



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Secretaría
General

Oficina
General de Tecnologías de la
Información

Manual de Cambios

Módulo de Registro y Determinación

Mejoras a la funcionalidad de Deducciones por Exoneración e Inafectación del Impuesto Predial y Arbitrios Municipales

Para uso de: **Gobiernos Locales**

Versión: 03.15.03.00

Fecha : 30/06/2015

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN	3
2. MANTENIMIENTO DE LA MATRIZ DEDUCCIONES / INAFECTACIONES.....	3
2.1. Para el Impuesto Predial.....	3
2.1.1. Configuración hasta el año 2015.....	4
2.1.1.1. Para la Ley de Amazonía	5
2.1.1.2. Para Inafectación	7
2.1.1.3. Para Exoneración.....	21
2.1.1.4. Inconsistencias.....	22
2.1.2. Configuración Año 2016	26
2.1.2.1. Copia de Mantenimientos.....	26
2.1.2.2. Modificaciones de Matrices	27
2.1.2.3. Proceso Masivo.....	28
2.2. Para Arbitrios Municipales.....	28
3. REPORTES	28

1. INTRODUCCIÓN

Actualmente, el Sistema de Recaudación Tributaria Municipal - SRTM cuenta con funcionalidad para configurar a los sujetos inafectos y contribuyentes exonerados del Impuesto Predial y Arbitrios Municipales. El presente documento tiene por finalidad describir las funcionalidades de las mejoras incorporadas en la presente versión a fin de que el Sistema permita configurar todos los supuestos presentados en la Norma por exoneración e inafectación para el caso del Impuesto Predial.

Un cambio importante que se está considerando para la configuración de Deducciones por exoneración o inafectación del Impuesto Predial se refiere a que las Matrices que se configuren ya no operarán directamente desde su configuración; sino que antes se deberá registrar un Documento Sustentatorio de Otorgamiento (DSO), para que aplique la deducción o registrar Documento de Sustento de Retiro (DSR) si no corresponde.


Sobre los Arbitrios Municipales se está considerando registrar DSO y DSR, sin embargo, seguirá aplicándose la deducción cuando se tiene configurada la matriz.

2. MANTENIMIENTO DE LA MATRIZ DEDUCCIONES / INAFECTACIONES

2.1. Para el Impuesto Predial

Una vez que se ha actualizado a la versión 03.15.03.00, en la opción de Maestros / Mantenimiento de la matriz de Deducciones / Inafectaciones se muestra el siguiente formulario modificado:

Figura N° 001

Al dar clic en el botón  del campo Número de Orden, se muestra las matrices que ya se tenían configurados – de haber configurado en la anterior versión – en color azul.

Búsqueda Matriz de Deducciones e Inafectaciones
 Seleccione Dato

Seleccione Matriz de Inafectaciones y Deducciones

Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	¿Usa el Valor Anterior?	Prec. Valor Anterior	E
000028	001	01	100.0000	N		A
000029	001	03	100.0000	N		A
000030	001	03	60.0000	N		A
000031	001	03	60.0000	N		A
000032	001	03	60.0000	N		A
000033	001	03	60.0000	N		A
000034	001	03	100.0000	N		A
000035	001	03	100.0000	N		A
000036	001	03	100.0000	N		A
000037	001	01	100.0000	N		A
000038	001	03	100.0000	N		A
000039	001	03	100.0000	N		A
000040	001	03	100.0000	N		A
000041	001	03	100.0000	N		A

Tributo: 000001-PREDIAL

Clase de Inafectación: 0001-MIGRACION DE INAFECTACIONES DE USOS (RI)

Tipo de Inafectación Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Figura N° 002

Es necesario, tener en cuenta lo siguiente:

- Las Declaraciones Juradas en donde se haya determinado Impuesto Predial teniendo en cuenta las matrices que se tiene configurado en la anterior versión - de color azul - quedaran sin modificación alguna.
- Para que el Sistema determine deducciones ya sea por Inafectación o Exoneración para las Declaraciones Juradas que se registren en Versión 03.15.03.00 en adelante, se sugiere configurar desde el año de aplicación en que inicia las operaciones la Municipalidad Usuaría en el Sistema.

A continuación detallamos el procedimiento para la configuración de los Años de Aplicación del año 2015 y anteriores:

Suponemos que la Municipalidad Usuaría ha iniciado sus operaciones en el año de 2008, entonces nos ubicamos en ese año de aplicación.

2.1.1. Configuración hasta el año 2015

Dar clic en el botón y se mostrará un aviso en donde se señala que la configuración de la matriz por esta vía puede realizarse en forma manual, es decir realizar el registro como nuevo o utilizar la facilidad de copiado de una matriz ya configurada para los años siguientes. Al ser la primera matriz a configurar, dar clic en el botón **Aceptar**.

Figura N° 003

Seguidamente, se muestra el formulario para registrar la Deducción que corresponde de acuerdo a la Norma (DL N° 776-EF) o la Ordenanza que se quiera registrar.

Figura N° 004

2.1.1.1. Para la Ley de Amazonía

Dar clic en el botón y automáticamente se llenaran los campos: Concepto, Tributo, Clase y Tipo de Inafectación. En el campo Valor de Inafectación se registrará el % que corresponde a deducir y en los campos Base Legal, Número de Documento y Fecha de Publicación,

registrar la Ordenanza que sustenta la configuración en la Municipalidad Usuaria.


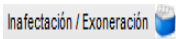
Figura N° 005

Al presionar el botón Grabar automáticamente se muestra el siguiente formulario:

Figura N° 006

Luego, seguir el Procedimiento conocido.

2.1.1.2. Para Inafectación

Después de presionar el botón , dar clic en el botón  luego de ello seleccionar en *Concepto* si la deducción a configurar es Inafecto o Exonerado. Seleccionar el *Tributo* – Predial -, la *Clase* y el *Tipo de Inafectación*. Para el caso de Inafectaciones en el campo *Valor de la Inafectación % a Deducir* se muestra predeterminado 100%. En lo que corresponde a Base Legal, registrar los Datos que corresponde referente a la Norma Legal que sustenta la configuración.

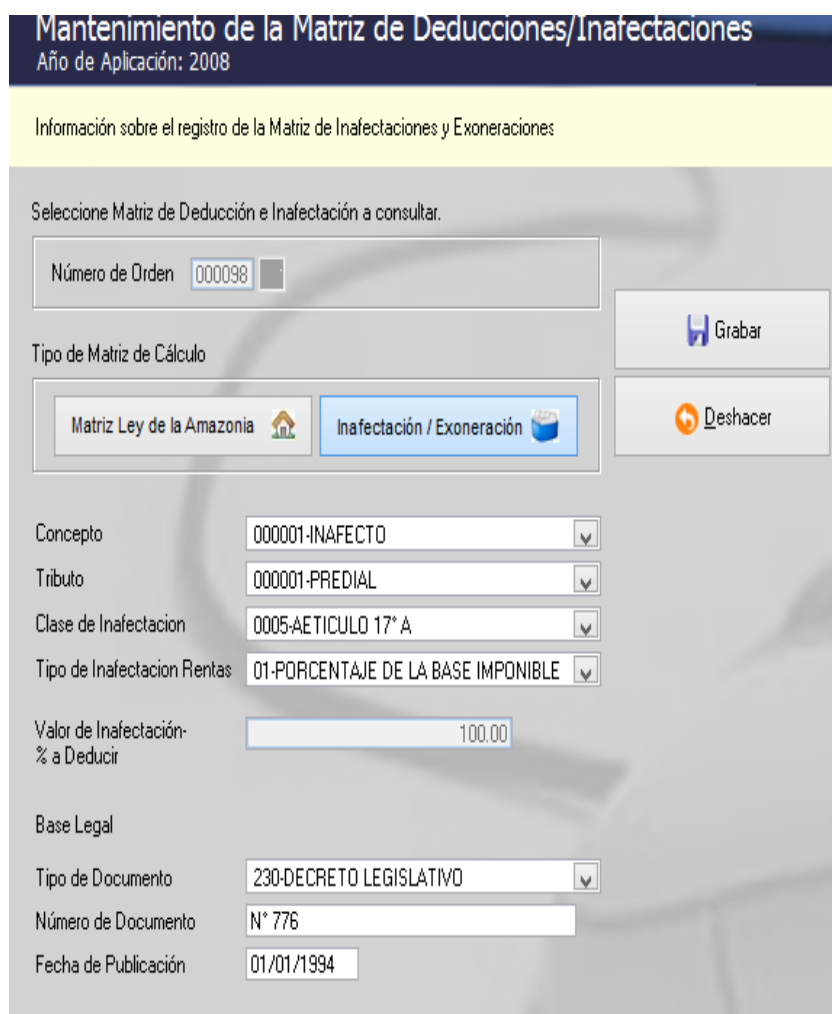


Figura N° 007

- ✓ *Nota 01: Se sugiere configurar una Matriz de Deducción por cada Supuesto de Inafectación y Exoneración que se señalan en los literales de los Artículos 17° y 18° del Decreto Legislativo N° 776 y modificatorias.*
- ✓ *Nota 02: la Deducción que se señala en el literal A del Artículo 18° respecto a los Predios Rústicos destinados y dedicados a la Actividad Agraria no deberá ser configurado en la Matriz, debido a que dicha funcionalidad no ha sido modificada, realizando el Sistema la deducción directamente.*

Para realizar la *Configuración de los Valores* así como el *Detalle de la Matriz de Cálculo* seguir los procedimientos ya conocidos.

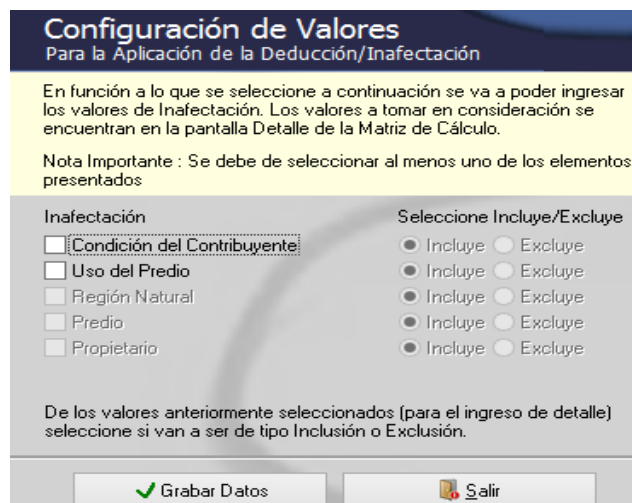



Figura N° 008

Realizado la *Configuración de los Valores* así como el *Detalle de la Matriz de Cálculo* se debe proceder a copiar las Matrices hasta el ejercicio actual - año de Aplicación 2015. Para el caso, el Número de Orden de la Matriz a copiar es la 000098, presionar el botón  Copiar Matriz de Cálculo.

