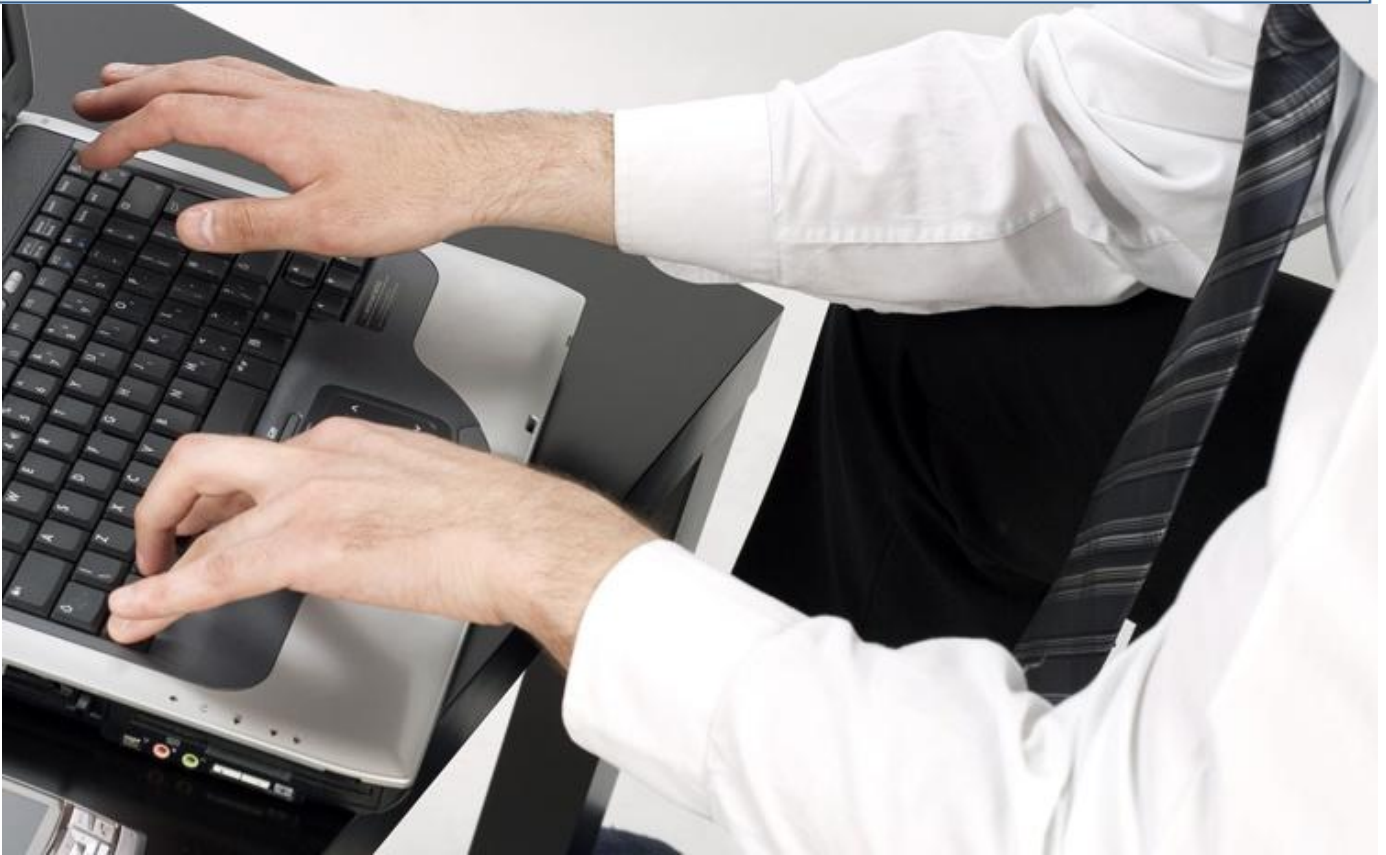


# **SRI**informa



## ***Guía para contribuyentes***

*ELABORACIÓN ARCHIVO XML O JSON  
PARA LA DECLARACIÓN ACTIVOS EN EL  
EXTERIOR*



## ELABORACIÓN DE ARCHIVO XML O JSON PARA LA DECLARACIÓN DE ACTIVOS EN EL EXTERIOR

### 1. Introducción

Éste documento explica paso a paso cómo realizar la declaración Activos en el exterior mediante archivos XML o JSON en el caso de tener un sistema contable que le facilite la obtención de alguno de estos formatos.

### 2. Esquema de información

#### 2.1 Esquema XML

Para crear un archivo XML, se requiere considerar los siguientes datos en el esquema que se plantea a continuación:

Descripción tag	Longitud mínima	Longitud Máxima	Tipo de Dato	Formato
detalle concepto	3	4	Numérico	Tabla 1
detalle	1	13	Numérico	Entero

**Detalle concepto:** Corresponde al número de concepto en el cual se va a registrar los valores, para la obtención del número de concepto se debe revisar la Tabla 1 en la cual se encuentra la conversión del número de casillero a número de concepto.

