

# Subdirección General de Operaciones Impositivas del Interior

Dirección Regional Mendoza

## Empresas Promovidas

**Análisis de maniobras**

## Empresas Promovidas - Maniobras



➤ Empresa instalada sin funcionamiento en la Provincia de San Luis



➤ La misma empresa tiene otra instalación en la Provincia de Buenos Aires en funcionamiento



➤ Presentación de DDJJ RNSS F.931 con el personal que trabaja en la instalación de Buenos Aires como si trabajaran en la instalación de San Luis.

➤ Se simula actividad en la instalación de la Provincia de San Luis con adulteración de comprobantes de fletes

➤ Al no estar desarrollando su actividad en la Provincia de San Luis, no debería entregar bonos de crédito fiscal a sus proveedores, lo cual genera una baja en la recaudación bancaria de dichos proveedores, debido a que los bonos recibidos los utilizan para cancelaciones no bancarias.



Formulario AFEP 931, un documento de declaración de impuestos con campos para datos personales, laborales y fiscales.