



**Si se acoge al cómputo opcional de la contribución en el caso de personas casadas que viven juntas, no complete las líneas 1 a la 11 del Encasillado 1, y pase al Anejo CO Individual.**

**1. Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas**

**SUMINISTRE LOS COMPROBANTES DE RETENCION**  
(Formularios 499R-2/W-2PR, 499R-2c/W-2cPR o W-2, según aplique).

**A-Contribución Retenida**

**B-Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas**

Total de comprobantes con esta planilla ..... **02**

**Total** ..... (01)  00

(03)  00

**2. Salarios del Gobierno Federal** (Véanse instrucciones) ..... (02)  00

(04)  00

**3. Ingresos de anualidades y pensiones** (Anejo H Individual, Parte II, línea 12) ..... (05)  00

**4. Ingreso Bruto Ajustado** (Sume el total de las líneas 1B, 2B y 3B) ..... (06)  00

**5. TOTAL DE DEDUCCIONES** (Anejo A Individual, Parte I, línea 11) ..... **03** (01)  00

**6. Exención Personal Adicional para Veteranos** (Véanse instrucciones) ..... (02)  00

**7. EXENCION PERSONAL** (Casado - \$7,000; Contribuyente individual - \$3,500; Casado que rinde separado - \$3,500) ..... (03)  00

**8. EXENCION POR DEPENDIENTES** (Complete el Encasillado 2, véanse instrucciones) A) (04)  X \$2,500 .. (06)  00  
B) (05)  X \$1,250 .. (07)  00

**Total Exención por Dependientes** (Sume líneas 8A y 8B) ..... (08)  00

**9. DEDUCCION ESPECIAL PARA CIERTOS INDIVIDUOS** (Véanse instrucciones) ..... (09)  00

**10. Total Deducciones y Exenciones** (Sume líneas 5 a la 9) ..... (10)  00

**11. INGRESO NETO SUJETO A CONTRIBUCION** (Línea 4 menos línea 10. Si línea 10 es mayor que línea 4, anote cero) ..... (11)  00

**12. CONTRIBUCION DETERMINADA** (Use la cantidad de la línea 11 y la Tabla Contributiva, según aplique. Véanse instrucciones) ..... (12)  00

**13. CONTRIBUCION RETENIDA, CREDITOS REEMBOLSABLES Y CANTIDAD PAGADA:**

A) Mediante retención sobre salarios (Sume las líneas 1A y 2A o líneas 1A y 2A del Anejo CO Individual) ..... (13)  00

B) Mediante retención sobre anualidades y pensiones (Anejo H Individual, Parte II, línea 13) ..... (14)  00

C) Crédito por Trabajo (Véanse instrucciones) ..... (15)  00

D) Crédito para personas de 65 años o más (Véanse instrucciones) ..... (16)  00

E) Crédito compensatorio para pensionados de bajos recursos (Véanse instrucciones) ..... (17)  00

F) Crédito por el pago de derechos adicionales a los automóviles de lujo bajo la Ley 42-2005 (Véanse instrucciones) (Contribuyente: ..... (18) ; Cónyuge: ..... (19)) ..... (20)  00

G) Crédito de la Oportunidad Americana (Someta Anejo B2 Individual) ..... (21)  00

H) Cantidad pagada con prórroga automática ..... (22)  00

I) **Total Contribución Retenida, Créditos Reembolsables y Cantidad Pagada** (Sume líneas 13A a la 13H) ..... (23)  00

**14. BALANCE:**

- Si la línea 13 I es mayor que la línea 12, usted tiene un sobrepago. Anote la diferencia aquí y en la línea 1 de la página 1.
- Si la línea 13 I es menor que la línea 12, usted tiene un balance de pago. Anote la diferencia aquí y en la línea 2 de la página 1.
- Si la diferencia entre la línea 13 I y la línea 12 es igual a cero, anote cero aquí y pase a firmar su planilla en la página 1 ..... (30)  00

**Encasillado 1**

**Información sobre Dependientes (Véanse instrucciones)**

**55**

	Custodia Compartida	Nombre, Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno	Parentesco	Categoría * (N)(U)(I)	Fecha de Nacimiento Día / Mes / Año	Número de Seguro Social
(01)	<input type="text"/>							
(02)	<input type="text"/>							
(03)	<input type="text"/>							
(04)	<input type="text"/>							
(05)	<input type="text"/>							
(06)	<input type="text"/>							
(07)	<input type="text"/>							
(08)	<input type="text"/>							
(09)	<input type="text"/>							
(10)	<input type="text"/>							

**Encasillado 2**

\* Véanse instrucciones.

