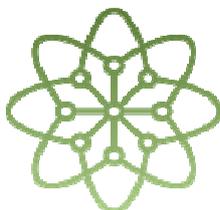


# GUÍA PASO A PASO



MARANGATU



## EMISIÓN DE COMPROBANTES DE RETENCIÓN VIRTUAL

A través del Software del Software Tesaka

# GUÍA PASO A PASO

## PASOS PARA REALIZAR LA CARGA MANUAL

**PASO 1:** Una vez solicitado el timbrado para Comprobantes **de Retención** en el sistema Marangatu, se deberá ingresar al software Tesakã. En la Ventana Personalización deberá registrar los datos del contribuyente (RUC y Establecimiento) que emitirá el comprobante de retención virtual. Seleccionar el botón **Obtener**.

**Personalización**  
Registre los datos del contribuyente que emitirá los comprobantes de retención o facturas a través del software.

RUC DV Código de establecimiento

Información Marangatu

**Acceso a Internet**  
Se requiere una conexión a Internet  
Si utiliza una configuración proxy, configure aquí

En caso de contar con configuraciones de PROXY se deberá seleccionar el botón **“OPCIONES”** para ingresar los datos correspondientes a la red utilizada.

**Opciones**  
Opciones Generales del Sistema

**Conexión**  
Forma de Acceso a Internet  
Proxy

**Proxy**  
Nombre: proxy.ej.com.py Puerto: 1111  
Usuario: jperez Contraseña: .....

Guardar Opciones

**Importante**  
Se debe tener acceso al dominio **marangatu.set.gov.py** bajo el protocolo **https**:

Una vez ingresada la configuración correspondiente se deberá seleccionar el botón **“GUARDAR OPCIONES”** y el sistema mostrará el mensaje indicado que se han guardado los datos.

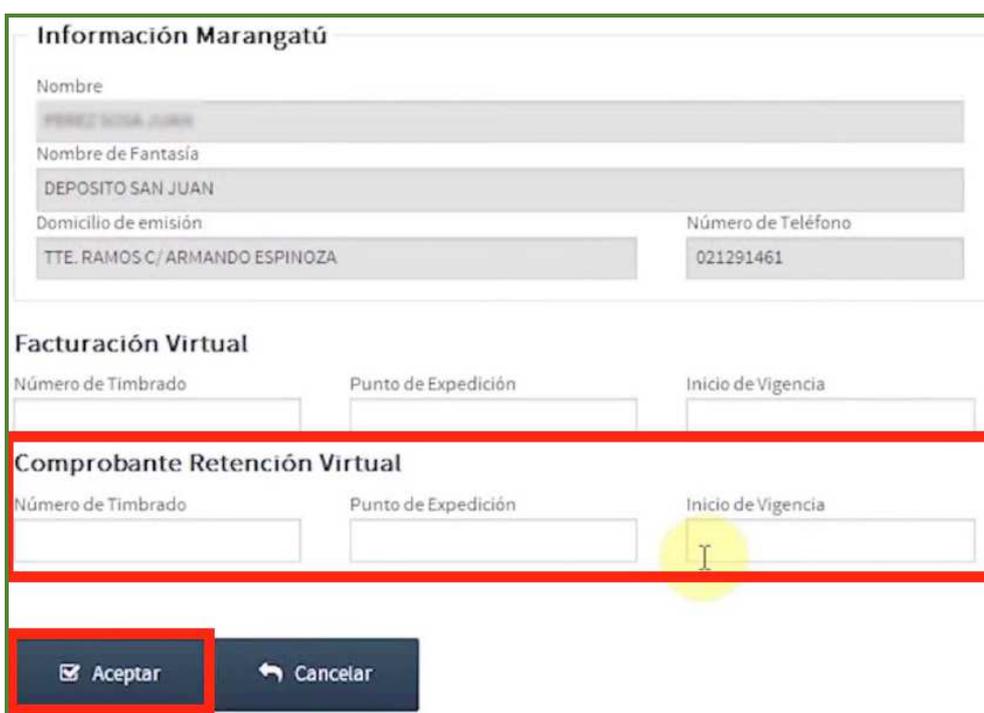
Para volver a la pantalla principal se deberá seleccionar el botón **“INICIO”**

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 2:** El software solicitará la identificación del Sistema Marangatu. Se deberá ingresar el número de RUC en Usuario (sin el dígito verificador) y en contraseña la clave de acceso. A continuación, seleccione el botón **Obtener Información**.



