

INFORME PROFESIONAL DE CRÉDITOS FISCALES

Registro, conciliación, evidencia y excepciones

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

ENTRADA TOKENIZADA

Grupo Ficticio Federal - MUESTRA B

IDENTIFICADOR FISCAL

CASO

NO-VALIDO-MUESTRA-B

0000000000000000000000000000b

Versión tokenizada. La restitución de nombres se realiza únicamente en el dispositivo del cliente.

LECTURA EJECUTIVA

Posición fiscal identificada y clasificada

Este informe organiza las partidas identificadas, su trazabilidad, la evidencia disponible y las cuestiones que requieren juicio profesional.

El motor revisa grandes volúmenes de registros para detectar y documentar posibles créditos. El profesional interpreta, valida, decide el tratamiento, firma y presenta cuando corresponda.

Caso multijurisdiccional complejo

Informe de muestra ilustrativo construido con datos enteramente ficticios mediante el mismo generador de producción utilizado para los informes profesionales. Un informe real se construye con los datos y la evidencia aprobados por el cliente.

Qué demuestra este caso de muestra

Este caso incorpora deliberadamente duplicados, diferencias entre DDJJ y registros fuente, faltantes de evidencia, jurisdicciones no parametrizadas y otras anomalías para mostrar cómo el motor las detecta, las separa del valor reconciliado y las convierte en un programa de revisión. Estas condiciones son enteramente sintéticas y no describen a un cliente real.

TOTAL IDENTIFICADO	ALTA CONFIANZA	MÓDULOS
ARS 322,0 M	ARS 300,0 M	4
BLOQUEOS CRÍTICOS	PARTIDAS PENDIENTES DE EVIDENCIA	VALOR PENDIENTE DE EVIDENCIA
0	1	ARS 22,0 M

Base de precio

El precio fijo del informe se determina únicamente por el valor reconciliado de alta confianza, conforme a las reglas vigentes. Los importes pendientes, especulativos, no resueltos o bloqueados no determinan el precio.

DÓNDE ESTÁ EL VALOR IDENTIFICADO

Resumen ejecutivo por jurisdicción

Esta vista permite ubicar rápidamente la posición provincial. Los módulos federales, cuando existen, se presentan por separado y no se mezclan con los saldos IBB.

Jurisdicción	Saldo identificado	Confianza	Situación / vía
CABA	ARS 35.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Buenos Aires	ARS 42.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Córdoba	ARS 38.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Santa Fe	ARS 36.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Mendoza	ARS 31.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Entre Ríos	ARS 28.000.000	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Tucumán	ARS 22.000.000	Media	REVISIÓN PROFESIONAL

Clasificación económica y jurídica preliminar

Clasificación	Importe
Potencialmente reembolsable	ARS 60.000.000
Potencialmente compensable	ARS 210.000.000
Uso restringido	ARS 30.000.000
Uso futuro o arrastre	ARS 0
Requiere evidencia adicional	ARS 22.000.000
No accionable con la evidencia actual	ARS 0

La clasificación económica y el estado de evidencia o confianza son dimensiones independientes. Una partida puede ser potencialmente compensable y, al mismo tiempo, quedar pendiente de evidencia; también puede contar con evidencia de alta confianza y mantener una restricción jurídica de uso. La confianza no convierte una categoría en efectivo ni elimina la revisión profesional.

GUÍA DEL INFORME

Índice y cómo leer este informe

La secuencia está diseñada para responder: cuánto valor se identificó, dónde está, qué tipo de uso podría tener, qué evidencia lo sostiene, qué falta resolver y qué debe revisar el profesional.

Sección	Qué permite revisar
Lectura ejecutiva	Cuánto valor se identificó, cuánto es de alta confianza y cuál es la base de precio.
Dónde está el valor identificado	Posición compacta jurisdicción por jurisdicción.
Alcance	Módulos, autoridades y categorías incluidas.
Hallazgos por jurisdicción	Saldo, DDJJ, fuentes, diferencias, confianza y vía indicativa.
DDJJ y fuentes	Conciliación período por período y arrastres.
Retenciones, percepciones y SIRCREB	Registros fuente y referencias de evidencia.
Registro canónico	Partidas trazables y clasificación de uso.
Oportunidad federal separada	IVA vinculado a exportaciones, sin mezclarlo con IIBB.
Excepciones y evidencia pendiente	Bloqueos, anomalías y faltantes documentales separados.
Evidencia y confianza	Índice documental y criterios de cobertura.
Programa y plan de revisión	Papeles de trabajo, responsabilidades y pasos sugeridos.
Metodología, límites y cierre	Reglas, privacidad, exclusiones, frontera profesional y resumen final.

Alcance por autoridad

Ámbito	Importe
Federal	ARS 90.000.000
Provincial	ARS 232.000.000

Interpretación inmediata

La cifra total no se presenta como efectivo disponible. Debe leerse junto con la clasificación, la confianza, las restricciones de uso, los bloqueos críticos y las partidas pendientes de evidencia.

ALCANCE

Módulos, autoridades y categorías

Módulo	Estado	Valor identificado	Partidas
Ingresos Brutos multijurisdiccional	Activo	ARS 232.000.000	7
IVA vinculado a exportaciones	Activo	ARS 35.000.000	1
IVA por inversión en bienes de uso	Activo	ARS 25.000.000	1
Crédito por impuesto sobre débitos y créditos	Activo	ARS 30.000.000	1

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Por autoridad

Autoridad	Importe
ARCA	ARS 90.000.000
Fisco provincial — Buenos Aires	ARS 42.000.000
Fisco provincial — Córdoba	ARS 38.000.000
Fisco provincial — Santa Fe	ARS 36.000.000
Fisco provincial — CABA	ARS 35.000.000
Fisco provincial — Mendoza	ARS 31.000.000
Fisco provincial — Entre Ríos	ARS 28.000.000
Fisco provincial — Tucumán	ARS 22.000.000

Por categoría de crédito

Categoría	Importe
Saldo a favor IIBB	ARS 232.000.000
Crédito fiscal de IVA atribuible a exportaciones	ARS 35.000.000
Arrastre legal de pago a cuenta con uso restringido	ARS 30.000.000
Crédito fiscal de IVA no absorbido en bienes de uso	ARS 25.000.000

HALLAZGOS POR JURISDICCIÓN

Posición jurisdicción por jurisdicción

El saldo a favor de cierre es el stock informado en la DDJJ del último período. La diferencia expuesta compara deducciones según fuentes con las deducciones computadas en la DDJJ; no compara deducciones contra el saldo de cierre.