**Anejo A Individuo**

Rev. 27 oct 11 (Forma Corta)



**DEDUCCIONES APLICABLES A CONTRIBUYENTES QUE SEAN INDIVIDUOS**

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

**2011**

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

**Parte I Deduciones Aplicables a Contribuyentes que sean Individuos (Véanse instrucciones)**

**1. Intereses hipotecarios**

Nombre de la entidad a quien hizo el pago	Hipoteca	Número del Préstamo	Núm. Ident. Patronal	Importe	
Primera residencia:	Primera		(01)		00 (05)
	Segunda		(02)		00 (06)
Segunda residencia:	Primera		(03)		00 (07)
	Segunda		(04)		00 (08)

Honorarios de Origen del Préstamo (Puntos) Pagados Directamente por el Deudor (Véanse instrucciones) 00 (09)

Descuentos del Préstamo (Puntos) Pagados Directamente por el Deudor (Véanse instrucciones) 00 (10)

a) Total intereses hipotecarios pagados 00 (11)

b) Límite (Multiplique la suma del Encasillado 1, línea 4 de la planilla y la línea 1, Parte III del Anejo IE Individuo por 30% y anótelos aquí) 00 (12)

c) **Deducción admisible por intereses hipotecarios** (Anoté la menor de las líneas 1(a) y 1(b). Si los intereses no exceden el 30% del ingreso para cualquiera de los 3 años anteriores, ennegrezca aquí  1) (13) (Véanse instrucciones) ..... (14) 00

2. Pérdida de su residencia principal debido a causas fortuitas (Véanse instrucciones) ..... (15) 00

3. Gastos médicos (Parte III, línea 3) ..... (16) 00

4. Donativos (Parte III, línea 8) ..... (17) 00

5. Pérdida de bienes muebles por ciertas causas fortuitas (Véanse instrucciones) ..... (18) 00

6. Aportaciones a sistemas gubernamentales de pensiones o retiro ..... (19) 00

7. Aportaciones a cuentas de retiro individual (No exceder de \$5,000 ó \$10,000 si es casado):

Inst. financiera	Núm. cuenta	Núm. Ident. Patronal	Aportación	
_____	_____ (20)	_____ (23)	_____ (26) <input type="radio"/> 1 Contrib. <input type="radio"/> 2 Cóny.	00
_____	_____ (21)	_____ (24)	_____ (27) <input type="radio"/> 1 Contrib. <input type="radio"/> 2 Cóny.	
_____	_____ (22)	_____ (25)	_____ (28) <input type="radio"/> 1 Contrib. <input type="radio"/> 2 Cóny.	

**Total aportaciones a cuentas de retiro individual** ..... (29) 00

8. Aportaciones a cuentas de ahorro de salud con plan médico de deducible anual alto (Véanse instrucciones):

Institución	Núm. cuenta	Núm. Ident. Patronal	Aportación	
_____	_____ (32)	_____ (34)	_____ (36)	00
Deducible anual (30) _____	Tipo de cubierta: <input type="radio"/> 1 Individual <input type="radio"/> 2 Individual y 55 años o más <input type="radio"/> 3 Familiar <input type="radio"/> 4 Familiar y 55 años o más		Fecha efectividad _____ (37)	
_____	_____ (33)	_____ (35)	_____ (38)	00
Deducible anual (31) _____	Tipo de cubierta: <input type="radio"/> 1 Individual <input type="radio"/> 2 Individual y 55 años o más <input type="radio"/> 3 Familiar <input type="radio"/> 4 Familiar y 55 años o más		Fecha efectividad _____ (39)	

