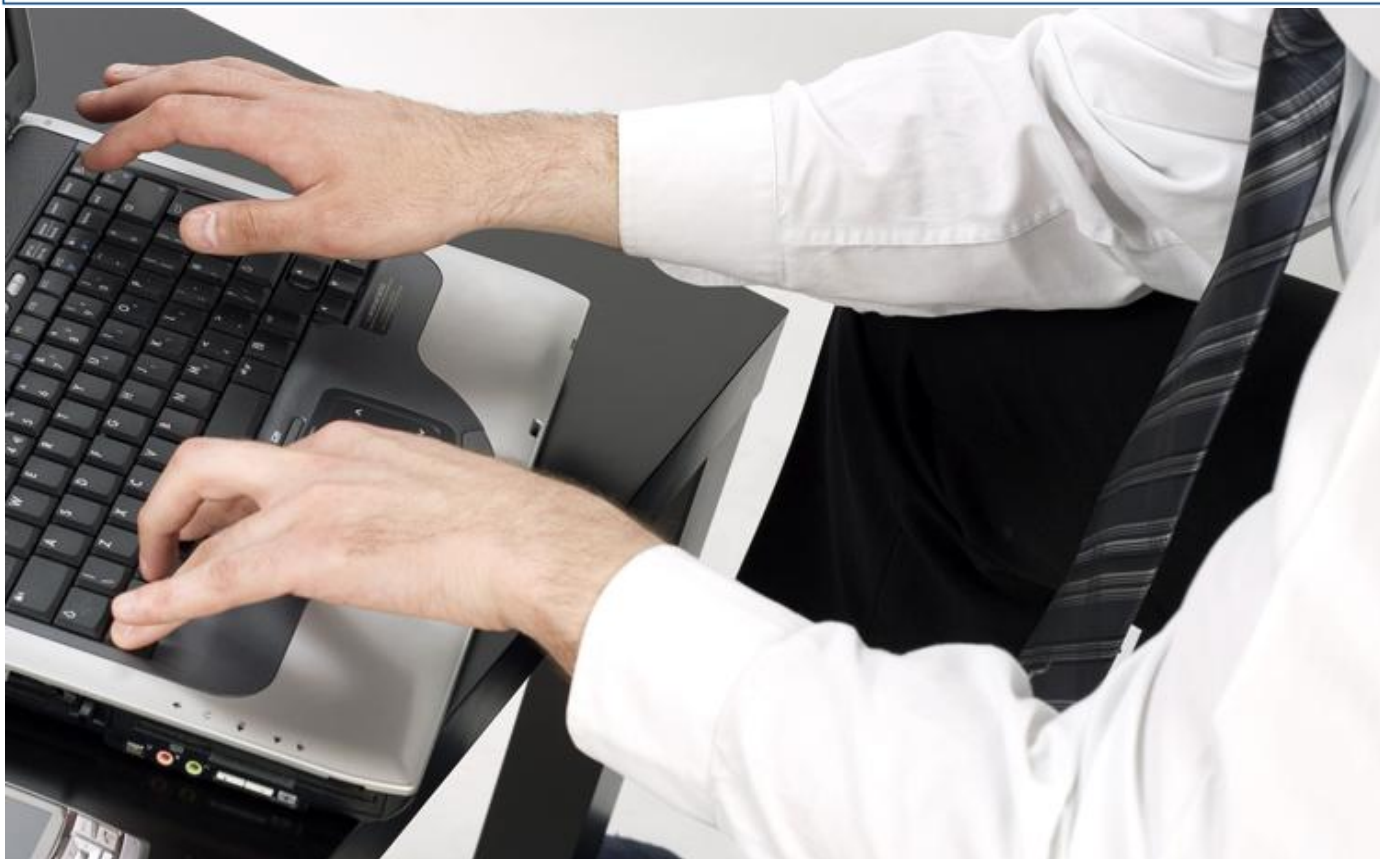


***SRIinforma***



## ***Guía para el Contribuyente***

### ***Anexo Activos Monetarios en el Exterior***



FECHA: ENERO 2018

## GUIA TÉCNICA DEL

### ANEXO DE ACTIVOS MONETARIOS EN EL EXTERIOR - AMX

#### 1.- Consideraciones Generales

Esta guía técnica pone en consideración las especificaciones con las cuales deben entregar información del Anexo de Activos Monetarios en el Exterior, las personas naturales y sociedades residentes en el Ecuador.

Esta información deberá dar cumplimiento a lo establecido por el Servicio de Rentas Internas mediante las resoluciones No. NAC-DGERCGC17-00000566 publicada en el registro oficial No. 123 de fecha 20 de noviembre de 2017 y No. NAC-DGERCGC17-00000609 de diciembre del 2017 (el alcance).

Para el adecuado cumplimiento de lo dispuesto en las resoluciones, se considerará los siguientes aspectos:

##### Activos monetarios a ser reportados:

- Depósitos en cuentas corrientes
- Depósitos en cuentas de ahorro
- Depósitos a plazo
- Fondos de inversión
- Fondos administrados
- Derechos fiduciarios

##### Activos monetarios que no deben ser reportados en el anexo:

- Bonos privados
- Bonos públicos
- Fideicomisos
- Derechos representativos de capital
- Inversiones accionarias
- Subsidiarias, afiliadas, oficinas

