MODELO 111

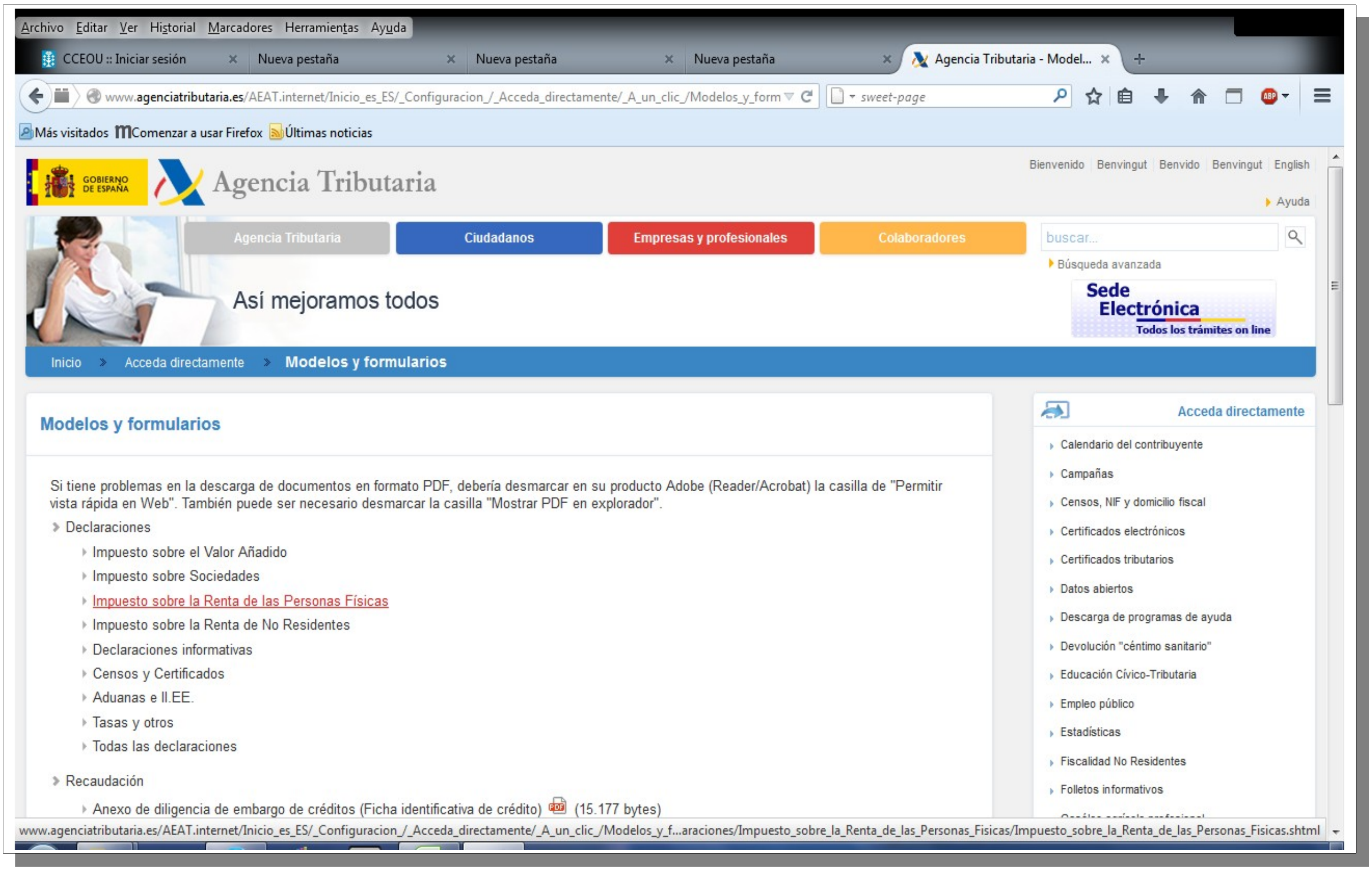
O ***modelo 111*** é un modelo que temos que presentar cando facemos pagos a terceiros como rendementos do traballo (conferencias, charlas, traballos ocasionais, ...) e a persoa que realiza esa actividade non pode emitir factura.

O documento de pago debe incluír os datos fiscais da persoa que cobra polo traballo e os datos fiscais da entidade que paga. Aparecerá tamén o importe bruto, a retención do 21% e o importe pagado. Esta retención debe de ser ingresada ao final de cada trimestre sendo os prazos de presentación entre o día 1 e o 15 dos meses de abril, xullo, outubro e xaneiro (segundo corresponda).

