



SOROLLA2

MODELO 190

Tabla de contenido

| | | |
|---|--|---|
| 1 | GENERACIÓN MODELO 190 EN SOROLLA 2 | 2 |
|---|--|---|

Historial de versiones

| Fecha versión | Descripción |
|---------------|-------------------|
| 26/05/2020 | Primera revisión. |

1 Generación Modelo 190 en Sorolla 2

La información se podrá obtener a nivel de Unidad tramitadora o de Órgano gestor. Entrar como UNIDAD TRAMITADORA en el punto de menú:

Descargas > Agencia Tributaria



Ilustración 1 - Menú Descargas, Agencia Tributaria



Ilustración 2 - Selección tipo de modelo 190

En la siguiente pantalla tendremos que rellenar los campos:

- *Ejercicio*
- *Tipo de Fondo*
- *Declarante*
- *Persona de Contacto*
- *Modalidad de presentación*
- *Declaración*

Y pulsar en el botón “Guardar”

The screenshot shows the SOROLLA2 Modelo 190 interface. At the top right, there are navigation buttons: Guardar (highlighted with a red arrow), Limpiar, Volver, Inicio, and Ayuda. Below the header, the page title is 'Modelo 190' and the version is '2.76-GA'. The main content area is titled 'Datos del resumen' and contains the following fields:

- Ejercicio ***: 2019
- Tipo de fondo ***:
 - Anticipo de caja fija
 - Pagos a justificar
 - Pago directo
- Declarante**:
 - N.I.F.**: ES, XXXXXXXX
 - Nombre**: EL CORTE INGLÉS
- Persona de contacto**:
 - Teléfono**: 915361124
 - Nombre**: NOMBRE DEL CAJERO
- Modalidad de presentación**:
 - CD-R
 - Transmisión telemática
- Declaración**:
 - Número declaración**: [Empty field]
 - Ordinaria
 - Complementaria

Ilustración 3 - Rellenar “Datos del Resumen” (Modelo 190)

Lo habitual es hacer transmisión telemática para después descargar el fichero en el programa de ayuda de la AEAT (Declaraciones informativas).

Ahora ir a la pestaña “*Datos del Detalle*” y pulsar en el botón “Calculadora” para generarlo.

Modelo 190 (PREPRODUCCION)

*** FORMACION, GUIAS Y MANUALES (Versión: 2.76-GA Fecha actualización: Ejercicio presupuestario: 2019. i)

Ejercicio * 2019

Tipo de fondo *

- Anticipo de caja fija
- Pagos a justificar
- Pago directo

Datos del resumen **Datos del detalle** Ficheros

Página de Tamaño de página 50

| Clave-Subclave | NIF Tercero | Denominación | Provincia | Percepción íntegra | Retención | |
|----------------|-------------|--------------|-----------|--------------------|-----------|--|
|----------------|-------------|--------------|-----------|--------------------|-----------|--|

Ilustración 4 - Rellenar Datos del Detalle

Podemos eliminar los registros que no queramos incluir.

Una vez depurado pulsaremos en el botón “Guardar”

Modelo 190 (PREPRODUCCION)

*** FORMACION, GUIAS Y MANUALES (Versión: 2.76-GA Fecha actualización: Ejercicio presupuestario: 2019. i)

Ejercicio * 2019

Tipo de fondo *

- Anticipo de caja fija
- Pagos a justificar
- Pago directo

Datos del resumen **Datos del detalle** Ficheros

Página 1 de 1 Tamaño de página 50

| Clave-Subclave | NIF Tercero | Denominación | Provincia | Percepción íntegra | Retención | |
|----------------|----------------|------------------------|-----------|--------------------|-----------|---|
| L-01 | ES00000000001R | JOSE LOPEZ COMITERCERO | MADRID | 485,65 | 0 | X |
| L-01 | ES00012704633P | PEPITO EL TIRANTES | | 986,85 | 0 | X |

Ilustración 5 - Volcados de los terceros

A la hora de incluir justificantes con tipo de fondo “Pago directo”, hay que tener en cuenta, que dicha información puede obtenerse, indistintamente, a través de SIC3, o de Sorolla2.

Son los usuarios de estas dos Aplicaciones, los que se deben poner de acuerdo, para elegir, si la presentación del modelo 190, para pago directo, se realiza bien, a través de SIC3 o de Sorolla2.