**PASO 3:** Automáticamente el software recuperará los datos declarados en el Sistema Marangatu. En la sección **Comprobante Retención Virtual** deberá ingresar el Número de Timbrado, el Punto de Expedición (boca de cobranza) y la fecha de inicio de Vigencia. Seleccionar el botón Aceptar.



# GUÍA PASO A PASO

**PASO 4:** En pantalla del software se visualizará la aplicación personalizada con los datos cargados del contribuyente en el paso anterior (Nombre, RUC, DV, Establecimiento, Domicilio y el número de Timbrado Declarado). Seleccionar la opción **Comprobante de Retención**.



The screenshot shows a user profile for 'PEREZ SOSA JUAN' with the following details: RUC 3528944 DV 9, Código Establecimiento: 001, Domicilio: TTE. RAMOS C/ ARMANDO ESPINOZA, Timbrado Factura N° 10000692, and Timbrado Comprobante de Retención N° 10000693. At the bottom, there are two buttons: 'Factura' and 'Comprobante de Retención'. The 'Comprobante de Retención' button is highlighted with a red rectangular box.

**PASO 5:** En la sección **Datos del Proveedor**, deberá seleccionar la situación del mismo (Contribuyente, No contribuyente o No domiciliado). Todos los campos que cuenten con una barra amarilla corresponden a campos obligatorios.



The screenshot shows the 'Comprobante de Retención Virtual' form for user '3528944 | PEREZ SOSA JUAN'. At the top, there are three buttons: 'Guardar' (checked), 'Guardar y Enviar', and 'Cancelar'. Below is the 'Datos del Proveedor' section with the following fields: 'Situación' (dropdown menu set to 'Contribuyente'), 'Nombre', 'RUC', 'DV', and 'Domicilio'. The 'Situación', 'Nombre', 'RUC', and 'DV' fields have yellow bars on their right sides, indicating they are mandatory. An arrow points to the 'Situación' dropdown menu.

# GUÍA PASO A PASO

Al seleccionar la situación No Contribuyente o No Domiciliado, el software habilitará casillas adicionales.

**Datos del Proveedor**

Situación  
No Contribuyente

Nombre  Identificación  Tipo identificación

Dirección  Teléfono

Correo electrónico

**Datos del Proveedor**

Situación  
No Domiciliado

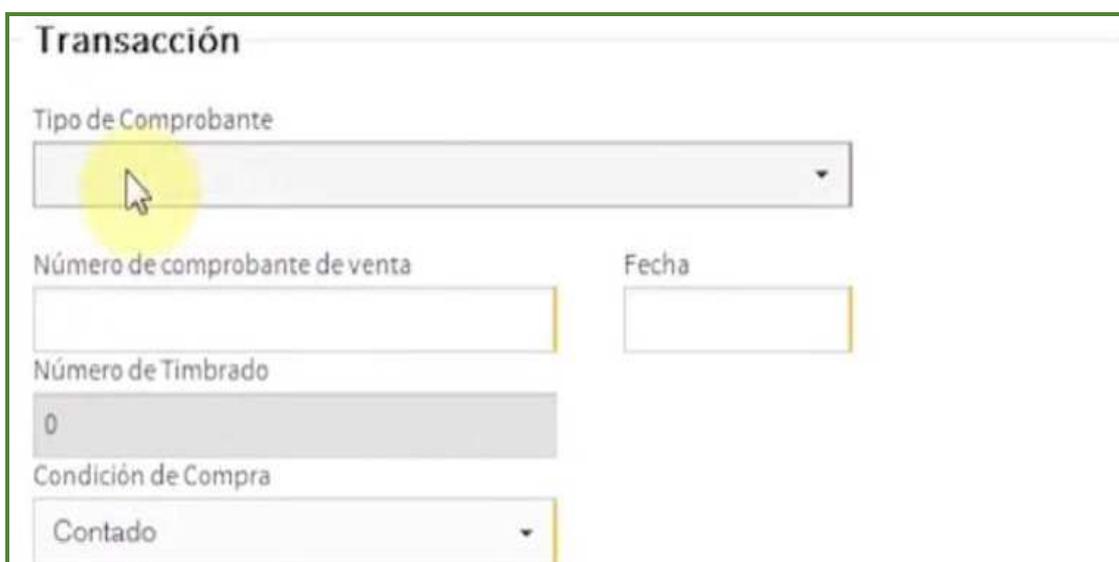
Nombre  Identificación  Tipo identificación