Para encher o modelo 111 seguimos estes pasos:

1. Accedemos á páxina web da Axencia Tributaria (www.aeat.es) e, unha vez nela, seleccionamos ***Modelos y Formularios***:

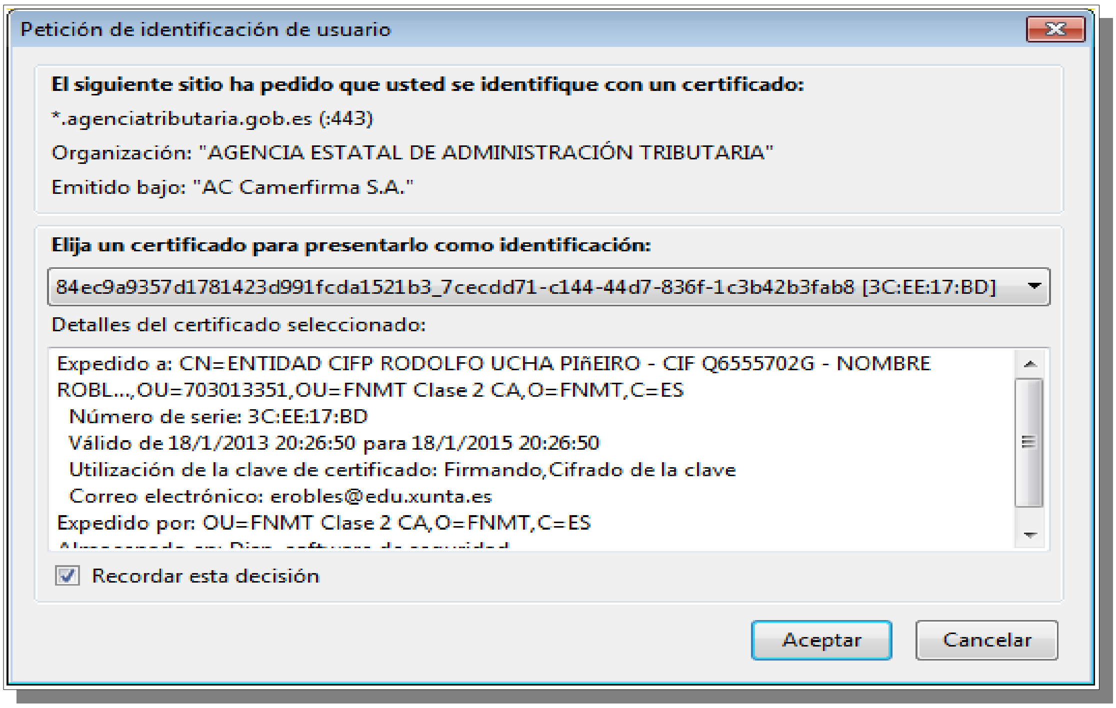
2. A continuación, seleccionamos ***Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas***:



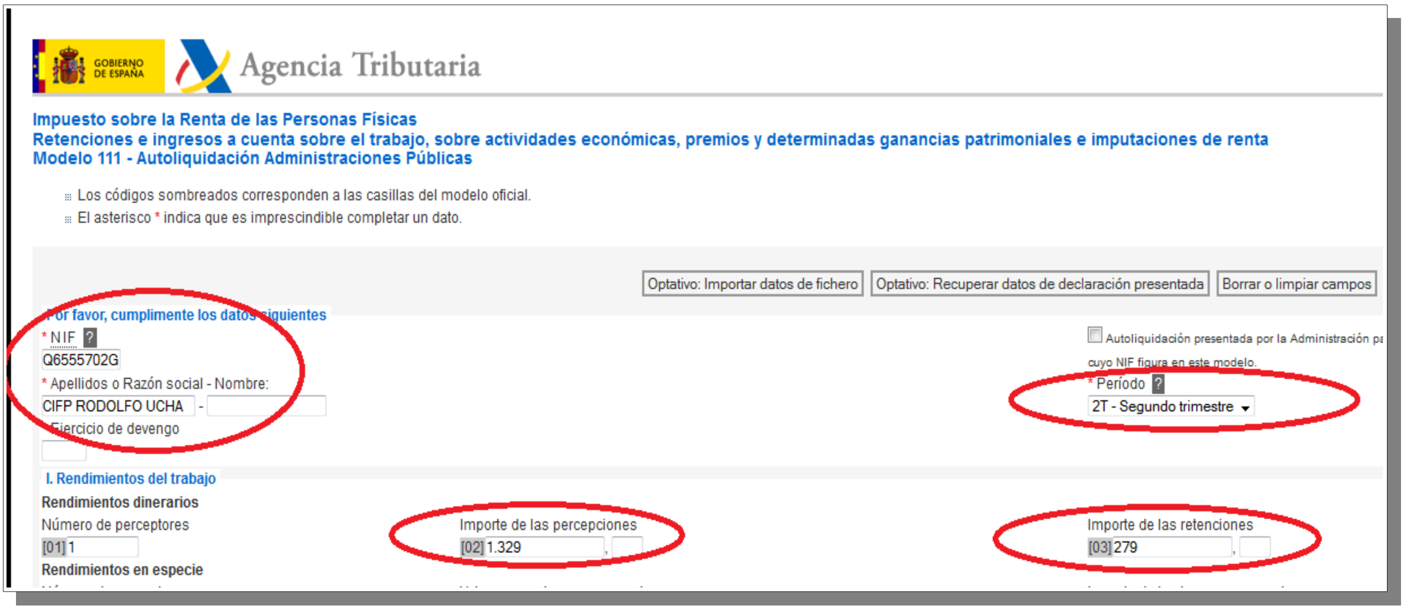
3. Agora podemos seleccionar xa o modelo 111, tal e como aparece na seguinte imaxe:

4. Neste exemplo imos facer unha presentación telemática do modelo, polo que seleccionamos ***Presentación AAPP***. Este tipo de presentación require ter instalado un certificado electrónico de identificación:

Como vemos na seguinte imaxe, ao ser unha presentación que require certificado electrónico, de xeito automático aparecerá unha ventá que amosa os certificados que teñamos almacenados e instalados no navegador de internet que estamos a utilizar:



5. Aceptando o certificado electrónico, o sistema pedirá permiso para executar unhas aplicacións e despois aparecerá o formulario correspondente ao modelo 111 para encher os campos necesarios:


GOBIERNO DE ESPAÑA — Agencia Tributaria

Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
Retenciones e ingresos a cuenta sobre el trabajo, sobre actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta
Modelo 111 - Autoliquidación Administraciones Públicas

- Los códigos sombreados corresponden a las casillas del modelo oficial.
- El asterisco * indica que es imprescindible completar un dato.

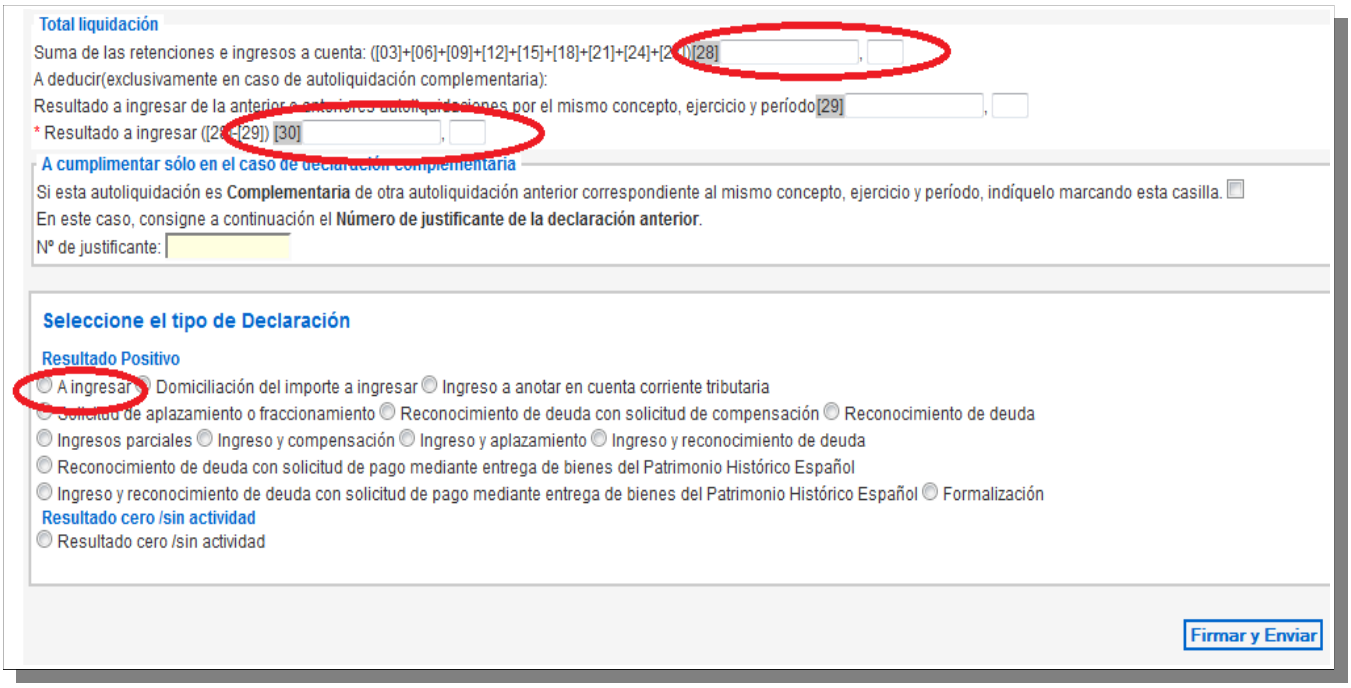
Optativo: Importar datos de fichero | Optativo: Recuperar datos de declaración presentada | Borrar o limpiar campos