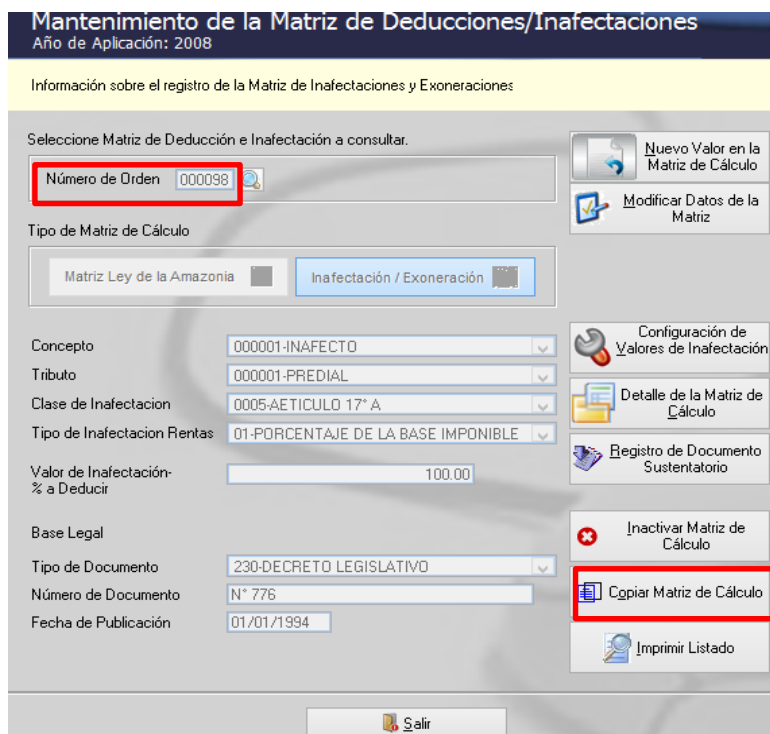


Figura N° 009

Seguidamente se muestran marcadas con check las Matrices a copiar para el siguiente año. Desmarcar aquellas que no se quieren copiar.

Copia de Matriz de Inafectaciones y Exoneraciones
Listado de Matrices del periodo 2008

Seleccione las Matrices de Cálculo que desea copiar.

	Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	Estado
<input type="checkbox"/>	0026	000001	1	100.0000	A
<input type="checkbox"/>	0027	000001	1	100.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0054	000004	1	50.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0088	000003	1	25.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0089	000004	1	100.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0098	000005	1	100.0000	A

Periodo a copiar: 2009

Tributo: 000001-PREDIAL

Clase de Inafectacion: 0005-AETICULO 17° A

Tipo de Inafectacion Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Figura N° 010

Presionar el botón . De haberse ya copiado alguna Matriz, el Sistema mostrará mensaje que la Matriz ya fue copiada, por lo que corresponderá retirarla para continuar. Luego volver a copiar y se mostrará mensaje que las Matrices se han copiado satisfactoriamente.

Copia de Matriz de Inafectaciones y Exoneraciones
Listado de Matrices del periodo 2008

Seleccione las Matrices de Cálculo que desea copiar.

	Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	Estado
<input type="checkbox"/>	0026	000001	1	100.0000	A
<input type="checkbox"/>	0027	000001	1	100.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0054	000004	1	50.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0088	000003	1	25.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0089	000004	1	100.0000	A
<input checked="" type="checkbox"/>	0098	000005	1	100.0000	A

Periodo a copiar: 2009

Tributo: 000001-PREDIAL

Clase de Inafectacion: 0005-AETICULO 17° A

Tipo de Inafectacion Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Figura N° 011

Al consultar en el Año de Aplicación 2009 se muestra las Matrices copiadas. Para el caso, se ha generado la Matriz 000099 – copia de la Matriz 000098.

Búsqueda Matriz de Deducciones e Inafectaciones
 Seleccione Dato

Seleccione Matriz de Inafectaciones y Deducciones

Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	¿Usa el Valor Anterior?	Prec. Valor Anterior	E
000056	001	01	100.0000	N		A
000057	001	01	100.0000	N		A
000058	004	01	50.0000	N		A
000090	003	01	25.0000	N		A
000091	004	01	100.0000	N		A
000099	005	01	100.0000	N		A

Tributo: 000001-PREDIAL
 Clase de Inafectación: 0005-ARTICULO 17° A
 Tipo de Inafectación Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Figura N° 012

Realizar el mismo procedimiento de copiado de Matrices hasta el año presente – para el caso Año de Aplicación 2015.

Una vez que se cuenta con Matrices hasta el ejercicio actual, corresponde registrar el *Documento Sustentatorio de Otorgamiento*, en adelante el DSO, para que aplique la deducción.

El DSO es el documento que emite la Administración Tributaria de la Municipalidad Usaria pudiendo ser una Resolución, un Documento, una Solicitud; etc que resuelve otorgar al Contribuyente la exoneración o inafectación de un Tributo.


Tomaremos como ejemplo al Contribuyente con RUC 21444444444 MINISTERIO DE PRUEBA a quién se le ha otorgado la Inafectación por el predio N° 04180004-001. Consultamos el Estado de Cuenta corriente y se muestra con Impuesto Predial a Pagar, por lo se procederá a registrar el DSO.

ESTADO DE CUENTA CORRIENTE A LA FECHA : 20/07/2015

Nombre del Contribuyente : MINISTERIO DE PRUEBA
Documento de Identidad : 06 21444444444
Domicilio Fiscal : CALLE CAHUIDE Nro.: 320 Mz.: A ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO SAN MARTIN, Dist. MOLLENDÓ Prov. ISLAY Dpto. AREQUIPA

Periodo/Cuota	Fecha Vcto. o Infracción	Tributo insoluto (a)	Importe Resgate (b)	Int. Mora y/o Fisco. (c)	Derecho Emisión (d)	Saldo Deudor (a+b+c+d)	Estado Cobr.	Nº Doc. Cobr.	Nº de Placa
2008-PREDIAL									
2008-01	29/02/2008	3 587.97		3 392.78	11.10	6 991.85			
2008-02	30/05/2008	3 587.96	80.01	3 334.92		7 002.89			
2008-03	29/08/2008	3 587.96	222.45	3 325.73		7 136.14			
2008-04	28/11/2008	3 587.96	327.58	3 274.96		7 190.50			
Sub total		14 351.85	630.04	13 328.39	11.10	28 321.38			
2009-PREDIAL									
2009-01	27/02/2009	3 733.87		2 987.10	11.10	6 732.07			
2009-02	29/05/2009	3 733.86	-102.68	2 772.77		6 403.95			
2009-03	31/08/2009	3 733.86	-140.39	2 608.86		6 202.33			
2009-04	30/11/2009	3 733.86	-152.34	2 469.82		6 051.34			
Sub total		14 935.45	-395.41	10 838.55	11.10	25 389.69			
2010-PREDIAL									
2010-01	26/02/2010	3 782.75		2 514.77		6 297.52			
2010-02	31/05/2010	3 782.75	21.56	2 529.11		6 333.42			
2010-03	31/08/2010	3 782.75	56.74	2 552.49		6 391.98			
2010-04	30/11/2010	3 782.75	86.11	2 571.35		6 439.21			
Sub total		15 131.00	165.41	10 167.72		25 462.13			
2011-PREDIAL									
2011-01	28/02/2011	3 941.24		2 527.12	11.10	6 479.46			
2011-02	31/05/2011	3 941.24	95.38	2 439.73		6 476.35			
2011-03	31/08/2011	3 941.24	132.03	2 311.99		6 385.26			
2011-04	30/11/2011	3 941.23	184.06	2 191.35		6 316.64			
Sub total		15 764.95	411.47	9 470.19	11.10	25 657.71			
2012-PREDIAL									
2012-01	29/02/2012	4 116.20		2 036.70	11.10	6 164.00			
2012-02	31/05/2012	4 116.20	35.40	1 901.43		6 053.03			
2012-03	31/08/2012	4 116.20	-16.05	1 726.98		5 827.13			
2012-04	30/11/2012	4 116.20	11.11	1 588.19		5 715.50			
Sub total		16 464.80	36.46	7 253.30	11.10	23 759.66			

Figura N° 013

Supongamos que corresponde la Inafectación a partir del año 2009 en adelante. Entonces para registrar el DSO ubicarse en el Año de Aplicación 2009 y buscamos la Matriz para el Supuesto que queremos registrar, para el caso Artículo 17° del Decreto Legislativo N°776- EF. Dar clic en el botón  Registro de Documento Sustentatorio.

Mantenimiento de la Matriz de Deducciones/Inafectaciones
Año de Aplicación: 2009

Información sobre el registro de la Matriz de Inafectaciones y Exoneraciones

Selecione Matriz de Deducción e Inafectación a consultar.

Número de Orden

Tipo de Matriz de Cálculo

Matriz Ley de la Amazonia

Inafectación / Exoneración

Concepto

Tributo

Clase de Inafectación

Tipo de Inafectación Rentas

Valor de Inafectación-
% a Deducir

Base Legal

Tipo de Documento

Número de Documento

Fecha de Publicación

Nuevo Valor en la Matriz de Cálculo

Modificar Datos de la Matriz

Configuración de Valores de Inafectación

Detalle de la Matriz de Cálculo

Registro de Documento Sustentatorio

Inactivar Matriz de Cálculo

Copiar Matriz de Cálculo

Imprimir Listado

Salir

Figura N° 014

Seguidamente se presenta el siguiente formulario:

Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Predio

Propietario: Ver Documento

TP	Código Predio	Dirección de Predio

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado: Copiar Documento

Descripción:

Salir

Figura N° 015

Dar clic en el botón **Agregar Matriz de Cálculo** y registrar el Tipo y Número de Documento del Contribuyente.

Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Contribuyente

Tipo de Documento: 06 - RUC

Número de Documento: 2144444444

Nombre/Razón Social: MINISTERIO DE PRUEBA

Agregar Predio Secuencia

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario



Descripción del Elemento seleccionado

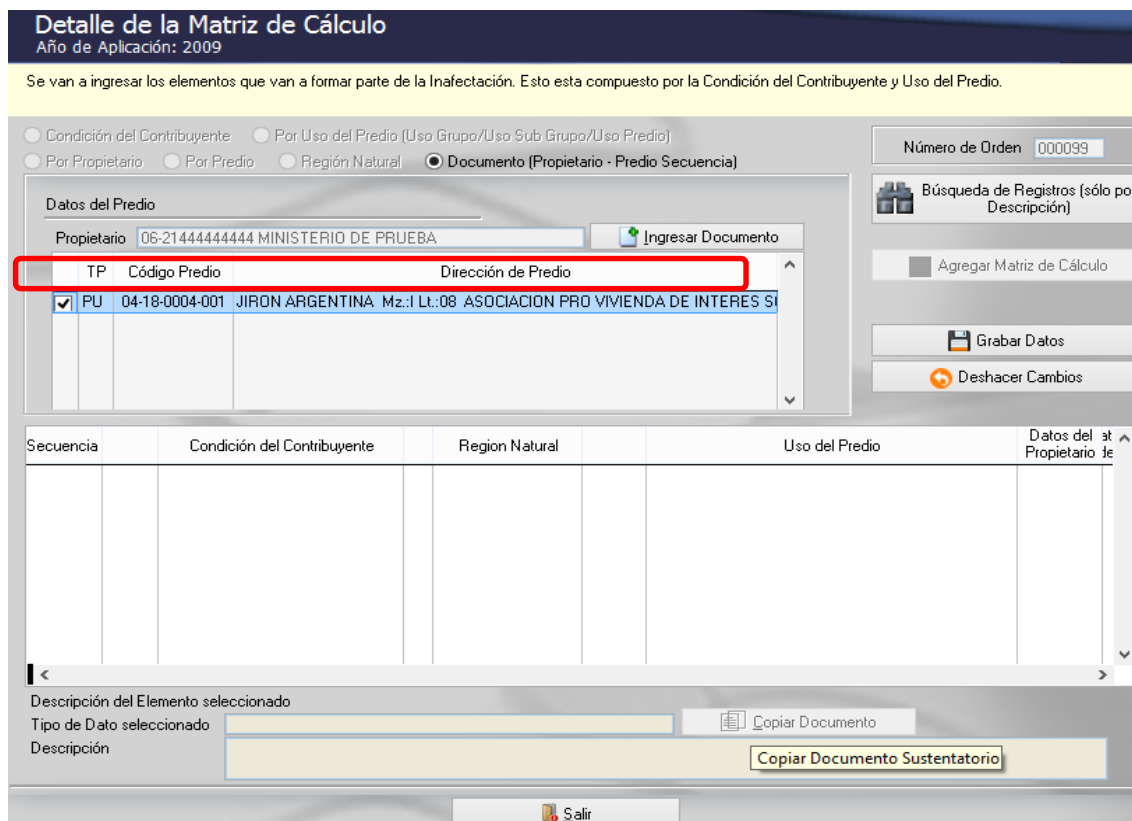
Tipo de Dato seleccionado: Copiar Documento

Descripción:

Salir

Figura N° 016

Luego, dar clic en el botón  **Agregar Predio Secuencia** y se muestra todos los predios que tiene el contribuyente (Urbano y Rural). Seleccionar con un check el predio a registrar el DSO y presionar el botón  **Ingresar Documento**.



Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099


Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Predio

Propietario: 06-2144444444 MINISTERIO DE PRUEBA  Ingresar Documento

TP	Código Predio	Dirección de Predio
<input checked="" type="checkbox"/> PU	04-18-0004-001	JIRON ARGENTINA Mz.1 Lt.08 ASOCIACIÓN PRO VIVIENDA DE INTERES SI


Secuencia


Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario de

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado

Descripción

 Copiar Documento

 Copiar Documento Sustentatorio


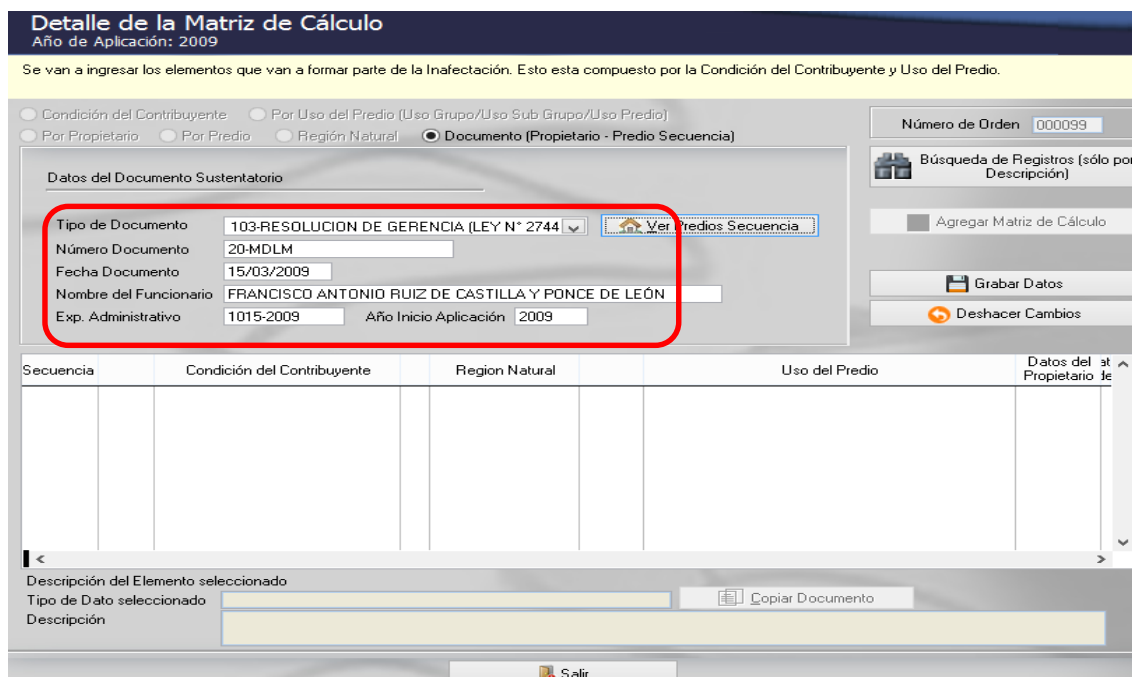
 Salir

Figura N° 017

Seguidamente, registrar los siguientes datos del DSO: Tipo de Documento, Número de Documento, Fecha del Documento, Nombre del Funcionario, Expediente Administrativo y el Año de Aplicación.



Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099


Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Documento Sustentatorio

Tipo de Documento: 103-RESOLUCION DE GERENCIA (LEY N° 2744)  Ver Predios Secuencia

Número Documento: 20-MDLM

Fecha Documento: 15/03/2009

Nombre del Funcionario: FRANCISCO ANTONIO RUIZ DE CASTILLA Y PONCE DE LEÓN

Exp. Administrativo: 1015-2009 Año Inicio Aplicación: 2009


Secuencia

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario de

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado

Descripción

 Copiar Documento


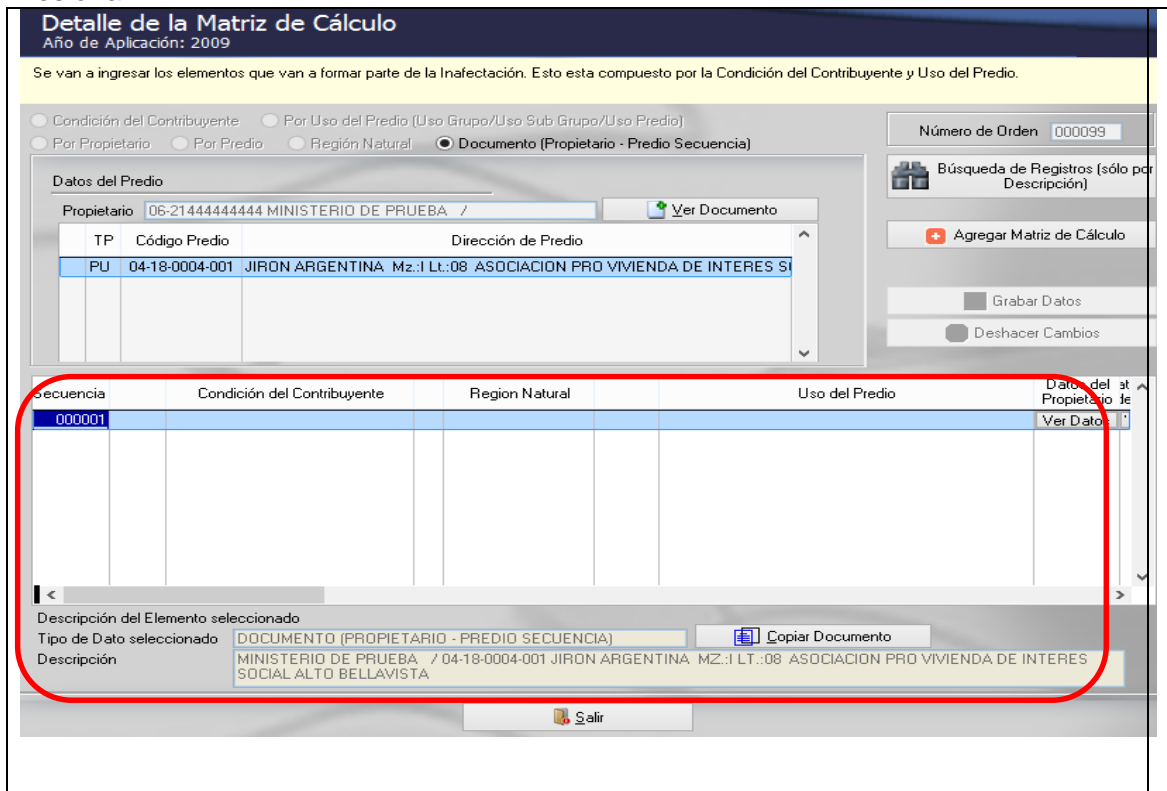
 Salir

Figura N° 018

De estar seguro con lo registrado, corresponde grabar los datos para que el Sistema aplique la deducción por Inafectación al referido predio y redetermine el Impuesto a pagar.

Presionar  Grabar Datos.



Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

Condición del Contribuyente: ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
☐ Por Propietario ☐ Por Predio ☐ Región Natural ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

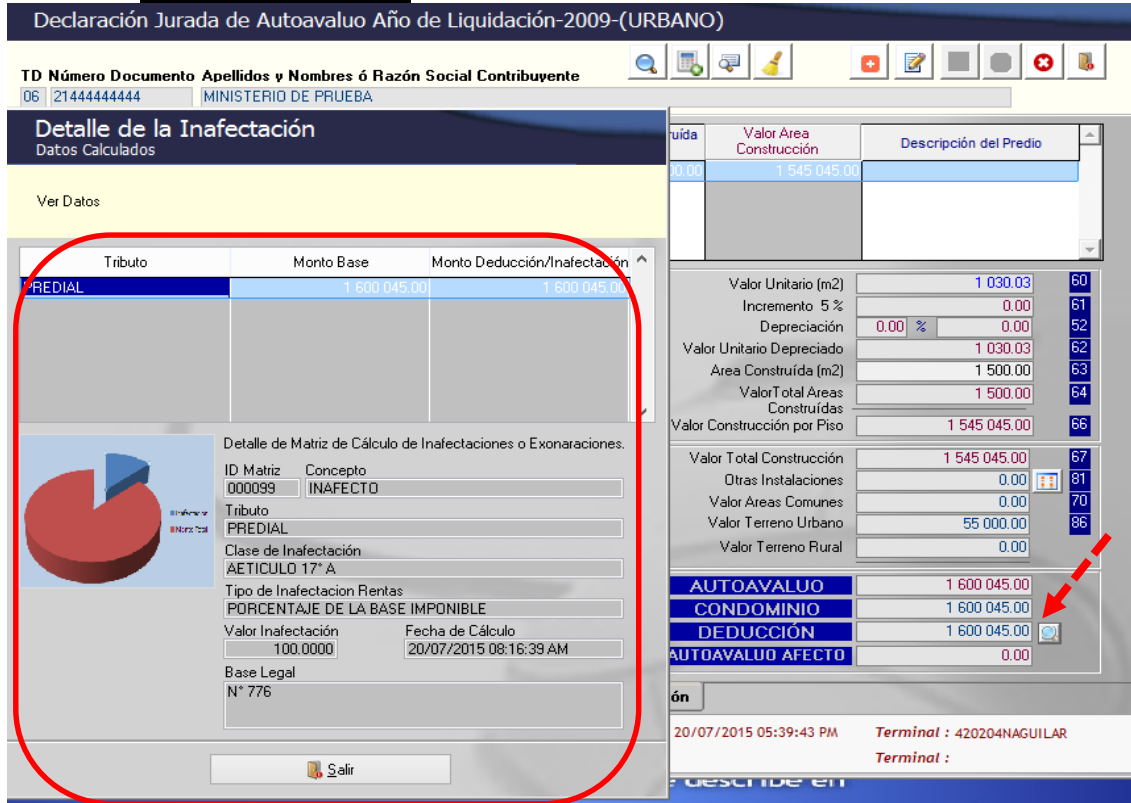
Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del Predio
000001				Ver Datos

Descripción del Elemento seleccionado
 Tipo de Dato seleccionado: DOCUMENTO (PROPIETARIO - PREDIO SECUENCIA)
 Descripción: MINISTERIO DE PRUEBA / 04-18-0004-001 JIRON ARGENTINA MZ:1 LT.:08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

Salir

Figura N° 019

Consulta: Declaración Jurada



Declaración Jurada de Autoavaloúo Año de Liquidación-2009-(URBANO)

TD Número Documento: 06 | 2144444444 | Apellidos y Nombres ó Razón Social Contribuyente: MINISTERIO DE PRUEBA

Detalle de la Inafectación
Datos Calculados

Ver Datos

Tributo	Monto Base	Monto Deducción/Inafectación
PREDIAL	1 600 045.00	1 600 045.00

Detalle de Matriz de Cálculo de Inafectaciones o Exoneraciones.