#### **1.1 CONDICIONES PARA REPORTAR EN EL ANEXO:**

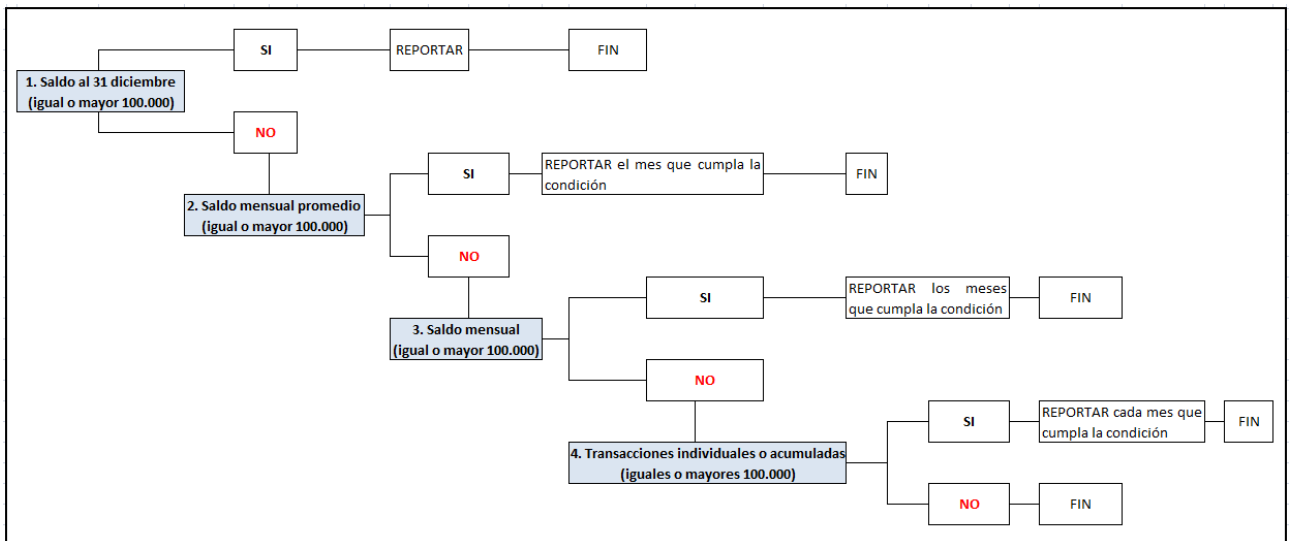
En función de lo señalado en el art. 2 de la resolución No. NAC-DGERCGC17-00000566, para que las personas naturales y sociedades residentes en el Ecuador se encuentren obligados a reportar un activo monetario; es necesario tener en cuenta la siguiente prelación:

1. Saldo al 31 diciembre (igual o mayor 100.000)

2. Saldo mensual promedio (igual o mayor 100.000)
3. Saldo mensual (igual o mayor 100.000)
4. Transacciones individuales o acumuladas (débitos y créditos) (iguales o mayores a 100.000)

Dicha prelación de condiciones se representa gráficamente a continuación:

**Gráfico No. 1**  
**Prelación de condiciones**



Un activo monetario que cumpla cualquier condición de la 2 a la 4, debe reportarse además el saldo al 31 de diciembre independientemente de que su saldo sea menor a los USD 100.000,00.

Únicamente las instituciones financieras clasificadas dentro del código nivel 6 del CIU K641901, cuya actividad económica es "Actividades de intermediación monetaria realizada por la banca comercial", deberán presentar únicamente la información que se detalla a continuación:

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda

### 1.2 INFORMACIÓN A REPORTAR EN EL ANEXO

La información a reportar por cada activo monetario, en caso de cumplir una de las condiciones señaladas en el literal c.) se deberá llenar la siguiente información:

**Cuadro No. 1**  
**Condición No. 1 - Saldo al 31 diciembre (igual o mayor 100.000)**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	12

**Cuadro No. 2**  
**Condición No. 2 - Saldo mensual promedio (igual o mayor 100.000)**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI

**Cuadro No. 3**  
**Condición No. 3 - Saldo mensual (igual o mayor 100.000)**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	SI

**Cuadro No. 4**  
**Condición No. 4 - Transacciones individuales o acumuladas (iguales o mayores 100.000)**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	SI

### **1.3 EJEMPLOS (TRANSACCIONES REALIZADAS EN EL AÑO 2016)**

De acuerdo con las condiciones establecidas en la resolución para la presentación del anexo de activos monetarios, a continuación se presentan ejemplos prácticos; en los que a pesar de que la moneda del banco sea diferente al dólar, es necesario disponer de la información transformada a dólares:

**Cuadro No. 5**  
**Condición No. 1 - Saldo al 31 diciembre (igual o mayor 100.000)**

**Cuenta:** Corriente  
**País:** Colombia  
**Banco:** Santander  
**Moneda:** pesos  
**No. de cuenta:** 1259779-8

Saldo 01ene	Movimientos		Saldo 31dic
	Créditos	Débitos	
238.800.000,00	161.190.000,00	59.700.000,00	340.290.000,00
	<b>161.190.000,00</b>	<b>59.720.000,00</b>	
<b>SALDO 31/12/2016 (en pesos)</b>			<b>340.290.000,00</b>
<b>COTIZACIÓN DEL PESO</b>			<b>2.985,00</b>
<b>SALDO 31/12/2016 (en dólares)</b>			<b>114.000,00</b>

En este caso se puede observar que el saldo al 31 de diciembre supera los USD 100.000, por tal motivo se deberá presentar la información correspondiente en el anexo al cumplirse la primera condición señalada.

**Cuadro No. 6**  
**Condición No. 2 - Saldo mensual promedio (igual o mayor 100.000)**

**Cuenta:** Ahorros  
**País:** EEUU  
**Banco:** Citibank  
**Moneda:** dólares  
**No. de cuenta:** 7482739-1

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
01/12/2016	84.000,00	12.500,00	0,00	96.500,00
02/12/2016	96.500,00	0,00	5.000,00	91.500,00
03/12/2016	91.500,00	15.200,00	690,00	106.010,00
05/12/2016	106.010,00	0,00	1.265,00	104.745,00
08/12/2016	104.745,00	0,00	1.250,00	103.495,00
12/12/2016	103.495,00	0,00	0,00	103.495,00
14/12/2016	103.495,00	3.500,00	1.250,00	105.745,00
16/12/2016	105.745,00	1.000,00	950,00	105.795,00
19/12/2016	105.795,00	5.000,00	0,00	110.795,00
21/12/2016	110.795,00	0,00	560,00	110.235,00
23/12/2016	110.235,00	0,00	0,00	110.235,00
26/12/2016	110.235,00	0,00	0,00	110.235,00
28/12/2016	110.235,00	2.500,00	0,00	112.735,00
29/12/2016	112.735,00	5.000,00	15.680,00	102.055,00
31/12/2016	102.055,00	3.600,00	18.000,00	87.655,00
<b>SUMA =</b>		<b>48.300,00</b>	<b>44.645,00</b>	
<b>SALDO AL 31/12/16</b>				<b>87.655,00</b>
<b>SALDO PROMEDIO =</b>				<b>104.082,00</b>
<b>TOTAL TRANSACCIONES (Créditos + Débitos) =</b>		<b>92.945,00</b>		

En este caso se puede observar que el saldo al 31 de diciembre no supera los USD 100.000, pero el saldo promedio de la cuenta si es mayor de los USD 100.000; por tal motivo se deberá presentar la información en el anexo por cumplir la segunda condición señalada.

