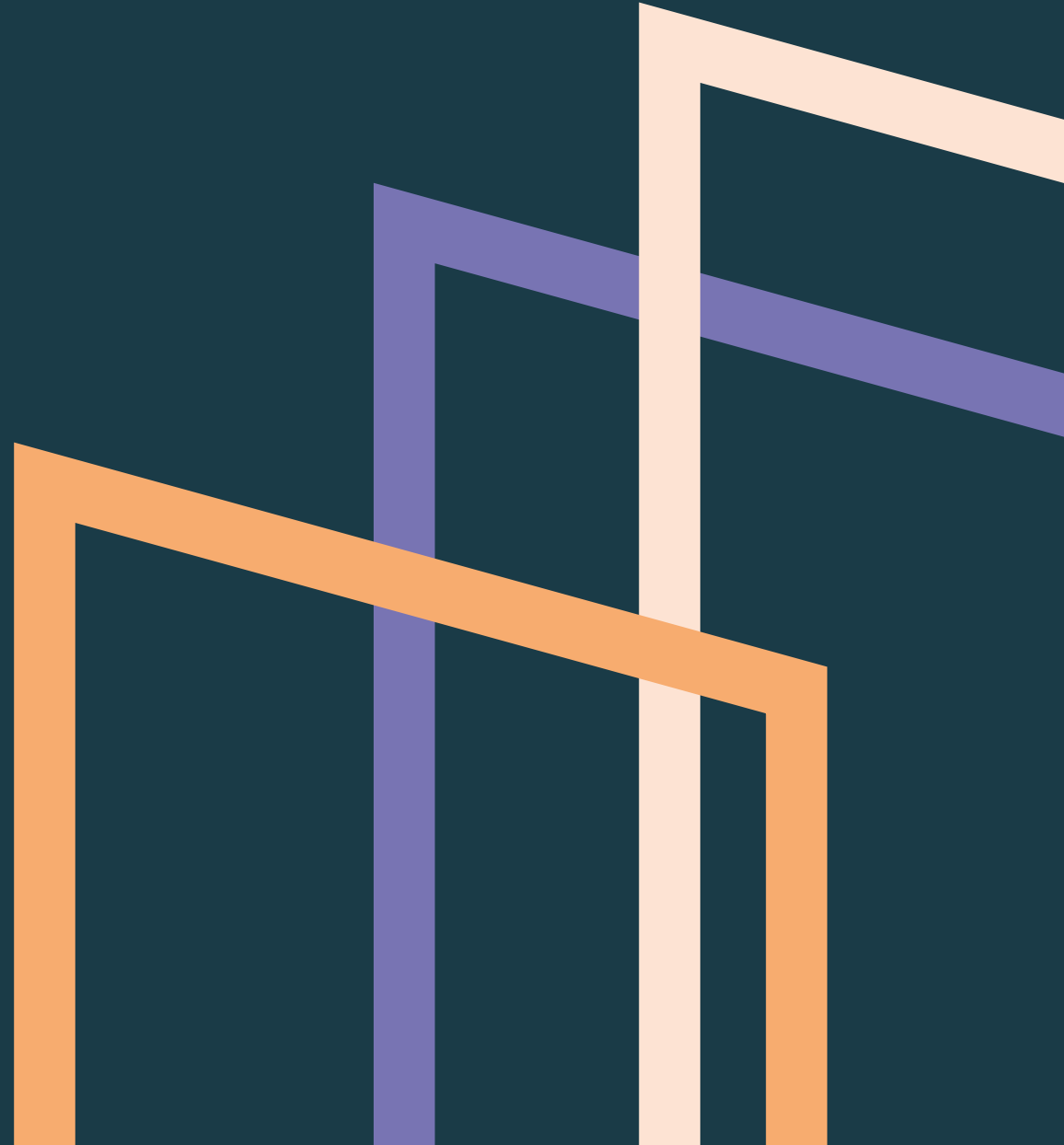
3

Cuadrar vs Conciliar

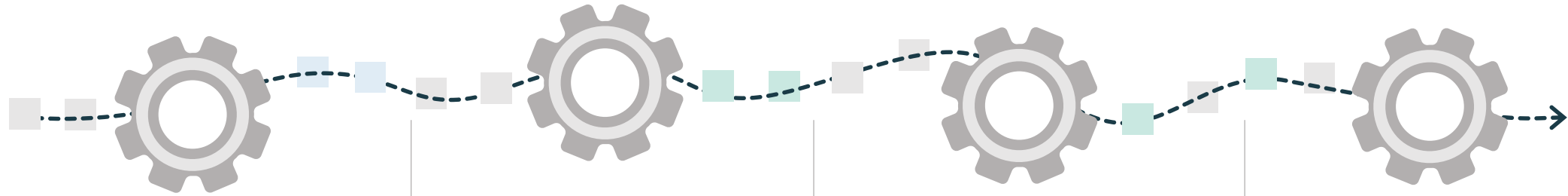
- Cuadrar: Coincidencia de totales.
- Conciliar: saber/conocer las diferencias, ser capaces de justificarlas y obviamente tenerlas debidamente soportadas

03

Pre303

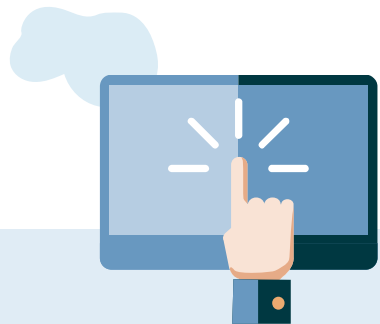


Nuevo servicio “Pre303. Un servicio para todos”



¿Qué es?

- Servicio de ayuda a la cumplimentación de la **autoliquidación modelo 303**.
- **Elaborado por la AEAT**, los importes ofrecidos por el servicio Pre303 coinciden con lo **registrado en el SII**.



¿Para quién es?

- En 2021 el Pre303 se extiende a **TODOS los contribuyentes**, ofreciendo distintos servicios según el perfil de contribuyentes



¿Qué información facilita?

- Datos censales
- Resultado y datos de la autoliquidación
- Cuotas a compensar
- Información adicional
- Actividades y operaciones realizadas en el ejercicio