ID Matriz	Concepto
000099	INAFECTO

Tributo: PREDIAL

Clase de Inafectación: AETICULO 17° A

Tipo de Inafectación: PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Valor Inafectación: 100.0000

Fecha de Cálculo: 20/07/2015 08:16:39 AM

Base Legal: N° 776

Salir

Valor Area Construcción	Descripción del Predio
1 545 045.00	

Valor Unitario (m2)	Incremento 5 %	Depreciación	Valor Unitario Depreciado	Area Construida (m2)	Valor Total Areas Construidas	Valor Construcción por Piso	Valor Total Construcción	Otras Instalaciones	Valor Areas Comunes	Valor Terreno Urbano	Valor Terreno Rural
1 030.03	0.00	0.00 %	1 030.03	1 500.00	1 500.00	1 545 045.00	1 545 045.00	0.00	0.00	55 000.00	0.00

AUTOAVALUO	CONDominio	DEDUCCIÓN	AUTOAVALUO AFECTO
1 600 045.00	1 600 045.00	1 600 045.00	0.00

20/07/2015 05:39:43 PM Terminal : 420204NAGUILAR

Terminal :

Figura N° 020

Consulta: Estado de Cuenta Corriente

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
Módulo de Registro y Determinación
Versión 03.15.03.00


Fecha: 20/07/2015 08:21:20 AM
Usuario: NAE
Pág. 1 de 2

ESTADO DE CUENTA CORRIENTE A LA FECHA : 20/07/2015

Nombre del Contribuyente : MINISTERIO DE PRUEBA
Documento de Identidad : 06 21444444444
Domicilio Fiscal : CALLE CAHUIDE Nro.: 320 Mz.: A ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO SAN MARTIN, Dist. MOLLENO Prov. ISLAY Dpto. AREQUIPA

Periodo/Cuota	Fecha Vcto. o Infracción	Tributo Insoluto (a)	Importe Reajuste (b)	Int. Mor. y/o Fiac. (c)	Derecho Emisión (d)	Saldo Deudor (a+b+c+d)	Estado Cobr.	Nº Doc. Cobr.	Nº de Placa
2008-PREDIAL									
2008-01	29/02/2008	3 587.97		3 392.78	11.10	6 991.85			
2008-02	30/05/2008	3 587.96	80.01	3 334.92		7 002.89			
2008-03	29/08/2008	3 587.96	222.45	3 325.73		7 136.14			
2008-04	28/11/2008	3 587.96	327.58	3 274.96		7 190.50			
Sub total		14 351.85	630.04	13 328.39	11.10	28 321.38			
2009-PREDIAL									
2009-01	27/02/2009				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2010-PREDIAL									
2010-01	26/02/2010	3 782.75		2 514.77		6 297.52			
2010-02	31/05/2010	3 782.75	21.56	2 529.11		6 333.42			
2010-03	31/08/2010	3 782.75	56.74	2 552.49		6 391.98			
2010-04	30/11/2010	3 782.75	85.11	2 571.35		6 439.21			
Sub total		15 131.00	163.41	10 167.72		25 462.13			
2011-PREDIAL									
2011-01	26/02/2011	3 941.24		2 527.12	11.10	6 479.46			
2011-02	31/05/2011	3 941.24	95.38	2 439.73		6 476.35			
2011-03	31/08/2011	3 941.24	132.03	2 311.99		6 385.26			
2011-04	30/11/2011	3 941.23	184.06	2 191.35		6 316.64			
Sub total		15 764.95	411.47	9 470.19	11.10	25 657.71			
2012-PREDIAL									
2012-01	29/02/2012	4 116.20		2 036.70	11.10	6 164.00			
2012-02	31/05/2012	4 116.20	35.40	1 901.43		6 053.03			
2012-03	31/08/2012	4 116.20	-16.05	1 726.98		5 827.13			
2012-04	30/11/2012	4 116.20	11.11	1 586.19		5 715.50			
Sub total		16 464.80	30.46	7 253.30	11.10	23 759.66			

Figura N° 021

Finalmente, para copiar el DSO a los años siguientes hasta el año 2015, presionar el botón  Copiar Documento.

Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2009

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
☐ Por Propietario ☐ Por Predio ☐ Región Natural ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000099


Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Predio

Propietario: 06-2144444444 MINISTERIO DE PRUEBA /  Ver Documento


TP	Código Predio	Dirección de Predio
PU	04-18-0004-001	JIRON ARGENTINA Mz.:I Lt.:08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario de
000001				Ver Datos

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado: DOCUMENTO (PROPIETARIO - PREDIO SECUENCIA)

Descripción: MINISTERIO DE PRUEBA / 04-18-0004-001 JIRON ARGENTINA MZ.:I LT.:08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

 Copiar Documento


 Salir

Figura N° 022

Por defecto el Sistema muestra el periodo actual - si se ha copiado Matriz - pudiendo ser modificado el año hasta donde se desea copiar el DSO. Seguidamente dar clic en el botón

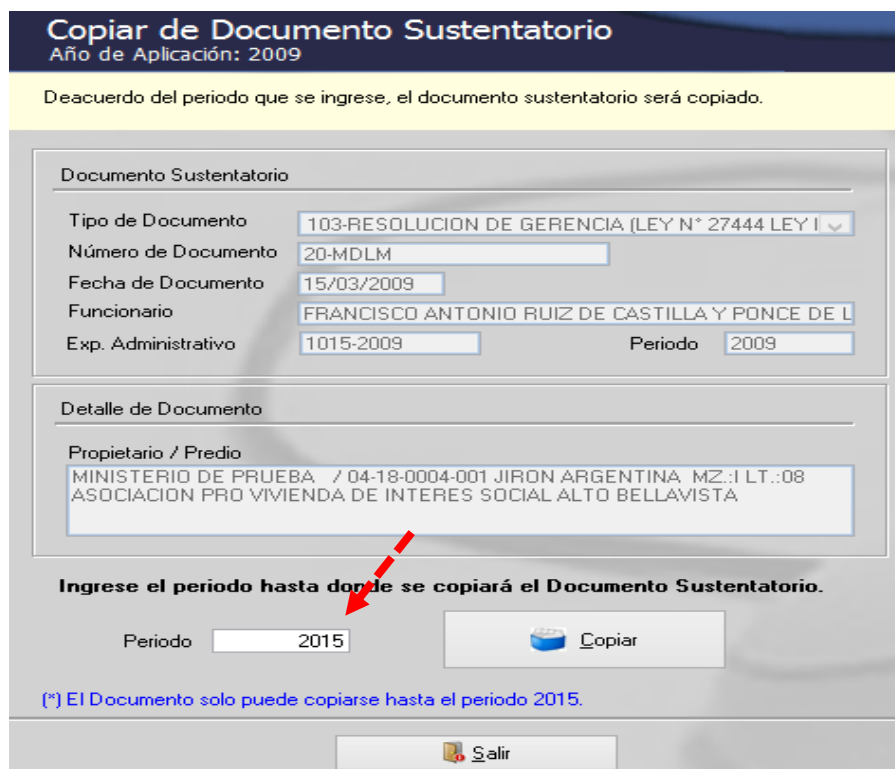



Figura N° 023

Se muestra mensaje si está seguro de copiar la información hasta el periodo 2015. De presionar SI se recalculará el Impuesto Predial.

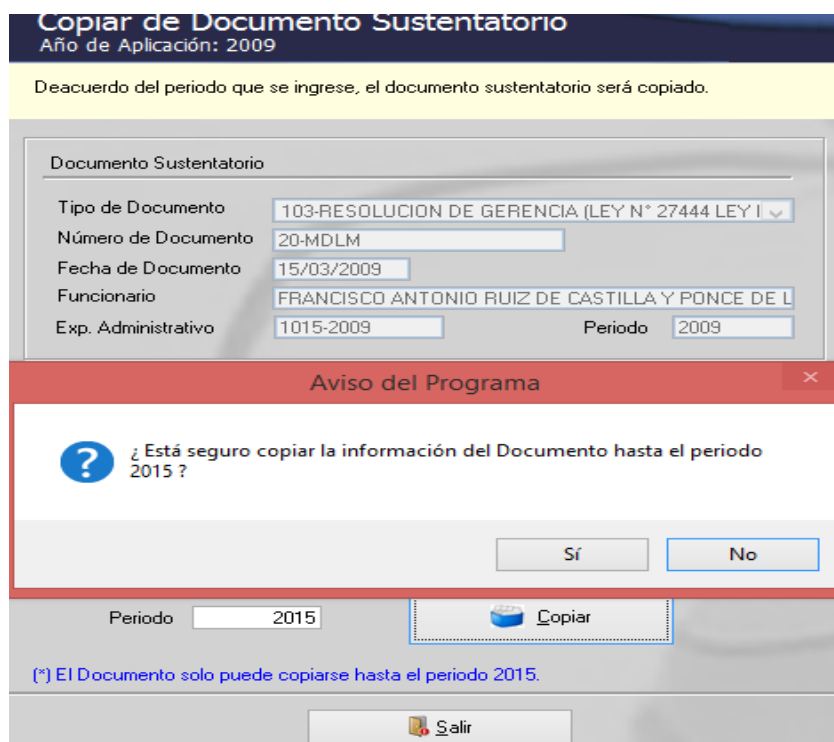


Figura N° 024

Dar clic en el botón **Sí** y se muestra Aviso del Programa señalando la Matriz en la que se ha copiado los DSO para cada año.

Copiar de Documento Sustentatorio
Año de Aplicación: 2009

De acuerdo del periodo que se ingrese, el documento sustentatorio será copiado.