Jurisdicción	Último período	SAF de cierre	DDJJ	Fuentes	Diferencia	Confianza	Vía
CABA	2026-03	ARS 35.000.000	ARS 7.140.000	ARS 7.140.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Buenos Aires	2026-03	ARS 42.000.000	ARS 7.560.000	ARS 7.560.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Córdoba	2026-03	ARS 38.000.000	ARS 7.296.000	ARS 7.296.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Santa Fe	2026-03	ARS 36.000.000	ARS 7.344.000	ARS 7.344.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Mendoza	2026-03	ARS 31.000.000	ARS 5.580.000	ARS 5.580.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Entre Ríos	2026-03	ARS 28.000.000	ARS 5.376.000	ARS 5.376.000	ARS 0	Alta	VÍA NO AUTOMÁTICA / REVISIÓN PROFESIONAL
Tucumán	2026-03	ARS 22.000.000	ARS 4.488.000	ARS 4.488.000	ARS 0	Media	REVISIÓN PROFESIONAL

Convenio Multilateral

Se relevaron 7 jurisdicciones y 6 períodos DDJJ. La consolidación mantiene cada fisco separado, conserva los arrastres entre períodos y evita sumar varias veces el mismo saldo de cierre.

Jurisdicción	Hallazgo y vía indicativa	Fuente / versión
CABA	Devolución Expositiva de SAF (NCCT) o procedimiento tributario; revisar atenuación si el saldo es persistente.	https://imagenes.agip.gob.ar/normativa/resoluciones/2025/agip/resolucion-n-19... (2025-01-10)
Buenos Aires	Demanda de Repetición Digital automática si reúne condiciones; por encima del umbral o si no califica, vía no automática.	https://www.arba.gov.ar/GuiaTramites/TramiteSeleccionado.asp?categ=34&tramite... (2026-07-27)
Córdoba	Traslado, solicitud de devolución o compensación según origen, cuenta y situación; requiere revisión profesional de la vía.	https://www.rentascordoba.gob.ar/cms/wp-content/uploads/2024/04/resolucion_no... (2026-08-12)
Santa Fe	Procedimiento simplificado de devolución/compensación si reúne condiciones; revisar imputación recíproca CABA-Santa Fe cuando corresponda.	https://www.santafe.gov.ar/index.php/tramites/modul1/index?id=280326&m=descri... (2026-08-12)
Mendoza	Solicitud de repetición/compensación con DDJJ SIFERE/DIU y documentación respaldatoria; armar expediente para revisión profesional.	https://atm.mendoza.gov.ar/portalam/zonaTop/preguntasFrecuentes/iibb/ingreso... (2026-08-12)

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Hallazgo y vía indicativa	Fuente / versión
Entre Ríos	Reconocimiento/compensación o devolución SIRCRES/SIRCUPA según origen y condiciones; verificar tratamiento en DDJJ antes de actuar.	https://www.ater.gob.ar/ater2/pregfrec/busquedaIDQ.asp?bID=27 (2026-08-12)
Tucumán	Vía jurisdiccional no parametrizada: conservar evidencia y derivar a revisión profesional antes de compensar, solicitar devolución o modificar DDJJ.	https://www.ca.gob.ar/sifere (2026-08-12)