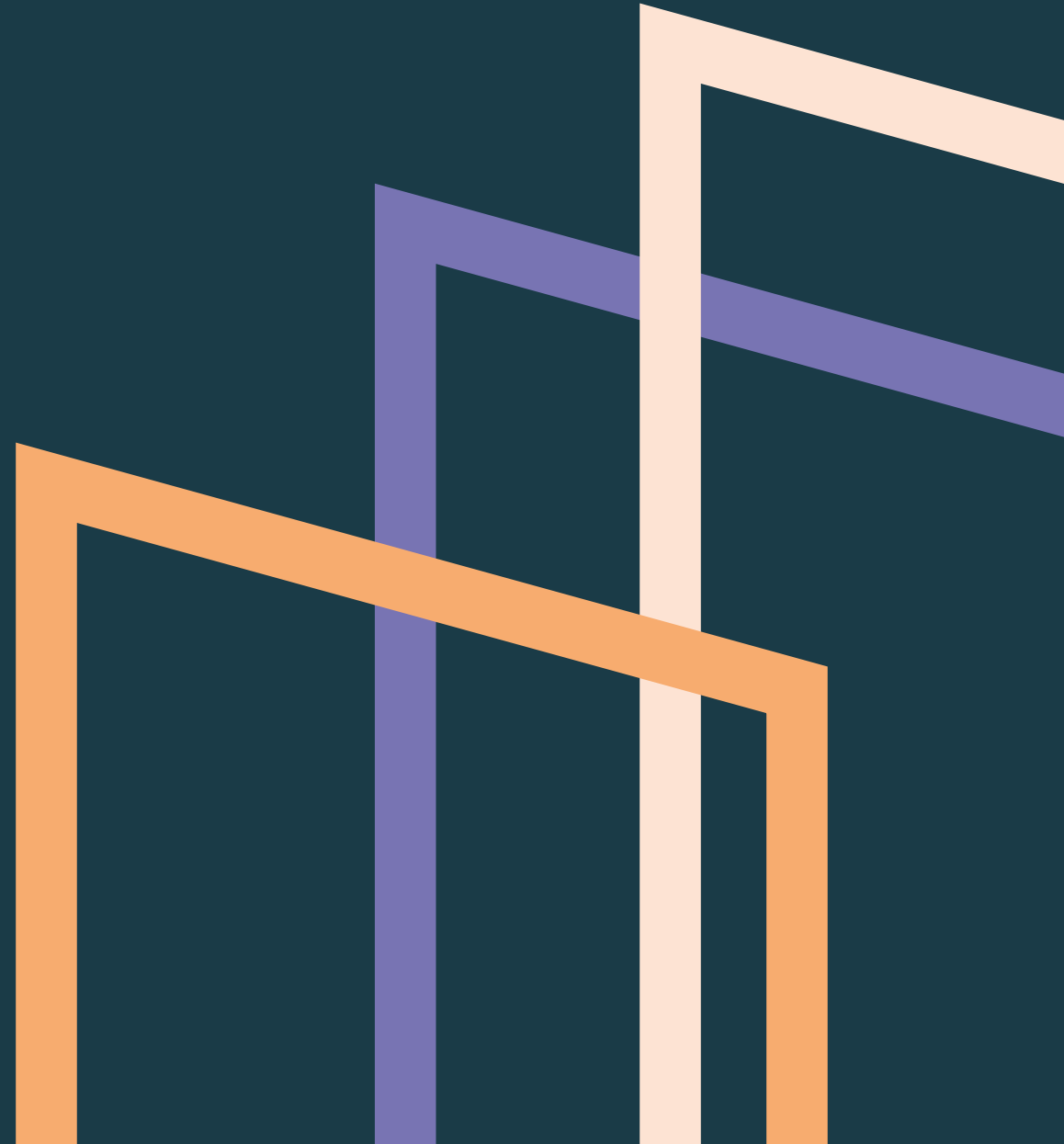
Limitaciones

- **Régimen especial:** criterio de caja, agencias de viajes, bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, oro de inversión o grupos.
- Los sujetos pasivos que apliquen **prorrata** o tengan **sectores diferenciados**.
- No disponible el Pre322

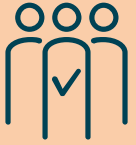


04

Diferencias habituales



Diferencias más habituales entre el modelo 303 presentado y el Pre303



Inversión de sujeto pasivo

Se registran facturas en los libros de registro de facturas recibidas como operación con inversión de sujeto pasivo (es decir, cumplimenta la factura con desglose en inversión de sujeto pasivo), cuando en realidad no se trata de una operación con inversión de sujeto pasivo



DUA de importación

Se cumplimenta la casilla de deducción por importaciones en el modelo 303 sin que se haya registrado en los libros registros de facturas recibidas identificadas como DUA de importación



Entregas intracomunitarias de bienes y exportaciones

Se produce confusión entre lo que son entregas intracomunitarias de bienes y exportaciones, lo que provoca la identificación inadecuada con las claves de operación y de regímenes especiales



Diferencias más habituales entre el modelo 303 presentado y el Pre303



Facturas rectificativas

Las facturas con signo negativo, son facturas rectificativas, y deben declararse como tal en casillas del modelo específicas para ello. Se ha detectado que se registran facturas con signo negativo, tanto en el libro registro de facturas emitidas como en recibidas, sin incluirlas en las casillas de modificación de bases o rectificación de deducciones en el modelo 303

Adicionalmente no se incluyen los importes de las facturas rectificativas en sus correspondientes casillas del modelo 303, ya que se netean directamente de la cuota devengada y deducible según los casos



Reclasificación de la información

Para el cálculo de las casillas de modificación de bases y cuotas, y de regularización de deducciones, la AEAT se está apoyando en lo que un tercero reporta a nivel de facturas rectificadas. Este criterio conlleva la modificación del cálculo de la declaración del Pre303 variando el dato de las casillas, no el total de la declaración