Documento Sustentatorio

Tipo de Documento: 103-RESOLUCION DE GERENCIA (LEY N° 27444 LEY I
Número de Documento: 20-MDLM
Fecha de Documento: 15/03/2009
Funcionario: FRANCISCO ANTONIO RUIZ DE CASTILLA Y PONCE DE L
Exp. Administrativo: 1015-2009 Período: 2009

Aviso del Programa

El documento se copió satisfactoriamente a las siguientes matrices:

2010 - 000100
2011 - 000101
2012 - 000102
2013 - 000103
2014 - 000104
2015 - 000105

Aceptar

Salir

Figura N° 025

Al consultar en la cuenta corriente se muestra que ya no presenta deuda por Impuesto predial para los años 2009 al 2015.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
Módulo de Registro y Determinación
Versión 03.15.03.00

Fecha: 2007/2015 08:51:44 AM
Usuario: NAE
Pág.: 1 de 1

ESTADO DE CUENTA CORRIENTE A LA FECHA : 20/07/2015

Nombre del Contribuyente: MINISTERIO DE PRUEBA
Documento de Identidad: 08 2144444 4444
Domicilio Fiscal: CALLE CAHUIDE Nro.: 320 Mz.: A ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO SAN MARTIN, Dist. MOLLENDINO Prov. ISLAY Dpto. AREQUIPA

Periodo/Cuota o Infracción	Fecha Vcto. o Infracción	Tributo Insóluto (a)	Importe Reajuste (b)	Int. Mor. y/o Fisco. (c)	Decho Emisión (d)	Saldo Deudor (a+b+c+d)	Estado Cobr.	N° Doc. Cobr.	N° de Placa
2008-PREDIAL									
2008-01	29/02/2008	3 587.97		3 392.78	11.10	6 991.85			
2008-02	30/05/2008	3 587.96	80.01	3 334.92		7 002.89			
2008-03	29/08/2008	3 587.96	222.45	3 325.73		7 136.14			
2008-04	28/11/2008	3 587.96	327.58	3 274.96		7 190.50			
Sub total		14 351.85	630.04	13 328.39	11.10	28 321.38			
2009-PREDIAL									
2009-01	27/02/2009				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2011-PREDIAL									
2011-01	28/02/2011				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2012-PREDIAL									
2012-01	29/02/2012				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2013-PREDIAL									
2013-01	28/02/2013				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			

Figura N° 026

Si después de una fiscalización o por algún motivo que se sustente no corresponde otorgar la deducción, la Administración deberá emitir el Documento de Sustento de Retiro, en adelante DSR, con el cual se retirará la deducción aplicada.

Para ello ubicarse en el Año de Aplicación que no corresponde la deducción y buscar la Matriz del supuesto en donde se registró el DSO. Para el ejemplo, retiraremos la deducción del mismo contribuyente a partir del año 2015.

Figura N° 027

Dar clic en el botón y se mostrará a los contribuyentes a los que se registró DSO. Buscar al contribuyente y en el registro Secuencia dar clic derecho.

Figura N° 028

Seguidamente se presentará el botón *Retirar Documento Sustentatorio*.

Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2015

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000105

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshacer Cambios

Datos del Predio

Propietario: 06-2144444444 MINISTERIO DE PRUEBA / Ver Documento

TP	Código Predio	Dirección de Predio
PU	04-18-0004-001	JIRON ARGENTINA Mz.:1 Lt.:08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del Propietario
000001				Ver Datos

Retirar Documento Sustentatorio

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado: DOCUMENTO (PROPIETARIO - PREDIO SECUENCIA)

Descripción: MINISTERIO DE PRUEBA / 04-18-0004-001 JIRON ARGENTINA MZ.:1 LT.:08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

Copiar Documento

Salir

Figura N° 029

Luego dar clic en dicho botón. Seguidamente se presenta el formulario para registrar el DSR. El Sistema presenta por defecto hasta el año en donde se tiene registrado DSO, pudiendo ser modificado hasta el año que se requiere.

Retiro de Condición de Inafectación/Exoneración
Año de Aplicación: 2015

Ingrese la información del contribuyente, predio y periodo a filtrar. Luego el documento que desea retirar de la Matriz de Cálculo

Tipo de Documento: 06 - RUC

Número de Documento: 2144444444

Nombre/Razón Social: MINISTERIO DE PRUEBA

Tributo: 000001-PREDIAL

Código de Predio: 04-18-0004-001

Año Aplicación: 2015

Retirar Condición

Cancelar

Ingrese hasta qué periodo se desea retirar el documento: 2015

Matriz de Cálculo

ID	Periodo	Documento	Número	Código Predio
105	2015	RESOLUCION DE GERENCIA (LEY N° 274	20-MDLM	04-18-0004-001

Dirección Predial: JIRON ARGENTINA MZ.:1 LT.: 8 KM: 0 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA

Documento Sustentatorio del Retiro

Tipo de Documento: 103-RESOLUCION DE GERENCIA (LEY N° 27444 LEY DE

Número de Documento: 15-2015

Fecha: 15/03/2015

Funcionario: ROSARIO DEL CARMEN BARRIENTOS CHOCANO

Expediente Administrativo: IF: 20-2015

Figura N° 030

Registrar los datos del DSR y presionar el botón **Retirar Condición**, se mostrará mensaje si está seguro de retirar la condición debido a que se procederá a realizar el recálculo correspondiente. Seguidamente presionar el botón **Sí**.

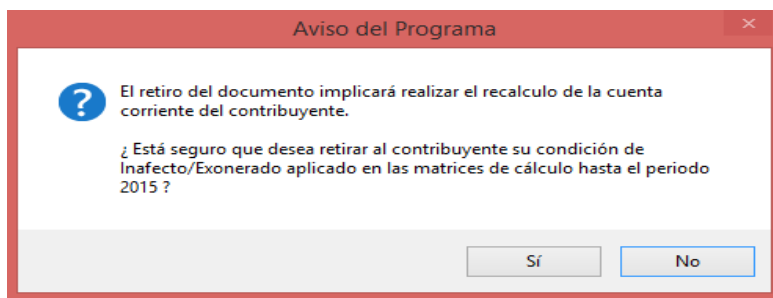


Figura N° 031

Finalmente se mostrará el mensaje que la matriz se retiró satisfactoriamente.

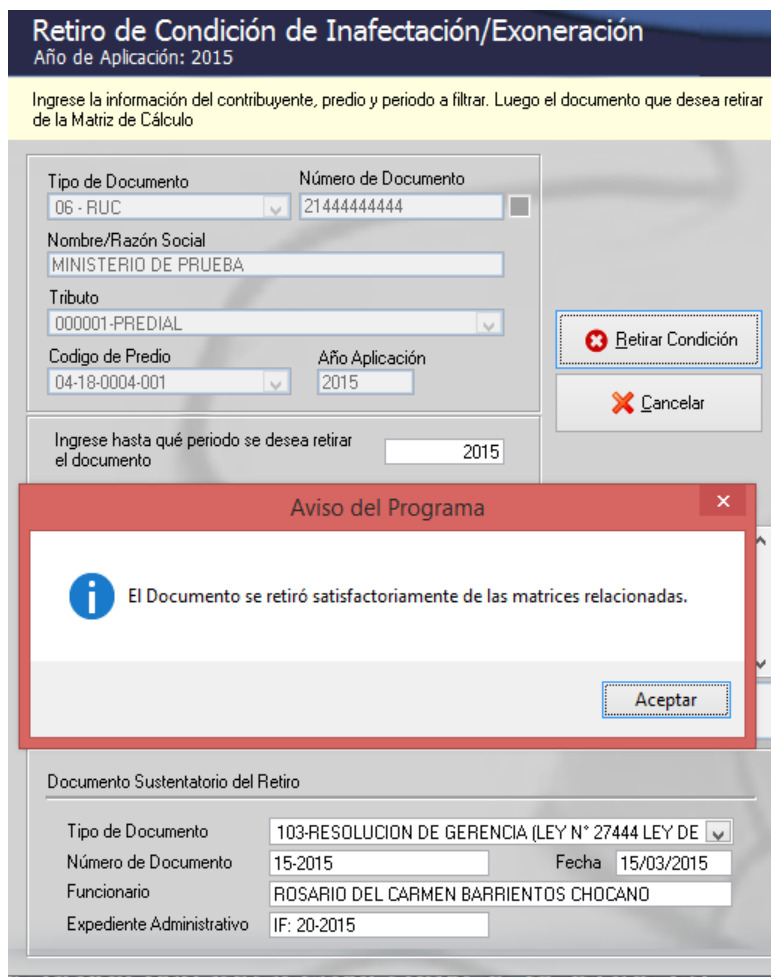


Figura N° 032

Consulta: **Estado de Cuenta Corriente**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
Módulo de Registro y Determinación
Versión 03.15.03.00

Fecha: 2007/2015 09:07:58 AM
Usuario: NAE
Pág. 1 de 1

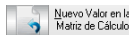
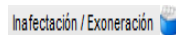
ESTADO DE CUENTA CORRIENTE A LA FECHA : 20/07/2015

Nombre del Contribuyente : MINISTERIO DE PRUEBA
Documento de Identidad : 08 21444444444
Domicilio Fiscal : CALLE CAHUIDE Nro.: 320 Mz.: A ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO SAN MARTIN, Dist. MOLLENDINO Prov. ISLAY Dpto. AREQUIPA

Periodo/Cuota	Fecha Vcto. o Infracción	Tributo insoluto (a)	Importe Reajuste (b)	Int. Mora y/o Plazo (c)	Derecho Emisión (d)	Saldo Deudor (a+b+c+d)	Estado Cobr.	Nº Doc. Cobr.	Nº de Placa
2008-PREDIAL									
2008-01	29/02/2008	3 587.97		3 392.78	11.10	6 991.85			
2008-02	30/05/2008	3 587.96	80.01	3 334.92		7 002.89			
2008-03	29/08/2008	3 587.96	222.45	3 325.73		7 136.14			
2008-04	28/11/2008	3 587.96	327.58	3 274.96		7 190.50			
Sub total		14 551.85	630.04	13 328.39	11.10	28 321.38			
2009-PREDIAL									
2009-01	27/02/2009				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2011-PREDIAL									
2011-01	28/02/2011				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2012-PREDIAL									
2012-01	29/02/2012				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2013-PREDIAL									
2013-01	28/02/2013				11.10	11.10			
Sub total					11.10	11.10			
2015-PREDIAL									
2015-01	31/03/2015	4 672.09		207.44		4 879.53			
2015-02	29/05/2015	4 672.09	18.69	97.57		4 788.35			
2015-03	31/08/2015	4 672.09	37.38			4 709.47			
2015-04	30/11/2015	4 672.08	37.38			4 709.46			
Sub total		18 688.35	93.45	305.01		19 086.81			
TOTAL A PAGAR		33 040.20	723.49	13 633.40	55.50	47 452.59			

Figura N° 033

2.1.1.3. Para Exoneración


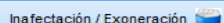
Después de presionar el botón  , dar clic en el botón  , luego de ello seleccionar en *Concepto* si la deducción a configurar es Inafecto o Exonerado. Seleccionar el *Tributo* - Predial -, la *Clase* y el *Tipo de Inafectación*. Para el caso de Exoneraciones se muestra campo para registrar el *% a Deducir*. En lo que corresponde a Base Legal, registrar los Datos que corresponde referente a la Norma Legal que sustenta la configuración.



Mantenimiento de la Matriz de Deducciones/Inafectaciones
Año de Aplicación: 2015

Información sobre el registro de la Matriz de Inafectaciones y Exoneraciones

Seleccione Matriz de Deducción e Inafectación a consultar.

Número de Orden: 000106

Tipo de Matriz de Cálculo:  

Grabar  Deshacer 

Concepto: 000002-EXONERADO

Tributo: 000001-PREDIAL

Clase de Inafectación: 0004-ARTÍCULO 18 B "SISTEMAS DE AYUD."

Tipo de Inafectación Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Valor de Inafectación-
% a Deducir: 50.00

Base Legal

Tipo de Documento: 230-DECRETO LEGISLATIVO

Número de Documento: N° 776

Fecha de Publicación: 01/01/1994

Figura N° 034

El procedimiento que continúa es el mismo que el de Inafectaciones.

