



MODELO 347

Declaración informativa de operaciones con terceras personas, están obligados a presentarlo las personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, así como las entidades a que se refiere el artículo 35.4 de dicha Ley, que desarrollen actividades empresariales o profesionales.

Antes de Comenzar a Usar el Módulo

Para realizar la presentación electrónica, requiere:

- Certificado electrónico (Documento digital que contiene datos identificativos). Para más información sobre certificados, clic [aquí](#) o [CI@ve PIN](#)
- En función del navegador que se tiene instalado, es recomendable desactivar el bloqueador de elementos emergentes. Para más información acerca de cómo desactivar el bloqueador de elementos emergentes, clic [aquí](#)

¿Cómo Acceder al Modelo?

1. Entrar al **Módulo Fiscal**
2. Doble clic en la única casilla de declaración de este modelo, que se encuentra en el apartado **"Modelos anuales"**:

MODELOS ANUALES	
347	180
0,00	190
193/193 S	361
	390
	-15.456,28
	036
	037

Pantalla Principal del Modelo:

Nº	CLIENTA	NIF / NIF OF COMPA	APELLIDOS NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	Clave	Prov	País	Imp. Anual	1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Imp. Metalco	Eps. Metalco	Imp. Inmuebles	t
1	400000015	5300795	DELAGO SONA	A	36	ES	40.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	410000005	8100359763	GONZALEZ	A	36	ES	3.005,06	0,01	3.005,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	410000001	838535415	JUAN CARLOS SUAREZ	A	36	ES	3.210,00	0,00	3.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	400000003	73851950	HERNANDEZ RUIZ ZENOBIO	A	36	ES	27.500,00	0,00	22.900,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	400000005	X3481385J	GONZALEZ HERNANDEZ JUAN JOSE	A	21	ES	895,00	895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	400000010	62196221E	TIMOTEO ACOSTA RODRIGUEZ	A	35	ES	21.000,00	18.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	400000015	5300795	DELAGO SONA	A	36	ES	21.400,00	0,00	0,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	410000002	835106200	CASA DE VACA	A	35	ES	599,20	599,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	400000008	69547633A	ALBERTOS HERRERA UBALDO	A	35	ES	18.995,00	0,00	5.350,00	13.645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	400000010	62196221E	TIMOTEO ACOSTA RODRIGUEZ	A	35	ES	25.410,00	12.100,00	0,00	13.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	400000002	73851950	HERNANDEZ RUIZ ZENOBIO	A	36	ES	1.605,00	1.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	400000009	24225388V	GONZALEZ GONZALEZ ANTONIO	A	28	ES	3.809,20	0,00	3.809,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	410000002	835106200	CASA DE VACA	A	35	ES	3.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	400000005	X3481385J	GONZALEZ HERNANDEZ JUAN JOSE	A	21	ES	3.210,00	0,00	1.605,00	0,00	1.605,00	0,00	0,00	0,00	
15	400000006	12345678Z	GONZALEZ GUTIERREZ JUAN JOSE	A	35	ES	20.758,00	321,00	0,00	20.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	430000008	78109918M	GOMEZ REYES ORLANDO	B	36	ES	57.500,00	0,00	46.000,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	430000020	76223018A	RODRIGUEZ HERRERA CARLOS	B	36	ES	17.120,00	0,00	0,00	17.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	430000004	19182859P	GUTIERREZ JUAN ALBERTO	B	28	ES	18.190,00	0,00	0,00	18.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	430000001	42044628F	ESPINEL RODRIGUEZ AARON	B	35	ES	27.500,00	0,00	6.100,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	




Cómo Cumplimentarlo

Existen dos formas de cumplimentación, la opción automática y la opción manual.