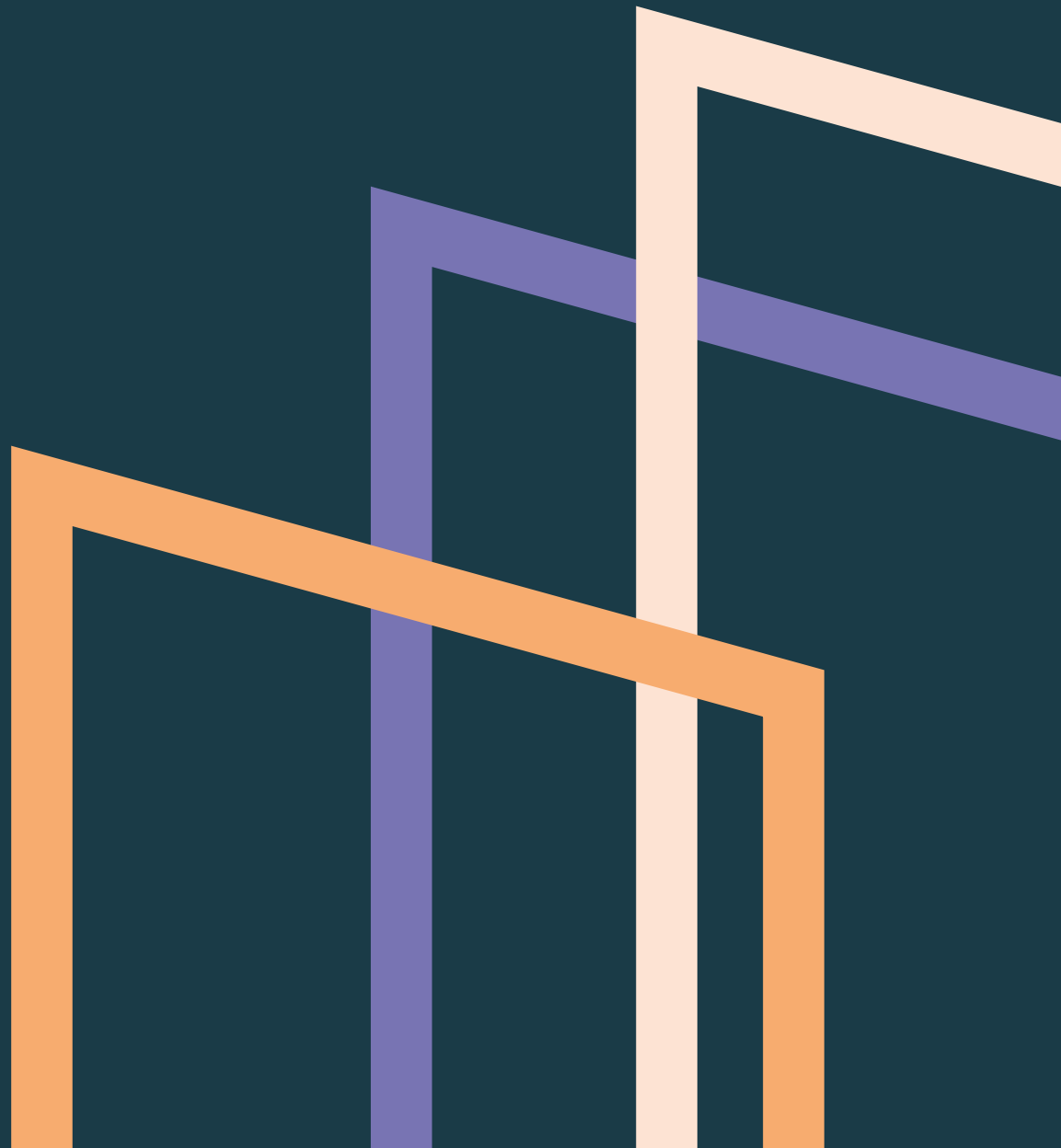
Bienes de inversión

Las facturas consideradas como bienes de inversión, tienen que ir identificadas con la marca de bienes de inversión en el envío de las mismas, si no las facturas se agrupan junto con las de operaciones corrientes.