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

DDJJ Y FUENTES

Conciliación período por período

Jurisdicción	Período	Impuesto	Arrastre previo	Deduc. DDJJ	Deduc. fuentes	Diferencia	SAF cierre
CABA	2025-10	ARS 3.383.333	ARS 17.500.000	ARS 6.300.000	ARS 6.300.000	ARS 0	ARS 20.416.667
CABA	2025-11	ARS 3.803.334	ARS 20.416.667	ARS 6.720.000	ARS 6.720.000	ARS 0	ARS 23.333.333
CABA	2025-12	ARS 4.223.333	ARS 23.333.333	ARS 7.140.000	ARS 7.140.000	ARS 0	ARS 26.250.000
CABA	2026-01	ARS 3.383.333	ARS 26.250.000	ARS 6.300.000	ARS 6.300.000	ARS 0	ARS 29.166.667
CABA	2026-02	ARS 3.803.334	ARS 29.166.667	ARS 6.720.000	ARS 7.175.000	ARS 455.000	ARS 32.083.333
CABA	2026-03	ARS 4.223.333	ARS 32.083.333	ARS 7.140.000	ARS 7.140.000	ARS 0	ARS 35.000.000
Buenos Aires	2025-10	ARS 4.564.000	ARS 21.000.000	ARS 8.064.000	ARS 8.064.000	ARS 0	ARS 24.500.000
Buenos Aires	2025-11	ARS 5.068.000	ARS 24.500.000	ARS 8.568.000	ARS 8.568.000	ARS 0	ARS 28.000.000
Buenos Aires	2025-12	ARS 4.060.000	ARS 28.000.000	ARS 7.560.000	ARS 7.560.000	ARS 0	ARS 31.500.000
Buenos Aires	2026-01	ARS 4.564.000	ARS 31.500.000	ARS 8.064.000	ARS 8.610.000	ARS 546.000	ARS 35.000.000
Buenos Aires	2026-02	ARS 5.068.000	ARS 35.000.000	ARS 8.568.000	ARS 8.568.000	ARS 0	ARS 38.500.000
Buenos Aires	2026-03	ARS 4.060.000	ARS 38.500.000	ARS 7.560.000	ARS 7.560.000	ARS 0	ARS 42.000.000
Córdoba	2025-10	ARS 4.585.333	ARS 19.000.000	ARS 7.752.000	ARS 7.752.000	ARS 0	ARS 22.166.667
Córdoba	2025-11	ARS 3.673.334	ARS 22.166.667	ARS 6.840.000	ARS 6.840.000	ARS 0	ARS 25.333.333
Córdoba	2025-12	ARS 4.129.333	ARS 25.333.333	ARS 7.296.000	ARS 7.790.000	ARS 494.000	ARS 28.500.000
Córdoba	2026-01	ARS 4.585.333	ARS 28.500.000	ARS 7.752.000	ARS 7.752.000	ARS 0	ARS 31.666.667
Córdoba	2026-02	ARS 3.673.334	ARS 31.666.667	ARS 6.840.000	ARS 6.840.000	ARS 0	ARS 34.833.333
Córdoba	2026-03	ARS 4.129.333	ARS 34.833.333	ARS 7.296.000	ARS 7.296.000	ARS 0	ARS 38.000.000
Santa Fe	2025-10	ARS 3.480.000	ARS 18.000.000	ARS 6.480.000	ARS 6.480.000	ARS 0	ARS 21.000.000
Santa Fe	2025-11	ARS 3.912.000	ARS 21.000.000	ARS 6.912.000	ARS 7.380.000	ARS 468.000	ARS 24.000.000
Santa Fe	2025-12	ARS 4.344.000	ARS 24.000.000	ARS 7.344.000	ARS 7.344.000	ARS 0	ARS 27.000.000
Santa Fe	2026-01	ARS 3.480.000	ARS 27.000.000	ARS 6.480.000	ARS 6.480.000	ARS 0	ARS 30.000.000
Santa Fe	2026-02	ARS 3.912.000	ARS 30.000.000	ARS 6.912.000	ARS 6.912.000	ARS 0	ARS 33.000.000
Santa Fe	2026-03	ARS 4.344.000	ARS 33.000.000	ARS 7.344.000	ARS 7.344.000	ARS 0	ARS 36.000.000
Mendoza	2025-10	ARS 3.368.667	ARS 15.500.000	ARS 5.952.000	ARS 6.355.000	ARS 403.000	ARS 18.083.333
Mendoza	2025-11	ARS 3.740.666	ARS 18.083.333	ARS 6.324.000	ARS 6.324.000	ARS 0	ARS 20.666.667
Mendoza	2025-12	ARS 2.996.667	ARS 20.666.667	ARS 5.580.000	ARS 5.580.000	ARS 0	ARS 23.250.000
Mendoza	2026-01	ARS 3.368.667	ARS 23.250.000	ARS 5.952.000	ARS 5.952.000	ARS 0	ARS 25.833.333
Mendoza	2026-02	ARS 3.740.666	ARS 25.833.333	ARS 6.324.000	ARS 6.324.000	ARS 0	ARS 28.416.667
Mendoza	2026-03	ARS 2.996.667	ARS 28.416.667	ARS 5.580.000	ARS 5.580.000	ARS 0	ARS 31.000.000
Entre Ríos	2025-10	ARS 3.378.667	ARS 14.000.000	ARS 5.712.000	ARS 5.712.000	ARS 0	ARS 16.333.333
Entre Ríos	2025-11	ARS 2.706.666	ARS 16.333.333	ARS 5.040.000	ARS 5.040.000	ARS 0	ARS 18.666.667
Entre Ríos	2025-12	ARS 3.042.667	ARS 18.666.667	ARS 5.376.000	ARS 5.376.000	ARS 0	ARS 21.000.000

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Impuesto	Arrastre previo	Deduc. DDJJ	Deduc. fuentes	Diferencia	SAF cierre
Entre Ríos	2026-01	ARS 3.378.667	ARS 21.000.000	ARS 5.712.000	ARS 5.712.000	ARS 0	ARS 23.333.333
Entre Ríos	2026-02	ARS 2.706.666	ARS 23.333.333	ARS 5.040.000	ARS 5.404.000	ARS 364.000	ARS 25.666.667
Entre Ríos	2026-03	ARS 3.042.667	ARS 25.666.667	ARS 5.376.000	ARS 5.376.000	ARS 0	ARS 28.000.000
Tucumán	2025-10	ARS 2.126.667	ARS 11.000.000	ARS 3.960.000	ARS 3.960.000	ARS 0	ARS 12.833.333
Tucumán	2025-11	ARS 2.390.666	ARS 12.833.333	ARS 4.224.000	ARS 4.224.000	ARS 0	ARS 14.666.667
Tucumán	2025-12	ARS 2.654.667	ARS 14.666.667	ARS 4.488.000	ARS 4.488.000	ARS 0	ARS 16.500.000
Tucumán	2026-01	ARS 2.126.667	ARS 16.500.000	ARS 3.960.000	ARS 4.246.000	ARS 286.000	ARS 18.333.333
Tucumán	2026-02	ARS 2.390.666	ARS 18.333.333	ARS 4.224.000	ARS 4.224.000	ARS 0	ARS 20.166.667
Tucumán	2026-03	ARS 2.654.667	ARS 20.166.667	ARS 4.488.000	ARS 4.488.000	ARS 0	ARS 22.000.000

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

RETENCIONES, PERCEPCIONES Y SIRCRES

Deducciones según registros fuente

Régimen	Importe registrado
SIRCRES	ARS 130.816.800
RETENCION_LOCAL	ARS 44.037.000
SIRCAR_RETENCION	ARS 37.047.000
SIRCAR_PERCEPCION	ARS 36.697.500
PERCEPCION_LOCAL	ARS 30.872.500

