

ACTIVIDAD PRÁCTICA

FORMULARIO 29 DECLARACIÓN DE IVA



INSTRUCCIONES

La siguiente actividad práctica te permitirá realizar la confección y declaración de IVA en el formulario 29, además del cálculo correspondiente de los impuestos, y también, adquirir nuevas habilidades para la confección de documentación tributaria de la empresa.

1	Realiza la actividad Práctica de forma grupal con un máximo de 4 integrantes por grupo.
2	<p>Lea en detalle la siguiente información, correspondiente a un contribuyente:</p> <p>Contribuyente: TICPLAST S.A RUT: 91.752.141-6 Período tributario: Marzo 2020 UTM DEL Marzo \$ 37.681.- Antecedentes</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ventas según facturas \$ 3.145.000.- (neto). Corresponden a 35 facturas. • Ventas según boletas \$ 1.745.600.- (bruto). Corresponden a 58 boletas. • Notas de débito emitidas por \$ 82.400.- (neto). Corresponden a 2 NDE. • Notas de crédito emitidas por \$ 72.100.- (neto). Corresponden a 3 NCE. • Compra de bienes del giro, según facturas por \$ 2.846.000.- (neto). Corresponden a 22 facturas. • Compra de bienes del giro con boletas por \$ 48.500.- (bruto). Corresponden a 2 boletas. • Compra de bienes del activo inmovilizado por \$ 5.400.000.- (neto). Corresponde a una factura. • Notas de crédito recibidas por \$ 74.500.- (neto). Corresponde a 3 NCR. • Notas de débito recibidas por \$ 48.900.- (neto). Corresponde a 5 NDR. • Remanente del mes anterior es igual a 6,75 UTM. • Impuesto único de segunda categoría retenido a trabajadores en el mes por \$ 48.700.- • Retenciones sobre boletas de honorarios por \$ 270.000.- (honorarios brutos). • Tasa de P.P.M aplicada a precio de venta de bienes y servicios 1,9%.

SIEMPRE
ANTES DE
EMPEZAR



FORMULARIO 29 DECLARACIÓN DE IVA

3	Antes de comenzar a completar los formularios con la información requerida, reúnete con tu grupo y realicen una organización de la información entregada, identificando qué datos sirven para realizar los diferentes cálculos.
4	Reúnanse con otros grupos y compartan su análisis anterior, enmienden lo que sea necesario.
5.	Considerando la información anterior, complete la información con los datos requeridos para el formulario 29.
6.	Realice el cálculo de los valores requeridos para el formulario 29.
7.	Identifique los casilleros que debe completar, de ser necesario pida ayuda al docente.
8.	Sea prolijo en la confección del documento, recuerde que es un instrumento público que no debe tener errores ni enmiendas.
9.	Verifique que la información dada en el documento este correcta.
10.	Concluido el tiempo de la actividad, tú y tus compañeros revisarán sus respuestas con ayuda del docente que retroalimentará en plenario la actividad.
11.	Para finalizar, realiza la autoevaluación.

FORMULARIO 29 DECLARACIÓN DE IVA

AUTOEVALUACIÓN:

Contesta las siguientes preguntas:

¿Qué sabía antes de la actividad?	¿Qué sé ahora?	¿De qué forma lo aprendí?
¿Cómo valorarías tu trabajo?	¿Qué deberías mejorar?	¿Cómo lo podrías mejorar?