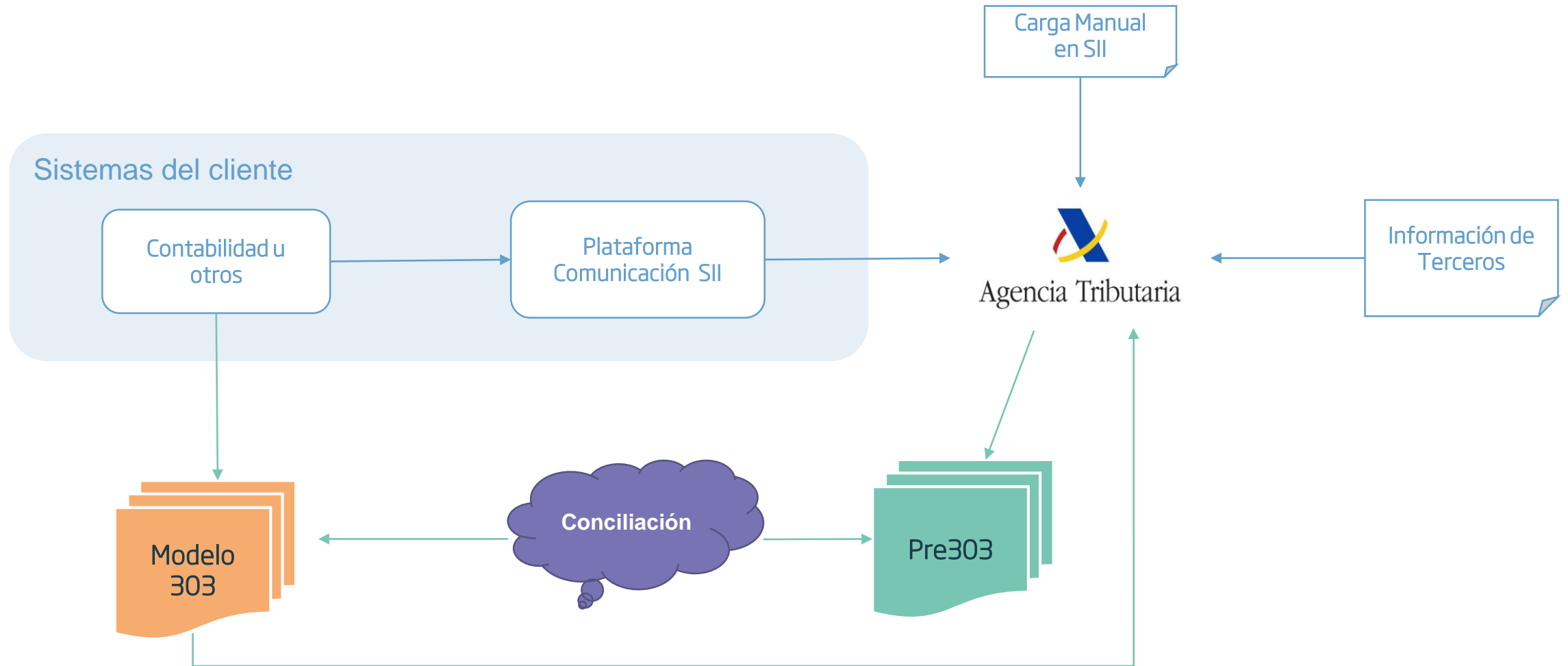


05

Cómo conciliar esta información

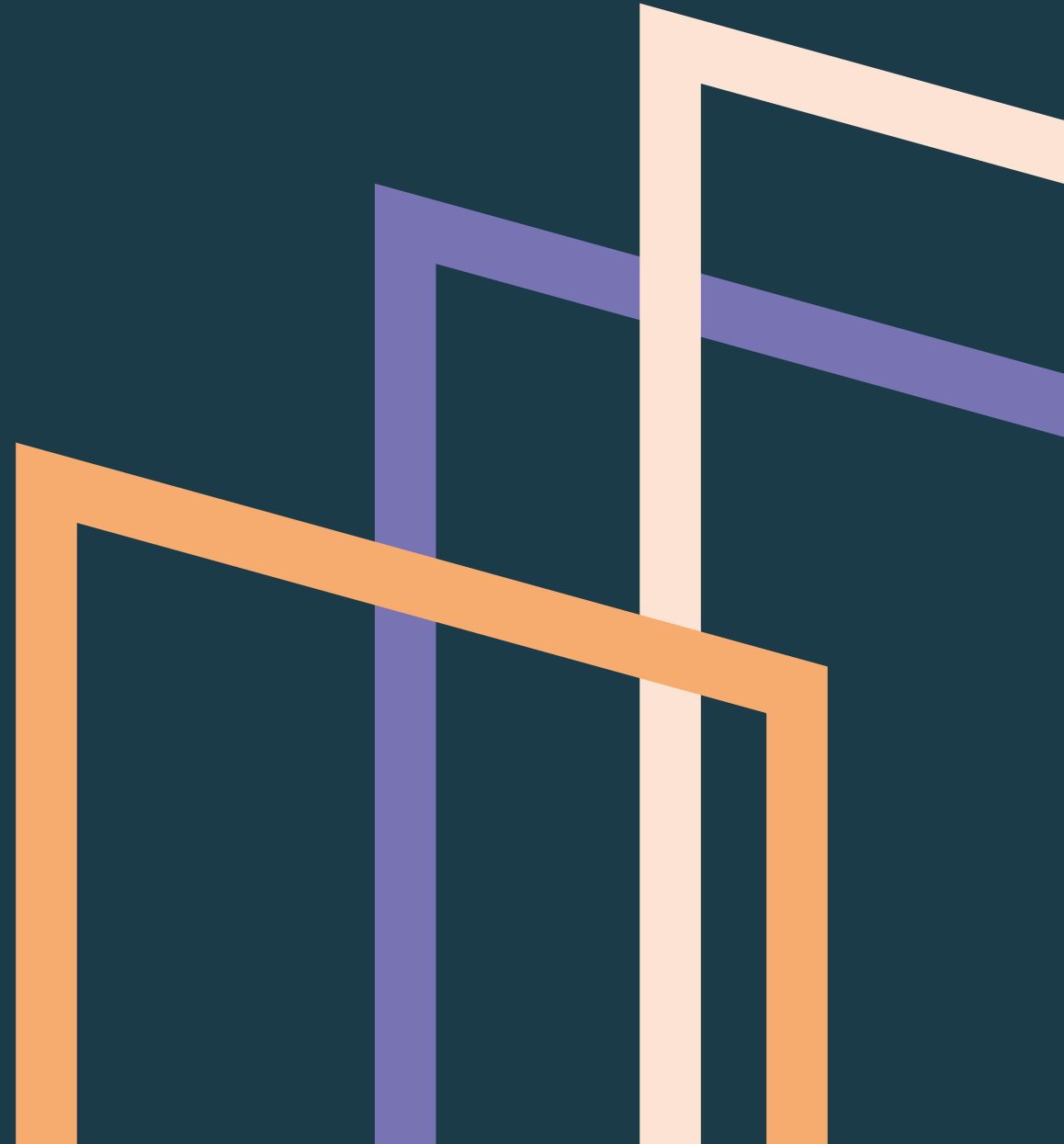


Esquema habitual de conciliación



06

Solución para la conciliación del Modelo 303 y 322



El objetivo de la solución es garantizar la integridad de la información enviada a la AEAT, conciliando la información de la contabilidad con la fiscalidad.



Alcance

- Extracción de los datos en la AEAT.
- Cálculo del Pre303 y Pre322.
- Conciliación de los modelos de IVA calculados con la información de contabilidad y los calculados con la información del SII.
- Identificación de las facturas generadoras de descuadres.



Resultado

- KPIs de volumetrías, importes y diferencias calculadas.
- Informes de cuadro con las casillas descuadradas y sus facturas asociadas.
- Información agrupada por diferentes criterios como ejercicio, sociedad, modelo, casilla, indicador de IVA, fecha de operación o importes.



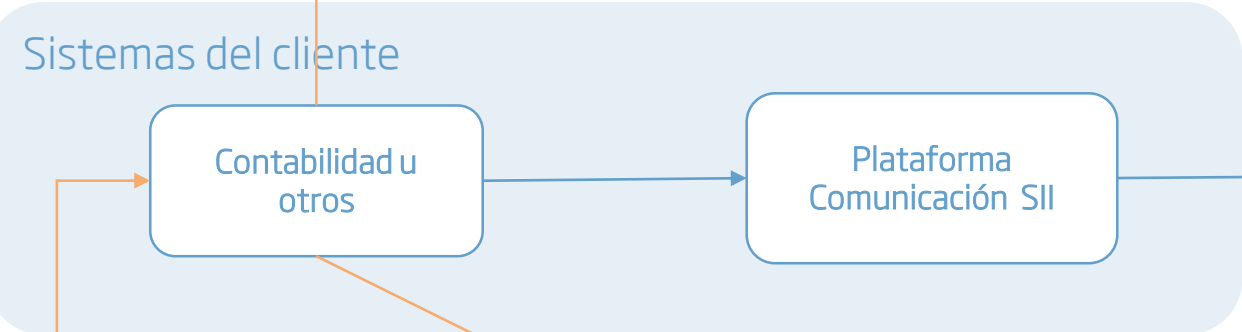
Beneficio

- Ahorro de tiempo en la identificación del descuadre de las casillas.
- Aviso anticipado a la presentación de los modelos de posibles diferencias.
- Posibilidad de ajuste a los criterios de la Agencia para evitar sanciones o inspecciones a futuro.
- Corrección de posibles errores en el Sistema de Negocio.

Conciliación del SII con los modelos de IVA

Conciliación en Sistema de Negocio

Proceso Manual / Información de Terceros



Grado de descuadre entre SAP y SIGEFI

Nº total de facturas: 47
 Nº total de facturas no enviadas: 0
 Total de descuadres de importe: 15.661,30
 Nº total de descuadres de indicativos: 6
 Nº total de descuadres de fecha: 7

Des no env	Des. Imp.	Des. Ind.	Des. Fe.	No. Soc.	Ejercicio	Periodo	Factura SAP	Parti SII	Base SAP	Base SIGEFI	Cae Base	Cuota SAP	Cuota SII	Cae Coste	Coste SAP	Coste SII	Coste CI	Coste SAP CI	Coste SII CI	Ind. SAP	Ind. SII	Ind. T. Impor	
0	0,00	<<	<<	0954	2021	10	6-942140206	942140206	8.826,40	8.826,40	28	962,84	962,84	0,00	29	F1	F1	08	08	08	08	08	08

Periodo	Sociedad	Modelo	Tipo de IV	AS	INFORMACION INCLUIDA	INDICATIVOS	Importe	Importe SII	Diferencia
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	1	Resto de operaciones en régimen general		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	10	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y sen		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	11	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y sen		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	12	Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	13	Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	14	Modificación bases y cuotas	R1,R4,R3	90,00	90,00	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	15	Modificación bases y cuotas	R1,R4,R3	18,90	18,90	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	16	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	18	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	19	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	21	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	22	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	24	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	25	Modificaciones bases y cuotas del recargo de eq		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	26	Modificaciones bases y cuotas del recargo de eq		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	28	Por cuotas soportadas en operaciones interiores S1,S5,S7,S9		1.905.215,32	1.930.906,69	-25.691,37
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	29	Operaciones interiores - Bienes corrientes - Cuot S1,S5,S7,S9		395.840,35	405.490,40	-9.650,05
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	30	Por cuotas soportadas en operaciones interiores		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	31	Operaciones interiores - Bienes de inversión - Cu		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	32	Por cuotas soportadas en las importaciones de b		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	33	Importaciones - Bienes corrientes - Cuota		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	34	Por cuotas soportadas en las importaciones de b		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	35	Importaciones - Bienes de inversión - Cuota		-	-	-
2021	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	36	En adquisiciones intracomunitarias de bienes y s		-	-	-

Datos de Facturas asociadas a casillas descuadradas

Información de AEAT con todas las facturas del SII



Informe Conciliación 303 / 322 vs SII

Proceso habitual / Proceso nuevo



Alcance del cuadro del SII en SIGEFI

Recuperación de ficheros CSV de la AEAT y cálculo de las casillas de los modelos 303 y 322.

Con esta información SIGEFI genera un informe de cuadro, con la siguiente información:

- ✓ KPIs de volúmenes, importes y diferencias calculadas.
- ✓ Importes por casilla con la información del SII y con la de la contabilidad existente en SIGEFI, mostrando las diferencias.
- ✓ Detalle de las facturas emitidas y recibidas asociadas a las casillas descuadradas.
- ✓ Listado de facturas emitidas que no se han enviado al SII y el cliente sí las ha enviado al SII.
- ✓ Listado de facturas recibidas que no se han enviado al SII y el proveedor sí las ha enviado al SII.

Beneficios del cuadro del SII en SIGEFI

Los beneficios principales del informe del cuadro del SII son:

- ✓ Identificación automática de los descuadres entre la información enviada al SII, la existente en la contabilidad que se utiliza para el cálculo de las declaraciones.
- ✓ Ahorro de tiempo en la búsqueda de los descuadres entre los criterios de la AEAT y los propios del negocio, a nivel de casilla.
- ✓ Aviso anticipado a la presentación de los modelos 303 o 322, de facturas emitidas o recibidas no enviadas al SII y que los terceros sí han reportado.
- ✓ Identificación de la posible diferencia de criterio con la AEAT para el cálculo de cada una de las casillas.