Registro fuente por período

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
CABA	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-1	ARS 2.835.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-1
CABA	2025-10	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-2	ARS 1.890.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-2
CABA	2025-10	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-3	ARS 1.575.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-10-3
CABA	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-1	ARS 3.024.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-1
CABA	2025-11	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-2	ARS 2.016.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-2
CABA	2025-11	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-3	ARS 1.680.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-11-3
CABA	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-1	ARS 3.213.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-1
CABA	2025-12	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-2	ARS 2.142.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-2
CABA	2025-12	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-3	ARS 1.785.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2025-12-3
CABA	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-1	ARS 2.835.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-1
CABA	2026-01	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-2	ARS 1.890.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-2
CABA	2026-01	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-3	ARS 1.575.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-01-3
CABA	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-1	ARS 3.228.750	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-1
CABA	2026-02	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-2	ARS 2.152.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-2
CABA	2026-02	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-3	ARS 1.793.750	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-02-3
CABA	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-1	ARS 3.213.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-1
CABA	2026-03	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-2	ARS 2.142.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-2

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
CABA	2026-03	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-3	ARS 1.785.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-01-2026-03-3
Buenos Aires	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-1	ARS 3.628.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-1
Buenos Aires	2025-10	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-2	ARS 2.419.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-2
Buenos Aires	2025-10	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-3	ARS 2.016.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-10-3
Buenos Aires	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-1	ARS 3.855.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-1
Buenos Aires	2025-11	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-2	ARS 2.570.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-2
Buenos Aires	2025-11	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-3	ARS 2.142.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-11-3
Buenos Aires	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-1	ARS 3.402.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-1
Buenos Aires	2025-12	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-2	ARS 2.268.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-2
Buenos Aires	2025-12	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-3	ARS 1.890.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2025-12-3
Buenos Aires	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-1	ARS 3.874.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-1
Buenos Aires	2026-01	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-2	ARS 2.583.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-2
Buenos Aires	2026-01	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-3	ARS 2.152.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-01-3
Buenos Aires	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-1	ARS 3.855.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-1
Buenos Aires	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-1	ARS 3.855.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-1
Buenos Aires	2026-02	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-2	ARS 2.570.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-2
Buenos Aires	2026-02	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-3	ARS 2.142.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-02-3
Buenos Aires	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-1	ARS 3.402.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-1
Buenos Aires	2026-03	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-2	ARS 2.268.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-2
Buenos Aires	2026-03	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-3	ARS 1.890.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-02-2026-03-3
Córdoba	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-1	ARS 3.488.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-1
Córdoba	2025-10	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-2	ARS 2.325.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-2
Córdoba	2025-10	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-3	ARS 1.938.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-10-3
Córdoba	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-1	ARS 3.078.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-1
Córdoba	2025-11	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-2	ARS 2.052.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-2

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
Córdoba	2025-11	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-3	ARS 1.710.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-11-3
Córdoba	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-1	ARS 3.505.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-1
Córdoba	2025-12	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-2	ARS 2.337.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-2
Córdoba	2025-12	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-3	ARS 1.947.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2025-12-3
Córdoba	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-1	ARS 3.488.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-1
Córdoba	2026-01	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-2	ARS 2.325.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-2
Córdoba	2026-01	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-3	ARS 1.938.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-01-3
Córdoba	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-1	ARS 3.078.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-1
Córdoba	2026-02	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-2	ARS 2.052.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-2
Córdoba	2026-02	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-3	ARS 1.710.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-02-3
Córdoba	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-1	ARS 3.283.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-1
Córdoba	2026-03	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-2	ARS 2.188.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-2
Córdoba	2026-03	SIRCAR_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-3	ARS 1.824.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-03-2026-03-3
Santa Fe	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-1	ARS 2.916.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-1
Santa Fe	2025-10	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-2	ARS 1.944.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-2
Santa Fe	2025-10	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-3	ARS 1.620.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-10-3
Santa Fe	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-1	ARS 3.321.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-1
Santa Fe	2025-11	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-2	ARS 2.214.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-2
Santa Fe	2025-11	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-3	ARS 1.845.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-11-3
Santa Fe	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-1	ARS 3.304.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-1
Santa Fe	2025-12	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-2	ARS 2.203.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-2
Santa Fe	2025-12	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-3	ARS 1.836.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2025-12-3
Santa Fe	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-1	ARS 2.916.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-1
Santa Fe	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-1	ARS 2.916.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-1
Santa Fe	2026-01	SIRCAR_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-2	ARS 1.944.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-2

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
Santa Fe	2026-01	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-3	ARS 1.620.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-01-3
Santa Fe	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-1	ARS 3.110.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-1
Santa Fe	2026-02	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-2	ARS 2.073.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-2
Santa Fe	2026-02	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-3	ARS 1.728.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-02-3
Santa Fe	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-1	ARS 3.304.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-1
Santa Fe	2026-03	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-2	ARS 2.203.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-2
Santa Fe	2026-03	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-3	ARS 1.836.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-04-2026-03-3
Mendoza	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-1	ARS 2.859.750	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-1
Mendoza	2025-10	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-2	ARS 1.906.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-2
Mendoza	2025-10	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-3	ARS 1.588.750	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-10-3
Mendoza	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-1	ARS 2.845.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-1
Mendoza	2025-11	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-2	ARS 1.897.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-2
Mendoza	2025-11	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-3	ARS 1.581.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-11-3
Mendoza	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-1	ARS 2.511.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-1
Mendoza	2025-12	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-2	ARS 1.674.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-2
Mendoza	2025-12	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-3	ARS 1.395.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2025-12-3
Mendoza	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-1	ARS 2.678.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-1
Mendoza	2026-01	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-2	ARS 1.785.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-2
Mendoza	2026-01	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-3	ARS 1.488.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-01-3
Mendoza	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-1	ARS 2.845.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-1
Mendoza	2026-02	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-2	ARS 1.897.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-2
Mendoza	2026-02	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-3	ARS 1.581.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-02-3
Mendoza	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-1	ARS 2.511.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-1
Mendoza	2026-03	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-2	ARS 1.674.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-2
Mendoza	2026-03	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-3	ARS 1.395.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-05-2026-03-3