**Total aportaciones** (Sume la cantidad menor entre la aportación y el deducible anual de cada cuenta) ..... (40) 00

9. Cuenta de Aportación Educativa (Parte II, línea (10)) (Véanse instrucciones) ..... (41) 00

10. Intereses sobre préstamos estudiantiles a nivel universitario (Véanse instrucciones):

Inst. financiera	Núm. préstamo	Núm. Ident. Patronal	Importe	
_____	_____ (42)	_____ (44)	_____ (45)	00
_____	_____ (43)	_____ (45)	_____ (45)	

**Total intereses sobre préstamos estudiantiles pagados** ..... (46) 00

11. **Total deducciones aplicables a contribuyentes que sean individuos** (Sume líneas 1 a la 10 y traslade al Encasillado 1, línea 5 de la planilla) ..... (50) 00

**Parte II Beneficiarios de Cuentas de Aportación Educativa (Véanse instrucciones)**

(01)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(02)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(03)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(10)	<b>Total aportaciones</b> (Sume líneas (01) a la (03) y traslade a la Parte I, línea 9 de este Anejo) ..... 00						

Nombre del contribuyente		Número de Seguro Social				
Parte III		Gastos Médicos y Donativos				46
Nombre de la persona o institución a quien se hizo el pago	Número de Identificación Patronal	(A) Gastos Médicos	(B) Otros Donativos	(C) Servidumbres de Conservación e Instituciones Museológicas	(D) Donativos a Municipios	
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
		00	00	00	00	00
1. Total Columnas A, B, C y D ..... (01)		00 (04)	00 (07)	00 (10)	00	00
2. Multiplique el ingreso bruto ajustado (Encasillado 1, línea 4 de la planilla o línea 4, Columnas B y C del Anejo CO Individuo) por 6% y anótelo aquí (Véanse instrucciones) ..... (02)		00				
3. Deducción admisible por gastos médicos (Línea 1 menos línea 2. Anote aquí y en la Parte I, línea 3 de este Anejo o en la línea 5C del Anejo CO Individuo) ..... (03)		00				
4. Multiplique el ingreso bruto ajustado (Encasillado 1, línea 4 de la planilla o línea 4, Columnas B y C del Anejo CO Individuo) por 50% y anótelo aquí (Véanse instrucciones) ..... (05)			00			
5. Deducción por otros donativos (Anote la menor de las líneas 1B y 4) ..... (06)			00			
6. Multiplique el ingreso bruto ajustado (Encasillado 1, línea 4 de la planilla o línea 4, Columnas B y C del Anejo CO Individuo) por 30% y anótelo aquí (Véanse instrucciones) ..... (08)				00		
7. Deducción por donativos a Servidumbres de Conservación e Instituciones Museológicas (Anote la menor de las líneas 1C y 6) .. (09)				00		
8. Total deducción admisible por donativos (Sume líneas 1D, 5 y 7. Anote aquí y en la Parte I, línea 4 de este Anejo o en la línea 5D del Anejo CO Individuo) ..... (11)						00

Período de Conservación: Diez (10) años

**Anejo B2 Individuo**

Rev. 27 oct 11

(Forma Corta)



**CREDITO DE LA OPORTUNIDAD AMERICANA  
(Ley de Recuperación y Reinversión Americana de 2009)**

**2011**

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

**Parte I Determinación del Crédito**

21

(A) Nombre del Estudiante	(B) Número de Seguro Social del Estudiante	(C) Gastos Educativos Calificados (No exceda de \$4,000 por estudiante)	(D) Anote la menor de la cantidad en la Columna (C) o \$2,000	(E) Anote la diferencia entre las Columnas (C) y (D) (Columna C - Columna D)	(F) Multiplique la cantidad en la Columna (E) por 25% (Columna E x .25)	(G) Sume la cantidad de las Columnas (D) y (F) (Columna D + Columna F)	(H) Multiplique la cantidad de la Columna (G) por 40% (Columna G x .40)
	(01)	(06)	00 (11)	00 (16)	00 (21)	00 (26)	00 (31)
	(02)	(07)	00 (12)	00 (17)	00 (22)	00 (27)	00 (32)
	(03)	(08)	00 (13)	00 (18)	00 (23)	00 (28)	00 (33)
	(04)	(09)	00 (14)	00 (19)	00 (24)	00 (29)	00 (34)
	(05)	(10)	00 (15)	00 (20)	00 (25)	00 (30)	00 (35)