2.1.1.4. Inconsistencias

Configuración de Valores en la Matriz Vs Registro en la DJ

Si en la Matriz de deducciones / inafectaciones se ha configurado en la *Configuración de Valores* por ejemplo una *Condición del Contribuyente* y ciertos *Usos del Predio* y en la Declaración Jurada que se tiene registrado son diferentes a dicha *Condición* y *Uso*, el Sistema permitirá registrar el DSO y se realizará la redeterminación del Impuesto Predial pero el referido registro pasará al Módulo de Fiscalización como un registro inconsistente para que la Administración Tributaria lo evalúe.

Para el ejemplo, tenemos la matriz N° 107, en donde se tiene configurado el supuesto d) del Artículo 17° del DL N° 776:

Matriz 107

Figura N° 035

Configuración de Valores: Condición y Uso

Figura N° 036

Supuesto del Artículo d) del DL N° 776

Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2008

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente ☒ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)

☐ Por Propietario ☐ Por Predio ☐ Región Natural

Número de Orden: 000107

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Uso del Predio	Descripción Uso del Predio	Grupo	Nombre Grupo	Sub Grupo	Nombre Su
06.05.03	LEGACION	06	INSTITUCIONAL	05	GOBIERNO
06.05.04	ORGANISMO INTERNACIONAL	06	INSTITUCIONAL	05	GOBIERNO
06.06.01	CATEDRAL	06	INSTITUCIONAL	06	ENTIDAD
06.06.02	PARROQUIA	06	INSTITUCIONAL	06	ENTIDAD
06.06.03	CAPILLA	06	INSTITUCIONAL	06	ENTIDAD

Descripción del Uso del Predio

Nombre Grupo: 06-INSTITUCIONAL Nombre Sub-Grupo: 06-ENTIDAD RELIGIOSA

Nombre Uso del Predio: 10-CONVENTO, MONASTERIO

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del at Propietario
000001	000011	ENTIDAD RELIGIOSA		
000002			060601 CATEDRAL	
000003			060602 PARROQUIA	
000004			060603 CAPILLA	
000005			060610 CONVENTO, MONASTERIO	

Descripción del Elemento seleccionado

Tipo de Dato seleccionado: USO DEL PREDIO

Descripción: CATEDRAL

Figura N° 037

DJ sin Deducción e Impuesto

Declaración Jurada de Autoavaluo Año de Liquidación-2008-(URBANO)

TD Número Documento: 06 2177777777 Apellidos y Nombres ó Razón Social Contribuyente: CATEDRAL DE LIMA

Clasificación	Antig.	Piso	Categorías	Valor Unitario (m2)	5 %	Valor Unitario Depreciado	Area Construida	Valor Area Construcción	Descripción del Predio
01-01		01	AAACCCC	1 039.07	No Corresponde	1 039.07	1 200.00	1 246 884.00	

Descripción Predio

Material Predominante: 01 CONCRETO 50

Estado Conservación: 01 MUY BUENO 51

Fecha de Construcción: 2000 Mes de Construcción: 01 48 Nro. de Piso: 01

Tipo de Piso: 01-PISO

Muros Columnas: A ESTRUCTURAS LAMINARES CURVADAS 341.71 53

Techos: A LOSA O ALIGERADO DE CONCRETO ARM 207.54 54

Pisos: A MARMOL IMPORTADO, PORCELANATO 183.28 55

Puertas y Ventanas: C ALUMINIO O MADERA FINA(CADBA O SIM 64.79 56

Revestimientos: C SUPERFICIE CARAVISTA OBTENIDA MED 115.20 57

Baños: C BAÑOS COMPLETOS NACIONALES CON N 36.48 58

Instalac. Eléct. y Sanit.: C SISTEMA DE BOMBEO DEL AGUA POTAB 90.07 59

Valor Arancel: 31.00 Area de Terreno (m2): 2 000.00

Valor Unitario (m2): 1 039.07 60

Incremento 5 %: 0.00 61

Depreciación: 0.00 % 0.00 62

Valor Unitario Depreciado: 1 039.07 62

Area Construida (m2): 1 200.00 63

Valor Total Areas Construidas: 1 200.00 64

Valor Construcción por Piso: 1 246 884.00 66

Valor Total Construcción: 1 246 884.00 67

Otras Instalaciones: 0.00 81

Valor Areas Comunes: 0.00 70

Valor Terreno Urbano: 62 000.00 86

Valor Terreno Rural: 0.00

AUTOAVALUO: 1 308 884.00

CONDOMINIO: 1 308 884.00

DEDUCCIÓN: 0.00

AUTOAVALUO AFECTO: 1 308 884.00

Datos del Predio Urbano Datos del Predio Rural Características de la Construcción

Historial Movimientos

CREACIÓN NAE Fecha y Hora: 20/07/2015 02:05:40 PM Terminal: 420204NAGUILAR

MODIFICACION Fecha y Hora: / / : : AM Terminal:

Figura N° 038

DJ: Uso Casa Habitación

Declaración Jurada de Autoavaloúo Año de Liquidación-2008-(URBANO)

TD Número Documento: 06 2177777777 Apellidos y Nombres ó Razón Social Contribuyente: CATEDRAL DE LIMA

Nro. Decl. Municipal: Fecha Aplicación: 01 / 01 / 2008

Nro. Declaración Jurada: 000034334 Fecha de Presentación: 15/03/2008

Tipo de Registro: 01 DECLARACION INICIAL

Motivo Declaración: 04 DECLARACION ANUAL

Especificar Motivo: 01 DECLARACION ANUAL

Reemplazo de DJ de Autoavaloúo

Fecha Declaración Jurada: 04 Declaración: 05

Identificación del Contribuyente

Tipo de Contribuyente: 02 PERSONA JURIDICA

Condición de Propiedad: 01 PROPIETARIO UNICO

% de Co-Propiedad: 100.0

Nº de Co-Propietarios: 0

Ubicación del Predio

Nombre Habit. Urb: 0002 21 ALBATROS (CENTRO VACACIONAL)

Nombre de Vía: 0229 26 GALAPAGOS (CALLE)

Manzana Urbana: A 23 Block, Edificio: 32

Cuadra: 1 30 Nº Dpto: 10

Lado: 1 IMPAR Número Interior: 35

Número Municipal: 29 Lote Urbano: 24

Número Alterno: Km:

Longitud del Frente: 70.00 Cantidad Habitantes/Aforo: 2 000

Ubicación Catastral (Sector y Manzana Catastral)

Sector: 14 SECTOR 14

Manzana: 03 MANZANA 03

Código de Predio: 14-03-0002-001

Datos de la Transferencia

Fecha de Transferencia: 36

Documento Presentado: 37

Nombre de la Notaría: 38

Datos de los Transferentes

TD Código Documento: 39 40 Apellidos y Nombres / Razón Social: 41 42

Descripción del Predio

Tipo de Predio: 01 PREDIO INDEPENDIENTE 43

Estado de la Construcción: 02 EN CONSTRUCCION 44

Uso (Grupo): 01 RESIDENCIAL - CASA HABITACION 45

Uso (Sub-Grupo): 01 UNIFAMILIAR

Uso Específico: 01 CASA HABITACION

Clasificación Predio: 01 CASA HABITACION Y DEPARTAMENTO 49

Datos del Representante Legal: Datos del Cónyuge:

Datos del Predio Urbano Datos del Predio Rural Características de la Construcción

Figura N° 039

Estado de Cuenta: Impuesto Predial año 2008

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
Módulo de Registro y Determinación
Versión 03.15.03.00

Fecha: 2007/2015 02:08:48 PM
Usuario: NAE
Pág. 1 de 1

ESTADO DE CUENTA CORRIENTE A LA FECHA : 20/07/2015

Nombre del Contribuyente: CATEDRAL DE LIMA
Documento de Identidad: 06 2177777777
Domicilio Fiscal: JIRON ARGENTINA Nro.: 300 Mz.: A ASOCIACION PROVIMIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA, Dist. MOLLENDINO Prov. ISLAY Dpto. AREQUIPA

Periodo/Cuota	Fecha Vto. o Infracción	Tributo Insóluto (a)	Importe Reajuste (b)	Int. Mora y/o Fisco. (c)	Derecho Emisión (d)	Saldo Deudor (a+b+c+d)	Estado Cobr.	Nº Doc. Cobr.	Nº de Placa
2008-PREDIAL									
2008-01	29/02/2008	3 009.71		2 845.98	11.10	5 866.79			
2008-02	30/05/2008	3 009.71	67.12	2 797.45		5 874.28			
2008-03	29/08/2008	3 009.71	186.50	2 789.74		5 986.05			
2008-04	28/11/2008	3 009.71	274.79	2 747.15		6 031.65			
Sub total		12 038.84	528.51	11 180.32	11.10	23 758.77			
TOTAL A PAGAR		12 038.84	528.51	11 180.32	11.10	23 758.77			

RESUMEN

Concepto	Saldo Deudor
PREDIAL-2008	23758.77
TOTAL A PAGAR	23758.77

Figura N° 040

Inconsistencia detectada:

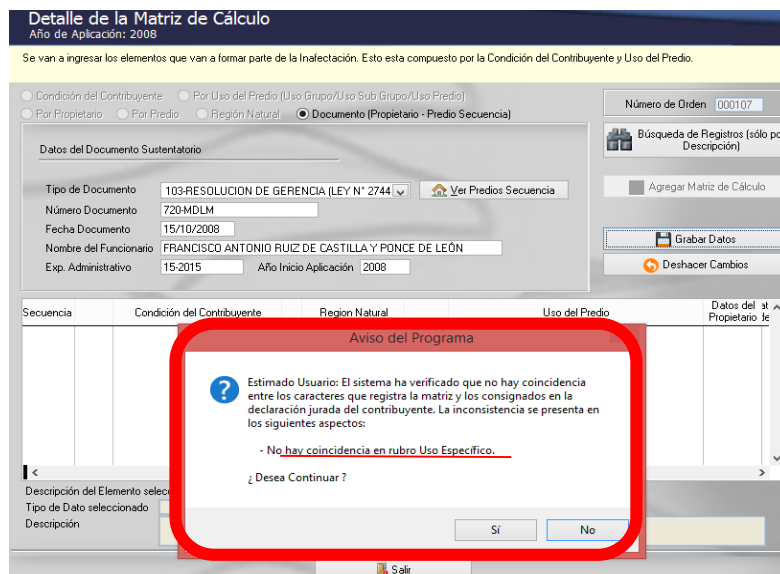
En la DJ: 01.01.01. **Uso Casa Habitación**

En Configuración de Valores: 06.06.01 **Uso Catedral**

06.06.02 **Uso Parroquia**

06.06.03 **Uso Capilla**

Al registrar la DSO se muestra mensaje



Detalle de la Matriz de Cálculo
Año de Aplicación: 2008

Se van a ingresar los elementos que van a formar parte de la Inafectación. Esto esta compuesto por la Condición del Contribuyente y Uso del Predio.