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
Entre Ríos	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-1	ARS 2.570.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-1
Entre Ríos	2025-10	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-2	ARS 1.713.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-2
Entre Ríos	2025-10	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-3	ARS 1.428.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-10-3
Entre Ríos	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-1	ARS 2.268.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-1
Entre Ríos	2025-11	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-2	ARS 1.512.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-2
Entre Ríos	2025-11	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-3	ARS 1.260.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-11-3
Entre Ríos	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-1	ARS 2.419.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-1
Entre Ríos	2025-12	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-2	ARS 2.419.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-2
Entre Ríos	2025-12	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-3	ARS 1.612.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-3
Entre Ríos	2025-12	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-3	ARS 1.344.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2025-12-3
Entre Ríos	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-1	ARS 2.570.400	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-1
Entre Ríos	2026-01	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-2	ARS 1.713.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-2
Entre Ríos	2026-01	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-3	ARS 1.428.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-01-3
Entre Ríos	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-1	ARS 2.431.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-1
Entre Ríos	2026-02	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-2	ARS 1.621.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-2
Entre Ríos	2026-02	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-3	ARS 1.351.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-02-3
Entre Ríos	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-1	ARS 2.419.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-1
Entre Ríos	2026-03	SIRCRES_RETENCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-2	ARS 1.612.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-2
Entre Ríos	2026-03	PERCEPCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-3	ARS 1.344.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-06-2026-03-3
Tucumán	2025-10	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-10-1	ARS 1.782.000	Pendiente
Tucumán	2025-10	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-10-2	ARS 1.188.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-10-2
Tucumán	2025-10	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-10-3	ARS 990.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-10-3
Tucumán	2025-11	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-11-1	ARS 1.900.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-11-1
Tucumán	2025-11	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-11-2	ARS 1.267.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-11-2
Tucumán	2025-11	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-11-3	ARS 1.056.000	Pendiente

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Jurisdicción	Período	Régimen	ID fuente	Importe	Evidencia
Tucumán	2025-12	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-12-1	ARS 2.019.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-12-1
Tucumán	2025-12	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-12-2	ARS 1.346.400	Pendiente
Tucumán	2025-12	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-12-3	ARS 1.122.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2025-12-3
Tucumán	2026-01	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-01-1	ARS 1.910.700	Pendiente
Tucumán	2026-01	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-01-2	ARS 1.273.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-01-2
Tucumán	2026-01	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-01-3	ARS 1.061.500	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-01-3
Tucumán	2026-02	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-02-1	ARS 1.900.800	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-02-1
Tucumán	2026-02	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-02-2	ARS 1.267.200	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-02-2
Tucumán	2026-02	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-02-3	ARS 1.056.000	Pendiente
Tucumán	2026-03	SIRCRES	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-03-1	ARS 2.019.600	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-03-1
Tucumán	2026-03	RETENCION_LOCAL	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-03-2	ARS 1.346.400	Pendiente
Tucumán	2026-03	SIRCRES_PERCEPCION	SRC-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-03-3	ARS 1.122.000	EV-COMPLEX_MIDMARKET-07-2026-03-3

REGISTRO CANÓNICO

Partidas trazables identificadas

ID	Módulo	Autoridad	Período	Fuente	Importe	Confianza	Clasificación
3e83808014	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — CABA	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 35.000.000	Alta	Potencialmente compensable
b354303348	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Buenos Aires	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 42.000.000	Alta	Potencialmente compensable
44e74872d3	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Córdoba	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 38.000.000	Alta	Potencialmente compensable
aad3d9c3e2	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Santa Fe	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 36.000.000	Alta	Potencialmente compensable
7293181ba7	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Mendoza	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 31.000.000	Alta	Potencialmente compensable
ba3228fba9	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Entre Ríos	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 28.000.000	Alta	Potencialmente compensable
bf8072b852	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Tucumán	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 22.000.000	Media	Requiere evidencia adicional
56cec285f5	IVA vinculado a exportaciones	ARCA	2026-03	FACTURA-FICTICIO-A-EXP-1	ARS 35.000.000	Alta	Potencialmente reembolsable
4f28d05299	IVA por inversión en bienes de uso	ARCA	2025-10	FACTURA-FICTICIO-A-ACTIVO-2	ARS 25.000.000	Alta	Potencialmente reembolsable
35bf915c43	Crédito por impuesto sobre débitos y créditos	ARCA	2026-03	CERTIFICADO-FICTICIO-BANCO-3	ARS 30.000.000	Alta	Uso restringido

Clasificación de uso económico

Las categorías potencialmente reembolsable, compensable, restringida, futura y pendiente de evidencia se presentan por separado. Ninguna categoría se interpreta como efectivo garantizado.

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

OPORTUNIDAD FEDERAL SEPARADA

IVA vinculado a exportaciones

Este módulo se identifica y revisa de forma separada. Sus importes no se mezclan con la conciliación de IIBB ni con los saldos provinciales.

ID	Período	Documento	Importe	Confianza	Evidencia	Revisión
56cec285f5	2026-03	FACTURA-FICTICIA-EXP-1	ARS 35.000.000	Alta	Evidencia respaldada	Contador certifica atribución, exclusiones y presentación.

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

EXCEPCIONES

Bloqueos críticos y anomalías

Bloqueos críticos

Nivel	Cuestión	Ubicación	Acción propuesta
Sin bloqueos críticos	La generación automática no encontró bloqueos críticos.	Expediente	Mantener control de cambios y validación profesional.