Por favor, cumplimente los datos siguientes
* NIF ? Q6555702G
* Apellidos o Razón social - Nombre: CIFP RODOLFO UCHA -
Ejercicio de devengo
Autoliquidación presentada por la Administración pa... cuyo NIF figura en este modelo.
* Período ? 2T - Segundo trimestre

I. Rendimientos del trabajo
Rendimientos dinerarios
Número de perceptores [01] 1
Importe de las percepciones [02] 1.329
Importe de las retenciones [03] 279
Rendimientos en especie

Como se ve remarcado na imaxe anterior, imos cubrindo os datos do centro, o ano de devengo, … . **<u>É moi importante o trimeste xa que é sinxelo confundilo co mes e iso levaranos a un erro</u>**.

Despois poñemos o número de perceptores, o importe bruto e a retención. Como podemos ver, non é nominal e o centro ingresa o importe sen importar a quen se lle ingresa.

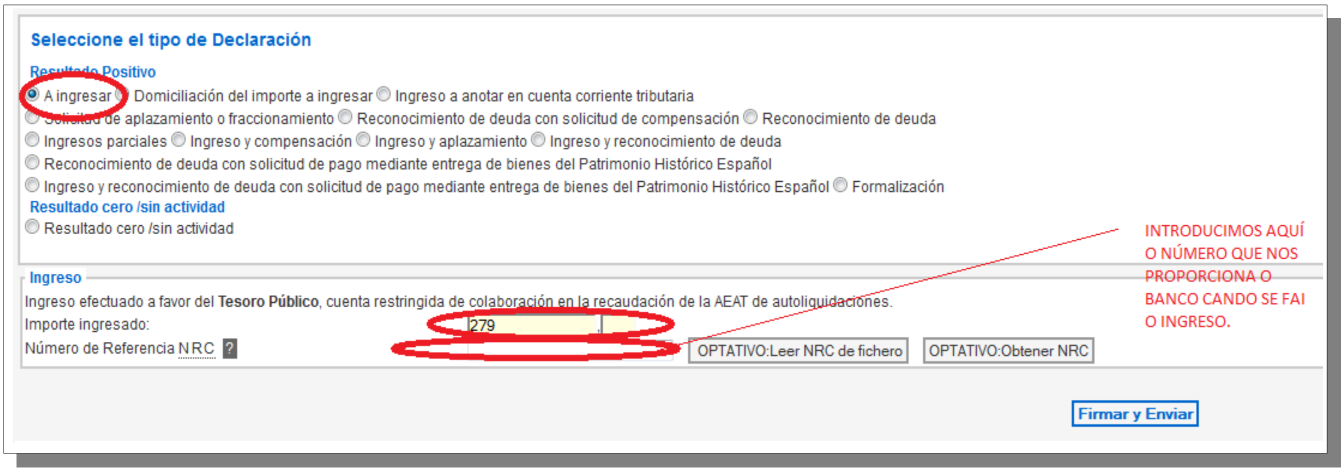

Total liquidación
Suma de las retenciones e ingresos a cuenta: ([03]+[06]+[09]+[12]+[15]+[18]+[21]+[24]+[27]) [28]
A deducir(exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):
Resultado a ingresar de la anterior o anteriores autoliquidaciones por el mismo concepto, ejercicio y período [29]
* Resultado a ingresar ([28]-[29]) [30]

A cumplimentar sólo en el caso de declaración complementaria
Si esta autoliquidación es **Complementaria** de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando esta casilla.
En este caso, consigne a continuación el **Número de justificante de la declaración anterior**.
Nº de justificante:

Seleccione el tipo de Declaración
Resultado Positivo
A ingresar | Domiciliación del importe a ingresar | Ingreso a anotar en cuenta corriente tributaria
Solicitud de aplazamiento o fraccionamiento | Reconocimiento de deuda con solicitud de compensación | Reconocimiento de deuda
Ingresos parciales | Ingreso y compensación | Ingreso y aplazamiento | Ingreso y reconocimiento de deuda
Reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español
Ingreso y reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español | Formalización
Resultado cero /sin actividad
Resultado cero /sin actividad

Firmar y Enviar

Colocamos o importe final e marcamos o resultado (neste caso a ingresar). A partir de aí aparecen máis campos para encher:



Ademais do importe a ingresar, tamén indicaremos o NRC (Número de Referencia Completo). Este último é un número de identificación que se obtén despois de facer o ingreso na entidade bancaria.

Podemos obter o NRC de 2 maneiras:

- Directamente desde aquí, xa que enlaza cunha pasarela de banca electrónica. Deste xeito xa cubre os datos do ingreso a partir do 111 e non hai posibilidade de equivocarse.
- Ou ben, podemos acceder nós directamente á banca electrónica. Neste caso facemos o pago e obtemos o NRC.

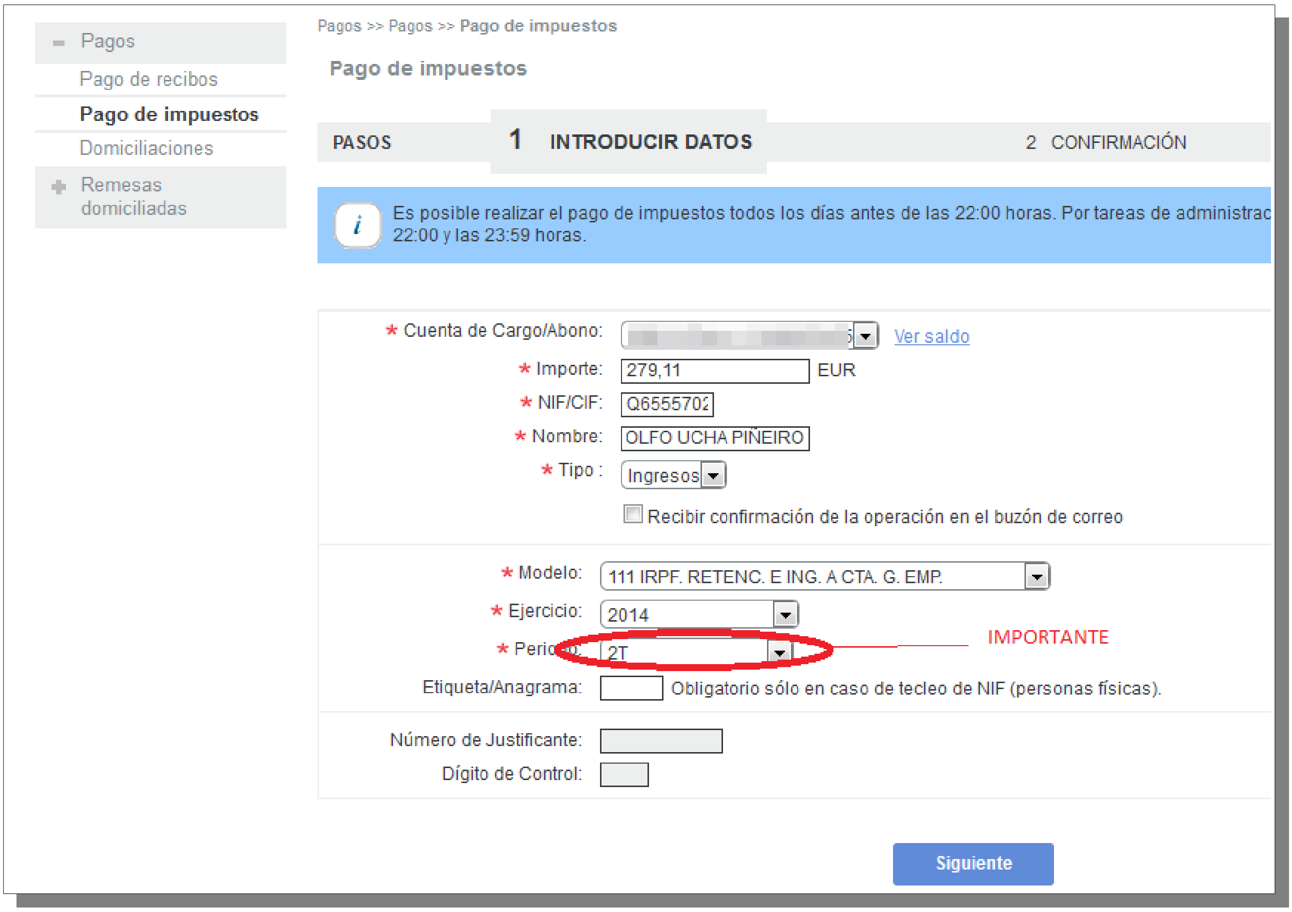
Unha vez obtido, poñémolo no campo correspondente e prememos en ***Firmar y Enviar***. No seguinte apartado veremos como facer o ingreso e, polo tanto, a obtención do NRC correspondente.