**Cuadro No. 7**  
**Condición No. 3 - Saldo mensual (igual o mayor 100.000)**

**Cuenta:** Corriente  
**País:** Chile  
**Banco:** BBVA  
**Moneda:** dólares  
**No. de cuenta:** 9612139-1

Meses	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
ENE	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
FEB	98.000,00	1.265,00	0,00	99.265,00
MAR	99.265,00	0,00	0,00	99.265,00
ABR	99.265,00	0,00	2.698,00	96.567,00
MAY	96.567,00	0,00	0,00	96.567,00
JUN	96.567,00	3.680,00	0,00	100.247,00
JUL	100.247,00	0,00	2.987,00	97.260,00
AGO	97.260,00	1.128,00	0,00	98.388,00
SEP	98.388,00	0,00	14.000,00	84.388,00
OCT	84.388,00	29.000,00	0,00	113.388,00
NOV	113.388,00	0,00	2.680,00	110.708,00
DIC	110.708,00	0,00	32.000,00	78.708,00

En este caso se puede observar que el saldo al 31 de diciembre no supera los USD 100.000, el saldo promedio de la cuenta puede ser mayor de los USD 100.000; pero los saldos en los meses de junio, octubre y noviembre si superan los USD 100.000; por tal motivo se deberá presentar la información en el anexo por cumplir la tercera condición señalada en los meses mencionados.

**Cuadro No. 8**  
**Condición No. 4 - Transacciones individuales o acumuladas (iguales o mayores 100.000)**

**Cuenta:** Ahorros  
**País:** España  
**Banco:** ABN AMRO BANK  
**Moneda:** dólares  
**No. de cuenta:** 9871347-4

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
01/12/2016	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
02/12/2016	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
03/12/2016	98.000,00	0,00	54.000,00	44.000,00
05/12/2016	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
08/12/2016	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00
12/12/2016	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00
14/12/2016	44.000,00	47.000,00	0,00	91.000,00
16/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
19/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
21/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
23/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
26/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
28/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
29/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
31/12/2016	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00
		<b>47.000,00</b>	<b>54.000,00</b>	
<b>SALDO AL 31/12/16</b>				<b>91.000,00</b>
<b>SALDO PROMEDIO =</b>				<b>79.400,00</b>
<b>TOTAL TRANSACCIONES (Créditos + Débitos) =</b>		<b>101.000,00</b>		

En este caso se puede observar que el saldo al 31 de diciembre no supera los USD 100.000, el saldo promedio de la cuenta no es mayor de los USD 100.000 y los saldos en el mes analizado no supera los USD 100.000; pero si consideramos las transacciones acumuladas (créditos por USD 47.000 y débitos por USD 54.000) el total de transacciones en el mes supera los USD 100.000; por tal motivo se deberá presentar la información en el anexo por cumplir la cuarta condición señalada en el mes analizado.

#### 1.4 INFORMACIÓN A REPORTAR EN EL ANEXO

Una vez revisados los activos monetarios, se procede a llenar con la información de acuerdo al formato establecido, utilizando las tablas provistas en el numeral 5 "Anexos - Listado de tablas" del presente documento:

**Cuadro No. 9**  
**Información a presentar en el año 2016**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes	Ref. a cuadro
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	
Corriente	105	Santander	1259779-8	COP	114.000,00	-	-	-	12	5
Ahorros	110	Citibank	7482739-1	USD	87.655,00	104.082,00	-	-	12	6
Corriente	108	BBVA	9612139-1	USD	78.708,00	-	100.247,00	.	06	7
Corriente	108	BBVA	9612139-1	USD	78.708,00	-	113.388,00	.	10	7
Corriente	108	BBVA	9612139-1	USD	78.708,00	-	110.708,00	.	11	7
Ahorros	209	ABN AMRO BANK	9871347-4	USD	91.000,00	-	-	101.000,00	12	8

### 1.5 COMO REPORTAR LOS OVER NIGHT?

En caso se inversiones a muy corto plazo que se manejan con mucha rotación (duración menor a 5 días), no será necesario reportarlos de forma individual; se consolidarán en una sola línea todas las operaciones de este tipo realizadas en el mes:

**Cuadro No. 10**  
**Detalle de over nighth (Ejemplo)**

**OVER NIGHT No. OV1**

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
01/12/2016	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
02/12/2016	0,00	1.500,00	151.500,00	-150.000,00
		<b>151.500,00</b>	<b>151.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROMEDIO =</b>				<b>0,00</b>
<b>TRANSACCIONES =</b>		<b>303.000,00</b>		

**OVER NIGHT No. OV2**

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
02/12/2016	0,00	151.500,00	0,00	151.500,00
03/12/2016	0,00	1.600,00	153.100,00	-151.500,00
		<b>153.100,00</b>	<b>153.100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROMEDIO =</b>				<b>0,00</b>
<b>TRANSACCIONES =</b>		<b>306.200,00</b>		

**OVER NIGHT No. OV3**

Fecha	Saldo inicial	Movimientos		Saldo final
		Créditos	Débitos	
03/12/2016	0,00	153.100,00	0,00	153.100,00
04/12/2016	0,00	1.650,00	154.750,00	-153.100,00
		<b>154.750,00</b>	<b>154.750,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROMEDIO =</b>				<b>0,00</b>
<b>TRANSACCIONES =</b>		<b>309.500,00</b>		

<b>TRANSACCIONES =</b>		<b>918.700,00</b>		
------------------------	--	-------------------	--	--

La presentación en el anexo de estas operaciones, se efectuaría de acuerdo al siguiente cuadro:

**Cuadro No. 11**  
**Detalle de over nighth (Ejemplo de reporte)**

Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositario	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)
Over Nights	110	ABC S.A.	3	USD	0	0	0	918.700,00	12



### **1.6 CONSIDERACIONES QUE DEBE CONTENER EL ARCHIVO**

La información debe ser cargada anualmente en el portal institucional del SRI, para lo cual, la información deberá encontrarse en un archivo comprimido que contenga:

**Anexo.-** El anexo con la información referente a Activos Monetarios en el exterior (AMX) se denominará de la siguiente manera:

1234567890001AMXaaaa.xml

El archivos formato \*.xml deberá cargarse dentro de un archivo comprimido que se denominará de la siguiente manera:

12345678900001AMXaaaa.zip,

Para el efecto:

- Los trece (13) dígitos iniciales corresponderán al RUC del informante en caso de sociedades ó los diez (10) dígitos iniciales corresponderán al número de cédula o pasaporte.
- Las letras aaaa representa al año en el cual el contribuyente informa las transacciones.
- Las letras AMX corresponde a las iniciales del Activos Monetarios en el exterior.