Alcance y Beneficios del cuadro del SII en SIGEFI



Número total de facturas emitidas generadoras de descuadres	25
Número total de facturas recibidas generadoras de descuadres	22
Importe total de diferencias procedentes del IVA devengado	-251.631,45
Importe total de diferencias procedentes del IVA deducible	-35.304,89
Importe total de diferencias SII vs SIGEFI	-286.936,34
Número de facturas recibidas no contrastadas con el tercero	17
Número de facturas emitidas no contrastadas con el tercero	1

Pestaña 0. KPIs

Indicadores KPIs con el resumen de las diferencias obtenidas entre la información del SII y la calculada por SIGEFI con lo recibido desde la contabilidad.

- ✓ Número total de facturas emitidas o recibidas generadoras de descuadres.
- ✓ Importes asociados a las diferencias encontradas en el IVA devengado, IVA deducible y en el total.
- ✓ Número de facturas recibidas y emitidas no contrastadas con los terceros.



1.Informe

Ejerc	Periodo	Sociedad	Modelo	Tipo de IV	AS	INFORMACION INCLUIDA	INDICATIVOS	Importe	Importe SII	Diferencia
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	7	Régimen General	Q3,Q2,Q4,Q1	1.754.352,12	1.976.556,27	-222.204,15
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	9	Régimen General	Q3,Q2,Q4,Q1	385.649,52	415.076,82	-29.427,30
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	3	Régimen General		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	4	Régimen General		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	6	Régimen General		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	1	Resto de operaciones en régimen general		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	10	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios.		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	11	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios.		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	12	Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	13	Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	14	Modificación bases y cuotas	R1,R4,R3	90,00	90,00	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	15	Modificación bases y cuotas	R1,R4,R3	18,90	18,90	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	16	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	18	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	19	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	21	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	22	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	24	Operaciones en recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	25	Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Devengado	26	Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	28	Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes	S1,S5,S7,S9	1.905.215,32	1.930.906,69	-25.691,37
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	29	Operaciones interiores - Bienes corrientes - Cuota	S1,S5,S7,S9	395.840,35	405.453,87	-9.613,52
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	30	Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	31	Operaciones interiores - Bienes de inversión - Cuota		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	32	Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	33	Importaciones - Bienes corrientes - Cuota		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	34	Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	35	Importaciones - Bienes de inversión - Cuota		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	36	En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	37	Adquisiciones intracomunitarias - Bienes corrientes - Cuota		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	38	En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	39	Adquisiciones intracomunitarias - Bienes de inversión - Cuota		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	40	Rectificación de deducciones		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	41	Rectificación de deducciones		-	-	-
2021	Octubre	FICTICIO ACTIVO, CIUDADANO	303 Territorio Común	Deducible	42	Compensaciones régimen especial A. G. y P.		-	-	-

Informe por sociedad con el cuadro de la información por casilla.

Permite identificar ágilmente las casillas con importes descuadrados entre la información del SII y la existente en contabilidad y que se ha recibido en SIGEFI.

Se muestra la siguiente información:

- ✓ **General:** Ejercicio, Periodo, Sociedad, Modelo, Tipo de IVA (devengado o deducible), Casilla y Descripción
- ✓ **Indicativos de IVA** utilizados por SIGEFI para el cálculo del importe de cada casilla
- ✓ **Importe** calculado con la información recibida de **contabilidad** en base a los indicadores anteriores
- ✓ **Importe calculado con la información del SII** de facturas emitidas y recibidas y la parametrización facilitada por la AEAT
- ✓ **Diferencia** entre ambos importes

libro de	Nº Serie + Nº Factura	Razon Social	NIF Emisor/Destinatari	Ejercic	Period	Fecha Expedició	Referencia Externa	Tipo de Facti	Importe Total	Casilla Descuadrac	Indicativo
LRFE	9421442056	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-08 00:00:00	9421442056	F1	591,21 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442057	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-10 00:00:00	9421442057	F1	109.641,73 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442058	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-10 00:00:00	9421442058	F1	15.748,88 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442059	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-10 00:00:00	9421442059	F1	39.311,58 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442060	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-14 00:00:00	9421442060	F1	233,01 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442061	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-14 00:00:00	9421442061	F1	94.389,49 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442062	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-14 00:00:00	9421442062	F1	586.310,23 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442063	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-14 00:00:00	9421442063	F1	3.635,55 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442064	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-14 00:00:00	9421442064	F1	48.288,53 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442066	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421442066	F1	524,84 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442067	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421442067	F1	8.487,80 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442068	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421442068	F1	1.224,65 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442069	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421442069	F1	65.007,19 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442070	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442070	F1	26.926,52 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442071	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442071	F1	33.558,29 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442072	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442072	F1	202.238,98 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442073	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442073	F1	511.255,63 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442074	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442074	F1	66.881,77 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442075	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442075	F1	156.575,52 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442076	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442076	F1	83.842,11 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442077	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442077	F1	5.676,36 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421442078	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-30 00:00:00	9421442078	F1	153.502,40 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421444010	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-08 00:00:00	9421444010	F1	29.964,71 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421444013	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421444013	F1	105.488,57 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFE	9421444014	Indra España S.A.	111111111	2021	06	2021-06-29 00:00:00	9421444014	F1	42.327,54 7,9		Q3,Q2,Q4,Q1
LRFR	9421444032	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-10-06 00:00:00	5021500077	F1	11.780,74 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421444032	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-10-06 00:00:00	5021500078	F1	2.200,65 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421444032	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-10-06 00:00:00	5021500079	F1	10.308,95 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421444032	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-10-06 00:00:00	5021500080	F1	5.757,11 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421444032	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-10-06 00:00:00	5021500081	F1	14.919,41 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	100210191	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-05-31 00:00:00	5021500082	F1	10.670,71 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	101112919	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-03-06 00:00:00	5021500075	F1	15.972,00 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	21-4141406	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-05-06 00:00:00	5021400018	F1	230,51 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	21-4141514	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-12-06 00:00:00	5021400019	F1	219,02 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	21-4141678	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-20 00:00:00	5021400020	F1	354,66 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	21/04843	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-05-31 00:00:00	5021500083	F1	3,07 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	5600287053	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-07-05 00:00:00	5421210053	F3	17,70 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421300035	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-14 00:00:00	5421300035	F1	156.970,78 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421300036	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-14 00:00:00	5421300036	F1	718.640,73 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421300040	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-30 00:00:00	5421300042	F1	923.336,66 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421300041	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-30 00:00:00	5421300043	F1	232.190,03 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421320008	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-30 00:00:00	5421300040	F1	60.484,79 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	7421320009	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-30 00:00:00	5421300041	F1	7.160,88 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421300103	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-21 00:00:00	5421300037	F1	114.242,37 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421300106	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-29 00:00:00	5421300038	F1	37.720,62 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	9421300107	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-06-29 00:00:00	5421300039	F1	13.209,29 28,29		S1,S5,S7,S9
LRFR	FC-698075	Indra España S.A.	111111111	2021	6	2021-05-27 00:00:00	5021500076	F1	982,64 28,29		S1,S5,S7,S9

2. Resumen de facturas generadoras de descuadres

Listado de facturas asociadas a las casillas descuadradas.

