



## MODELO 420


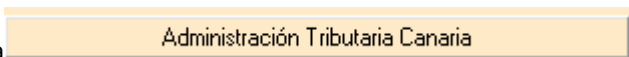
Declaración trimestral de la declaración de IGIC (Impuesto General Indirecto Canario) en territorio de Canarias.



### Antes de comenzar a usarlo

En el caso de que se desee hacer la presentación telemática, será necesario:

- Certificado Electrónico (Documento digital que contiene datos identificativos). Para más información sobre certificados, hacer clic [aquí](#)
- En función al navegador que se tiene instalado, cumplir con los requisitos técnicos exigidos por la Agencia Tributaria Canaria. Más información sobre requisitos técnicos [aquí](#)
- Revisar documentación cumplimentación del modelo 420. Para más información, acceder al archivo de ayuda haciendo clic [aquí](#)
- Revisar que el libro de IGIC está bien cumplimentado

### ¿Cómo acceder?

1. Entrar en el Módulo Fiscal: 
2. Seleccionar la pestaña  para mostrar la casilla del modelo
3. Hacer doble clic en la casilla de del trimestre correspondiente:

|   |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 420  | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 421  | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

A continuación, se mostrará la pantalla principal del modelo:



Modelo 420. IGIC. Régimen General. Autoliquidación Trimestral. Fiscal y Contable 2019.NST

1 2 3 4

10 ABRIL 2019 Ejercicio 2019 Período 1T

Autoliquidación Complementaria

¿Es autoliquidación conjunta?

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de caja (art. 103 L4/2012)?

¿Ha sido destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?

¿Es una entidad no establecida con obligaciones periódicas?

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente período de liquidación?

6. Ingreso

Forma de Pago:

IBAN

7. Devolución

Devolución

8. A compensar o sin actividad

A compensar

Sin actividad

Fecha y Hora del último proceso:

## ¿Cómo cumplimentarlo?

1. Acudir al icono **"Datos Fiscales"** : Acceder a la pestaña **"Generales"** y cumplimentar los datos pertinentes a la denominación fiscal de la empresa, ubicación y datos de contacto.

Datos Fiscales

Generales Configuración Sociedades y Registro Mercantil Titular Real

NIF B38773479 Administración 38600 C.P Adm. Local 38038 2019

Apellidos / Razón Social Nombre

Fiscal y Contable   S.A.  S.L.  Otras

| TIPO   | DIRECCIÓN   | Nº | BLOQUE | PORTAL | ESC | PISO | PUERTA | CP    | TELÉFONO  | MÓVIL |
|--------|-------------|----|--------|--------|-----|------|--------|-------|-----------|-------|
| FISCAL | LA JUSTICIA | 1  |        |        |     |      |        | 38320 | 922657572 |       |

Es muy importante que los datos de **"persona de contacto"** sean correctamente cumplimentados:

Persona de Contacto

D  VICENTE ALVAREZ SUAREZ

NIF  12345678Z

Teléfono  922657572

2. Distinguir 4 **"páginas"**:



1 2 3 4

Ejercicio  Período

En la página 1, habrá que cumplimentar los **"Datos Estadísticos"** (cuestionario), si procede, así como la forma y/o métodos de presentación del Modelo.

En la página 2 se encuentra el apartado **"I.G.I.C. DEVENGADO"**, donde se encontrarán por separado las bases por cada tipo de IGIC y su cuota, y donde también habrá que prestar atención a los paréntesis de color azul para seleccionar los tipos de IGIC en las operaciones "especiales", aquellas como inversión de sujeto pasivo, Modificación de bases y cuotas etc...