1. Total de crédito por estudiantes elegibles (Anote el total de la Columna (H)). Si usted es contribuyente individual o casado que rinde planilla por separado y su ingreso bruto ajustado excede de \$80,000 ó \$160,000 si es casado, pase a la Parte II. De lo contrario, traslade esta cantidad a la página 2, Encasillado 1, línea 13G de la planilla ..... (36) 00

**Parte II Limitación del Crédito**

1. Total de crédito (Anote el total de la Parte I, línea 1) .....	(37)	00
2. Anote \$180,000 si es casado o \$90,000 si es contribuyente individual o casado que rinde planilla por separado .....	(38)	00
3. Ingreso bruto ajustado (Anote la cantidad del Encasillado 1, línea 4 de la planilla o línea 4, Columnas B y C del Anejo CO Individuo) .....	(39)	00
4. Reste la línea 3 de la línea 2. Si el resultado es cero ("0") o menos <b>no continúe; no tiene derecho a reclamar este crédito</b> .....	(40)	00
5. Anote \$20,000 si es casado o \$10,000 si es contribuyente individual o casado que rinde planilla por separado .....	(41)	00
6. Si la línea 4 es igual o mayor que la línea 5, anote la cantidad de la línea 1 en la línea 7. Si la línea 4 es menor que la línea 5, divida la línea 4 entre la línea 5. Anote el resultado redondeado a dos lugares decimales . (42)		X . 00
7. Multiplique la línea 1 por la línea 6. Esta es la cantidad de crédito elegible a reclamar. Traslade a la página 2, Encasillado 1, línea 13G de la planilla .....	(43)	00

**Anejo CH Individuo**

Rev. 27 oct 11



## CESION DE RECLAMACION DE EXENCION POR HIJO(S) DE PADRES DIVORCIADOS O SEPARADOS

# 2011

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Yo, \_\_\_\_\_, cedo y me comprometo a no reclamar la exención por  
Nombre del padre que cede la reclamación de la exención

47

dependientes para el año contributivo 2011 por (anote el nombre del (de los) hijo(s)):

	Custodia Compartida	Nombre, Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno	Número de Seguro Social
(01)	<input type="checkbox"/>				
(02)	<input type="checkbox"/>				
(03)	<input type="checkbox"/>				
(04)	<input type="checkbox"/>				
(05)	<input type="checkbox"/>				
(06)	<input type="checkbox"/>				
(07)	<input type="checkbox"/>				
(08)	<input type="checkbox"/>				
(09)	<input type="checkbox"/>				
(10)	<input type="checkbox"/>				

\_\_\_\_\_  
Firma del padre que cede la reclamación de la exención

(11) \_\_\_\_\_  
Número de Seguro Social

\_\_\_\_\_  
Fecha

Período de Conservación: Diez (10) años

**Anejo CO Individuo**

Rev. 27 oct 11

(Forma Corta)



**COMPUTO OPCIONAL DE LA CONTRIBUCION**

**2011**

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Utilice este anejo sólo si se acoge al cómputo opcional de la contribución en el caso de personas casadas que viven juntas y rinden planilla conjunta.

**1. Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas**  
**SUMINISTRE LOS COMPROBANTES DE RETENCION**  
 (Formularios 499R-2/W-2PR, 499R-2c/W-2cPR o W-2, según aplique).

**16**

**A - Contribución Retenida**

**Salarios, Comisiones, Concesiones y Propinas**

**B - CONTRIBUYENTE**

**C - CONYUGE**

	00		00		00
	00		00		00
	00		00		00
	00		00		00

Total de comprobantes con este anejo

**Total** ..... (01)  00 (03)  00 (07)  00

2. **Salarios del Gobierno Federal** (Véanse instrucciones) ..... (02)  00 (04)  00 (08)  00

3. **Ingresos de anualidades y pensiones** (Anejo H Individuo, Parte II, línea 12) ..... (05)  00 (09)  00

4. **Ingreso Bruto Ajustado** (Sume el total de las líneas 1, 2 y 3 de las Columnas B y C, respectivamente) ..... (06)  00 (10)  00