Información detallada de las facturas emitidas y recibidas asociadas a las casillas con diferencias entre lo calculado por SIGEFI con los datos **recibidos de contabilidad** y lo calculado con los datos descargados de lo **remitido al SII**.

Se incluyen **campos** como el N° Serie y N° Factura, Referencia Externa, Tipo de Factura, Casilla e Indicativo asociado.

Esta información **se facilita a los Sistemas de Negocio** del cliente, para poder identificar cuáles son las facturas que están generando los descuadres.

Nº Serie + Nº Factura	Ejercicio	Periodo	Fecha Expedición	Fecha Operacion	NIF Proveedor	NIF Cliente	Nombre o Razón Social Cliente
9421442088	2021	M10	2021-08-06 00:00:00.0		111111111	333333333	Indra España S.A.

3. Facturas emitidas no reportadas al SII

Se muestran únicamente los registros de facturas que el tercero ha enviado al SII (como cliente) y la empresa no las ha enviado al SII.

Esto permite antes de la presentación de la liquidación de los modelos de IVA, solventar el posible error tanto en la liquidación como en el SII.

Nº Serie + Nº Factura	Ejercicio	Periodo	Fecha Expedició	Fecha Operació	NIF Titular LRF	NIF Proveedo	Nombre o Razón Social Proveedor
54604604	2021	M10	2021-10-09 00:00:00	2021-06-22 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
9280049497	2021	M10	2021-06-30 00:00:00	2021-06-30 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
9280049496	2021	M10	2021-06-30 00:00:00	2021-06-30 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
100210421	2021	M10	2021-06-30 00:00:00	2021-06-30 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
FC-713232	2021	M10	2021-06-28 00:00:00	2021-06-28 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
FC-713356	2021	M10	2021-06-28 00:00:00	2021-06-28 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
21-4141678	2021	M10	2021-06-20 00:00:00	2021-06-18 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
9210417248	2021	M10	2021-06-16 00:00:00	2021-06-16 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
1,02742E+15	2021	M10	2021-10-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
1,02742E+15	2021	M10	2021-10-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
1,02742E+15	2021	M10	2021-10-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
1,02742E+15	2021	M10	2021-10-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
1,02742E+15	2021	M10	2021-10-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
21-4141515	2021	M10	2021-12-06 00:00:00	2021-11-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
21-4141514	2021	M10	2021-12-06 00:00:00	2021-09-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
LEGFIR/2021/122217	2021	M10	2021-04-06 00:00:00	2021-04-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.
21-4141406	2021	M10	2021-05-06 00:00:00	2021-04-06 00:00:00	111111111	333333333	Indra España S.A.

4. Facturas recibidas no reportadas al SII

Se muestran únicamente los registros de facturas que el tercero ha enviado al SII (como proveedor) y la empresa no las ha enviado al SII.

Esto permite antes de la presentación de la liquidación de los modelos de IVA, solventar el posible error tanto en la liquidación como en el SII.



Alcance del cuadro del SII en el Sistema de Negocio

Funcionalidad disponible para el cuadro de la información de Contabilidad con la del SII:

- ✓ Conexión automática con SIGEFI para recuperar la información de cuadro realizada, con las casillas descuadradas y las facturas asociadas obtenidas del SII.
- ✓ Informe detallado con la información de cuadro y cuatro semáforos con los posibles descuadres:
 - facturas no enviadas al SII
 - descuadre por importes
 - descuadre por Indicativo de IVA
 - descuadre por fecha de operación o de contabilización
- ✓ Consulta de la información por Sociedad, Ejercicio, Periodo o Umbral de descuadre.
- ✓ Resumen de KPIs con la volumetría del número de facturas descuadradas e importe por cada tipo de descuadre.

Beneficios del cuadro del SII en el Sistema de Negocio

Los beneficios obtenidos a través de la funcionalidad anterior del cuadro del SII en el Sistema de Negocio son:

- ✓ Posibilidad de corrección de errores en Contabilidad en el Sistema de Negocio del cliente.
- ✓ Trazabilidad desde la factura enviada al SII hasta el documento contable en el Sistema de Negocio.
- ✓ Identificación automática de las casillas descuadradas y las facturas asociadas.
- ✓ Anticipación de errores de descuadre evitando multas y sanciones futuras.

Alcance y Beneficios
del cuadro del SII en
el Sistema de Negocio
(disponible para SAP)

Grafico general del flujo de información

Programa Z_SIGEFICUADRESII

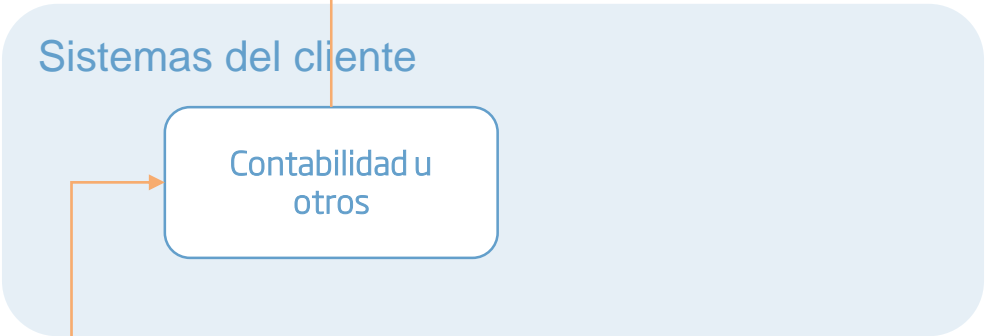
Usuario: DBARTERO
 Sociedad: 0954
 Ejercicio: 2021
 Período contable: 06
 Importe Umbral: 0 a 10000000000

Grado de descuadre entre SAP y SIGEFI

Nº total de facturas: 47
 Nº total de facturas no enviadas: 0
 Nº total de descuadres de importe: 5
 Total de descuadre de importe: 15.661,30
 Nº total de descuadres de indicativo: 6
 Nº total de descuadres de fecha: 7

Des no env	Desc. imp.	Desc. imp.	Desc. ind.	Desc. fe.	Soc.	Ejercicio	Periodo	Factura SAP	Fact SII	Base SAP	Base SIGEFI	Cas Base	Cuota SAP	Cuota SII	Cas Cuota CI	Doc SAP	Doc SII	Ind. SAP	Ind. SII	T. impos
	0,00				0954	2021	6	FC-698075	FC-698075	9.826,40	9.826,40	28	982,64	0,00	29	F1	F1	S5	S5	10,00
	1.000,10				0954	2021	6	9421442057	9421442057	1.096.417,30	1.096.417,30	07	109.641,83	108.641,73	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442058	9421442058	157.488,80	157.488,80	07	15.748,88	15.748,88	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442059	9421442059	393.115,80	393.115,80	07	39.311,58	39.311,58	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442060	9421442060	2.330,10	2.330,10	07	233,01	233,01	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442061	9421442061	943.894,90	943.894,90	07	94.389,49	94.389,49	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00
	5.050,10				0954	2021	6	9421442062	9421442062	5.863.102,30	5.863.102,30	07	586.310,33	581.260,23	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442063	9421442063	36.355,50	36.355,50	07	3.635,55	3.635,55	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00
	0,00				0954	2021	6	9421442064	9421442064	482.885,30	482.885,30	07	48.288,53	48.288,53	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00

Conciliación en Sistema de Negocio



Datos de Facturas asociadas a casillas descuadradas



Programa Z_SIGEFICUADRESII

Usuario	DBARTERO
Sociedad	0954
Ejercicio	2021
Período contable	06
Importe Umbral	0 a 10000000000

Filtros de consulta de la información de cuadre

De forma sencilla se puede filtrar qué facturas visualizar, de las generadoras de descuadre en las casillas de los Modelos de IVA 303 o 322.