### I.G.I.C. DEVENGADO

| Base                           |  | Tipo % |       | Cuota |      |
|--------------------------------|--|--------|-------|-------|------|
| 01                             |  | 02     | 0,00  | 03    |      |
| 04                             |  | 05     | 3,00  | 06    |      |
| 07                             |  | 08     | 6,50  | 09    |      |
| 10                             |  | 11     | 9,50  | 12    |      |
| 13                             |  | 14     | 13,50 | 15    |      |
| 16                             |  | 17     | 20    | 18    |      |
| 19                             |  | 0      |       | 20    |      |
| 21                             |  | 0      |       | 22    |      |
| 23                             |  | 0      |       | 24    |      |
| <b>Total cuotas devengadas</b> |  |        |       | 25    | 0,00 |

Cuotas devengadas por inversión del sujeto pasivo  
Modificación de bases y cuotas  
Cuotas devueltas en régimen de viajeros

Para asignar los tipos de IGIC en las operaciones correspondientes a Cuotas Devengadas por Inversión del Sujeto Pasivo, Modificación de bases y cuotas... habrá que hacer clic en los paréntesis de color azul, y, dentro del cuadro, elegir los tipos correspondientes:

EDITAR TIPOS DE IVA

.....

Vaciar...

Aceptar Cancelar

Para poder asignar más de un Tipo de IGIC por paréntesis al ir añadiendo el módulo preguntará si se desea añadir, para ello habrá que pulsar la opción "aceptar". En caso de error al asignarlo, habrá que hacer clic en la opción "vaciar" para limpiar esos valores.



En la página 3 se encuentra el apartado **"I.G.I.C. DEDUCIBLE Y RESULTADO DE LA AUTOLIQUIDACIÓN"**, en este caso, las bases no irán por separado, se incluirá todo en la casilla 26 y, al igual que en la página 1, habrá que prestar atención a los paréntesis de color azul para asignar (si procede), los tipos de IGIC correspondientes.

## I.G.I.C. DEDUCIBLE Y RESULTADO DE LA AUTOLIQUIDACIÓN

|  | Base | Cuota          |
|--|------|----------------|
| I.G.I.C. deducible en operaciones interiores bienes y servicios corrientes | 26   | 27             |
| I.G.I.C. deducible en operaciones interiores bienes de inversión 0         | 28   | 29             |
| I.G.I.C. deducible por importaciones de bienes corrientes 0                | 30   | 31             |
| I.G.I.C. deducible por importaciones de bienes de inversión 0              | 32   | 33             |
| Rectificación de deducciones   | 34   | 35             |
| Compensación del régimen especial de agricultura, ganadería y pesca 0      | 0    | 36             |
| Regularización de cuotas soportadas por bienes de inversión 0              | 0    | 37             |
| Regularización de cuotas soportadas antes del inicio de la actividad       |      | 38             |
| Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorata         |      | 39             |
| <b>Total cuotas deducibles(27+29+31+33+35+36+37+38+39)</b>                 |      | <b>40</b> 0,00 |

Por último, en la página 4 se encuentra el apartado **"Información adicional" y "R.E.C.C."**

### 3. Barra de **Iconos**:



Para importar los datos desde el Libro de IGIC, habrá que hacer clic en el 4º icono, **"Importar Datos**

**ContaNet"** 

Para guardar el modelo después de la importación, habrá que hacer clic en el 2º icono, **"Grabar"** 

Para generar el archivo telemático para su posterior presentación, habrá que hacer clic en el 6º icono

**"Envío Telemático"** 


Por defecto, el archivo telemático deberá guardarse en la carpeta AEAT del disco C: ,el nombre que recibirá dicho archivo será NIF+MODELO+PERIODO:


B38773479\_420\_2019\_1T



Para generar un PDF con el modelo para llevar al banco (solo personas físicas), habrá que hacer clic en el 7º

icono **PDF** 

Para su contabilización automática, habrá que hacer clic en el icono **"contabilizar"** 

Para visualizar un resumen de fras incluídas, habrá que hacer clic en el icono **"Informe"** 

Para acceder directamente a la página de la Sede Electronica, habrá que hacer clic en el icono **"ATC"** 