



**L. A. MONZON
& ASOCIADOS**
Contadores Públicos y Auditores
Consultores en
Administración Finanzas y Economía



FY International
Auditing & Consulting
Member of FY Group

CALENDARIO TRIBUTARIO NOVIEMBRE 2011

FECHA DE VENCIMIENTO	OBLIGACION FISCAL	DESCRIPCION	FORMULARIO EN PAPEL	FORMULARIO BANCA SAT
LUNES 7	A la Distribución del Petróleo Crudo y Combustibles Derivados del Petróleo.	Declaración jurada y pago semanal sobre ventas efectuadas del 24 al 30 de Octubre de 2011.	-----	6017
JUEVES 10	A la Distribución de Petróleo Crudo y Combustibles Derivados del Petróleo.	Declaración jurada informativa de saldos, compras y ventas correspondientes al mes de Octubre de 2011.	-----	6021
VIERNES 11	A la Distribución del Petróleo Crudo y Combustibles Derivados del Petróleo.	Declaración jurada y pago semanal sobre ventas efectuadas del 31 de Octubre al 6 de Noviembre de 2011.	-----	6017
MARTES 15	Al Tabaco y sus Productos.	Declaración jurada y pago sobre ventas efectuadas durante Octubre de 2011.	-----	5057
	Sobre la Renta (Retenciones a Personas Individuales ó Jurídicas no Domiciliadas en el País).	Declaración jurada y pago de retenciones efectuadas durante Octubre de 2011 por los conceptos de: Servicios prestados por Empresas de transporte no domiciliadas en Guatemala, seguros, reaseguros, reafianzamientos, películas cinematográficas y similares, noticias internacionales, según porcentajes aplicables en los artículos 33, 34, 35 y 36 de la Ley.	1094/1095	1096
	Decreto Número 20-2006, "disposiciones Legales Para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria" (Informe Sobre la Distribución de Bebidas Alcohólicas Destiladas, Cervezas y Otras Bebidas Fermentadas).	nforme de servicios de impresión de documentos, realizados durante Octubre de 2011. Artículo 17 de la Ley.	-----	149
	Sobre la Renta (Pago Directo de Personas Individuales ó Jurídicas Domiciliadas en el País que Desarrollan Actividades Mercantiles y no Mercantiles).	Declaración jurada y pago sobre ventas efectuadas durante Octubre de 2011.	-----	3035
	Sobre la Renta (Pago Directo de Personas Individuales ó Jurídicas Domiciliadas en el País que Desarrollan Actividades Mercantiles y no Mercantiles).	Pago mensual de retenciones por ingresos gravados y pago por ingresos que no fueron objeto de retención del 5% que corresponden al mes de Octubre de 2011. (Art. 44 y 44 "A" de la Ley).	1044/1241	1249
	Específico a la Distribución de Cemento.	Declaración jurada y pago sobre ventas efectuadas durante Octubre de 2011.	-----	9208
	Sobre la Renta (Retenciones a Personas Individuales ó Jurídicas Domiciliadas en el País que Desarrollan Actividades Mercantiles y no Mercantiles).	Declaración jurada y pago de retenciones efectuadas durante Octubre de 2011 por: Rentas presuntas por intereses y por emisión de facturas especiales, rentas provenientes de loterías, rifas, sorteos, bingos o eventos similares, renta pagada o acreditada en cuenta, rentas de los asalariados. (Adjuntar copias de constancias de retención, SAT-1063/1068).	1054	1055
	Decreto Número 6-91,"código Tributario" (Detalle de Pagos de Terceros a Favor de Médicos, Profesionales, Técnicos u Otros Dedicados a la Salud).	Detalle de los pagos a terceros a favor de médicos, profesionales, técnicos u otros dedicados a la salud, realizados durante Octubre de 2011. Artículo 112 "A" de la Ley.	-----	228/229



CALENDARIO TRIBUTARIO NOVIEMBRE 2011

FECHA DE VENCIMIENTO	OBLIGACION FISCAL	DESCRIPCION	FORMULARIO EN PAPEL	FORMULARIO BANCA SAT
	Sobre la Renta (Pago Directo de Personas Individuales ó Jurídicas Domiciliadas en el País que Desarrollan Actividades Mercantiles y no Mercantiles).	Pago mensual de retenciones por ingresos gravados y pago por ingresos que no fueron objeto de retención del 5% que corresponden al mes de Octubre de 2011. (Art. 44 y 44 "A" de la Ley).	1241	1249
	De Timbres Fiscales y Papel Sellado Para Protocolos.	Pago de retenciones por dietas, dividendos, loterías, rifas y sorteos efectuadas durante Octubre de 2011.	1004	1007
	Sobre Productos Financieros.	Pago mensual de retenciones del 10% sobre productos financieros efectuadas durante Octubre de 2011.	1054	1055
VIERNES 18	A la Distribución del Petróleo Crudo y Combustibles Derivados del Petróleo.	Declaración jurada y pago semanal sobre ventas efectuadas del 7 al 13 de Noviembre de 2011.	-----	6017
MARTES 22	Sobre la Renta (Retenciones a Personas Individuales ó Jurídicas no Domiciliadas en el País).	Declaración jurada y pago de retenciones efectuadas durante Octubre de 2011 por: Pagos o acreditamientos de remesas enviadas al exterior, según porcentajes aplicables en el artículo 45 de la Ley. (Adjuntar copias de constancias de retención, SAT - 1133).	1094/1095	1096
	Decreto Número 20-2006, "disposiciones Legales Para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria. (Declaración Jurada y Pago de Retenciones).	Declaración jurada y pago de retenciones del IVA, efectuadas durante Octubre de 2011.	-----	2219
VIERNES 25	A la Distribución del Petróleo Crudo y Combustibles Derivados del Petróleo.	Declaración jurada y pago semanal sobre ventas efectuadas del 14 al 20 de Noviembre de 2011.	-----	6017
MIERCOLES 30	Al Valor Agregado (Declaración Jurada y Pago Mensual) Para Contribuyentes que Realizan Únicamente Operaciones Locales.	Declaración y recibo de pago mensual sobre ventas efectuadas durante Octubre de 2011	2231	2239
	Al Valor Agregado (Declaración Jurada y Pago Mensual)	Declaración Jurada y pago sobre operaciones realizadas durante Octubre de 2011	2151	2159
	Al Valor Agregado (Pago de Retenciones en Facturas Especiales).	Pago mensual de retenciones del 12% sobre el monto de facturas especiales emitidas durante Octubre de 2011.	2083	2086

Nota Importante:

los vencimientos indicados en el presente mes corresponden a obligaciones de octubre de 2011