Habrà que marcar, por tanto, “Pago directo” en Sorolla2, cuando en SIC3, no se realice la presentación del modelo, para este tipo de fondo.

Si alguno de los terceros aparece sin provincia es necesario cumplimentar una dirección por defecto desde la opción de menú Gestión de tablas – Terceros, ya que la provincia es un dato obligatorio. Si el país de la dirección es distinto de España, como provincia se mostrará EXTRANJERO.

Si rectificamos algún dato en algún justificante o en alguno de los terceros, habrá que eliminar el fichero del modelo y volver a generarlo para que éste se actualice.

En el botón “Informe” podremos consultar los distintos tipos de informes:

1. *Resumen* (plantilla de la agencia tributaria)
2. *Detalle* (plantilla de la agencia tributaria)
3. *Terceros agrupados por clave*: Listado de trabajo para la comprobación del mismo.
4. *Etiquetas*: para el envío de datos a los distintos interesados.



Ilustración 6 - Tipos de informes para Modelo 190



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA

Agencia Tributaria

MODELO 190

| | | | | | | | |
|--|---|---|---|--|----------|---|------|
| <p>Declarante</p> <p>Nº de identificación fiscal (NIF) ES000A28229813</p> <p>Apellidos y nombre (por este orden), denominación o razón social del declarante VIAJES EL CORTE INGLES, S.A</p> | <p>Ejercicio</p> <p>Ejercicio (con 4 cifras) 2019</p> | | | | | | |
| <p>Persona y datos de contacto</p> <p>Apellidos y nombre (por este orden) de la persona con quien relacionarse CAJERO</p> <p>Teléfono de contacto 915367724</p> <p>Correo electrónico de la persona con quien relacionarse SOROLLA2@IGAE.COM</p> | <p>Modalidad de presentación:</p> <p>Indique, consignando una "x" en la casilla correspondiente, la modalidad de presentación de esta declaración.</p> <p>Papel: { Impreso generado informáticamente mediante el módulo de impresión desarrollado por la Agencia tributaria..... Declaración cumplimentada en un modelo o formulario preimpreso.....</p> <p>Soporte directamente legible por ordenador (CD-R) <input type="checkbox"/></p> | | | | | | |
| <p>Resumen de los datos incluidos en la declaración</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1)</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td>Importe total de las percepciones relacionadas</td> <td style="text-align: right;">1.472,50</td> </tr> <tr> <td>Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </table> <p>(1) Consigne el número total de los apuntes o registros de percepción contenidos en las hojas interiores de esta declaración o en el soporte. En el caso de que una misma persona o entidad haya sido incluida más de una vez, en la misma o en diferentes claves de percepción, se computarán tantas percepciones como veces haya sido relacionada.</p> | | Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1) | 2 | Importe total de las percepciones relacionadas | 1.472,50 | Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados | 0,00 |
| Número total de percepciones relacionadas en la declaración (1) | 2 | | | | | | |
| Importe total de las percepciones relacionadas | 1.472,50 | | | | | | |
| Importe total de las retenciones e ingresos a cuenta relacionados | 0,00 | | | | | | |

Ilustración 7 – Ejemplo de Modelo 190

Para generar el fichero pulsar el botón “Fichero”. En la pestaña “Ficheros ” se puede ver haciendo clic en el enlace.