Dirección  País

Correo electrónico  Teléfono

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 6:** En la Sección **Transacción** se deberá indicar el **Tipo de Comprobante** sobre el cual se efectuará la retención (Factura, Autofacturas, Entradas a espectáculos públicos, Escritura Pública, Planilla de Pagos, Liquidación de Salarios u Otros). Se deberá ingresar el Número de Comprobante de venta, Fecha de expedición, Número de Timbrado (en caso de que corresponda) y la Condición de Compra (Contado o crédito). En caso de seleccionar Crédito el software solicitará especificar el número de cuotas de la venta.



**Transacción**

Tipo de Comprobante

Número de comprobante de venta

Fecha

Número de Timbrado

0

Condición de Compra

Contado

**PASO 7:** En la sección **Retención** ingrese la Fecha de Retención, el tipo de Moneda en que se realizó la venta (Guaraní, Dólar Americano, Euro o Real Brasileño). En caso de ser moneda extranjera, debe detallar el tipo de cambio a guaraníes, el cual debe ser sin decimales. Marque la casilla Retención de Renta y / o Retención de IVA y seleccione el motivo de la operación desplegando las opciones.



**Retención**

Fecha de Retención

Moneda

Guarani

RETENCIÓN DE RENTA

Concepto

Retenciones en carácter de Pago Único y Definitivo por distribución de utilidades o dividendos, remesados a personas o entidades del exte

RETENCIÓN DE IVA

Concepto

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 8:** A Continuación, ingrese los datos del Detalle del Comprobante completando los Campos de Cantidad del producto, Precio Unitario (Incluido el IVA). Seleccionamos el Tipo de tasa que corresponde y la Descripción del mismo.

Si necesita cargar más detalles de venta seleccione el botón + Agregar y llene los campos de la misma manera que el paso anterior (cuantas veces necesite). Si desea eliminar el registro seleccione Quitar Detalle.

Detalle del Comprobante (2 registros)

Cantidad	Precio Unitario	Tasa	Impuesto	Totales	Descripción
1	1.100.000	10%	100.000	1.100.000	VENTA 1
1	210.000	5%	10.000	210.000	VENTA 2

+ Agregar

Quitar Detalle

**PASO 9:** En las secciones Retención de IVA y /o Retención de Renta, deberá seleccionar la tasa de la retención que se aplicará.

**Retención de IVA**

**IVA 5%**

Base de la Retención: 42.000.000

Porcentaje de la Retención: 0 %

Total Retenido IVA: 0

**IVA 10%**

Base de la Retención: 420.000.000

Porcentaje de la Retención: 0 %

Total Retenido IVA: 0

**Retención de Renta**

Base de la Retención: 5.040.000.000

Porcentaje de la Retención: 0 %

Total Retenido Renta: 0

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 10:** Una vez seleccionada las tasas de retención el contribuyente tendrá la opción de **Guardar** los datos cargados (esta opción solamente almacena el registro en el software), **Guardar y Enviar** los datos cargados al Sistema Marangatu (esta opción almacena el comprobante en el software y envía el mismo al Sistema Marangatu emitiendo así el comprobante virtual) o de **Cancelar** si no está seguro de los datos cargados con anterioridad.



The screenshot shows a form titled "Total Retenido Renta" with a text input field containing the number "0". Below the input field are three buttons: "Guardar" (with a checkmark icon), "Guardar y Enviar" (with a paper plane icon), and "Cancelar" (with a back arrow icon). The "Guardar y Enviar" button is highlighted with a red border.

**Importante:** En caso de Seleccionar el botón **Guardar**, en las actividades recientes se podrá encontrar el mismo registro cargado. Para editar nuevamente la información podrá seleccionar la opción sin asignar y el software llevará de vuelta a los campos rellenos con anterioridad pudiendo editarlo libremente.