INGRESO DO IRPF

Imos facer agora o ingreso do IRPF. A banca electrónica danos a posibilidade de facer o pago de impostos.

1. No caso de Abanca, unha vez que accedemos á súa banca electrónica, prememos en ***Pagos/Domiciliaciones*** e despois en ***Pago de impuestos***:

2. Estamos agora nun formulario que nos permitirá indicar os datos e o tipo de imposto a pagar. **<u>É importante fixarse que os datos sexan idénticos aos indicados anteriormente no modelo 111 posto que se varia o importe, o ano ou o período, non o recoñece e teremos que anular o ingreso e facelo de novo</u>**. Tamén é importante fixarse en que aparece o número do mes que se pode confundir cos trimestres. Temos que asegurarnos de marcar (neste exemplo) o segundo trimestre, é dicir: 2T.



3. Despois de pasar os controis de firmas que se establecen para este tipo de xestións, teremos un xustificante de ingreso cun NRC (que ven sendo a identificación que temos que poñer no modelo 111 e logo proceder ao envío):

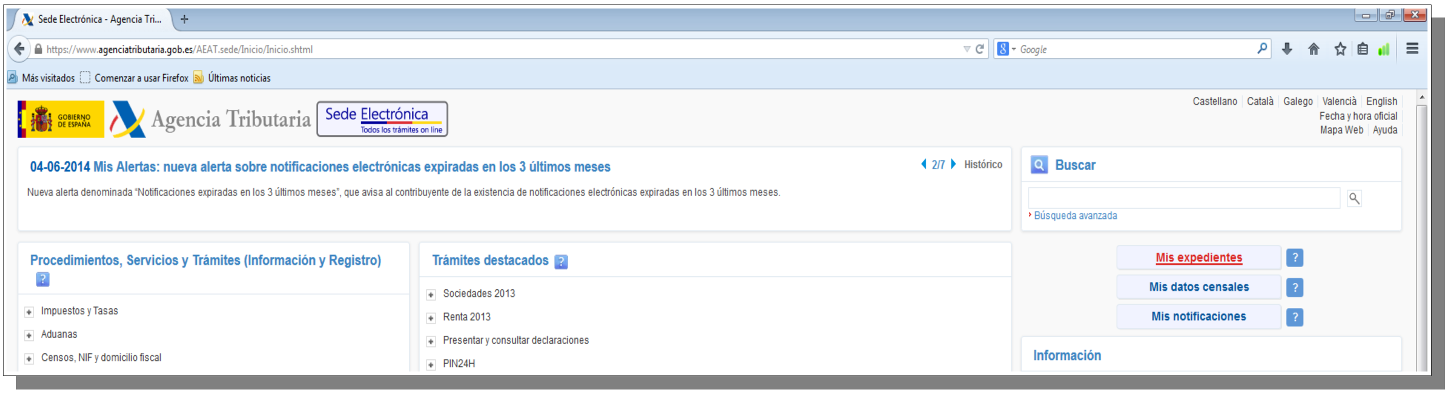
Imos tratar de enviar o modelo 111 con estes datos xa nas datas de celebración deste curso estamos en prazo para facelo.