Si el archivo comprimido tiene un peso mayor a 1 MB, la información deberá presentarse en las oficinas del SRI para la respectiva carga a través de un sistema interno.

### **1.7.- CARACTERÍSTICAS DEL MEDIO MAGNÉTICO A CARGAR**

Tipo de grabación archivo comprimido : archivos tipo zip

### **1.8.- ROTULACIÓN EXTERNA E INTERNA DE LOS CD.**

**(Solamente en el caso de que el archivo pese más de 1 MB comprimido).**

#### **➤ Rotulación externa**

Cada CD, que se presente al Servicio de Rentas Internas debe tener la respectiva etiqueta, en la cual se consignará:

Nombre de la información Ej.: **“ANEXO - AMX”**

Periodo que informa Ej.: 2017

Número de RUC del contribuyente que informa.

Razón Social del contribuyente que informa.

En caso de tener un ARCHIVO EMPAQUETADO distribuido en varios CD's, se debe colocar en cada medio magnético la numeración respectiva, de la siguiente forma:

*Ejemplo:* 1 de 2 para el primer CD.

2 de 2 para el segundo CD, si el total de discos fueran dos.

Estos datos deben ser consignados en la etiqueta, en el orden establecido, uno debajo de otro.

*Ejemplo:*

<p style="text-align: center;"><b>ANEXO AMX</b> 2017 RUC: 0390018800001 RAZON SOCIAL: COMPAÑÍA "XXX" 1 de 2</p>
---

### ➤ **Rotulación Interna**

Deben existir los siguientes archivos: **1234567890001AMXaaaa.xml**, para el caso de un archivo empaquetado, el archivo **12345678900001AMXaaaa.zip**.

## **2.- Información relacionada con la identificación del contribuyente.**

Las características de la información a ser entregada, formatos y condiciones de presentación se detallan a continuación:

### **2.1.- Especificaciones técnicas de la información a proporcionar al SRI en medio magnético.**

- El RUC que se registra en la identificación de los archivos deberá corresponder al RUC con el cual accedió mediante clave a la opción de carga en el portal institucional.
- La información contenida en los campos marcados como OBLIGATORIO, deberá ser siempre ingresada, por lo tanto, no podrá en estos campos ingresarse información vacía o nula (null).
- En los campos marcados como CONDICIONAL; estos pueden o no contener información, y se ingresará cuando se cumpla con una condición de otro campo.

### 3.- Información relacionada con el Anexo de Activos Monetarios en el Exterior

Las características de la información a ser entregada, formatos y condiciones de presentación se detallan a continuación:

#### 3.1.1.- Estructura del archivo:

**Cuadro No. 12**  
**Ficha técnica**

Descripción	Nombre Esquema	Tipo de Campo	Formato	Requisito	Referencia	Validaciones	Varios registros	
<b>1. IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN</b>								
1	AÑO FISCAL	anio	Carácter	aaaa	obligatorio		A partir del año 2014	NO
<b>2. IDENTIFICACIÓN DEL INFORMANTE</b>								
2	TIPO DE IDENTIFICACIÓN	tipoident	Carácter	enteros	obligatorio	Tabla 1	Corresponda a uno de los códigos de la <b>Tabla 1</b>	NO
3	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN	numident	Carácter	enteros	obligatorio		De acuerdo al <b>tipoident</b> se debe validar: <b>RUC:</b> dígito verificador (PERSONA NATURAL y SOCIEDADES), con 001 al final, 13 dígitos <b>Cédula:</b> dígito verificador, 10 dígitos <b>Pasaporte e Identificación del Exterior:</b> mínimo 8 dígitos y máximo 13 dígitos, letras y números	
4	RAZÓN SOCIAL	nombre	Carácter	enteros	obligatorio		60 caracteres, letras y espacios. No permitir dos o más espacios seguidos.	
<b>3. DESCRIPCIÓN DE ACTIVOS</b>								
5	TIPO DE ACTIVO MONETARIO EN EL EXTERIOR	tipoActivo	Carácter	enteros	obligatorio	Tabla 2	Corresponda a uno de los nombres de la <b>Tabla 2</b> .	
6	CODIGO DEL PAÍS	codpais	Carácter	enteros	obligatorio	Tabla 3	Corresponda a uno de los códigos de la <b>Tabla 3</b> , <b>3 números sin decimales</b>	
7	NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN FINANCIERA EN EL EXTERIOR U OTRO DEPOSITARIO	ifixt	Carácter	alfanumérico	obligatorio		60 dígitos, letras y espacios	
8	NÚMERO DE CUENTA	Noident	Carácter	enteros	obligatorio		20 dígitos, letras y espacios	
9	TIPO DE MONEDA	tipomoneda	Carácter	alfabético	obligatorio	Tabla 4	3 letras, según código	Sí
10	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	saldo	Numérico	decimales	obligatorio		15 dígitos:12 enteros, punto y 2 decimales No puede ser cero No puede ser negativo	
11	Saldo mensual promedio (igual	saldo	Numérico	decimales	obligatorio si aplica		15 dígitos:12 enteros, punto y 2 decimales	

Descripción	Nombre Esquema	Tipo de Campo	Formato	Requisito	Referencia	Validaciones	Varios registros
o mayor a USD 100,000)						No puede ser cero No puede ser negativo	
12 Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	saldo	Numérico	decimales	obligatorio si aplica		15 dígitos:12 enteros, punto y 2 decimales No puede ser cero No puede ser negativo	Sí
13 Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	saldo	Numérico	decimales	obligatorio si aplica		15 dígitos:12 enteros, punto y 2 decimales No puede ser cero No puede ser negativo	Sí
14 Mes	mes	Texto	numérico	obligatorio siempre	Tabla 5	Corresponda a uno de los códigos de la <b>Tabla 5 (2 números)</b>	Sí

### Consideraciones Importantes:

\* El anexo deberá considerar que:

- Si el contribuyente reportó información en la columna "saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)" deberá reportarse adicionalmente la columna " Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)"
- Si el contribuyente reportó información en la columna " Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)" deberá reportarse adicionalmente la columna " Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)"
- Si el contribuyente reportó información en la columna " Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)" deberá reportarse adicionalmente la columna " Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)"

\* Todos los valores deben ser ingresados en valor absoluto; es decir, no se deben utilizar ni el signo "menos", ni "paréntesis" para valores negativos.