Si la opción automática es la escogida es necesario:

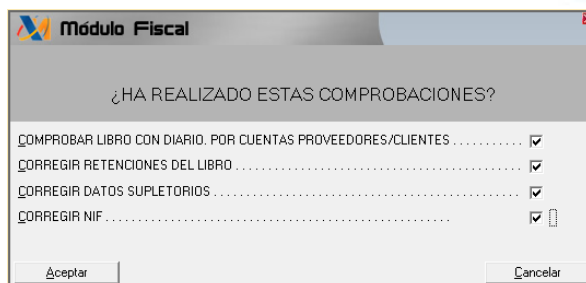
1. Datos Fiscales

Los datos fiscales para cada modelo se encuentran en el icono Datos Fiscales . Deben estar cumplimentados y configurados para que se importen correctamente. Para más información sobre la configuración de datos fiscales hacer clic [aquí](#)

2. Importar Datos

El modelo consta de tres pestañas: **"Declarados"**, **"Inmuebles"** y **"Validaciones"**

- i. Para importar los datos desde la contabilidad, clic en el botón . El programa le preguntará si ha realizado las comprobaciones recomendadas:



- a. **Comprobar libro con diario, por cuentas Proveedores/Clientes:** verifica desde el libro IVA/IGIC que la cuenta cliente/proveedor esté en el asiento.

Nota: No comprueba informes. No comprueba asientos de más de 20 apuntes.

En caso de presentarse incidencias se mostrarán en un PDF, para realizar los ajustes:

Cuentas Diferentes entre Libro y Diario		
FISCAL Y CONTABLE	FECHA	Página
Revise el asiento 000881	30/01/18	1
Revise el asiento 000887		
Revise el asiento 000886		
Revise el asiento 000890		



- b. **Corregir Retenciones del Libro:** Comprueba y corrige el campo retención del libro de IVA/IGIC, para que este igual que el diario.
- c. **Corregir Datos Supletorios:** Corrige el NIF del cliente / proveedor, eliminando guiones, espacios y puntos
- d. **Corregir NIF: Importante:** Antes de realizar esta comprobación es necesario realizar copia de seguridad de la empresa. Corrige el NIF en el libro de IVA/IGIC, sustituye el NIF del libro, por el que se encuentra en los datos adicionales.

Nota: En caso de presentarse errores en el NIF, se mostrarán en PDF, para realizar ajustes:

Las siguientes cuentas tiene algo erroneo en el NIF

FISCAL Y CONTABLE 630773473		30/01/18	Página 1
CUENTA	TITULO	NIF	
4400000001	DEUDOR 1	X3481345J	
4400000003	DEUDORES CON ALQUILERES	000000000	
4309000026	NELSON SOFTNET S.L.	A12345678	

ii. A continuación, indicar cómo desea acumular los datos:

Módulo Fiscal

ACUMULAR

Método Automático (L+D)

Cuentas Clave A 400,410,523

Cuentas Clave B 430,440

Cuentas Clave C

Cuentas Clave D

Cuentas Clave E

Cuentas Clave F

Cuentas Clave G

Límite (solo claves A,B,D,E,F,G) 3,005,06 ?

Comprobar efectivo

Informe de errores y diferencias

Asientos complejos

Cuentas para retenciones 4751,473

Usar Fecha Factura

Aceptar Cancelar

a. Escoger el método:

- Automático (L+D)
- Libro
- Diario

- **Automático(L+D):** Acumula de manera conjunta el libro de IVA/IGIC y el libro diario
- **Libro:** Los datos se acumularán desde el libro de IVA/IGIC



- **Diario:** La información se acumulará desde el libro diario

b. Indicar cuentas para las claves (A, B, C, D, E, F y G), el programa por defecto mostrará las cuentas con las claves A y B. La correspondencia de las claves se muestra a continuación:

- A-Adquisiciones Bienes y Servicios
- B-Entregas Bienes y Prest. Servicios
- C-Cobros por cuenta de terceros
- D-Adq. Bienes y Serv. Adm Publ.
- E-Subvenciones Ayudas y Auxilios
- F-Ventas Agencias de Viaje
- G-Compras Agencias de Viaje

c. Seleccionar si requiere comprobar efectivo, si requiere informe de errores y diferencias y asientos complejos:

Comprobar efectivo

Informe de errores y diferencias

Asientos complejos

d. El campo **"Cuentas para retenciones"** al indicar las cuentas de retenciones, el programa excluirá las operaciones que llevan retención:

Cuentas para retenciones

e. Campo **"Usar Fecha Factura"** Marcada toma en cuenta la fecha factura en el apunte y no la fecha contable.

f. Al aceptar, se mostrará el informe con cada uno de los declarados separados por NIF y ordenados alfabéticamente, mostrando sus importes trimestrales y anuales. En el caso de que tengan importes en metálico u operaciones especiales como criterio de caja o inversión del sujeto pasivo, se cumplimentarán en las casillas correspondientes:

Nº	CUENTA	NIF / NIF OP.COMUN	APELLIDOS NOMBRE/RAZÓN SOCIAL	Clave	Prov	Pais	Imp. Anual	1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Imp. Metalico	Ejer. Metalico	Imp. Inmuebles
1	4000000001	88182574E	Prueba Prueba	A	38	ES	12.140,00	0,00	0,00	11.070,00	1.070,00	0,00		0,00
2	4000000009	24225388V	GONZALEZ GONZALEZ ANTONIO	A	28	ES	3.809,20	0,00	3.809,20	0,00	0,00			0,00
3	4000000008	69547633A	ALBERTOS HERRERA UBALDO	A	35	ES	3.745,00	0,00	0,00	3.745,00	0,00			0,00
4	4000000006	12345678Z	GONZALEZ GUTIERREZ JUAN JOSE	A	35	ES	17.013,00	321,00	0,00	16.692,00	0,00			0,00
5	4000000005	X3481385J	GONZALEZ HERNANDEZ JUAN JOSE	A	21	ES	3.210,00	0,00	1.605,00	0,00	1.605,00			0,00
6	4000000015	53005735G	DELGADO SONIA	A	38	ES	21.400,00	0,00	0,00	21.400,00	0,00			0,00
7	4100000003	A3829285Z	TENERIFE DEL ALMA S.A.	A	38	ES	97.905,00	96.300,00	1.605,00	0,00	0,00			0,00
8	4100000001	B38545315	EMPRESA PRUEBAS	A	30	ES	3.317,00	3.317,00	0,00	0,00	0,00			0,00
9	4100000005	B100939763		A	99	ES	2.140,00	2.140,00	0,00	0,00	0,00			0,00
10	4100000004	H66333469	DE PROVEEDOR TRANSPORTES	A	41	ES	67.410,00	21.400,00	26.750,00	0,00	19.260,00			0,00
11	4000000002	A35431436	ABCD EXTERIOR	A	28	ES	1.926,00	0,00	0,00	0,00	1.926,00			0,00
12	4000000002	A35431436	ABCD EXTERIOR	A	28	ES	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00			0,00
13	4000000011		Prueba 1 Prueba 1	A	99	ES	3.025,00	0,00	0,00	0,00	3.025,00	0,00		0,00

Nota: En caso de haber errores, el registro se marcará en color.

En esta sección está disponible la siguiente barra de herramientas:





Añadir registro manual: Al hacer clic puede ingresar los datos de un nuevo declarado.



Modificar: Permite editar un registro y realizar cambios requeridos. También puede hacer doble clic en el registro a modificar.



Borrar: Elimina el registro marcado.



Ordenar: Clic en el campo por el cual desea ordenar.



Acumular Avanzado: Al hacer clic se mostrará la siguiente ventana:

- ◆ Configurar la Clave.
- ◆ Indique las cuentas separadas por coma

- ◆ Seleccionar de donde se cogerán los datos (Clientes **Debe**, Proveedores **Haber**)

- ◆ Indicar fecha de inicio y fecha de fin para la acumulación de datos

- ◆ Seleccionar los diarios. Se recomienda escoger los diarios 1-9, de esta forma no se tendrán en cuenta los importes de Apertura, Regularización y Cierre



Desde Diario 1 Diario de Ventas
Hasta Diario 9 Diario 9

- ◆ Indique el canal

Canal

- 000
- 001
- 002
- 003
- 004
- 005
- 006
- 007

- ◆ El campo limite lo propone el programa, en caso de necesitar cambiarlo, indicar nuevo importe:

Límite 3.005,06 ?

- ◆ Una vez configuradas las diferentes opciones, clic en **Aceptar** para confirmar la acumulación de datos.

