

COMPROBANTE DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA
POR INGRESOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA

No.

FORMULARIO 107

EJERCICIO FISCAL

102

2019

FECHA DE ENTREGA

103

AÑO

2020

MES

1

DÍA

14

100 Identificación del Empleador (Agente de Retención)

105

RUC
1790412113001

106

RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS
CONJUNTO CLINICO NACIONAL CONCLINA CA

200 Identificación del Trabajador (Contribuyente)

201

CÉDULA O PASAPORTE
0604484386

202

APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS
DAQUILEMA PACA LUIS ALFREDO

| | | | |
|---|-----|---|----------|
| Liquidación del Impuesto | | | |
| SUELDO Y SALARIOS | 301 | + | 5.088,00 |
| SOBRESUELDOS, COMISIONES, BONOS Y OTROS INGRESOS GRAVADOS | 303 | + | 870,09 |
| PARTICIPACIÓN UTILIDADES | 305 | + | 1.397,66 |
| INGRESOS GRAVADOS GENERADOS CON OTROS EMPLEADORES | 307 | + | 0,00 |
| DÉCIMO TERCER SUELDO | 311 | | 504,39 |
| DÉCIMO CUARTO SUELDO | 313 | | 394,00 |
| FONDO DE RESERVA | 315 | | 496,53 |
| OTROS INGRESOS EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE NO CONSTITUYEN RENTA GRAVADA | 317 | | 0,00 |
| (-) APOORTE PERSONAL IESS CON ESTE EMPLEADOR (únicamente pagado por el trabajador) | 351 | - | 563,04 |
| (-) APOORTE PERSONAL IESS CON OTROS EMPLEADORES (únicamente pagado por el trabajador) | 353 | - | 0,00 |
| (-) DEDUCCIÓN GASTOS PERSONALES - VIVIENDA | 361 | - | 0,00 |
| (-) DEDUCCIÓN GASTOS PERSONALES - SALUD | 363 | - | 0,00 |
| (-) DEDUCCIÓN GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN - ARTE Y CULTURA | 365 | - | 0,00 |
| (-) DEDUCCIÓN GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN | 367 | - | 0,00 |
| (-) DEDUCCIÓN GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA | 369 | - | 0,00 |
| (-) EXONERACIÓN POR DISCAPACIDAD | 371 | - | 0,00 |
| (-) EXONERACIÓN POR TERCERA EDAD | 373 | - | 0,00 |
| IMPUESTO A LA RENTA ASUMIDO POR ESTE EMPLEADOR | 381 | + | 0,00 |
| BASE IMPONIBLE GRAVADA 301+303+305+307-351-353-361-363-365-367-369-371-373+381 mayor o igual a 0 | 399 | = | 6.792,71 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 401 | = | 0,00 |
| VALOR DEL IMPUESTO RETENIDO Y ASUMIDO POR OTROS EMPLEADORES DURANTE EL PERÍODO DECLARADO | 403 | | 0,00 |
| VALOR DEL IMPUESTO ASUMIDO POR ESTE EMPLEADOR | 405 | | 0,00 |
| VALOR DEL IMPUESTO RETENIDO AL TRABAJADOR POR ESTE EMPLEADOR | 407 | | 0,00 |
| INGRESOS GRAVADOS CON ESTE EMPLEADOR (informativo) 301+303+305+381 | 349 | = | 7.355,75 |

IMPORTANTE: Sírvase leer cada una de las siguientes instrucciones.

1.- El trabajador que, en el mismo período fiscal haya reiniciado su actividad con otro empleador, estará en la obligación de entregar el formulario 107 entregado por su anterior empleador a su nuevo empleador, para que aquel, efectúe el cálculo de las retenciones a realizarse en lo que resta del año.

2.- El campo 307 deberá ser llenado con la información registrada en el campo 349 del Formulario 107 entregado por el anterior empleador, y/o con la proyección de ingresos de otros empleadores actuales, en caso de que el empleador que registra y entrega el presente formulario haya efectuado la retención por los ingresos percibidos con éstos últimos.

3.- La deducción total por gastos personales no deberá superar el 50% del total de ingresos gravados, y en ningún caso será mayor al equivalente a 1.3 veces la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta de personas naturales.

4.- Debe considerarse como cuantía máxima para cada tipo de gasto, el monto equivalente a la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta en: vivienda 0.325 veces, educación 0.325 veces, alimentación 0.325 veces, vestimenta 0.325 y salud 1.3 veces.

5.- Para Galápagos debe considerarse como cuantía máxima para cada tipo de gasto, el monto equivalente a la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta en: vivienda 0.586 veces; educación 0.586 veces; alimentación 0.586 veces; vestimenta 0.586 y salud 2.344 veces. La deducción total por gastos personales en estos casos, no deberá superar el 50% del total de ingresos gravados, y en ningún caso será mayor al equivalente a 2.344 veces la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta de personas naturales.

6.- El trabajador deberá presentar al SRI el Anexo de Gastos Personales que deduzca, cuando sus gastos personales deducibles superen el 50% de la fracción básica desgravada de Impuesto a la Renta vigente para el ejercicio impositivo al que corresponda este formulario (campo 102).

7.- Los gastos de salud por enfermedades catastróficas, raras o huérfanas debidamente certificadas o avaladas por la autoridad sanitaria nacional competente, serán reconocidos para su deducibilidad hasta en un valor equivalente a dos (2) fracciones básicas gravadas con tarifa cero de Impuesto a la Renta de personas naturales.

8.- El beneficio de la exoneración por tercera edad se configura a partir del ejercicio en el cual el beneficiario cumpla los 65 años de edad. A partir del ejercicio fiscal 2017, el monto de la exoneración será el equivalente al monto de la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta.


9.- Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Discapacidades el monto de la exoneración por discapacidad será el equivalente al doble de la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta y según el porcentaje de discapacidad.

10.- Las exoneraciones por discapacidad y por tercera edad no podrán aplicarse simultáneamente para un mismo trabajador; en esos casos se podrá aplicar la exención más beneficiosa para el trabajador.


11.- El presente formulario constituye la declaración de Impuesto a la Renta del trabajador, siempre que durante el período declarado la persona únicamente haya prestado sus servicios en relación de dependencia con el empleador que entrega este formulario, y no existan valores de gastos personales que deban ser reliquidados. En caso de pérdida de este documento el trabajador deberá solicitar una copia a su empleador, sin embargo también podrá obtener la información de este formulario a través de la página web www.sri.gob.ec.
Por el contrario, el trabajador deberá presentar obligatoriamente su declaración de Impuesto a la Renta cuando haya obtenido rentas en relación de dependencia con dos o más empleadores o haya recibido además de su remuneración ingresos de otras fuentes como por ejemplo: rendimientos financieros, arrendamientos, ingresos por el libre ejercicio profesional, u otros ingresos, los cuales en conjunto superen la fracción básica exenta de Impuesto a la Renta de personas naturales, o cuando tenga que reliquidar gastos personales con aquellos efectivamente incurridos, teniendo presente los límites referidos.

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN



FIRMA DEL TRABAJADOR CONTRIBUYENTE



199

RUC CONTADOR

1716534167001