**5. DEDUCCIONES ATRIBUIBLES A BASE DE UN 50% DEL TOTAL** (Véanse instrucciones)

A) Intereses hipotecarios

**17**

Nombre de la entidad a quien hizo el pago	Hipoteca	Número del Préstamo	Núm. Ident. Patronal	Importe
Primera residencia:	Primera		(01)	(05) 00
	Segunda		(02)	(06) 00
Segunda residencia:	Primera		(03)	(07) 00
	Segunda		(04)	(08) 00
Honorarios de Origen del Préstamo (Puntos) Pagados Directamente por el Deudor (Véanse inst.) .. (09) 00				
Descuentos del Préstamo (Puntos) Pagados Directamente por el Deudor (Véanse instrucciones) ... (10) 00				
1) Total intereses hipotecarios pagados ..... (11) 00				
2) Límite (Multiplique la suma de la línea 4, Columnas B y C de este Anejo y la línea 1, Parte III del Anejo IE Individuo por 30% y anótelo aquí) ..... (12) 00				
3) <b>Deducción admisible por intereses hipotecarios</b> (Anote la menor de las líneas A(1) y A(2). Si los intereses no exceden el 30% del ingreso para cualquiera de los 3 años anteriores, ennegrezca aquí <input checked="" type="radio"/> 1) (13) (Véanse instrucciones) ..... (14) 00				
B) Pérdida de su residencia principal debido a causas fortuitas (Véanse instrucciones) ..... (15) 00				
C) Gastos médicos (Anejo A Individuo, Parte III, línea 3) ..... (16) 00				
D) Donativos (Anejo A Individuo, Parte III, línea 8) ..... (17) 00				
E) Pérdida de bienes muebles por ciertas causas fortuitas (Véanse instrucciones) ..... (18) 00				
F) <b>Total deducciones atribuibles a base de un 50% del total</b> (Sume líneas 5A a la 5E) ..... (19) 00				
G) Anote el 50% del total de la línea 5F en las Columnas B y C ..... (20) <input type="text"/> 00 (21) <input type="text"/> 00				

**B - CONTRIBUYENTE**

**C - CONYUGE**

**6. DEDUCCIONES ATRIBUIBLES INDIVIDUALMENTE** (Véanse instrucciones): 18

A) Aportaciones a sistemas gubernamentales de pensiones o retiro ..... (01)

B) Aportaciones a cuentas de retiro individual (No exceder de \$5,000 cada uno):

Inst. financiera	Núm. cuenta	Núm. Ident. Patronal	Aportación
_____	_____ (02)	_____ (05)	_____
_____	_____ (03)	_____ (06)	_____
_____	_____ (04)	_____ (07)	_____

**Total aportaciones a cuentas de retiro individual** (Distribuya el importe según corresponda al contribuyente y a su cónyuge) ..... (08)

C) Aportaciones a cuentas de ahorro de salud con plan médico de deducible anual alto (Véanse instrucciones):

Institución	Núm. cuenta	Núm. Ident. Patronal	Aportación
_____	_____ (11)	_____ (15)	_____

Deducible anual (09) \_\_\_\_\_ Tipo de (12)  1 Individual  2 Individual y 55 años o más  
 cubierta:  3 Familiar  4 Familiar y 55 años o más (16) Fecha efectividad \_\_\_\_\_

Institución	Núm. cuenta	Núm. Ident. Patronal	Aportación
_____	_____ (13)	_____ (17)	_____

Deducible anual (10) \_\_\_\_\_ Tipo de (14)  1 Individual  2 Individual y 55 años o más  
 cubierta:  3 Familiar  4 Familiar y 55 años o más (18) Fecha efectividad \_\_\_\_\_

**Total aportaciones** (Sume la cantidad menor entre la aportación y el deducible anual de cada cuenta. Distribuya el importe según corresponda al contribuyente y a su cónyuge) ..... (19)

D) Cuenta de Aportación Educativa (Complete línea 15) (Véanse instrucciones) ..... (20)

E) Intereses sobre préstamos estudiantiles a nivel universitario (Véanse instrucciones):