Se puede filtrar por sociedad o sociedades, ejercicio, periodo y permite elegir el umbral de descuadre a mostrar permitiendo a cada usuario elegir el que más le convenga.

Grado de descuadre entre SAP y SIGEFI																														
N° total de facturas: 47 N° total de facturas no enviadas: 0 N° total de descuadres de importe : 5 Total de descuadre de importe: 15.661,30 N° total de descuadres de indicativo: 6 N° total de descuadres de fecha: 7																														
Des no env	Desc. imp.	Desc. imp.	Desc. ind.	Desc. fe.	Soc.	Ejercicio	Período	Factura SAP	Fact SII	Base SAP	Base SIGEFI	Cas Base	Cuota SAP	Cuota SII	Cas Cuota	CI Doc SAP	CI Doc SII	Ind. SAP	Ind. SII	T. impos	Fecha SAP	Fecha Exp	Fecha Opera	Tipo Libro	NIF Razón Social	Estado	Est.Cuadre	Ref. Ext.	Usuario	
🟡	🟢	0,00	🟢	🟢	0954	2021	6	FC-698075	FC-698075	9.826,40	9.826,40	28	982,64	0,00	29	F1	F1	S5	S5	10,00	27.05.2021	27.05.2021	27.05.2021	LRFR						DBARTERO
🟢	🔴	1.000,10	🟢	🔴	0954	2021	6	9421442057	9421442057	1.096.417,30	1.096.417,30	07	109.641,83	108.641,73	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	21.06.2021	20.06.2021	20.06.2021	LRFR	INDRA ESPAÑA S.A.	DESCUADRE	DESCUADRE			DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🟢	0954	2021	6	9421442058	9421442058	157.488,80	157.488,80	07	15.748,88	15.748,88	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	10.06.2021	10.06.2021	10.06.2021	LRFR	Indra España S.A.					DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🟢	0954	2021	6	9421442059	9421442059	393.115,80	393.115,80	07	39.311,58	39.311,58	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	10.06.2021	10.06.2021	10.06.2021	LRFR	Indra España S.A.					DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🔴	0954	2021	6	9421442060	9421442060	2.330,10	2.330,10	07	233,01	233,01	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	14.06.2021	14.06.2021	14.06.2021	LRFR	Indra España S.A.	Descuadre	Descuadre			DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🔴	0954	2021	6	9421442061	9421442061	943.894,90	943.894,90	07	94.389,49	94.389,49	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	15.06.2021	14.06.2021	14.06.2021	LRFR	Indra España S.A.	Descuadre	Descuadre			DBARTERO
🟢	🔴	5.050,10	🟢	🟢	0954	2021	6	9421442062	9421442062	5.863.102,30	5.863.102,30	07	586.310,33	581.260,23	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	14.06.2021	14.06.2021	14.06.2021	LRFR	INDRA ESPAÑA S.A.	DESCUADRE	DESCUADRE			DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🟢	0954	2021	6	9421442063	9421442063	36.355,50	36.355,50	07	3.635,55	3.635,55	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	14.06.2021	14.06.2021	14.06.2021	LRFR	Indra España S.A.					DBARTERO
🟢	🟢	0,00	🟢	🟢	0954	2021	6	9421442064	9421442064	482.885,30	482.885,30	07	48.288,53	48.288,53	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	24.06.2021	24.06.2021	24.06.2021	LRFR	Indra España S.A.					DBARTERO

Informe de cuadro de la información del SII con la existente en el Sistema de Negocio

El cuadro entre la información del SII y las facturas contabilizadas en SAP, se realiza con los números de referencia de las facturas, las fechas de extracción a SIGEFI, los indicativos y los importes de las facturas.

Se visualizan las facturas que son posibles generadoras de descuadres de las casillas de los Modelos de IVA 303 o 322.

A través de unos semáforos se muestran los posibles descuadres:

- ✓ **Facturas no enviadas:** facturas contabilizadas en SAP con esos indicativos y no enviadas al SII.
- ✓ **Descuadre de importe:** facturas con importes diferentes en SIGEFI y en SAP para las líneas de facturas tanto en base como en cuota.
- ✓ **Descuadre de indicativos:** facturas con diferente indicativo entre SIGEFI y SAP.
- ✓ **Descuadre de fecha:** facturas cuya fecha de operación de la factura enviada al SII, no coincide con la fecha de contabilización o fecha declaración impuesto (fecha operación) de SAP.

Navegación a la factura

Desde el informe detallado de cuadro se puede navegar al documento contable de la factura en el Sistema de Negocio, permitiendo así la trazabilidad desde la factura enviada al SII hasta el documento contable en el Sistema de Negocio.

Volumetría disponible en el Sistema de Negocio con el total de facturas descuadradas por cada tipo de descuadre.