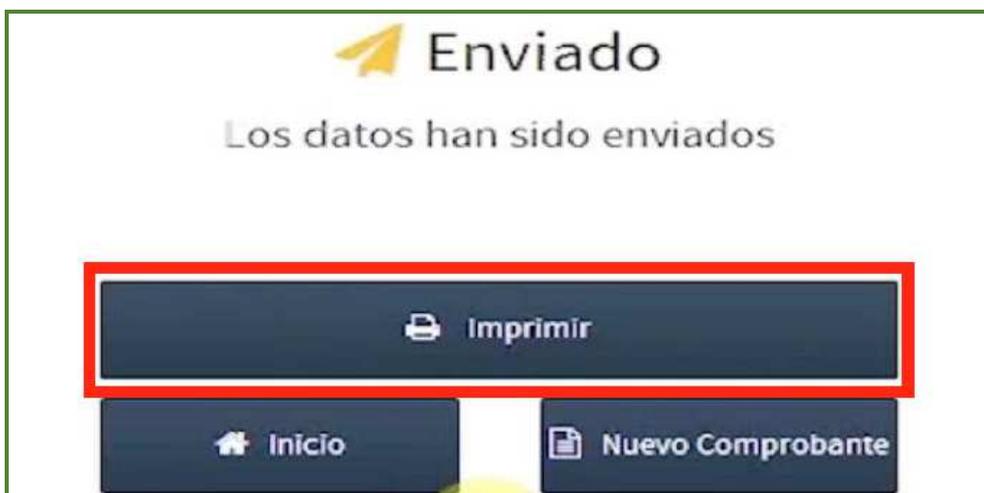
**PASO 11:** Al seleccionar **Guardar y Enviar** el Software Tesakã solicitará ingresar la identificación del Marangatu, es decir, en Usuario el RUC del contribuyente sin dígito verificador y en contraseña la clave de acceso. Posteriormente deberá seleccionar **Enviar información**.



The screenshot shows a message "El Comprobante ha sido almacenado de forma exitosa" at the top. Below it is a form titled "Identificación Marangatu" with two input fields: "Usuario" and "Contraseña". There is a checkbox labeled "Recordar Contraseña durante esta sesión de trabajo". Below the form are three buttons: "Enviar Información" (with a paper plane icon), "Inicio" (with a house icon), and "Cancelar" (with a back arrow icon). The "Enviar Información" button is highlighted with a red border.

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 12:** Luego de seleccionar **Enviar Información** los datos serán enviados. Seleccionar la opción **Imprimir** para visualizar el comprobante generado.