Inst. financiera	Núm. préstamo	Núm. Ident. Patronal	Importe
_____	_____ (21)	_____ (23)	_____
_____	_____ (22)	_____ (24)	_____

**Total intereses sobre préstamos estudiantiles pagados** ..... (25)

F) **Total deducciones atribuibles individualmente** (Sume líneas 6A a la 6E, Columnas B y C, respectivamente) ..... (26)

7. **Exención Personal Adicional para Veteranos** (Véanse instrucciones) ..... (27)

8. **EXENCION PERSONAL** ..... (28)

9. **EXENCION POR DEPENDIENTES** (Complete Encasillado 2 de la planilla, véanse instrucciones)

A) (29) _____ X \$2,500 ..... (30)		00
B) (31) _____ X \$1,250 ..... (32)		00
C) <b>Total de exención por dependientes</b> (Sume líneas 9A y 9B) ..... (33)		00

D) Anote el 50% del total de la línea 9C en las Columnas B y C ..... (34)

10. **DEDUCCION ESPECIAL PARA CIERTOS INDIVIDUOS** (Véanse instrucciones) ..... (35)

11. **Total Deducciones y Exenciones** (Sume líneas 5G, 6F, 7, 8, 9D y 10, Columnas B y C, respectivamente) ..... (36)

12. **INGRESO NETO SUJETO A CONTRIBUCION** (Línea 4 menos línea 11. Si línea 11 es mayor que línea 4, anote cero) ..... (37)

13. **Contribución Determinada Individualmente** (Use la Tabla Contributiva y la cantidad reflejada en las Columnas B y C de la línea 12 para determinar la contribución individualmente. Véanse instrucciones) ..... (38)

14. **TOTAL CONTRIBUCION DETERMINADA** (Sume las cantidades de las Columnas B y C de la línea 13 y traslade al Encasillado 1, línea 12 de la Forma Corta) ..... (60)

**Continúe en el Encasillado 1, línea 12 de la Forma Corta.**

**15. BENEFICIARIOS DE CUENTAS DE APORTACION EDUCATIVA** (Véanse instrucciones) 57

(01)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(02)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(03)	Nombre, Inicial	Apellido Pat.	Apellido Mat.	Fecha de Nacimiento (Día/Mes/Año)	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada (No exceder de \$500 cada uno)
	Institución financiera			Número de la cuenta		Número de Identificación Patronal	00
(10)	<b>Total aportaciones</b> (Sume líneas (01) a la (03) y traslade a la línea 6D, Columna B o C, según aplique) .....						00



**Anejo H Individuo**

Rev. 27 oct 11 (Forma Corta)

**INGRESO DE ANUALIDADES  
O PENSIONES****2011**

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de \_\_\_\_

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Beneficiario de la pensión (ennegrezca uno):  1 Contribuyente  2 Cónyuge 35  
 Pensión otorgada por (ennegrezca uno):  1 ELA  2 Federal  3 Patrono de empresa privada  
 Lugar donde prestó el servicio:  1 Puerto Rico  2 Estados Unidos  3 Otros \_\_\_\_\_  
 Fecha en que comenzó a disfrutar la pensión: Día \_\_\_\_ Mes \_\_\_\_ Año \_\_\_\_

**Parte I Determinación del Costo Pendiente de Recobro** (Véanse instrucciones)

1. Costo de la anualidad (cantidad pagada). Si es cero, pase a la Parte II y anote cero en la línea 10 ..... (01)		00
2. Pensión recibida en años anteriores:		
Año: _____		
Cantidad: _____ ..... (02)		00
3. Menos:		
(a) Pensión tributada en años anteriores:		
Año: _____		
Cantidad: _____ ..... (03)		00
(b) Pensión recibida exenta de tributación en años anteriores:		
Año: _____		
Cantidad: _____ ..... (04)		00
4. Total (Sume líneas 3(a) y 3(b)) ..... (05)		00
5. Costo de la pensión recobrado exento de tributación en años anteriores (Línea 2 menos línea 4) ..... (06)		00
6. Costo de la pensión pendiente de recobro (Línea 1 menos línea 5) ..... (07)		00