Anomalías y partidas de revisión

Nivel	Cuestión	Ubicación	Acción propuesta
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 38	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 39	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 40	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 41	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 42	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	ddjj-convenio-multilateral.csv:fila 43	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 113	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 114	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 115	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 116	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 117	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 118	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 119	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 120	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 121	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 122	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 123	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 124	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

Nivel	Cuestión	Ubicación	Acción propuesta
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 125	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 126	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 127	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 128	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 129	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Jurisdicción no parametrizada: Tucumán.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 130	Normalizar el nombre/código y revisar la vía provincial.
review	Posible deducción duplicada por ARS 3.855.600.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 33	Confirmar y excluir una copia antes de usar el dato.
review	Posible deducción duplicada por ARS 2.916.000.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 67	Confirmar y excluir una copia antes de usar el dato.
review	Posible deducción duplicada por ARS 2.419.200.	retenciones-percepciones-sircr eb.csv:fila 101	Confirmar y excluir una copia antes de usar el dato.
review	Diferencia de ARS 455.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	CABA 2026-02	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 546.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Buenos Aires 2026-01	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 494.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Córdoba 2025-12	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 468.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Santa Fe 2025-11	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 403.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Mendoza 2025-10	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 364.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Entre Ríos 2026-02	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.
review	Diferencia de ARS 286.000 entre fuentes y deducciones declaradas.	Tucumán 2026-01	Reconciliar fuente, período de cómputo, rectificativas y registros faltantes.

EVIDENCIA PENDIENTE

Faltantes separados de los bloqueos

Partidas pendientes de evidencia: 1. Valor pendiente de evidencia: ARS 22.000.000. Estas partidas no se presentan como bloqueos críticos salvo que la regla aplicable así lo determine.

ID	Módulo	Fuente	Estado	Acción
bf8072b852	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Declaración jurada jurisdiccional	Revisión profesional requerida	Contador/asesor decide compensación, reducción o repetición y presenta.