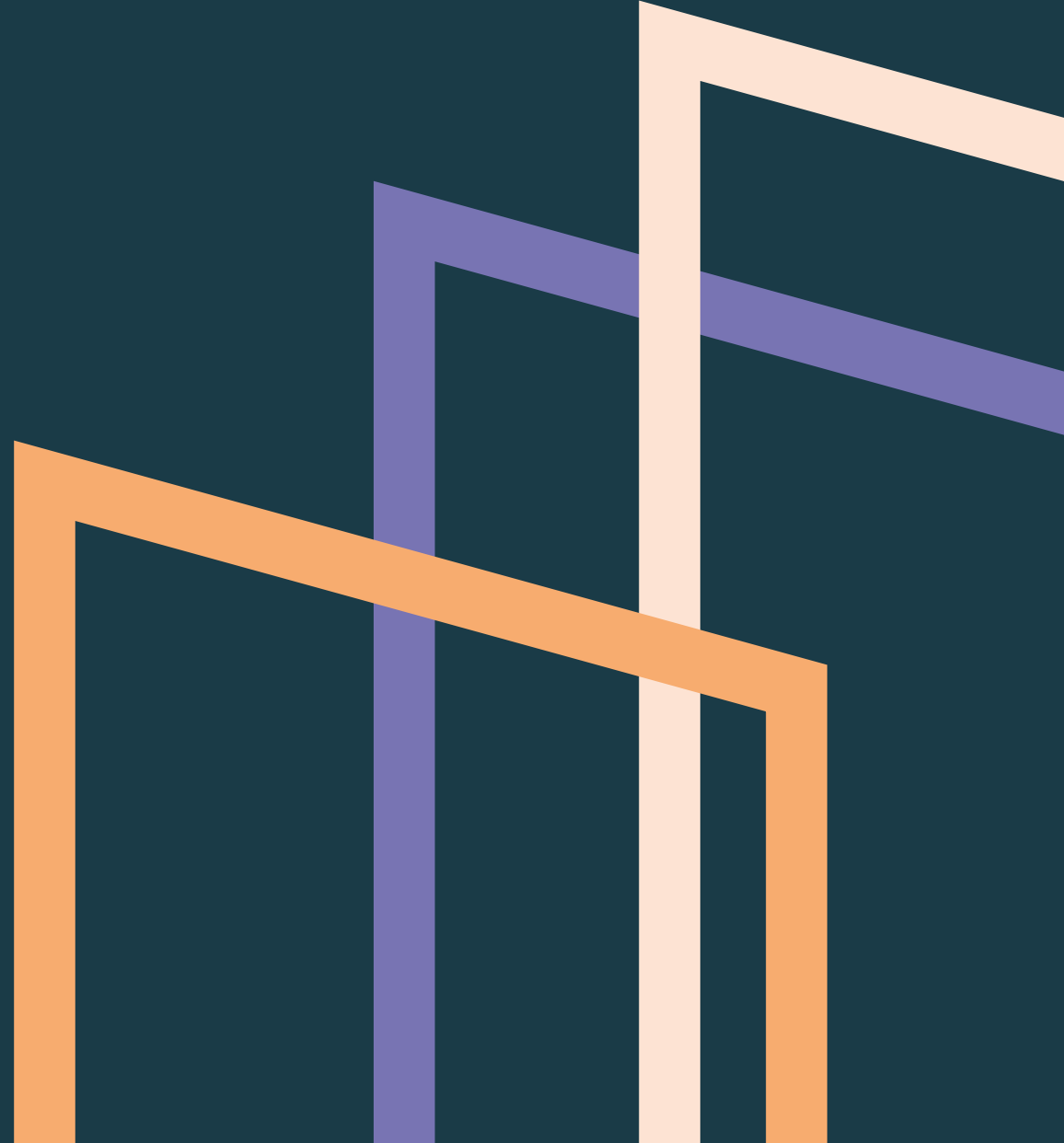
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	
	Descuadre total importe	Descuadre total importe	Descuadre indicativo	Descuadre fecha	Sociedad	Ejercicio	Período contable	Factura SAP	Factura SIGEFI	Base SAP	Base SIGEFI	Casilla Base	Cuota SAP	Cuota SIGEFI	Casilla Cuota	Clase documento SAP	Clase documento SIGEFI	Indicativo SAP	Indicativos SIGEFI	Tipo impositivo	Fecha SAP	Fecha Expedición	Fecha Operación	Tipo Libro	NIF Destinatario	Razón Social	Estado	
1																												
2		0,00			0954	2021	6	FC-698075	FC-698075	9.826,40	9.826,40	28	982,64	0,00	23	F1	F1	S5	S5	10,00	27/05/2021	27/05/2021	27/05/2021	LRFR				
3	X	1.000,10		X	0954	2021	6	3421442057	3421442057	1.096.417,30	1.096.417,30	07	109.641,83	108.641,73	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	21/06/2021	20/06/2021	20/06/2021	LRFR		INDRA ESPAÑA S. A.	DESCUADR I	
4		0,00			0954	2021	6	3421442058	3421442058	157.488,80	157.488,80	07	15.748,88	15.748,88	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	10/06/2021	10/06/2021	10/06/2021	LRFR		Indra España S. A.		
5		0,00			0954	2021	6	3421442059	3421442059	393.115,80	393.115,80	07	39.311,58	39.311,58	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	10/06/2021	10/06/2021	10/06/2021	LRFR		Indra España S. A.		
6		0,00		X	0954	2021	6	3421442060	3421442060	2.330,10	2.330,10	07	233,01	233,01	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	14/06/2021	14/06/2021	14/06/2021	LRFR		Indra España S. A.	Descuadre I	
7		0,00		X	0954	2021	6	3421442061	3421442061	943.894,90	943.894,90	07	94.389,49	94.389,49	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	15/06/2021	14/06/2021	14/06/2021	LRFR		Indra España S. A.	Descuadre I	
8	X	5.050,10			0954	2021	6	3421442062	3421442062	5.863.102,30	5.863.102,30	07	586.310,33	581.260,23	09	F1	F1	Q5	Q3	10,00	14/06/2021	14/06/2021	14/06/2021	LRFR		INDRA ESPAÑA S. A.	DESCUADR I	
9		0,00			0954	2021	6	3421442063	3421442063	36.355,50	36.355,50	07	3.635,55	3.635,55	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	14/06/2021	14/06/2021	14/06/2021	LRFR		Indra España S. A.		
10		0,00			0954	2021	6	3421442064	3421442064	482.895,30	482.895,30	07	48.289,53	48.289,53	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	24/06/2021	24/06/2021	24/06/2021	LRFR		Indra España S. A.		
11		0,00			0954	2021	6	3421442066	3421442066	5.248,40	5.248,40	07	524,84	524,84	09	F1	F1	Q3	Q3	10,00	23/06/2021	23/06/2021	23/06/2021	LRFR		Indra España S. A.		

Exportación a Excel

El informe detalle del cuadro en el Sistema de Negocio se puede exportar a Excel permitiendo un análisis posterior de los datos, su gestión y su envío de forma sencilla.

06

¿Preguntas?



SIGEFI

Solución completa para la Gestión y el Reporting Fiscal

La digitalización de la función fiscal

+15
Años de Experiencia

80 % - 90 %
Reducción de tiempos
En la liquidación de los impuestos

+6.000
Sociedades gestionadas

+500.000
Declaraciones gestionadas

+100
Países en uso

www.sigefi.net

Cobertura del Ciclo de Vida completo del Compliance y Reporting de los Impuestos

Reducción de costes

Flexibilidad

Reporting

Cumplimiento fiscal

Seguridad

Eficiencia

Automatización

Multisectorial

Integración
con Sistemas
de Negocio

SIGEFI

SISTEMA DE GESTIÓN FISCAL

InDirectos

- ✓ Impuestos Directos e Indirectos nacionales e internacionales (IVA, Retenciones, Especiales)
- ✓ Gestión y Seguimiento de las obligaciones fiscales.
- ✓ Cálculo, Validación, Pago y Presentación de Impuestos
- ✓ Alarmas comparativas entre periodos y ejercicios o modelos.

Tributos Locales

- ✓ Entidades Emisoras
- ✓ Elementos tributarios
- ✓ Recibos
- ✓ Domiciliación Bancaria

Impuesto de Sociedades

- ✓ Individual, Consolidado y Pagos Fraccionados de España.
- ✓ Control de activos y pasivos diferidos, eliminaciones de consolidación, deducibilidad de gastos financieros...
- ✓ Propuestas de aplicación de BINs y deducciones.
- ✓ Generación de asientos.

SRF Reporting

- ✓ Reporting fiscal consolidado para todos los países.
- ✓ Total Tax Contribution.
- ✓ Cálculo del GIS/TIE. Activos y pasivos diferidos, BINs y deducciones. Control de Contingencias y provisiones.
- ✓ Gestión documental fiscal organizada

Experiencia

- Más de 15 años de experiencia, gestionando +6.000 sociedades y 500.000 declaraciones en +100 países

Actualización

- Disponibilidad de todos los cambios normativos a tiempo para la liquidación de los impuestos

Soporte

- Personalizado para nuestros clientes en los diferentes procesos fiscales, realizado por expertos fiscalistas.

Minsait Webinars

¡Gracias!

Información y Contacto

sigefi@minsait.com

www.sigefi.net

Miguel Barge Alvarez

mbargea@eservicios.Indra.es

David Moreno García

dmorenog@minsait.com

Vanesa Franco González

vfranco@minsait.com

César García Navarro

cgarcian@minsait.com

Tlf: 690291709

minsait

An Indra company



minsait

Mark Making the way forward

An Indra company