**Parte II Ingreso Sujeto a Tributación** (Véanse instrucciones)

7. Importe total recibido en el año ..... (08)		00
8. Cantidad exenta de tributación (Anote aquí y en el Anejo IE Individuo, Parte II, línea 8) ..... (09)		00
9. Ingreso de pensión menos la cantidad exenta (Línea 7 menos línea 8. Si es menos de cero, pase a la línea 13) ..... (10)		00
10. Costo de la pensión pendiente de recobro (Igual a la línea 6) ..... (11)		00
11. Ingreso de pensión en exceso al costo pendiente de recobro (Línea 9 menos línea 10) ..... (12)		00
12. <b>Ingreso de pensión tributable</b> (Anote aquí el importe de la línea 11 ó el 3% de la línea 1, lo que sea mayor (pero no mayor que el importe de la línea 9). Anote esta cantidad en el Encasillado 1, línea 3 de la planilla o línea 3, Columna B o C del Anejo CO Individuo, según aplique) ..... (13)		00
13. Contribución retenida sobre anualidad o pensión para el año contributivo (Anote esta cantidad en el Encasillado 1, línea 13B de la planilla) ..... (14)		00

**Anejo IE Individuo**

Rev. 27 oct 11



**INGRESOS EXCLUIDOS Y EXENTOS**

**2011**

Año contributivo comenzado el \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ y terminado el \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Nombre del contribuyente

Ennegrezca uno: (01)

1 Contribuyente  2 Cónyuge  3 Ambos

Número de Seguro Social

**Parte I Exclusiones del Ingreso Bruto**

28

		Partidas Consideradas para la Limitación de Intereses Hipotecarios	Partidas sujetas a Contribución Básica Alternativa
1. Seguro de vida	(02)	00	
2. Donaciones, mandas, legados y herencias	(03)	00	
3. Compensación por lesiones o enfermedad	(04)	00	
4. Beneficios de seguro social federal por vejez y para sobrevivientes	(05)	00	
5. Ingreso derivado de la condonación de deudas (Véanse instrucciones)	(06)	00	
6. Premios de la IVU Loto	(07)	00	
7. Dietas o Viáticos pagados a Ciertos Voluntarios hasta \$1,500 bajo la Ley 261-2004	(08)	00 (62)	00
8. Pensión alimenticia a menores	(09)	00	
9. Otras exclusiones	(10)	00	
10. Total (Sume líneas 1 a la 9)	(15)	00 (65)	00