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

ÍNDICE DE EVIDENCIA

Documentos y referencias

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
3e83808014	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — CABA	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
b354303348	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Buenos Aires	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
44e74872d3	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Córdoba	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
aad3d9c3e2	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Santa Fe	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
7293181ba7	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Mendoza	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
ba3228fba9	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Entre Ríos	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Evidencia respaldada
bf8072b852	Ingresos Brutos multijurisdiccional	Fisco provincial — Tucumán	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	Revisión profesional requerida
56cec285f5	IVA vinculado a exportaciones	ARCA	2026-03	FACTURA-FICTICIA-EXP-1	Evidencia respaldada
4f28d05299	IVA por inversión en bienes de uso	ARCA	2025-10	FACTURA-FICTICIA-ACTIVO-2	Evidencia respaldada
35bf915c43	Crédito por impuesto sobre débitos y créditos	ARCA	2026-03	CERTIFICADO-FICTICIO-BANC O-3	Evidencia respaldada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 4	SIRCRES - CABA - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -10-2	IIBB	retencion_local-2025-10.csv	fila 5	RETENCION_LOCAL - CABA - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -10-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-10.csv	fila 6	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 7	SIRCRES - CABA - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -11-2	IIBB	retencion_local-2025-11.csv	fila 8	RETENCION_LOCAL - CABA - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -11-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-11.csv	fila 9	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 10	SIRCRES - CABA - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -12-2	IIBB	retencion_local-2025-12.csv	fila 11	RETENCION_LOCAL - CABA - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2025 -12-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-12.csv	fila 12	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2025-12	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 13	SIRCRES - CABA - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -01-2	IIBB	retencion_local-2026-01.csv	fila 14	RETENCION_LOCAL - CABA - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -01-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-01.csv	fila 15	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 16	SIRCRES - CABA - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -02-2	IIBB	retencion_local-2026-02.csv	fila 17	RETENCION_LOCAL - CABA - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -02-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-02.csv	fila 18	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 19	SIRCRES - CABA - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -03-2	IIBB	retencion_local-2026-03.csv	fila 20	RETENCION_LOCAL - CABA - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-01-2026 -03-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-03.csv	fila 21	SIRCAR_PERCEPCION - CABA - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 22	SIRCRES - Buenos Aires - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -10-2	IIBB	sircar_retencion-2025-10.csv	fila 23	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -10-3	IIBB	percepcion_local-2025-10.csv	fila 24	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 25	SIRCRES - Buenos Aires - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -11-2	IIBB	sircar_retencion-2025-11.csv	fila 26	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -11-3	IIBB	percepcion_local-2025-11.csv	fila 27	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 28	SIRCRES - Buenos Aires - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -12-2	IIBB	sircar_retencion-2025-12.csv	fila 29	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2025 -12-3	IIBB	percepcion_local-2025-12.csv	fila 30	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 31	SIRCRES - Buenos Aires - 2026-01	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -01-2	IIBB	sircar_retencion-2026-01.csv	fila 32	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -01-3	IIBB	percepcion_local-2026-01.csv	fila 33	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 34	SIRCRESB - Buenos Aires - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -02-2	IIBB	sircar_retencion-2026-02.csv	fila 35	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -02-3	IIBB	percepcion_local-2026-02.csv	fila 36	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 37	SIRCRESB - Buenos Aires - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -03-2	IIBB	sircar_retencion-2026-03.csv	fila 38	SIRCAR_RETENCION - Buenos Aires - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-02-2026 -03-3	IIBB	percepcion_local-2026-03.csv	fila 39	PERCEPCION_LOCAL - Buenos Aires - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 40	SIRCRESB - Córdoba - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -10-2	IIBB	retencion_local-2025-10.csv	fila 41	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -10-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-10.csv	fila 42	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 43	SIRCRESB - Córdoba - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -11-2	IIBB	retencion_local-2025-11.csv	fila 44	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -11-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-11.csv	fila 45	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 46	SIRCRESB - Córdoba - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -12-2	IIBB	retencion_local-2025-12.csv	fila 47	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2025 -12-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-12.csv	fila 48	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 49	SIRCRESB - Córdoba - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -01-2	IIBB	retencion_local-2026-01.csv	fila 50	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2026-01	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -01-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-01.csv	fila 51	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 52	SIRCRES - Córdoba - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -02-2	IIBB	retencion_local-2026-02.csv	fila 53	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -02-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-02.csv	fila 54	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 55	SIRCRES - Córdoba - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -03-2	IIBB	retencion_local-2026-03.csv	fila 56	RETENCION_LOCAL - Córdoba - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-03-2026 -03-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-03.csv	fila 57	SIRCAR_PERCEPCION - Córdoba - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 58	SIRCRES - Santa Fe - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -10-2	IIBB	sircar_retencion-2025-10.csv	fila 59	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -10-3	IIBB	percepcion_local-2025-10.csv	fila 60	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 61	SIRCRES - Santa Fe - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -11-2	IIBB	sircar_retencion-2025-11.csv	fila 62	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -11-3	IIBB	percepcion_local-2025-11.csv	fila 63	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 64	SIRCRES - Santa Fe - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -12-2	IIBB	sircar_retencion-2025-12.csv	fila 65	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2025 -12-3	IIBB	percepcion_local-2025-12.csv	fila 66	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 67	SIRCRES - Santa Fe - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -01-2	IIBB	sircar_retencion-2026-01.csv	fila 68	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -01-3	IIBB	percepcion_local-2026-01.csv	fila 69	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2026-01	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 70	SIRCRESB - Santa Fe - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -02-2	IIBB	sircar_retencion-2026-02.csv	fila 71	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -02-3	IIBB	percepcion_local-2026-02.csv	fila 72	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 73	SIRCRESB - Santa Fe - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -03-2	IIBB	sircar_retencion-2026-03.csv	fila 74	SIRCAR_RETENCION - Santa Fe - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-04-2026 -03-3	IIBB	percepcion_local-2026-03.csv	fila 75	PERCEPCION_LOCAL - Santa Fe - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 76	SIRCRESB - Mendoza - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -10-2	IIBB	retencion_local-2025-10.csv	fila 77	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -10-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-10.csv	fila 78	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 79	SIRCRESB - Mendoza - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -11-2	IIBB	retencion_local-2025-11.csv	fila 80	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -11-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-11.csv	fila 81	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 82	SIRCRESB - Mendoza - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -12-2	IIBB	retencion_local-2025-12.csv	fila 83	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2025 -12-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-12.csv	fila 84	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026 -01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 85	SIRCRESB - Mendoza - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026 -01-2	IIBB	retencion_local-2026-01.csv	fila 86	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026 -01-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-01.csv	fila 87	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 88	SIRCRESB - Mendoza - 2026-02	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026-02-2	IIBB	retencion_local-2026-02.csv	fila 89	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026-02-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-02.csv	fila 90	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026-03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 91	SIRCRES - Mendoza - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026-03-2	IIBB	retencion_local-2026-03.csv	fila 92	RETENCION_LOCAL - Mendoza - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-05-2026-03-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-03.csv	fila 93	SIRCAR_PERCEPCION - Mendoza - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-10-1	IIBB	sircreb-2025-10.csv	fila 94	SIRCRES - Entre Ríos - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-10-2	IIBB	sircar_retencion-2025-10.csv	fila 95	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-10-3	IIBB	percepcion_local-2025-10.csv	fila 96	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 97	SIRCRES - Entre Ríos - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-11-2	IIBB	sircar_retencion-2025-11.csv	fila 98	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-11-3	IIBB	percepcion_local-2025-11.csv	fila 99	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 100	SIRCRES - Entre Ríos - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-12-2	IIBB	sircar_retencion-2025-12.csv	fila 101	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2025-12-3	IIBB	percepcion_local-2025-12.csv	fila 102	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026-01-1	IIBB	sircreb-2026-01.csv	fila 103	SIRCRES - Entre Ríos - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026-01-2	IIBB	sircar_retencion-2026-01.csv	fila 104	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026-01-3	IIBB	percepcion_local-2026-01.csv	fila 105	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026-02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 106	SIRCRES - Entre Ríos - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026-02-2	IIBB	sircar_retencion-2026-02.csv	fila 107	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2026-02	Referencia aportada

INFORME DE MUESTRA — DATOS FICTICIOS — NO ES UN INFORME DE CLIENTE

ID / referencia	Módulo	Autoridad / archivo	Período / ubicación	Documento / descripción	Estado
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026 -02-3	IIBB	percepcion_local-2026-02.csv	fila 108	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 109	SIRCRES - Entre Ríos - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026 -03-2	IIBB	sircar_retencion-2026-03.csv	fila 110	SIRCAR_RETENCION - Entre Ríos - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-06-2026 -03-3	IIBB	percepcion_local-2026-03.csv	fila 111	PERCEPCION_LOCAL - Entre Ríos - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -10-2	IIBB	retencion_local-2025-10.csv	fila 113	RETENCION_LOCAL - Tucumán - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -10-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-10.csv	fila 114	SIRCAR_PERCEPCION - Tucumán - 2025-10	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -11-1	IIBB	sircreb-2025-11.csv	fila 115	SIRCRES - Tucumán - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -11-2	IIBB	retencion_local-2025-11.csv	fila 116	RETENCION_LOCAL - Tucumán - 2025-11	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -12-1	IIBB	sircreb-2025-12.csv	fila 118	SIRCRES - Tucumán - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2025 -12-3	IIBB	sircar_percepcion-2025-12.csv	fila 120	SIRCAR_PERCEPCION - Tucumán - 2025-12	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -01-2	IIBB	retencion_local-2026-01.csv	fila 122	RETENCION_LOCAL - Tucumán - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -01-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-01.csv	fila 123	SIRCAR_PERCEPCION - Tucumán - 2026-01	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -02-1	IIBB	sircreb-2026-02.csv	fila 124	SIRCRES - Tucumán - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -02-2	IIBB	retencion_local-2026-02.csv	fila 125	RETENCION_LOCAL - Tucumán - 2026-02	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -03-1	IIBB	sircreb-2026-03.csv	fila 127	SIRCRES - Tucumán - 2026-03	Referencia aportada
EV-COMPLEX_MI DMARKET-07-2026 -03-3	IIBB	sircar_percepcion-2026-03.csv	fila 129	SIRCAR_PERCEPCION - Tucumán - 2026-03	Referencia aportada

NIVELES DE CONFIANZA

Criterios y cobertura

Nivel	Importe	Lectura
Alta	ARS 300.000.000	Conciliación dentro de tolerancia, evidencia suficiente y sin bloqueo crítico.
Media	ARS 22.000.000	Importe identificado con evidencia o conciliación aún incompleta.