- ◆ **Restar elementos no deseados en la acumulación del diario:**

- Coloque en descripción el texto del elemento a restar, seguido del símbolo asterisco (*) para que tome en cuenta todas las descripciones que comiencen con **abono**:

Descripción abono*

- Desmarque el campo partir de cero (S/N):

Partir de Cero (S/N) . .

- Seleccione de donde se cogerán los importes a restar (En el caso de los clientes **Debe**; Proveedores **Haber**):

Debe/Haber/Saldo . . . Debe

- Active la opción restar:

Restar

Clic en aceptar para realizar la resta de los elementos en la acumulación del libro diario.



PDF: Generar el informe del 347 en formato PDF:



Informe 347

Curso La Palma 2017/2018 31/01/2018 Página 1

N° CUENTA	NIF	R	NOMBRE	CL PR	PAS	ANUAL	IT	IT	IT	IT	MET E ENAJE	IT	IT	IT	IT	ABR	IT	IT	IT	IT	S C I A	
1	400000001		Dirco Pavia	A	ES	12.140,00	0,00	0,00	11.970,00	1.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	400000009	20284997	GONZALEZ GONZALEZ ANTONDO	A	ES	3.896,20	0,00	0,00	3.896,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	400000003	21172111	ALBERTO HERRERA UBALDO	A	ES	3.745,00	0,00	0,00	3.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	400000004	22726142	GONZALEZ GUTIERREZ JUAN JOSE	A	ES	17.813,00	311,00	0,00	16.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	400000001	20716111	GONZALEZ HERNANDEZ JUAN JOSE	A	ES	3.210,00	0,00	1.605,00	0,00	1.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	400000011	20171111	DEIGADO SONIA	A	ES	21.400,00	0,00	0,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	410000003		TENERIFE DEL ALCAZ S.A	A	ES	97.995,00	94.300,00	1.695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	400000002	10700101	EMPRESA PUEBAS	A	ES	3.317,00	2.371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	410000001	20161102	GONZALEZ CARLOS CARLOS	G	ES	2.140,00	2.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
10	410000004	20161101	DE PROVEEDOR TRANSPORTES	A	ES	67.410,00	21.400,00	36.750,00	0,00	19.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	400000001	20161117	ABC EXTERIOR	A	ES	1.926,00	0,00	0,00	0,00	1.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	400000001	20161101	ABC EXTERIOR	A	ES	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
13	400000011	20161117	PRUEBA 1 PRUEBA 1	A	ES	3.021,00	0,00	0,00	0,00	3.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Copiar al portapapeles: Copia el listado seleccionado al portapapeles para luego pegarlo en otras aplicaciones, como por ejemplo Excel.



Totalizado/Desglosado: Al hacer clic, permite mostrar por pantalla solo el total o el desglose.



Comprobar nombres con AEAT: Verifica los NIF de los declarados en la página de la agencia tributaria.

3. Validaciones

En la pestaña “Validaciones” se muestran los errores presentados en el informe de declarados (resaltados en color). También se pueden visualizar al hacer clic en el botón

LINEA	Tipo	Mensaje
9		Pais o provincia incorrectos
13		NIF obligatorio
13		Pais o provincia incorrectos

i. Doble clic en el error y se mostrará la ventana:

Modulo Fiscal

CUENTA: 410000005 Cuenta Inversiente
NIF/NIF OP.COMUN: 8100939763
NIF Representante:
NOMBRE:
PELLIDOS/RAZON SOCIAL:
CLAVE: A Adquisiciones Bienes y Servicios
Provincia: 99
País: ES ESPAÑA