**Parte II Exenciones del Ingreso Bruto**

1. Beneficios marginales pagados por el patrono en relación a un plan flexible de beneficios (cafeteria plan)	(16)	00	
2. Intereses sobre los siguientes instrumentos:			
A) Obligaciones del Gobierno de los Estados Unidos, sus estados, territorios o subdivisiones políticas	(17)	00	
B) Obligaciones del Gobierno de Puerto Rico	(18)	00	
C) Valores Ley de Préstamos Agrícolas	(19)	00 (66)	00
D) Ciertas Hipotecas (Véanse instrucciones)	(20)	00 (67)	00
E) Obligaciones aseguradas o garantizadas bajo la Ley de Reajuste de los Miembros del Servicio de 1994 (Servicemen's Readjustment Act of 1944)	(21)	00 (68)	00
F) Valores emitidos por asociaciones cooperativas hasta \$5,000	(22)	00 (69)	00
G) Depósitos en cuentas en Puerto Rico hasta \$2,000 (\$4,000 para casados rindiendo planilla conjunta) (Anejo F Individuo)	(23)	00 (70)	00
H) Obligaciones emitidas por el Fideicomiso de Conservación, de Vivienda y Desarrollo Humano y Patronato de Monumentos de San Juan	(24)	00	
3. Dividendos recibidos de las siguientes entidades:			
A) Corporaciones de dividendos limitados	(25)	00 (71)	00
B) Asociaciones cooperativas	(26)	00 (72)	00
C) Asegurador Internacional o Compañía Tenedora del Asegurador Internacional	(27)	00	
4. Gastos de sacerdotes o ministros (Véanse instrucciones)	(28)	00 (73)	00
5. Recobro de deudas incobrables, contribuciones anteriores, recargos y otras partidas	(29)	00 (74)	00
6. Estipendios recibidos por ciertos médicos durante el periodo de internado (Formulario 499R-2/W-2PR)	(30)	00 (75)	00
7. Premios de la Lotería de Puerto Rico y la Lotería Adicional	(31)	00	
8. Ingreso de pensiones o anualidades, hasta el límite aplicable (Anejo H Individuo, Parte II, línea 8)	(32)	00 (76)	00
9. Aguinaldo de Navidad, Bono de Verano y Bono de Medicamentos	(33)	00 (77)	00
10. Ganancia en la venta o permuta de residencia principal por ciertos individuos (Anejo D1 Individuo, Parte II, línea 14)	(34)	00	
11. Ciertos ingresos relacionados con la operación de corporaciones especiales propiedad de trabajadores (Véanse instrucciones)	(35)	00 (78)	00
12. Cuota de ajuste por costo de vida (COLA) (Formulario W-2 Federal)	(36)	00	
13. Compensación por desempleo	(37)	00 (79)	00
14. Compensación recibida por servicio militar activo en zona de combate (Formulario W-2 Federal)	(38)	00	
15. Ingreso recibido o devengado en relación con la celebración de juegos deportivos organizados por asociaciones o federaciones internacionales (Anejo F Individuo)	(39)	00 (80)	00
16. Compensación recibida por un investigador o científico elegible (Formulario 480.6D)	(40)	00	
17. Compensación recibida por un investigador o científico elegible en el Distrito bajo la Ley 214-2004	(41)	00	
18. Rentas de la Zona Histórica	(42)	00 (81)	00
19. Compensación a ciudadanos y extranjeros no residentes en Puerto Rico para producir proyectos filmicos	(43)	00	
20. Cantidades pagadas por un patrono por reembolso de gastos de viaje, comidas, hospedaje, entretenimiento y otros	(44)	00	
21. Ingreso de fuentes fuera de Puerto Rico (No residentes o residentes por solo parte del año)	(45)	00	
22. Remuneración de empleados de gobiernos extranjeros u organizaciones internacionales	(46)	00	
23. Ingresos provenientes de edificios arrendados al Gobierno de Puerto Rico para hospitales públicos, casas de salud, escuelas públicas (Contratos vigentes al 22 de noviembre de 2010)	(47)	00	
24. Ingreso derivado por el contribuyente de la reventa de propiedad mueble o servicios cuya adquisición estuvo sujeta a tributación bajo la Sección 3070.01 o la Sección 2101 del Código de Rentas Internas de 1994	(48)	00	
25. Ganancia Acumulada en Opciones no Cualificadas	(49)	00	
26. Distribuciones de Cantidades Previamente Notificadas como Distribuciones Elegibles Implícitas bajo la Sección 1023.06(j)	(50)	00	
27. Distribuciones de Cuentas de Retiro Individual No Deducibles	(51)	00	
28. Compensación Especial Pagada por Liquidación o Cierre de Negocios bajo el Artículo 10 de la Ley Núm. 80 de 30 de mayo de 1976	(52)	00 (82)	00
29. Distribuciones de Dividendos o Beneficios del Ingreso de Fomento Industrial de Negocios Exentos y en Liquidación bajo la Ley 73-2008 y Ley 135-1997	(53)	00	
30. Salario Devengado por Concepto de Horas Extras en Situaciones de Emergencias (Formulario 499R-2/W-2PR)	(54)	00 (83)	00
31. Ingresos por concepto de derechos de autor hasta \$10,000 bajo la Ley 516-2004	(55)	00	
32. Ingresos recibidos por diseñadores y traductores hasta \$6,000 bajo la Ley 516-2004	(56)	00	
33. Otras exenciones	(57)	00	
34. Total (Sume líneas 1 a la 33)	(60)	00 (85)	00

**Parte III Total**

1. Total de partidas consideradas para la limitación de intereses hipotecarios (Sume línea 10 de la Parte I y línea 34 de la Parte II, primera columna)	(61)	00	
2. Total de partidas sujetas a contribución básica alterna (Sume línea 10 de la Parte I y línea 34 de la Parte II, segunda columna)			00 (86)