MUESTRA / DATOS FICTICIOS

PROGRAMAS DE TRABAJO

Trazabilidad por módulo

Crédito por impuesto sobre débitos y créditos

ID	Período	Documento fuente	Importe	Uso probable	Evidencia
35bf915c43	2026-03	CERTIFICADO-FICTICIO-BANCO-3	ARS 30.000.000	Uso restringido	Evidencia respaldada

IVA por inversión en bienes de uso

ID	Período	Documento fuente	Importe	Uso probable	Evidencia
4f28d05299	2025-10	FACTURA-FICTICIA-ACTIVO-2	ARS 25.000.000	Potencialmente reembolsable	Evidencia respaldada

IVA vinculado a exportaciones

ID	Período	Documento fuente	Importe	Uso probable	Evidencia
56cec285f5	2026-03	FACTURA-FICTICIA-EXP-1	ARS 35.000.000	Potencialmente reembolsable	Evidencia respaldada

Ingresos Brutos multijurisdiccional

ID	Período	Documento fuente	Importe	Uso probable	Evidencia
3e83808014	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 35.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
b354303348	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 42.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
44e74872d3	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 38.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
aad3d9c3e2	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 36.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
7293181ba7	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 31.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
ba3228fba9	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 28.000.000	Potencialmente compensable	Evidencia respaldada
bf8072b852	2026-03	Declaración jurada jurisdiccional	ARS 22.000.000	Requiere evidencia adicional	Revisión profesional requerida

PLAN DE REVISIÓN

Responsabilidades y secuencia sugerida

Participante	Responsabilidad
Motor	Detectar, conciliar, cuantificar, mapear evidencia, señalar excepciones y preparar papeles de trabajo.
Profesional	Interpretar la norma, validar el tratamiento, decidir, firmar, presentar y representar al cliente cuando corresponda.
Autoridad	Aceptar, observar, rechazar, compensar, devolver o procesar según el régimen aplicable.

Secuencia sugerida

1. Confirmar vigencia normativa, Convenio Multilateral y condición subjetiva del contribuyente.
2. Resolver faltantes y excepciones en orden de materialidad, separando bloqueos de evidencia pendiente.
3. Validar cada importe contra su documento fuente, DDJJ y período.
4. Definir la vía: compensación, devolución, transferencia, arrastre o no acción.
5. Documentar la revisión profesional, la decisión adoptada, la firma y la presentación cuando corresponda.

METODOLOGÍA Y LÍMITES

Alcance reproducible

1. Clasificación del archivo por su estructura y módulo fiscal.
2. Normalización de períodos, importes, autoridades, jurisdicciones y documentos fuente.
3. Cálculo determinístico según la regla versionada de cada módulo activo.
4. Separación entre valor total, alta confianza, restricciones y evidencia pendiente.
5. Conciliación de fuentes y exposición expresa de excepciones.
6. Trazabilidad de cada partida mediante identificador, regla, fuente y acción profesional requerida.

Reglas y versiones

Componente	Versión
Motor	TAX-CREDIT-ENGINE-2026-08-13.1
Reglas país	argentina-2026-08-13
Metodología IIBB	AR-IIBB-MVP-2026-08-12.1
Reglas de precio	AR-PRICING-2026-08-13.3

Privacidad y sanitización previa al análisis

Los documentos originales no necesitan salir de la computadora del cliente. Antes de una transmisión aprobada, el navegador realiza sanitización y seudonimización local, presenta una vista previa al cliente y sólo envía los datos sanitizados que éste aprueba para el análisis. Este proceso reduce exposición, pero no constituye una garantía de anonimato absoluto, riesgo cero o seguridad total.

Limitaciones expresas

- Los importes se clasifican por uso; no constituyen una afirmación de deuda en efectivo del gobierno.
- Sólo el valor reconciliado de alta confianza determina el nivel de precio.
- Los módulos en preparación conservan registros como evidencia requerida y no producen una determinación automática.
- El asesor profesional conserva la interpretación, validación, presentación y firma.

Declaración de alcance

Este documento detecta y organiza evidencia. No presta asesoramiento fiscal o legal, no emite una determinación oficial, no presenta trámites, no representa al contribuyente y no garantiza recupero. La empresa y su profesional conservan el juicio, la validación, la decisión, la firma y la presentación.

Preparado por	Revisión profesional responsable
Motor de Créditos Fiscales	Nombre / matrícula / fecha: _____

CIERRE

Resumen final para revisión profesional

Valor total identificado: ARS 322.000.000. Valor reconciliado de alta confianza: ARS 300.000.000.

Bloqueos críticos: 0. Partidas pendientes de evidencia: 1, por ARS 22.000.000.

El expediente queda preparado como base de trabajo. El sistema detecta, concilia, cuantifica, mapea evidencia, identifica excepciones y prepara papeles de trabajo. El profesional conserva la interpretación legal y tributaria, la validación, la decisión, la firma, la presentación y la representación cuando corresponda.

Conclusión del motor	Conclusión profesional
Trabajo de detección y evidencia completado según reglas y versiones indicadas.	Decisión / alcance / firma / fecha: _____

MUESTRA / DATOS FICTICIOS