#### Consideraciones Especiales:

- Si no tiene información que reportar en un casillero, este concepto no debe ingresar en el archivo.
- No debe informar espacios ni caracteres especiales, el campo es numérico.
- Únicamente para el ingreso del concepto 70 que corresponde a la identificación del contador, se debe ingresar un valor de 13 caracteres sin decimales, es importante considerar que el número de RUC debe estar activo y tener actividad de contador.

**Detalle:** Este campo se llenará con el valor de la transacción u operación, únicamente cuando ésta hubiera sido efectuada, caso contrario no se debe ingresar. En caso de decimales, se debe registrar con punto (.).

**Ejemplo:** esquema XML

```

1  <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>
2  <detallesDeclaracion>
3    <detalle concepto="100">06766001.656</detalle>
4    <detalle concepto="120">06766001.154</detalle>
5    <detalle concepto="140">1000.1</detalle>
6    <detalle concepto="160">5600.999</detalle>
7    <detalle concepto="180">1541.666</detalle>
8    <detalle concepto="320">464.22</detalle>
9    <detalle concepto="70">0603540766001</detalle>
10 </detallesDeclaracion>

```

## 2.2 Esquema JSON

Para crear un archivo JSON, se requiere considerar los siguientes datos en el esquema que se plantea a continuación:

Descripción	Longitud mínima	Longitud Máxima	Tipo de Dato	Formato
detalle concepto	3	4	Numérico	Tabla 1
detalle	1	13	Numérico	Entero

En el esquema JSON no es necesario ingresar la descripción del tag (<detalle concepto=), los números de conceptos son ingresados entre comillas (") y la separación del concepto y del valor es por dos puntos (:), como se detalle en el ejemplo.

**Detalle concepto:** Corresponde al número de concepto en el cual se va a registrar los valores, para la obtención del número de concepto se debe revisar la Tabla 1 en la cual se encuentra la conversión del número de casillero a número de concepto.

### Consideraciones Especiales:

- a) Si no tiene información que reportar en un casillero, este concepto no debe ingresar en el archivo.

- b) No debe informar espacios ni caracteres especiales, el campo es numérico.
- c) Únicamente para el ingreso del concepto 80 que corresponde a la identificación del contador, se debe ingresar un valor de 13 caracteres sin decimales, es importante considerar que el número de RUC debe estar activo y tener actividad de contador.

**Detalle:** Este campo se llenará con el valor de la transacción u operación, únicamente cuando ésta hubiera sido efectuada, caso contrario no se debe ingresar. En caso de decimales, se debe registrar con punto (.).

**Ejemplo:** esquema JSON

```
1  {
2  "detallesDeclaracion": {
3  "450": "450",
4  "460": "450",
5  "470": "54",
6  "510": "155",
7  "520": "150",
8  "530": "18",
9  "2950": "0",
10 "2955": "2",
11 "570": "160",
12 "580": "160",
13 "610": "165",
14 "620": "165",
15 "670": "200",
16 "680": "200",
17 "700": "175",
18 "710": "170",
19 "790": "180",
20 "800": "178",
21 "810": "185",
22 "820": "185",
23 "860": "1670",
```

### 3. ANEXO:

**TABLA 1: NÚMERO CASILLERO & NÚMERO DE CONCEPTO**

ETIQUETA EN FORMULARIO	CASILLERO	CONCEPTO
Fondo disponible / Depósitos en cuentas corrientes - Base imponible	301	100
Fondo disponible / Depósitos en cuentas de ahorro - Base imponible	302	120
Depósitos a plazo - Base imponible	303	140
Bonos privados - Base imponible	304	160
Bonos públicos - Base imponible	305	180
Fondos de inversión - Base imponible	306	200
Fondos administrados - Base imponible	307	220
Fideicomisos - Base imponible	308	240
Inversiones accionarias - Base imponible	309	260
Otras inversiones - Base imponible	310	280
Subsidiarias, afiliadas, oficinas - Base imponible	311	500
TOTAL - Base imponible	319	300
Fondo disponible / Depósitos en cuentas corrientes - Impuesto causado	331	110
Fondo disponible / Depósitos en cuentas de ahorro - Impuesto causado	332	130
Depósitos a plazo - Impuesto causado	333	150
Bonos privados - Impuesto causado	334	170
Bonos públicos - Impuesto causado	335	190
Fondos de inversión - Impuesto causado	336	210
Fondos administrados - Impuesto causado	337	230
Fideicomisos - Impuesto causado	338	250
Inversiones accionarias - Impuesto causado	339	270
Otras inversiones - Impuesto causado	340	290
Subsidiarias, afiliadas, oficinas - Impuesto causado	341	510
Pago previo (informativo)	890	320
Detalle de imputación al pago - Interés	897	340
Detalle de imputación al pago - Impuesto	898	330
Detalle de imputación al pago - Multa	899	350
RUC CONTADOR	199	70

### 4. GLOSARIO:

- **JSON:** JavaScript Object Notation - Notación de Objetos de JavaScript, es un formato ligero de intercambio de datos.
- **XML:** Extensible Markup Language, es un formato universal para datos y documentos estructurados.