\* Se debe utilizar el punto para separar miles y la coma para decimales; siempre se deberán incluir dos decimales (aproximando el segundo). Por ejemplo: Si la cantidad resultante fuera 12.435,501 registre 12.435,50 ó si la cantidad resultante fuera 12.435,506 registre 12.435,51.

## 4. Forma de presentar el archivo del Anexo:

Para poder presentar la información se debe seguir los siguientes pasos:

**4.1** Se debe llenar la información en el programa Excel (utilizar plantilla adjunta "*Plantilla\_AMX\_2017\_para\_Excel\_2007\_2010\_2013.xlsx*") y para generar el archivo "xml" proceder según el instructivo adjunto ("*Instructivo para generar archivo XML - Anexo monetarios en el exterior*").

**Nota:** La plantilla está compuesta por dos secciones (hojas) que deben ser completadas por todos los contribuyentes obligados a presentar el Anexo AMX.

### Pestaña 1: Informante

	A	B	C	D	E	F
1	Tipo Identificación	Identificación	Año	Mes	Razón Social	Código Operativo
2				12		AMX

**Nota:** En la columna "mes" de la cabecera de la pestaña "informante" siempre será 12 debido a que el anexo se presenta anualmente.

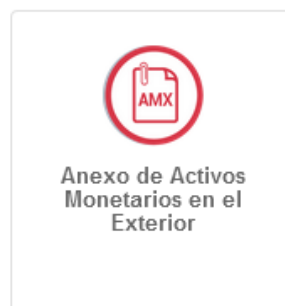
### Pestaña 2: Contenido

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Tipo de activo	País	Nombre de la Institución Financiera o depositaria	Número de cuenta	Tipo de moneda	Saldo al 31 de diciembre (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual promedio (igual o mayor a USD 100,000)	Saldo mensual (igual o mayor a USD 100,000)	Transacciones (iguales o mayores a USD 100,000)	Mes	Condición
2	Depósitos en cuentas corrientes										
3	Depósitos en cuentas de ahorro										
4	Depósitos a plazo										
5	Fondos de inversión										
6	Fondos administrados										
7	Derechos fiduciarios										
8	Inversiones accionarias										
9	Over Night										

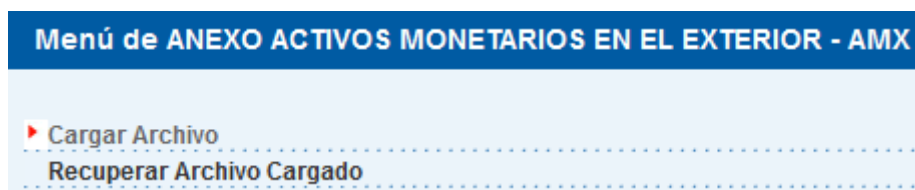
**4.2** El archivo xml generado, se procede a comprimirlo en formato "zip".

**4.3** Se verifica el tamaño del archivo pudiendo darse dos opciones: a) Si el archivo comprimido zip es menor a 1MB se pasa al punto **4.4**, b) Si el archivo es mayor a 1MB se entrega en ventanilla del SRI.

**4.4** Para presentar el archivo en línea se deberá ingresar a "Servicios en línea" en la página web: [www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec), ingresando el usuario y contraseña. Una vez ingresado se identifica la opción de "Anexos", luego "Envío y consulta de anexos", se escoge el ícono del anexo:



Se despliega el siguiente menú:



Se procede a escoger la opción "Cargar archivo", obteniendo la siguiente pantalla:

**Carga de Anexos**

+ Buscar archivo

\*Archivo

Para el correcto funcionamiento de este Sitio Web se requiere Internet Explorer 7.0 / Netscape 7.0 / Mozilla 1.5 (o superiores)

Se selecciona la opción "Buscar archivo" y se sube el archivo comprimido en zip; el sistema validará automáticamente el contenido y desplegará la siguiente pantalla:

**Carga de Anexos**

+ Buscar archivo      ✕ Borrar todos

0100000033001AMX2015.zip	Borrar
Validación de esquema terminado.	

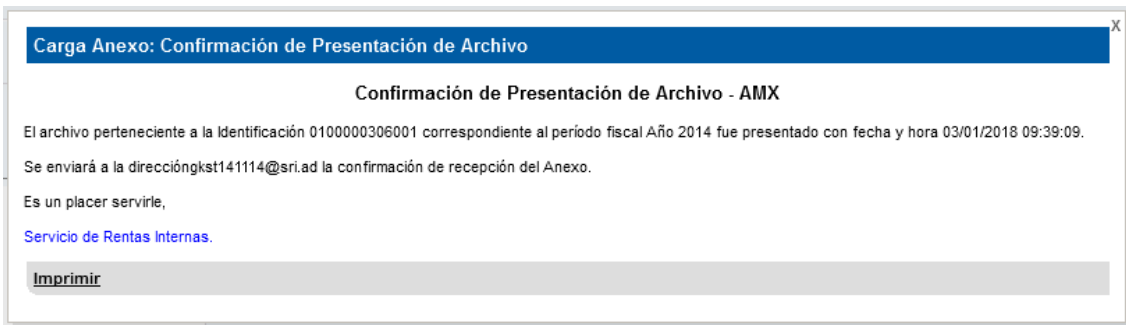
\*Archivo

**Información del contribuyente**  
RUC            0100000306001  
Razón Social DARQUEA LOPEZ MARCELO SECUNDINO  
Período       Año 2014