**PASO 13:** A continuación, visualizará en pantalla el comprobante de retención generado a través del Software Tesakã.

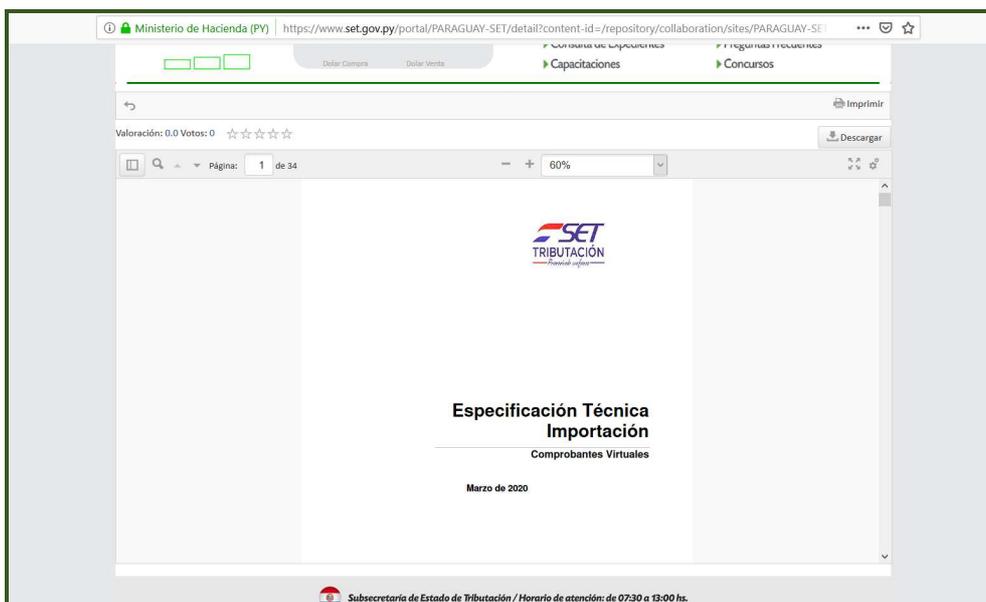
<b>PEREZ SOSA JUAN</b> DEPOSITO SAN JUAN TTE. RAMOS C/ ARMANDO ESPINOZA 021201401		TIMBRADO N° 10000693 CÓDIGO CONTROL A0CC096B INICIO DE VIGENCIA 12/03/2015 RUC 3528944-9 <b>COMPROBANTE DE RETENCIÓN VIRTUAL</b> 001-002-0000058				
FECHA DE EMISIÓN: 23/06/2015		CONDICIÓN DE VENTA: CONTADO: CRÉDITO: X				
RUC / CÉDULA DE IDENTIDAD: [REDACTED]		NÚMERO DE COMPROBANTE: 001-001-5				
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: [REDACTED]		FECHA DEL COMPROBANTE: 01/06/2015				
DIRECCIÓN: ASUNCION		MONEDA: DÓLAR AMERICANO TIPO DE CAMBIO: 4.200				
Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Impuesto al Valor Agregado			
			Exentas	IVA 5%	IVA 10%	
1	VENTA 1	1.100.000	0	0	1.100.000	
Valor Parcial			0	0	1.100.000	
Total Comprobante					1.100.000	
Liquidación del IVA:			(5%) 0	(10%) 100.000	(Total) 100.000	
	Retenciones (En Guaraníes)	Renta %	Renta (Cabezas)	Renta (Toneladas)	IVA 5%	IVA 10%
	Base de la retención	4.200.000.000	0	0	0	420.000.000
	Factor de la retención	2%	0	0	30%	30%
	TOTAL	84.000.000	0	0	0	126.000.000
	RETENIDO					

**Importante:** Una vez emitido el comprobante de retención el software le dará la posibilidad de imprimir el comprobante si así lo desea.

# GUÍA PASO A PASO

**PASOS PARA REALIZAR LA CARGA DE REGISTROS A TRAVÉS DE LA IMPORTACIÓN DE ARCHIVOS DESDE UN SISTEMA CONTABLE.**

**PASO 1:** Deberá generar el archivo Json conforme a las especificaciones técnicas del Software Tesakã, que se encuentran disponibles en la página Web en la sección **Software y Herramientas / Tesaka**.

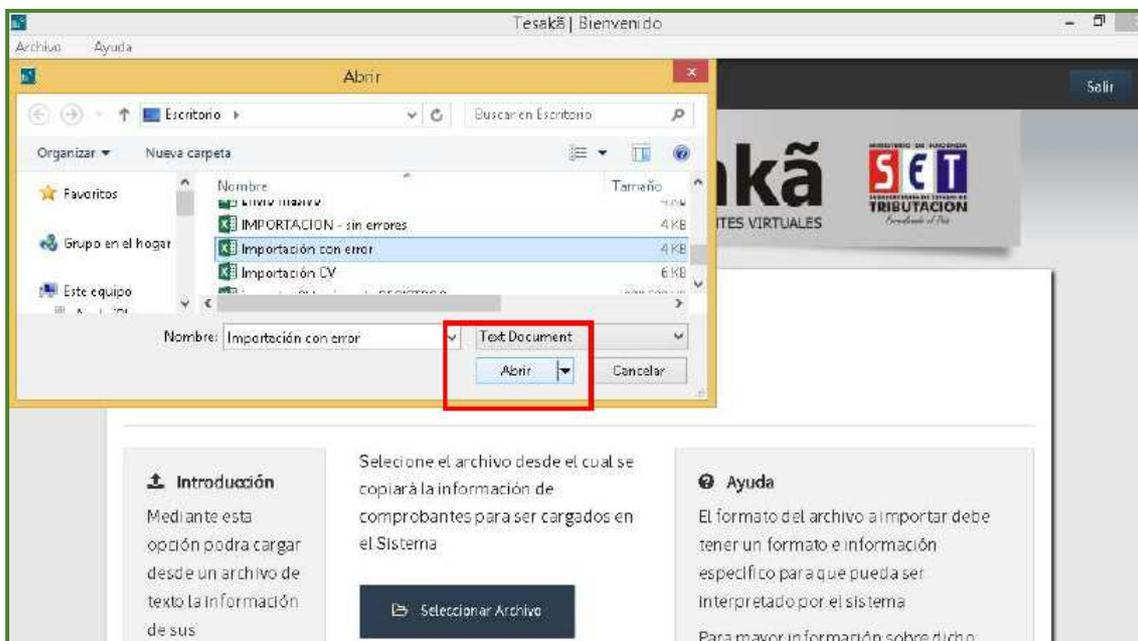


**PASO 2:** Una vez generado el archivo Json deberá ingresar al Software Tesakã y seleccionar la opción **Importar Comprobantes**.