☐ Condición del Contribuyente
 ☐ Por Uso del Predio (Uso Grupo/Uso Sub Grupo/Uso Predio)
 ☐ Por Propietario
 ☐ Por Predio
 ☐ Región Natural
 ☒ Documento (Propietario - Predio Secuencia)

Número de Orden: 000107

Búsqueda de Registros (sólo por Descripción)

Agregar Matriz de Cálculo

Grabar Datos

Deshechar Cambios

Datos del Documento Sustentatorio

Tipo de Documento: 103-RESOLUCION DE GERENCIA (LEY N° 2744) Ver Predios Secuencia

Número Documento: 720-MDLM

Fecha Documento: 15/10/2008

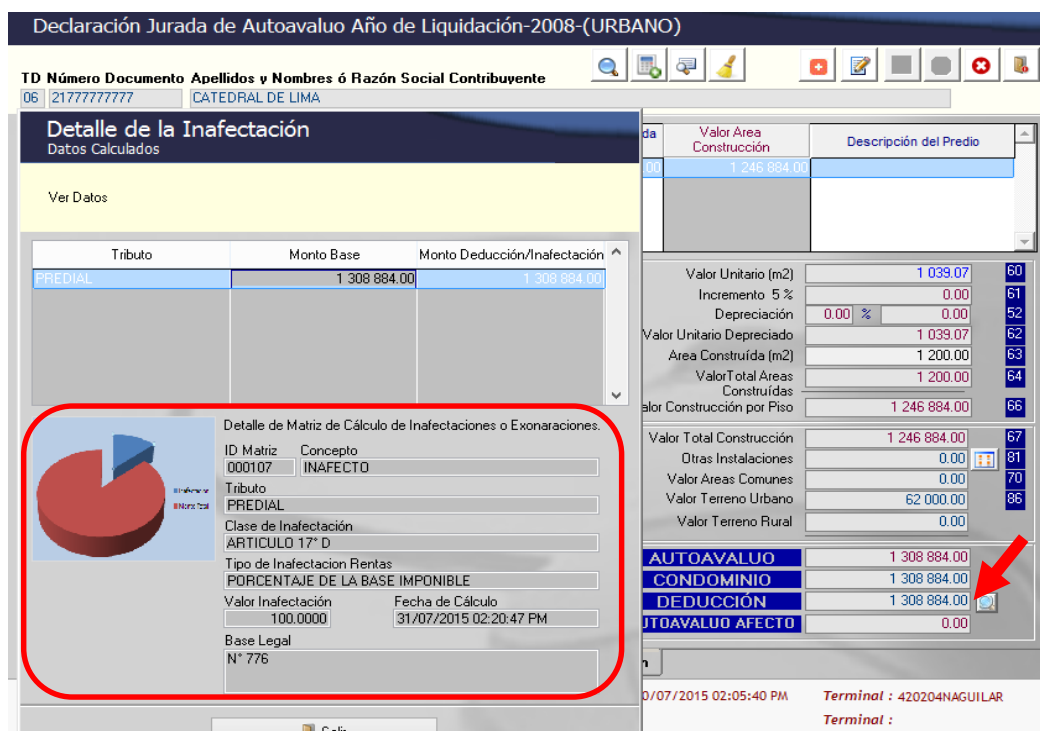
Nombre del Funcionario: FRANCISCO ANTONIO RUIZ DE CASTILLA Y PONCE DE LEÓN

Exp. Administrativo: 15-2015 Año Inicio Aplicación: 2008

Secuencia	Condición del Contribuyente	Region Natural	Uso del Predio	Datos del al Propietario
<p>Aviso del Programa</p> <p>Estimado Usuario: El sistema ha verificado que no hay coincidencia entre los caracteres que registra la matriz y los consignados en la declaración jurada del contribuyente. La inconsistencia se presenta en los siguientes aspectos:</p> <p>- <u>No hay coincidencia en rubro Uso Especifico.</u></p> <p>¿Desea Continuar?</p> <p>Sí No</p>				

Figura N° 041

Luego de continuar: Se Aplica deducción



Declaración Jurada de Autoavaluo Año de Liquidación-2008-(URBANO)

TD Número Documento: 06 2177777777 Apellidos y Nombres ó Razón Social Contribuyente: CATEDRAL DE LIMA

Detalle de la Inafectación
Datos Calculados

Ver Datos

Tributo	Monto Base	Monto Deducción/Inafectación
PREDIAL	1 308 884.00	1 308 884.00

Detalle de Matriz de Cálculo de Inafectaciones o Exoneraciones:

ID Matriz: 000107 Concepto: INALECTO

Tributo: PREDIAL

Clase de Inafectación: ARTICULO 17° D

Tipo de Inafectación Rentas: PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Valor Inafectación: 100.0000 Fecha de Cálculo: 31/07/2015 02:20:47 PM

Base Legal: N° 776

Valor Area Construcción	Descripción del Predio
1 246 884.00	

Valor Unitario (m2): 1 039.07

Incremento 5 %: 0.00

Depreciación: 0.00 %

Valor Unitario Depreciado: 1 039.07

Area Construída (m2): 1 200.00

Valor Total Areas Construídas: 1 200.00

Valor Construcción por Piso: 1 246 884.00

Valor Total Construcción: 1 246 884.00

Otras Instalaciones: 0.00

Valor Areas Comunes: 0.00

Valor Terreno Urbano: 62 000.00

Valor Terreno Rural: 0.00

AUTOVALUO: 1 308 884.00

CONDominio: 1 308 884.00

DEDUCCIÓN: 1 308 884.00

UTOVALUO AFECTO: 0.00

07/2015 02:05:40 PM Terminal: 420204NAGUILAR

Terminal:

Figura N° 042

Al detectar la inconsistencia, este registro se muestra en el Listado de Inconsistencias que se encuentra en el Módulo de Fiscalización Tributaria (Ver Reporte en Módulo de Fiscalización Tributaria).

2.1.2. Configuración Año 2016

Para el caso, en que se desee configurar para el año 2016, realizar lo siguiente:

2.1.2.1. Copia de Mantenimientos

Copiar todas las Matrices que considere necesario del año 2015 para el año 2016 – Matrices de Impuesto Predial y Arbitrios Municipales.

Copia de Matriz de Inafectaciones y Exoneraciones
Listado de Matrices del periodo 2015

Seleccione las Matrices de Cálculo que desea copiar.

Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	Estado
<input checked="" type="checkbox"/>	0038	000001	3	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0039	000001	3	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0040	000001	3	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0041	000001	3	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0055	000001	3	80.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0082	000004	1	50.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0084	000006	3	60.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0085	000009	3	60.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0086	000008	3	60.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0087	000010	3	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0097	000004	1	100.0000 A
<input checked="" type="checkbox"/>	0105	000005	1	100.0000 A

Periodo a copiar: 2016

Tributo: 000043-RECOJO DE RESIDUOS SOLIDOS

Clase de Inafectacion: 0001-MIGRACION DE INAFECTACIONES DE USOS

Tipo de Inafectacion Rentas: 03-PORCENTAJE DEL INSOLUTO

Figura N° 043

Año de Aplicación 2016

Búsqueda Matriz de Deducciones e Inafectaciones
Seleccione Dato

Seleccione Matriz de Inafectaciones y Deducciones

Orden	Clase de Inafectación	Tipo de Inafectación	Valor Inafectación	¿Usa el Valor Anterior?	Prec. Valor Anterior	E
000042	001	03	100.0000	N		A
000043	001	03	60.0000	N		A
000044	001	03	60.0000	N		A
000045	001	03	60.0000	N		A
000046	001	03	60.0000	N		A
000047	001	03	100.0000	N		A
000048	001	03	100.0000	N		A
000049	001	03	100.0000	N		A
000050	001	03	100.0000	N		A
000051	001	03	100.0000	N		A
000052	001	03	100.0000	N		A
000053	001	03	100.0000	N		A
000083	005	01	100.0000	N		A

Tributo: 000001-PREDIAL

Clase de Inafectacion: 0005-ARTICULO 17° A

Tipo de Inafectacion Rentas: 01-PORCENTAJE DE LA BASE IMPONIBLE

Figura N° 044

Asegurarse que todos los Contribuyentes Exonerados y sujetos Inafectos se encuentren registrados en las Matrices del año 2016 que corresponde.

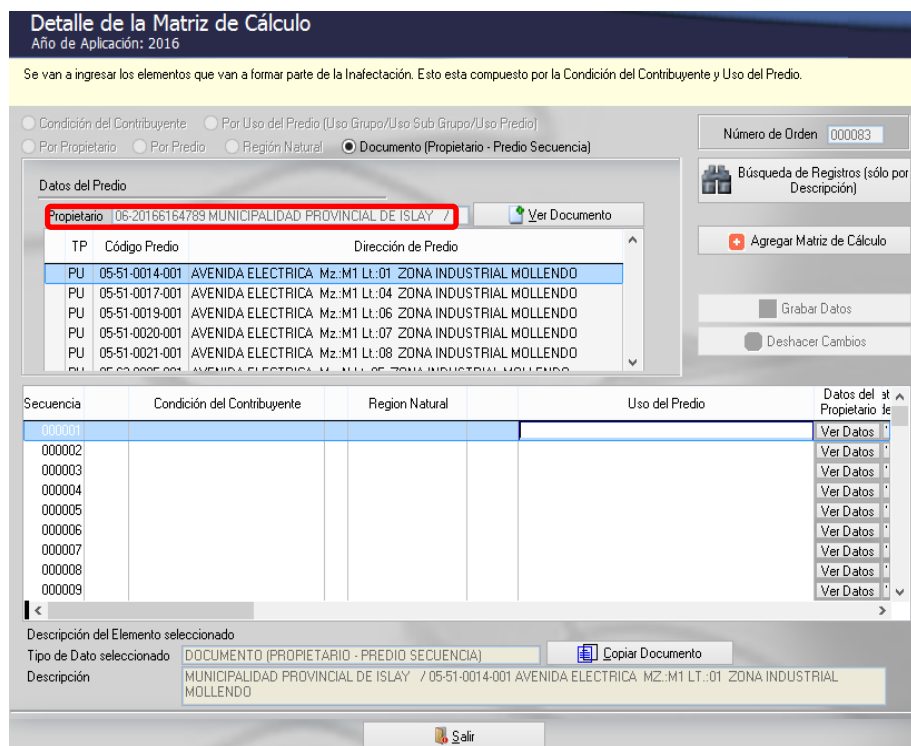


Figura N° 045

- ✓ *Nota 01: Para el caso del Impuesto Predial, los Contribuyentes a los que se realizó deducción por Exoneración o Inafectación en la anterior versión, se deberá registrar su DSO para el año 2016.*
- ✓ *Nota 02: Recuerde que el Sistema solo aplicará la deducción si se ha registrado el DSO en la Matriz que corresponde.*
- ✓ *Nota 03: Para el ejemplo, en la Matriz 83 respecto al Supuesto del Artículo 17° A del DL 776-EF se ha registrado DSO a todos los predios del Gobierno Local.*

2.1.2.2. Modificaciones de Matrices

2.1.2.2.1. Para la Ley de Amazonía

Copiada la matriz del año anterior, corresponde sólo modificar, de ser el caso, el porcentaje (%) a deducir y la Base Legal que lo sustenta. De iniciar sus operaciones en el Año 2016, seguir el mismo procedimiento que se indica en el punto 2.1.1.1. No se registra DSO.

2.1.2.2.2. Para Inafectación / Exoneración

Para el caso del Impuesto Predial, no será necesario realizar modificaciones, salvo se realicen modificaciones al DL N° 776-EF.