IMPOTES ANUALES DE LAS OPERACIONES

1 Trimestre	2.140,00	?
2 Trimestre	0,00	?
3 Trimestre	0,00	?
4 Trimestre	0,00	?
Imp. Metálico	0,00	?
Ejer. Metálico		

IMPOTES PERCIBIDOS TRANSMISIONES INMUEBLES SUJETAS IVA

1 Trimestre	0,00	?
2 Trimestre	0,00	?
3 Trimestre	0,00	?
4 Trimestre	0,00	?

IMPOTES POR ARRENDAMIENTOS DE LOCALES

1 Trimestre	0,00	?
2 Trimestre	0,00	?
3 Trimestre	0,00	?
4 Trimestre	1.000,00	?

Operación Seguro:
IVA de Caja:
Inversión Sujeto Pasivo:
Reg. Distrito Aduanero:
Imp. criterio IVA de Caja: 0,00 ?
DimN 347:
Email:

Aceptar Cancelar

I. Corregir el error indicado y presione **Aceptar**.

4. Registro de Inmuebles (caso 1)

1. En el caso de haber alquilado un local, en la ficha del declarado, habrá que asignarle la letra **"A"** **Arrendamiento**, en la casilla Claves 347:

CLAVES 347	
IMPORTE347	
TELEFONO1	
TELEFONO2	

A - Arrendamiento
T - Transmisión Inmuebles
S - Sujeto pasivo

Esto hará que los importes recalculados vayan a la columna de inmuebles

2. Crear la ficha anexa al declarado en la pestaña **Registro Inmuebles**
 - a. Cumplimentar datos del inmueble por medio del icono

CONSULTA

* Campos obligatorios

NIF arrendatario NIF Representante Apellidos y Nombre*

Referencia Catastral* Código Postal* Situac. Inmueble*

Tipo de Vía* Nombre vía Pública*

Tipo Numeración* Nº Casa Calif. Número Bloque Portal Escalera Planta Puerta

Complemento(E). Urbanización, Polígono Industrial... Localidad/Poblacion (Si es distinto de Municipio)

Municipio* Provincia* Código Municipio (Codigo INE) Ejec. Devergo

Importe

Nota: Al cumplimentar la Referencia Catastral y presionar aceptar, los datos del inmueble se importarán automáticamente desde la página de Catastro

Si ya están creadas las fichas de inmovilizado en el ejercicio anterior, se pueden importar haciendo clic en el botón

4.1 Registro de Inmuebles (caso 2)

Declarante al que se le alquila un local y se mantienen operaciones como Proveedor/Cliente

Crear tipo de IVA/IGIC para alquileres

5. Generar Declaración

- a. Clic en el botón **"Generar Fichero"**: creará el fichero que se subirá a la página de la Sede Electrónica de Hacienda. El nombre del fichero lo propone el programa con el formato: NIF, modelo, año del ejercicio, periodo y en la extensión TXT:

B12345678_347_2017.TXT

6. Presentación del Modelo



- Clic en el botón
- En la página de la AEAT, seleccionar "Presentación ejercicio 2017 y siguientes":



- Seleccionar tipo de acceso: Certificado/DNI electrónico o Cl@ve PIN
- Cumplimente la información del NIF y Presione el botón importar (para subir el fichero):

- En caso de requerir información adicional para la presentación electrónica, clic [aquí](#)

7. Generación y Envío de Cartas

- Para la generación de cartas y su envío, en primer lugar, hay que configurar un perfil de correo y unos parámetros (los cuales suele hacer un informático) desde el icono "Perfiles Email".

- El icono de "Generar Cartas" generará un archivo HTML y otro Word por cada declarado de cada clave y lo ubicará dentro de Documentos, ContaNet, Cartas 347.
Nota: En caso de existir clientes / Proveedores, sin email, el programa generará un listado indicándolo:

```
popurri El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
GONZALEZ GONZALEZ ANTONIO El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
ALBERTOS HERRERA UBALDO El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
GONZALEZ GUTIERREZ JUAN JOSE El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
GONZALEZ HERNANDEZ JUAN JOSE El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
DELGADO SONIA El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
TENERIFE DEL ALMA S.A. El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
EMPRESA PRUEBAS El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
GONZÁLEZ El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
DE PROVEEDOR TRANSPORTES El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
ABCD EXTERIOR El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
ABCD EXTERIOR El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
PRUEBA 1 PRUEBA 1 El cliente no tiene Email. No se enviará la carta.
```

- Para su envío final, habrá que hacer clic en el icono "Enviar Cartas" y saldrán directamente.