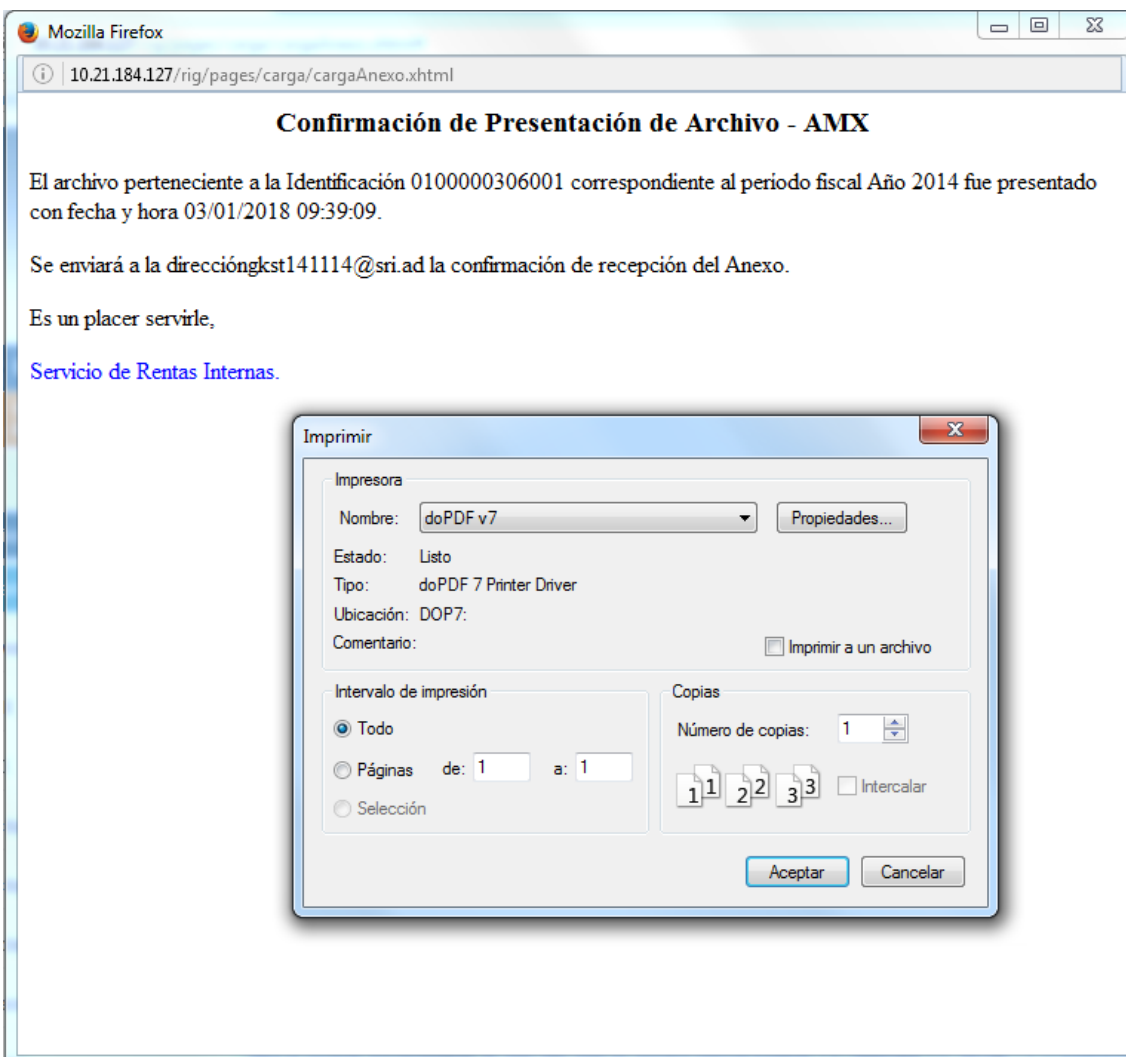
Guardar    Cancelar

Para el correcto funcionamiento de este Sitio Web se requiere Internet Explorer 7.0 / Netscape 7.0 / Mozilla 1.5 (o superiores)

Finalmente como la validación del esquema se encuentra terminada, procedemos a seleccionar la opción "guardar", el sistema mostrará el siguiente mensaje:



Como respaldo si se desea, el sistema permite imprimir la constancia de la presentación del anexo, mostrando lo siguiente:



## 5. Anexo - Listado de Tablas

**Cuadro No. 13**

**Tabla Tipo de identificación**

<b>TABLA 1 TIPO IDENTIFICACIÓN</b>	<b>Código</b>
RUC	R
CÉDULA	C
PASAPORTE	P
IDENTIFICACIÓN DEL EXTERIOR	I

**Cuadro No. 14**

**Tabla Tipo de activo**

<b>TABLA 2 TIPO DE ACTIVO</b>
Depósitos en cuentas corrientes
Depósitos en cuentas de ahorro
Depósitos a plazo
Fondos de inversión
Fondos administrados
Derechos fiduciarios
Inversiones accionarias
Over Night

**Cuadro No. 15**

**Tabla país**

<b>TABLA 3 PAÍS</b>	<b>Código</b>
AMERICAN SAMOA	016
BOUVET ISLAND	074
ARGENTINA	101
BOLIVIA	102
BRASIL	103
CANADA	104
COLOMBIA	105
COSTA RICA	106
CUBA	107
CHILE	108
ANGUILA	109
ESTADOS UNIDOS	110
GUATEMALA	111
HAITI	112
HONDURAS	113
JAMAICA	114
MALVINAS ISLAS	115
MEXICO	116
NICARAGUA	117
PANAMA	118
PARAGUAY	119
PERU	120
PUERTO RICO	121
REPUBLICA DOMINICANA	122
EL SALVADOR	123
TRINIDAD Y TOBAGO	124
URUGUAY	125
VENEZUELA	126
CURAZAO	127
BAHAMAS	129
BARBADOS	130
GRANADA	131
GUYANA	132
SURINAM	133
ANTIGUA Y BARBUDA	134
BELICE	135
DOMINICA	136
SAN CRISTOBAL Y NEVIS	137
SANTA LUCIA	138
SAN VICENTE Y LAS GRANAD.	139



PAÍS	Código
ANTILLAS HOLANDESAS	140
ARUBA	141
BERMUDA	142
GUADALUPE	143
GUYANA FRANCESA	144
ISLAS CAIMAN	145
ISLAS VIRGENES (BRITANICAS)	146
JOHNSTON ISLA	147
MARTINICA	148
MONTSERRAT ISLA	149
TURCAS Y CAICOS ISLAS	151
VIRGENES,ISLAS(NORT.AMER.)	152
ALBANIA	201
ALEMANIA	202
AUSTRIA	203
BELGICA	204
BULGARIA	205
ALBORAN Y PEREJIL	207
DINAMARCA	208
ESPAÑA	209
FRANCIA	211
FINLANDIA	212
REINO UNIDO	213
GRECIA	214
PAISES BAJOS (HOLANDA)	215
HUNGRIA	216
IRLANDA	217
ISLANDIA	218
ITALIA	219
LUXEMBURGO	220
MALTA	221
NORUEGA	222
POLONIA	223
PORTUGAL	224
RUMANIA	225
SUECIA	226
SUIZA	227
CANARIAS ISLAS	228
UCRANIA	229
RUSIA	230
YUGOSLAVIA	231
ANDORRA	233
LIECHTENSTEIN	234
MONACO	235
SAN MARINO	237
VATICANO (SANTA SEDE)	238
GIBRALTAR	239
BELARUS	241
BOSNIA Y HERZEGOVINA	242
CROACIA	243
ESLOVENIA	244
ESTONIA	245
GEORGIA	246
GROENLANDIA	247
LETONIA	248
LITUANIA	249
MOLDOVA	250
MACEDONIA	251
ESLOVAQUIA	252
ISLAS FAROE	253
FRENCH SOUTHERN TERRITORIES	260
AFGANISTAN	301
ARABIA SAUDITA	302
MYANMAR (BURMA)	303
CAMBOYA	304
COREA NORTE	306
TAIWAN (CHINA)	307
FILIPINAS	308
INDIA	309
INDONESIA	310
IRAK	311