Para el caso de Arbitrios Municipales, corresponde sólo modificar, de ser el caso, el porcentaje (%) a deducir y la Base Legal que lo sustenta. De iniciar sus operaciones en el Año 2016, seguir el mismo procedimiento que se indica en los puntos 2.1.1.2. y 2.1.1.3.

2.1.2.3. Proceso Masivo

Configurada las Matrices y el Registro del DSO proceder a realizar el Proceso Masivo.

2.2. Para Arbitrios Municipales

El único cambio realizado en la presente versión para el caso de los Arbitrios Municipales, es que se les permitirá registrar DSO y DSR. Sin embargo, a pesar de los registros, estos documentos serán informativos pues la determinación del tributo sólo se aplica con la configuración de la Matriz - como en versiones anteriores. Para el registro del DSO y DSR seguir el mismo procedimiento que se indica para el Impuesto Predial.

3. REPORTES

En la misma opción del Mantenimiento de la Matriz de Deducciones / Inafectaciones se cuenta con opción para consultar a los contribuyentes a los que se ha otorgado deducciones. Para ello dar clic en el botón Imprimir Listado.

Figura N° 046

Se permite filtrar por año. Asimismo, se cuenta con opción para consultar a los contribuyentes a los que se les otorgó Beneficio de periodos anteriores a la

presente versión. Para ello, marcar con check en Listado de Contribuyentes de periodos anteriores y seleccionar el tributo.

Figura N° 047

Dar clic en el botón y se mostrará el siguiente reporte.



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
GERENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Usuario: NAE
Fecha: 20/07/2015 12:16:05 PM
Pág. 1 de 22

LISTADO DE CONTRIBUYENTES INAFECTOS Y EXONERACIONES
PERIODO: 2014

Orden	Documento	Nombre / Razón Social	Código Predio	Dirección Predial	Id Matriz	% Desc.	Base Legal
1	DNI - 29214567	ARANGO ORTIZ HECTOR FELIPE	10-25-0015-001	AVENIDA MARISCAL CASTILLA N° 401. 225 Mz. 12 Lt. 09 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
2	S/N - 2636	AREA HOSPITALARIA DE ISLAY-IPSS	03-65-0003-001	JIRON JUAN B. ARENAS Mz. 1.1 Lt. 01 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
3	RUC - 20160048043	ASOCIACION DE LOS TESTIGOS DE JEHOVA	10-05-0038-001	JIRON IQUITOS N° 401. 792 Mz. 12 Lt. 41 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	11	100.00	D.S. 156-2004-EF
4	RUC - 20160048043	ASOCIACION DE LOS TESTIGOS DE JEHOVA	07-64-0013-001	JIRON JHON KENNEDY Mz. 1 Lt. 01 PUEBLO JOVEN ALTO INCLAN ZONA B	11	100.00	D.S. 156-2004-EF
5	RUC - 20160394111	ASOCIACION PARA VOCACIONES Y VIDA APOSTOLICA-AVIVA	10-72-0006-001	JIRON ALFONSO UGARTE (CENTRO POBLADO MOLLENDINO) N° 401. 357 Mz. 12 Lt. 03 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	11	100.00	D.S. 156-2004-EF
6	RUC - 20145915164	ASOCIACION PERUANA DE LA IGLESIA DE JESUCRISTO DE LOS SANTOS DE LOS ULTIMOS DIAS	10-16-0007-001	AVENIDA MARISCAL CASTILLA N° 401. 316 Mz. 12 Lt. 05 Dpto. I A CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
7	RUC - 20145915164	ASOCIACION PERUANA DE LA IGLESIA DE JESUCRISTO DE LOS SANTOS DE LOS ULTIMOS DIAS	13-10-0020-001	JIRON AURELIO NAVARRETE Mz. 1 Lt. 08 CENTRO POBLADO LAS TRES CRUCES	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
8	RUC - 20111157055	ASOCIACION UNION PERUANA DE LA IGLESIA ADVENTISTA DEL SEPTIMO DIA	03-65-0029-001	JIRON IQUITOS N° 401. 901 Mz. 12 Lt. 09 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
9	S/N - 3783	C.E. N° 40476 "MERCEDES MANRIQUE FUENTES"	06-18-0001-001	JIRON CARMELA ESCARCELA DE VALDERRAMA Mz. 061 Lt. 01 URBANIZACION POPULAR LOURDES	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
10	S/N - 3433	C.E. 40477 "SANTA ROSA DE LIMA - HILDA CANDOTTI"	10-44-0049-001	JIRON IQUITOS N° 401. 363 Mz. 12 Lt. 05 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
11	S/N - 3420	C.E. I SEÑOR DE LA DIVINA MISERICORDIA	07-65-0009-001	JIRON FRANCISCO BOLOGNESI (PP. J. ALTO INCLAN ZONA B) N° 401. 505 Mz. 12 Lt. 02 PUEBLO JOVEN ALTO INCLAN ZONA B	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
12	RUC - 22222222221	C.E. N° 40472 "CARLOS MANUEL FEBRES"	03-65-0001-001	JIRON TEOPHIL NUÑEZ N° 401. 201 Mz. 12 Lt. 01 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	2	100.00	D.S. N° 156-2004-EF (TUO, LEY DE TRIBUTACION MUNICIPAL)
13	S/N - 3431	CENTRO DE EDUCACION ESPECIAL	10-11-0020-001	JIRON PUNO N° 401. 710 Mz. 12 Lt. 18 CENTRO POBLADO MOLLENDINO	11	100.00	D.S. 156-2004-EF

Figura N° 048

El reporte podrá ser exportado a Excel presionando el botón .

Finalmente, en razón que en la configuración de la Matriz, el Sistema identifica si se trata de una Inafectación o Exoneración se permite consultar los Inafectos o Exonerados registrados desde la presente versión en adelante.

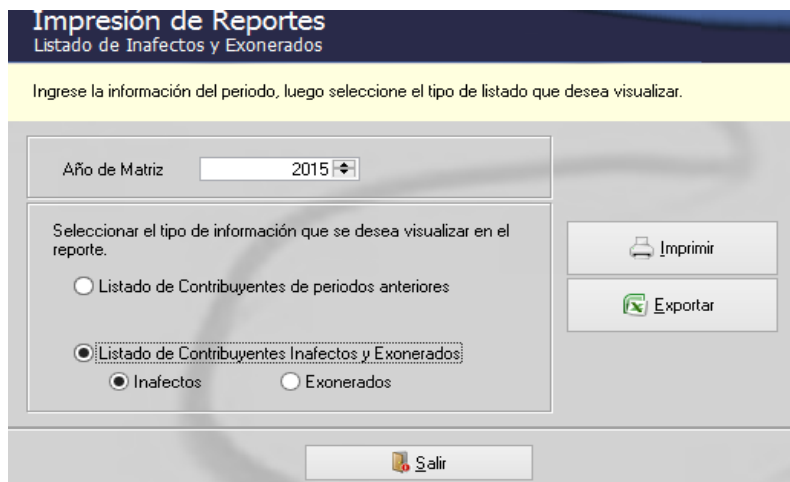


Figura N° 049

Presionar el botón  **Imprimir** para consultar.



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
GERENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Usuario: NAE
Fecha: 19/09/2015 11:40:27 AM
Pág. 1 de 1

LISTA DE CONTRIBUYENTES INAFECTOS
PERIODO: 2015

Orden	Documento	Nombre / Razón Social	Código Predio	Dirección Predial	Id Matriz	% Desc.	Base Legal
1	RUC - 255 55 55 55 55	CONVENTO SANTA ROSA	07-25-0008-001	JIRON AMANCAES MZ.A LT.7A PUEBLO JOVEN ALTO INCLAN ZONA B	42	100.00	DECRETO LEGISLATIVO Nº 776 776
2	RUC - 233 33 33 33 33	IGLESIA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ	14-03-0002-001	CALLE GALAPAGOS MZ.A LT.0. Dpto.: 10 CENTRO VACACIONAL ALBATROS	42	100.00	DECRETO LEGISLATIVO Nº 776 776
3	RUC - 244 44 44 44 44	IGLESIA SANTO DOMINGO	04-18-0004-001	JIRON ARGENTINA MZ.1 LT.08 ASOCIACION PRO VIVIENDA DE INTERES SOCIAL ALTO BELLAVISTA	42	100.00	DECRETO LEGISLATIVO Nº 776 776

Figura N° 050

Para exportar a Excel presionar el botón  **Exportar** y guardar en la carpeta *Listados*.

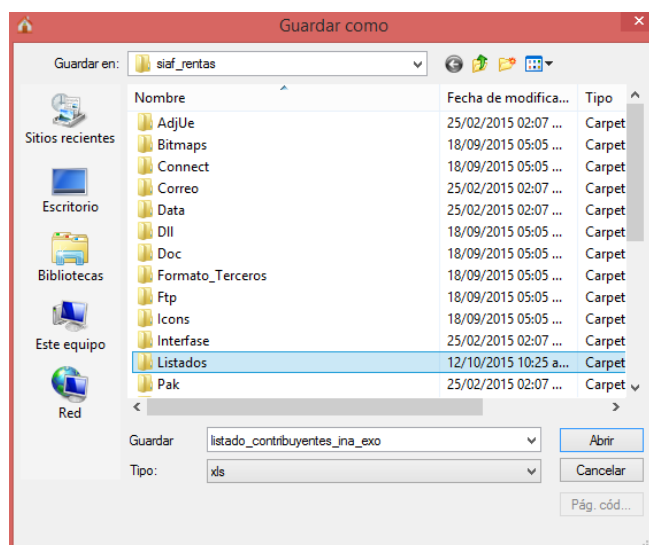


Figura N° 051

Se presentará el siguiente mensaje indicando la ruta en donde se ha guardado el archivo.

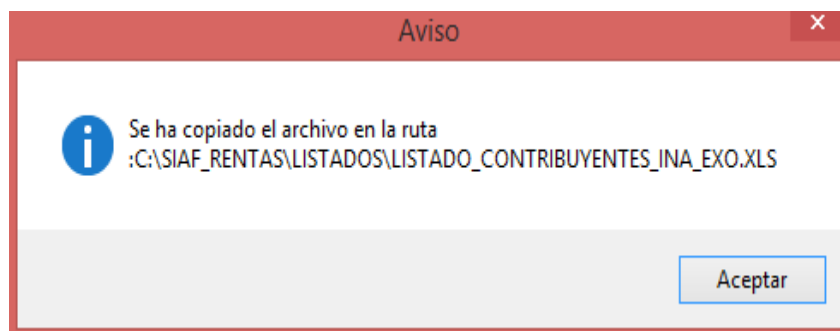


Figura N° 052

Archivo en Excel:

orden	documento	nombre_contribuyente	codigo_predio	ubicacion_predio	tipo_ina_exo	matriz_ic	porcentaje_base_legal
1	RUC - 2555555555	CONVENTO SANTA ROSA	07-25-0008-001	JIRON AMANCAES Mz.:A	INAFACTO	42	100 776
2	RUC - 2333333333	IGLESIA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ	14-03-0002-001	CALLE GALAPAGOS Mz.:A	INAFACTO	42	100 776
3	RUC - 2444444444	IGLESIA SANTO DOMINGO	04-18-0004-001	JIRON ARGENTINA Mz.:I	INAFACTO	42	100 776

Figura N° 053