# GUÍA PASO A PASO

**PASO 3:** El sistema solicitará seleccionar el archivo que desea importar. Una vez ubicado y seleccionado el archivo deberá hacer clic en la opción **Abrir**.



**PASO 4:** El sistema realizará el análisis de los registros. En caso de que el archivo cuente con errores el sistema mostrará el mensaje de error en el **Resumen de Importación**.

## Importación de Comprobantes

3528944 | PEREZ SOSA JUAN

### Análisis Finalizado

Se ha finalizado la lectura del archivo y se han encontrado 2 registro(s).  
A continuación encontrará un resumen de las observaciones surgidas del proceso.  
Si está de acuerdo con sus resultados puede presionar el botón **Importar** para que queden cargados de forma permanente en el sistema

#### Resumen Importación

Página 1 / 1 1 registro(s)

Fila	Análisis	Observaciones
1	ERROR	Atención, /detalle/1/tasaAplica: No se ha encontrado como permitido el valor: "11"

Volver al Inicio

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 5:** Una vez corregido el archivo deberá proceder nuevamente a seleccionar el archivo a importar y una vez culminado el análisis deberá hacer clic al botón **Importar**.

## Importación de Comprobantes

3528944 | PEREZ SOSA JUAN

### Análisis Finalizado

Se ha finalizado la lectura del archivo y se han encontrado 2 registro(s).  
A continuación encontrará un resumen de las observaciones surgidas del proceso.  
Si está de acuerdo con sus resultados puede presionar el botón **Importar** para que queden cargados de forma permanente en el sistema

#### Resumen Importación

No se han encontrado observaciones al proceso de importación

**PASO 6:** Corregidos los errores el sistema confirma la importación. Para verificar los registros importados deberá seleccionar la opción **Inicio**. Aparecerá la pantalla principal.

## Importación de Comprobantes

3528944 | PEREZ SOSA JUAN

### ✓ Importación finalizada

Se ha finalizado el proceso de importación  
Puede volver a la pantalla inicial del sistema

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 7:** Para realizar el envío masivo se deberá seleccionar la opción **Ver todos los documentos**.

### Actividad Reciente

Facturas | **Comprobantes**

Número	Comprador/Vendedor	Estado	Fecha Carga	Fecha Emisión	Valor Total
sin asignar	3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	hoy a las 10:35	15/06/2015	325.648
sin asignar	800-56945 (SARA, MARTINEZ)	borrador	hoy a las 10:35	15/06/2015	646.579 (BRL)
sin asignar	3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:10	03/08/2015	306.920
sin asignar	3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:04	03/08/2015	306.920
sin asignar	1616706 (NEUBER CARLOS HENRIQUE)	borrador	ayer a las 9:18	07/01/2014	2.727
sin asignar	3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	ayer a las 8:56	15/06/2015	325.648
sin asignar	800-56945 (SARA, MARTINEZ)	borrador	ayer a las 8:56	15/06/2015	646.579 (BRL)

Ver todos los documentos

**PASO 8:** Podrá seleccionar los registros que desee emitir y luego deberá hacer clic en la opción **Envío Masivo**.

### Lista de Comprobantes

3528944 | PEREZ SOSA JUAN

Volver Envío Masivo Eliminar

Página 1 / 1 7 registro(s)