<b>TABLA 3 PAÍS</b>	<b>Código</b>
IRAN (REPUBLICA ISLAMICA)	312
ISRAEL	313
JAPON	314
JORDANIA	315
KUWAIT	316
LAOS, REP. POP. DEMOC.	317
LIBANO	318
MALASIA	319
MONGOLIA (MANCHURIA)	321
PAKISTAN	322
SIRIA	323
TAILANDIA	325
BAHREIN	327
BANGLADESH	328
BUTAN	329
COREA DEL SUR	330
CHINA POPULAR	331
CHIPRE	332
EMIRATOS ARABES UNIDOS	333
QATAR	334
MALDIVAS	335
NEPAL	336
OMAN	337
SINGAPUR	338
SRI LANKA (CEILAN)	339
VIETNAM	341
YEMEN	342
ISLAS HEARD Y MCDONALD	343
BRUNEI DARUSSALAM	344
TURQUIA	346
AZERBAIJAN	347
KAZAJSTAN	348
KIRGUIZISTAN	349
TAJIKISTAN	350
TURKMENISTAN	351
UZBEKISTAN	352
PALESTINA	353
HONG KONG	354
MACAO	355
ARMENIA	356
BURKINA FASO	402
ARGELIA	403
BURUNDI	404
CAMERUN	405
CONGO	406
ETIOPIA	407
GAMBIA	408
GUINEA	409
LIBERIA	410
MADAGASCAR	412
MALAWI	413
MALI	414
MARRUECOS	415
MAURITANIA	416
NIGERIA	417
ZIMBABWE (RHODESIA)	419
SENEGAL	420
SUDAN	421
SUDAFRICA (CISKEI)	422
SIERRA LEONA	423
TANZANIA	425
UGANDA	426
ZAMBIA	427
ÅLAND ISLANDS	428
BENIN	429
BOTSWANA	430
REPUBLICA CENTROAFRICANA	431
COSTA DE MARFIL	432
CHAD	433
EGIPTO	434
GABON	435

<b>TABLA 3 PAÍS</b>	<b>Código</b>
GHANA	436
GUINEA-BISSAU	437
GUINEA ECUATORIAL	438
KENIA	439
LESOTHO	440
MAURICIO	441
MOZAMBIQUE	442
MAYOTTE	443
NIGER	444
RWANDA	445
SEYCHELLES	446
SAHARA OCCIDENTAL	447
SOMALIA	448
SANTO TOME Y PRINCIPE	449
SWAZILANDIA	450
TOGO	451
TUNEZ	452
ZAIRE	453
ANGOLA	454
CABO VERDE	456
COMORAS	458
DJIBOUTI	459
NAMIBIA	460
ERITREA	463
MOROCCO	464
REUNION	465
SANTA ELENA	466
JERSEY	499
AUSTRALIA	501
NUEVA ZELANDA	503
SAMOA OCCIDENTAL	504
FIJI	506
PAPUA NUEVA GUINEA	507
TONGA	508
PALAO (BELAU) ISLAS	509
KIRIBATI	510
MARSHALL ISLAS	511
MICRONESIA	512
NAURU	513
SALOMON ISLAS	514
TUVALU	515
VANUATU	516
GUAM	517
ISLAS COCOS (KEELING)	518
ISLAS COOK	519
ISLAS NAVIDAD	520
MIDWAY ISLAS	521
NIUE ISLA	522
NORFOLK ISLA	523
NUEVA CALEDONIA	524
PITCAIRN, ISLA	525
POLINESIA FRANCESA	526
TIMOR DEL ESTE	529
TOKELAI	530
WAKE ISLA	531
WALLIS Y FUTUNA, ISLAS	532
ECUADOR	593
AGUAS INTERNACIONALES	594
ALTO VOLTA	595
BIELORRUSIA	596
COTE D'IVOIRE	597
CYPRUS	598
REPUBLICA CHECA	599
FALKLAND ISLANDS	600
LATVIA	601
LIBIA	602
NORTHERN MARIANA ISL	603
ST. PIERRE AND MIQUE	604
SYRIAN ARAB REPUBLIC	605
TERRITORIO ANTARTICO BRITANICO	606
TERRITORIO BRITANICO OCEANO IN	607

TABLA 3 PAÍS	Código
SERBIA	688
GUERNSEY	831
JERSEY	832
ISLE OF MAN	833

**Cuadro No. 16**  
**Tabla tipo de monedas**

Tabla 4 TIPO DE MONEDAS	
CÓDIGO	MONEDA
ADP	ANDORRAN PESETA
AED	UAE DIRHAM
AFA	AFGHANI
ALL	LEK
AMD	ARMENIAN DRAM
ANG	NETHERLANDS ANTILLIAN GUILDER
AON	NEW KWANZA
AOR	KWANZA REAJUSTADO
ARS	ARGENTINE PESO
ATS	SCHILLING
AUD	AUSTRALIAN DOLLAR
AWG	ARUBAN GUILDER
AZM	AZERBAIJANIAN MANAT
BAM	CONVERTIBLE MARKS
BBD	BARBADOS DOLLAR
BDT	TAKA
BEF	BELGIAN FRANC
BGL	LEV
BHD	BAHRAINI DINAR
BIF	BURUNDI FRANC
BMD	BERMUDIAN DOLLAR
BND	BRUNEI DOLLAR
BOB	BOLIVIANO
BOV	MVDOL
BRL	BRAZILIAN REAL
BSD	BAHAMIAN DOLLAR
BTN	NGULTRUM
BWP	PULA
BYB	BELARUSSIAN RUBLE
BZD	BELIZE DOLLAR
CAD	CANADIAN DOLLAR
CDF	FRANC CONGOLAIS
CHF	SWISS FRANC
CLF	UNIDADES DE FOMENTO
CLP	CHILEAN PESO
CNY	YUAN RENMINBI
COP	COLOMBIAN PESO
CRC	COSTA RICAN COLON
CUP	CUBAN PESO
CVE	CAPE VERDE ESCUDO
CYP	CYPRUS POUND
CZK	CZECH KORUNA
DEM	DEUTSCHE MARK
DJF	DJIBOUTI FRANC
DKK	DANISH KRONE
DOP	DOMINICAN PESO
DZD	ALGERIAN DINAR
ECS	SUCRE
UVC	UNIDAD DE VALOR CONSTANTE (UVC)
EEK	KROON
EGP	EGYPTIAN POUND
ERN	NAKFA
ESP	SPANISH PESETA
ETB	ETHIOPIAN BIRR
EUR	EURO
FIM	MARKKA
FJD	FIJI DOLLAR
FKP	FALKLAND ISLANDS POUND