EXERCIO PROPOSTO: COMO CONSULTAR AS DECLARACIÓNS PRESENTADAS

Para verificar que todo foi presentado de xeito correcto e tamén para obter unha copia en formato pdf en calquera momento dalgunha presentación realizada, podemos facer unha consulta telemática grazas ao certificado dixital:

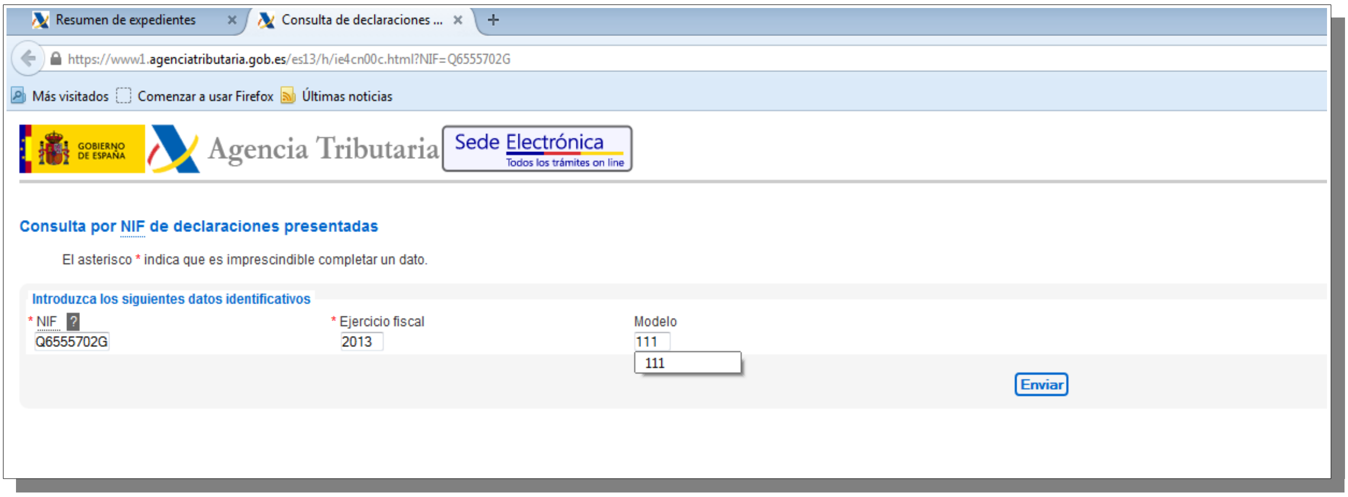
1. Accedemos á web da Axencia Tributaria (www.aeat.es) e prememos en ***Sede Electrónica***:

2. A continuación, accedemos a ***Mis expedientes***:

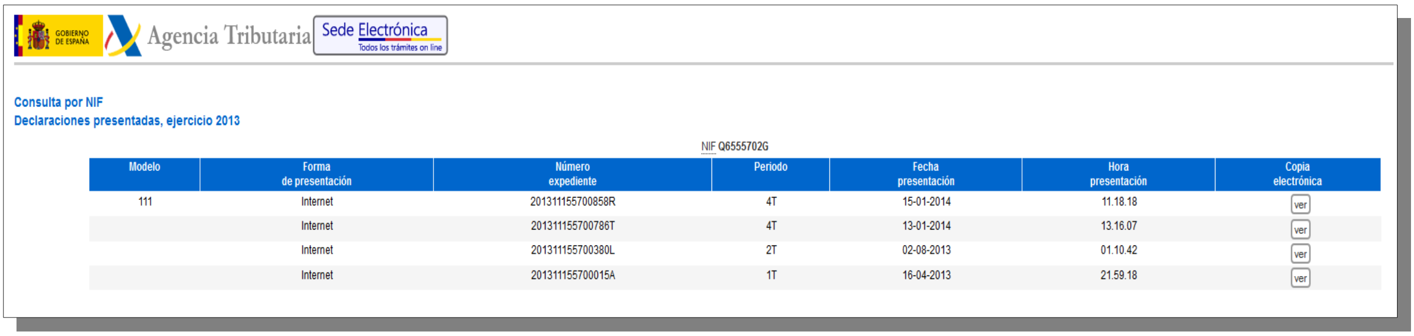


Neste momento aparece o aviso do certificado electrónico. Teremos que aceptalo para poder visualizar os trámites e expedientes do noso centro. Prememos agora en ***Consultar sus declaraciones presentadas***:

Sae unha consulta por NIF, exercicio fiscal e modelo:



Ao premer en ***Enviar***, sae a lista de declaracións presentadas:



Modelo	Forma de presentación	Número expediente	Periodo	Fecha presentación	Hora presentación	Copia electrónica
111	Internet	201311155700858R	4T	15-01-2014	11.18.18	ver
	Internet	201311155700786T	4T	13-01-2014	13.16.07	ver
	Internet	201311155700380L	2T	02-08-2013	01.10.42	ver
	Internet	201311155700015A	1T	16-04-2013	21.59.18	ver