<input type="checkbox"/>	Número	Comprador/Vendedor	Estado	Carga	Emisión	Valor Total
<input checked="" type="checkbox"/>	<b>Todos</b>		Todos			
<input type="checkbox"/>	<b>Ninguno</b>	9337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:10	03/08/2015	306.920
<input type="checkbox"/>	<b>Invertir</b>	sin asignar	borrador	ayer a las 13:04	03/08/2015	306.920
<input type="checkbox"/>	sin asignar	3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	hoy a las 10:35	15/06/2015	325.648
<input type="checkbox"/>	sin asignar	800-56945 (SARA, MARTINEZ)	borrador	hoy a las 10:35	15/06/2015	646.579 (BRL)
<input type="checkbox"/>	sin asignar	3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	ayer a las 8:56	15/06/2015	325.648

# GUÍA PASO A PASO

**PASO 9:** El sistema solicitará el RUC o el usuario del tercero autorizado y la contraseña del mismo.

Envío de Comprobantes al Sistema Marangatú

Identificación Marangatú

Usuario  Contraseña

Recordar Contraseña durante esta sesión de trabajo

Enviar Comprobantes

Cancelar

Número	Com	Emisión	Valor Total	
3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:10	306.920	
3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:04	306.920	
3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	hoy a las 10:35	325.648	
001-002-0000218	800-56945 (SARA, MARTINEZ)	enviado	hoy a las 10:35	646.579 (BRL)

**PASO 10:** Una vez finalizado el envío se podrán visualizar los registros con los resultados correspondientes.

Envío de Comprobantes al Sistema Marangatú

Enviando 4 de 7

Lista de Comprobantes

3528944 | PEREZ SOSA JUAN

volver

Envío Masivo Eliminar

Página 1 / 1

Número	Com	Emisión	Valor Total
3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:10	306.920
3939337 (TESTE)	borrador	ayer a las 13:04	306.920
3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	hoy a las 10:35	325.648
800-56945 (SARA, MARTINEZ)	borrador	hoy a las 10:35	646.579 (BRL)
3030303 (JUAN PUEBLO)	borrador	ayer a las 8:56	325.648

# GUÍA PASO A PASO

## ANEXO: Conceptos de Retención.

### RETENCIONES RENTA

**Retención**

Fecha de Retención  Moneda

RETENCIÓN DE RENTA

Concepto

**Impuesto a la Renta Personal - Ley N°6380/2019**  
Retenciones en carácter de pago a cuenta para Contribuyentes obligados por el Impuesto  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por la percepción de premios en dinero provenientes de las empresas que explotan juegos de azar, definidos en la Ley N° 1.016/1997  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por la percepción de dividendos, y utilidades no gravados por el IDU, distribuidos por sociedades simples y otras entidades  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo en concepto de regalías  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por la enajenación de bienes inmuebles  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por el arrendamiento y subarrendamiento de bienes inmuebles o cesión en uso o en usufructo de un derecho  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por remuneraciones que perciben los funcionarios del Servicio Diplomático y Consular que prestan servicios en el exterior y del personal militar comisionado al Ministerio de Relaciones Exteriores para cumplir misiones diplomáticas en el exterior  
Retenciones en carácter de pago único y definitivo por otros conceptos no incluidos en los incisos anteriores

**Impuesto a la Renta Empresarial - Ley N°6380/2019**  
Retenciones en carácter de pago a cuenta para Contribuyentes obligados por el impuesto

**Impuesto a la renta comercial, industrial o de servicios**  
Pago a cuenta en carácter de retenciones, para contribuyentes obligados por el impuesto

**Impuesto a la renta por actividades agropecuarias**  
Pago a cuenta para contribuyentes obligados por el impuesto

Concepto

Retenciones en carácter de pago único y definitivo por remuneraciones que perciben los funcionarios del Servicio Diplomático y Consular que prestan servicios en el exterior y del personal militar comisionado al Ministerio de Relaciones Exteriores para cumplir misiones diplomáticas en el exterior

### RETENCIONES IVA

RETENCIÓN DE IVA

Concepto

Retenciones en carácter de pago a cuenta para Contribuyentes obligados por el impuesto  
Retenciones en carácter de Pago Único y Definitivo por acreditamiento de retribuciones a personas o entidades del exterior que no posean sucursales en el país  
Retenciones en carácter de Pago Único y Definitivo por la enajenación de bienes inmuebles, efectuados por aquellos designados como agentes de retención por la Administración Tributaria  
Retenciones en carácter de Pago Único y Definitivo por acreditamientos efectuados y no incluidos en los incisos anteriores

Dirección de Asistencia al Contribuyente y de Créditos Fiscales  
05/2020