**Tabla 4**  
**TIPO DE MONEDAS**

<b>CÓDIGO</b>	<b>MONEDA</b>
FRF	FRENCH FRANC
GBP	POUND STERLING
GEL	LARI
GHC	CEDI
GIP	GIBRALTAR POUND
GMD	DALASI
GNF	GUINEA FRANC
GRD	DRACHMA
GTQ	QUETZAL
GWP	GUINEA-BISSAU PESO
GYD	GUYANA DOLLAR
HKD	HONG KONG DOLLAR
HNL	LEMPIRA
HRK	KUNA
HTG	GOURDE
HUF	FORINT
IDR	RUPIAH
IDR	RUPIAH
IEP	IRISH POUND
ILS	NEW ISRAELI SHEKEL
INR	INDIAN RUPEE
IQD	IRAQI DINAR
IRR	IRANIAN RIAL
ISK	ICELAND KRONA
ITL	ITALIAN LIRA
JMD	JAMAICAN DOLLAR
JOD	JORDANIAN DINAR
JPY	YEN
KES	KENYAN SHILLING
KGS	SOM
KHR	RIEL
KMF	COMORO FRANC
KPW	NORTH KOREAN WON
KRW	WON
KWD	KUWAITI DINAR
KYD	CAYMAN ISLANDS DOLLAR
KZT	TENGE
LAK	KIP
LBP	LEBANESE POUND
LKR	SRI LANKA RUPEE
LRD	LIBERIAN DOLLAR
LSL	LOTI
LTL	LITHUANIAN LITAS
LUF	LUXEMBOURG FRANC
LVL	LATVIAN LATS
LYD	LIBYAN DINAR
MAD	MOROCCAN DIRHAM
MDL	MOLDOVAN LEU
MGF	MALAGASY FRANC
MKD	DENAR
MMK	KYAT
MNT	TUGRIK
MOP	PATACA
MRO	OUGUIYA
MTL	MALTESE LIRA
MUR	MAURITIUS RUPEE
MVR	RUFUYAA
MWK	KWACHA
MXN	MEXICAN PESO
MXV	MEXICAN UNIDAD DE INVERSION (UDI)
MYR	MALAYSIAN RINGGIT
MZM	METICAL
NAD	NAMIBIA DOLLAR
NGN	NAIRA
NIO	CORDOBA ORO
NLG	NETHERLANDS GUILDER
NOK	NORWEGIAN KRONE
NPR	NEPALESE RUPEE
NZD	NEW ZEALAND DOLLAR
OMR	RIAL OMANI

Tabla 4 TIPO DE MONEDAS	
CÓDIGO	MONEDA
FOZ	ORO solo para (BCE)
PAB	BALBOA
PEN	NUEVO SOL
PGK	KINA
PHP	PHILIPPINE PESO
PKR	PAKISTAN RUPEE
PLN	ZLOTY
XAG	PLATA solo para (BCE)
PTE	PORTUGUESE ESCUDO
PYG	GUARANI
QAR	QATARI RIAL
ROL	LEU
RUB	RUSSIAN RUBLE (NEW)
RUR	RUSSIAN RUBLE (OLD)
RWF	RWANDA FRANC
SAR	SAUDI RIYAL
SBD	SOLOMON ISLANDS DOLLAR
SCR	SEYCHELLES RUPEE
SDD	SUDANESE DINAR
SDR	DERECHOS ESPECIALES DE GIRO (DEG)
SEK	SWEDISH KRONA
SGD	SINGAPORE DOLLAR
SHP	ST. HELENA POUND
SIT	TOLAR
SKK	SLOVAK KORUNA
SLL	LEONE
SOS	SOMALI SHILLING
SRG	SURINAM GUILDER
STD	DOBRA
SVC	EL SALVADOR COLON
SYP	SYRIAN POUND
SZL	LILANGENI
THB	BAHT
TJR	TAJIK RUBLE
TMM	MANAT
TND	TUNISIAN DINAR
TOP	PA'ANGA
TPE	TIMOR ESCUDO
TRL	TURKISH LIRA
TTD	TRINIDAD AND TOBAGO DOLLAR
TWD	NEW TAIWAN DOLLAR
TZS	TANZANIAN SHILLING
UAH	HRYVNIA
UGX	UGANDA SHILLING
USD	US DOLLAR
USN	US DOLLAR, NEXT DAY FUNDS
UYU	PESO URUGUAYO
UZS	UZBEKISTAN SUM
VEF	BOLIVAR
VND	DONG
VUV	VATU
WST	TALA
XAF	CFA FRANC BEAC
XCD	EAST CARIBBEAN DOLLAR
XOF	CFA FRANC BCEAO
XPF	CFP FRANC
YER	YEMENI RIAL
YUM	NEW DINAR
ZAR	RAND
ZMK	KWACHA
ZRN	NEW ZAIRE
ZWD	ZIMBABWE DOLLAR

**Cuadro No. 17**

**Tabla mes**

TABLA 5 MES	Código
Enero	01
Febrero	02

TABLA 5 MES	Código
Marzo	03
Abril	04
Mayo	05
Junio	06
Julio	07
Agosto	08
Septiembre	09
Octubre	10
Noviembre	11
Diciembre	12

**NOTA:** El campo mes siempre deberá tener 2 dígitos, puesto que de lo contrario no pasará la respectiva validación en el sistema.

*SRI...Para cumplir y hacer cumplir!*

*En caso de que tenga alguna duda, sugerencia o comentario en relación a esta ficha técnica comuníquese con nosotros al 1700-774-774; o consulte nuestra página web: [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec)*