Na listaxe anterior podemos seleccionar a que nos interese e despois descargala e imprimila. Por exemplo:

Exemplo de modelo 111 entregado:

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA

Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF
Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta
Autoliquidación

Modelo **111**

Declarante (1)

NIF Q6555702G | Apellidos y nombre o razón social CIFP RODOLFO UCHA PIÑEIRO

Devengo (2)

Ejercicio ... 2.013 **Período** 4T

Número de justificante: 1112080886043

Liquidación (3)

	N.º de perceptores		Importe / valor de las percepciones		Importe de las retenciones / ingresos a cuenta	
I. Rendimientos del trabajo						
Rendimientos dinerarios	01	12	02	16.403,61	03	3.444,76
Rendimientos en especie	04		05		06	
II. Rendimientos de actividades económicas						
Rendimientos dinerarios	07		08		09	
Rendimientos en especie	10		11		12	
III. Premios por la participación en juegos, concursos, rifas o combinaciones aleatorias						
Premios en metálico	13		14		15	
Premios en especie	16		17		18	
IV. Ganancias patrimoniales derivadas de los aprovechamientos forestales de los vecinos en montes públicos						
Percepciones dinerarias	19		20		21	
Percepciones en especie	22		23		24	
V. Contraprestaciones por la cesión de derechos de imagen: ingresos a cuenta previstos en el artículo 92.8 de la Ley del Impuesto	N.º de perceptores		Contraprestaciones satisfechas		Importe de los ingresos a cuenta	
Contraprestaciones dinerarias o en especie	25		26		27	

Total liquidación:

Suma de retenciones e ingresos a cuenta (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24 + 27) 28 3.444,76

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):

Resultados a ingresar de anteriores autoliquidaciones por el mismo concepto, ejercicio y período 29

Resultado a ingresar (28 – 29) 30 3.444,76

Ingreso (4)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Importe del ingreso .... I 3.444,76
(casilla 30)

Forma de pago:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad	Sucursal	DC	Número de cuenta

Negativa (5)

☐ **Autoliquidación negativa**

Complementaria (6)

Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando con una "X" esta casilla.

☐ **Autoliquidación complementaria**

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.

Nº de justificante:

Firma (7)

______________________, a ____de ______________________de __________

Firma:

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación RK5ZVYWVQT674CYY en https://www.agenciatributaria.gob.es

MINISTERIO DE ECONOMIA Y HACIENDA

Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF

Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta

Autoliquidación

Modelo **111**

Declarante (1)

Devengo (2)

Ejercicio ... 2.013 **Período** 4T

Número de justificante: 1112080887215

NIF	Apellidos y nombre o razón social
Q6555702G	CIFP RODOLFO UCHA PIÑEIRO

Liquidación (3)

I. Rendimientos del trabajo

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Rendimientos dinerarios	01: 13	02: 16.703,61	03: 3.507,76
	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
Rendimientos en especie	04	05	06

II. Rendimientos de actividades económicas

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Rendimientos dinerarios	07	08	09
	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
Rendimientos en especie	10	11	12

III. Premios por la participación en juegos, concursos, rifas o combinaciones aleatorias

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Premios en metálico	13	14	15
	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
Premios en especie	16	17	18

IV. Ganancias patrimoniales derivadas de los aprovechamientos forestales de los vecinos en montes públicos

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Percepciones dinerarias	19	20	21
	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
Percepciones en especie	22	23	24

V. Contraprestaciones por la cesión de derechos de imagen: ingresos a cuenta previstos en el artículo 92.8 de la Ley del Impuesto

	N.º de perceptores	Contraprestaciones satisfechas	Importe de los ingresos a cuenta
Contraprestaciones dinerarias o en especie	25	26	27

Total liquidación:

Suma de retenciones e ingresos a cuenta (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24 + 27) **28** 3.507,76

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):

Resultados a ingresar de anteriores autoliquidaciones por el mismo concepto, ejercicio y período **29** 3.444,76

Resultado a ingresar (28 – 29) **30** 63,00

Ingreso (4)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Importe del ingreso .... I 63,00
(casilla 30)

Forma de pago:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad	Sucursal	DC	Número de cuenta

Negativa (5)

☐ **Autoliquidación negativa**

Complementaria (6)

Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando con una "X" esta casilla.

☒ **Autoliquidación complementaria**

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.

Nº de justificante: 1112080886043

Firma (7)

______________________ , a _____de ____________________de _________

Firma:

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 6MG2ZKZJPCLJV2AK en https://www.agenciatributaria.gob.es