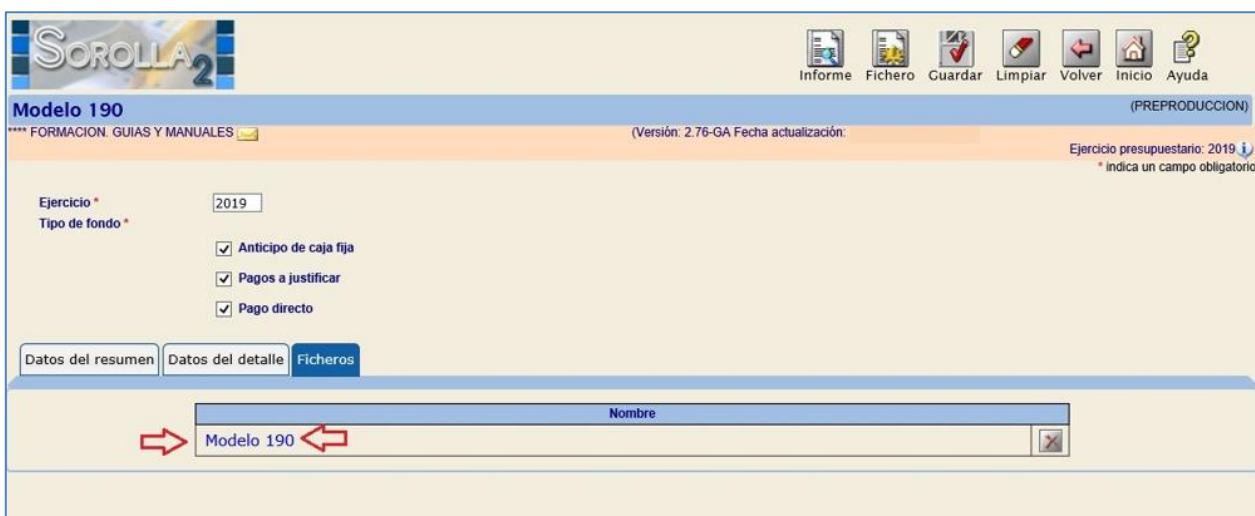


Ilustración 8 - Descarga del Modelo 190 en pestaña Ficheros

Para descargar el fichero pulsamos el botón “Descargar”.

ANEXO**CRITERIOS DE AGRUPACION PARA EL MODELO 190**

(Conceptos de retención: 320001 y 320311 para OO. AA y 100103 para AGE)

Se buscan todos los JUSTIFICANTES (gasto y comisiones de servicio) cuyo ejercicio sea igual al año de la **FECHA DE PAGO**, imputados a los conceptos de descuento **320001 y 320311** para OO.AA. y **100103** para A.G.E., relacionándose los Terceros en las claves correspondientes, según los siguientes criterios de agrupación:

- **Clave A.** - Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y aplicación presupuestaria en el concepto **830.10 o capítulo 1, excepto el concepto 162**, siempre que **NO** tengan **importe ó % de Impuestos repercutidos**, *en cuyo caso no se incluirán y exceptuando*, también, aquellos cuyo porcentaje de retención sea del **35%**.
- **Clave E. Subclave 04** - Se agruparán los justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103, cuando el porcentaje de dicha retención **sea** el **35%**.
- **Clave F - Subclave 2:** Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y aplicación presupuestaria en los conceptos **162, 230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05 ó 226.06** o **del artículo 48**, siempre que **NO** tengan **importe o % de Impuestos repercutidos**, *en cuyo caso no se incluirán y exceptuando* también aquellos cuyo porcentaje de retención sea del **35%**.

Percepción íntegra = Importe Base de la retención en el justificante

Retención = Importe imputado a los conceptos de descuento indicados

- **Clave G - Subclave 1:** Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y:
 - Aplicación presupuestaria con **capítulo 1**, conceptos **230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06** o **artículo 48** u **830.10**, siempre que tengan **importe o % de Impuestos repercutidos**.
 - Aplicación presupuestaria **distinta a capítulo 1**, conceptos, **230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06** o **artículo 48** u **830.10**

Cuando (retención / percepción íntegra) * 100 <> **1** (exceptuando también aquellos cuyo porcentaje de retención sea del **35%**).

Percepción íntegra = Importe Base de la retención en el justificante

Retención = Importe imputado a los conceptos de descuento indicados

- **Clave H - Subclave 4:** Justificantes de gasto con retención en los conceptos 320001 o 320311 o 100103 y:

→ Aplicación presupuestaria con **capítulo 1** ó conceptos **230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06** ó **artículo 48** ó **830.10**, siempre que tengan **importe** o **% de Impuestos repercutidos**.

→ Aplicación presupuestaria **distinta a capítulo 1**, conceptos **230, 231, 233, 240, 226.04, 226.05, 226.06** o **artículo 48 u 830.10**

Cuando (retención / percepción íntegra) * 100 = **1**.

Percepción íntegra = Importe Base de la retención en el justificante

Retención = Importe imputado a los conceptos de descuento indicados

- **Clave L - Subclave 1:** Justificantes de gasto que no tengan retención y con aplicación presupuestaria en los conceptos 230 ó 231 ó 232, excluyendo aquellos cuyo **NIF** de tercero sea del **tipo Agencia de viajes** Percepción íntegra = Importe imputado a los conceptos indicados. Retención = 0