



Guía para contribuyentes

FICHA TÉCNICA:

Manual de usuario, catálogo y
especificaciones técnicas

“Emisión de Comprobantes Electrónicos”

Método de automatización Off-line

ACTUALIZADO DICIEMBRE 2020

Versión 2.20

Índice

1. Introducción.....	7
2. Consideraciones Generales	7
3. Base Legal	7
4. Proceso de Solicitud de Certificación de emisión de Documentos Electrónicos ...	9
5. Proceso de Generación, Firma Electrónica y Solicitud de Autorización en Línea de Comprobantes Electrónicos	11
6. Proceso de firmas electrónicas y lineamientos de parametrización en los aplicativos.....	15
7. Servicios expuestos en el Internet para la autorización de Comprobantes Electrónicos.....	16
8. Facturador gratuito de Generación de Comprobantes Electrónicos.....	21
9. Caso específico de Retenciones en la Comercializadores / Distribuidores de derivados del Petróleo y Retención presuntiva de IVA a los Editores, Distribuidores y Voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o revistas.....	30
10. Códigos de Errores y Advertencias de Validación.....	31
11. Códigos de error para aplicación de la devolución automática del IVA.....	34
12. Servicios web para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores - DIG.....	35
13. Anexos	43
ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0	43
ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS (RIDE)	56
ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0	62
ANEXO 4 - FORMATOS XML FACTURA EXPORTACIÓN APLICADOS A LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0.....	71
ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0.....	79

ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON SUBSIDIOS APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0.....	86
ANEXO 7 – FORMATOS DE REPRESENTACIÓN IMPRESA DE DOCUMENTO ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO (RIDE).....	90
ANEXO 8 - FORMATOS XML FACTURA CON RUBROS DE TERCEROS APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0.....	91
ANEXO 9 - FORMATOS XML FACTURA SUSTITUTIVA DE GUÍA DE REMISIÓN APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0.....	96
ANEXO 10 - FORMATO XML DE COMPROBANTE DE RETENCIÓN ATS VERSIÓN 2.0.0.....	102
ANEXO 11 – REQUISITOS OBLIGATORIOS PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL NEGOCIABLE.....	107
ANEXO 12 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA EL XML DE FACTURA EN VENTA DE COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE HIDROCARBUROS Y BIOCOMBUSTIBLES.....	108
ANEXO 13 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA XML DE COMPROBANTES EMITIDOS DESDE UNA MÁQUINA FISCAL.....	109
ANEXO 14 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES_BES.....	109
ANEXO 15 – COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS.....	111
ANEXO 16 – REQUISITO OBLIGATORIO DE LLENADO PARA EL XML DE FACTURA EN LA VENTA DE COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE HIDROCARBUROS Y BIOCOMBUSTIBLES.....	112
ANEXO 17 – FORMATOS XML LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS EN LAS VERSIONES 1.0.0 Y 1.1.0.....	113
ANEXO 18 – REQUISITOS OBLIGATORIOS DE LLENADO EN LA FACTURA ELECTRÓNICA POR LA ENTREGA DE FUNDAS PLÁSTICAS.....	121
ANEXO 19 – APLICACIÓN DE LAS AUTORETENCIONES.....	122
ANEXO 20 – REQUISITO PARA LA APLICACIÓN DE LA DEVOLUCIÓN AUTOMÁTICA DEL IVA EN EL XML DE FACTURAS, NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO.....	125

ANEXO 21 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES DESIGNADOS MICROEMPRESAS Y/O AGENTES DE RETENCIÓN.	126
12. Glosario de Términos	128
13. Preguntas técnicas frecuentes	130

Versión	Fecha de modificación	Descripción de los cambios
2.0	05/08/2015	Nuevos WS para ambiente de pruebas. Se elimina las claves de uso complementario (contingencia).
2.01	10/11/2015	Nuevos WS para ambiente de producción.
2.02	29/01/2016	Nuevos campos para factura con subsidios.
2.03	21/03/2016	Nuevos campos para factura con rubros de terceros y factura sustitutiva de guía de remisión.
2.04	01/05/2016	Tabla 18: Nuevos códigos de ICE. Tabla 24: Nuevas formas de pago.
2.05	01/06/2016	Tabla 17: Nueva tarifa de IVA vigente a partir del 01 de junio de 2016. Se incluye en el numeral 11.8 (ANEXO 7) los requisitos obligatorios para el XML de Factura Comercial Negociable.
2.06	22/06/2016	Tabla 27: Nuevo código descuento solidario 2% IVA. Tabla 28: Nuevos códigos para las devoluciones de IVA por uso de medios electrónicos exclusivamente para notas de crédito. Se incluye ANEXO 8 nuevos campos para la inclusión del descuento solidario 2% de IVA, devoluciones de IVA por uso de medios electrónicos y formas de pago.
2.07	28/06/2016	Actualización Tabla 24: Formas de Pago Actualización Tabla 20: Retenciones de IVA
2.08	15/09/2016	Actualización TABLA 24: Formas de pago. Actualización TABLA 28: Código para las devoluciones de IVA por descuento solidario 2% IVA exclusivamente para notas de crédito.
2.09	18/09/2017	Eliminación de la tabla 27: Nuevo código descuento solidario 2% IVA Eliminación de la tabla 28: Nuevos códigos para las devoluciones de IVA por uso de medios electrónicos exclusivamente para notas de crédito. Eliminación del anexo 8: nuevos campos para la inclusión del descuento solidario 2% de IVA
2.10	01/12/2017	Anexo 10: Comprobante de Retención ATS versión 2.0.0
2.11	07/08/2018	Inclusión de campo placa para los XML de factura en la venta de combustibles líquidos derivados de hidrocarburos (CLDH) y biocombustibles para las versiones 1.0.0, 1.1.0, 2.0.0, 2.1.0.
2.12	07/01/2019	Inclusión de los campos marca, tipo y serie en todas sus versiones para los XML de Factura, Nota de Crédito, Nota de Débito, Guía de Remisión y Comprobantes de Retención emitidos desde una Máquina Fiscal.
2.13	15/05/2019	Tabla 29: Formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero (ARCH). Tabla 30: Códigos y descripción de llenado en la factura electrónica por la venta de combustibles, según formatos establecido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero (ARCH).
2.14	19/07/2019	Anexo 17 – Formatos XML Liquidación de compra de bienes y prestación de servicios en las versiones 1.0.0 y 1.1.0
2.15	03/01/2020	Actualización Tabla 29: Formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero (ARCH). Actualización Tabla 18: Tarifa del ICE
2.16	03/02/2020	Actualización Tabla 29: Formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero (ARCH). Actualización Tabla 30: Códigos y descripción de llenado en la factura electrónica por la venta de combustibles, según formatos establecido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero (ARCH).
2.17	21/08/2020	Anexo 18 – Requisitos obligatorios de llenado en la factura electrónica por la entrega de fundas plásticas.
2.18	29/09/2020	Anexo 19 – Aplicación de las autoretencciones
2.19	19/11/2020	Servicios web para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores - DIG Anexo 20 – Inclusión de campo para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores en facturas, notas de crédito y notas de débito.

Versión	Fecha de modificación	Descripción de los cambios
2.20	11/12/2020	Anexo 21 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por contribuyentes designados Microempresas y/o Agentes de Retención.

FICHA TÉCNICA: MANUAL DE USUARIO, CATÁLOGO Y ESPECIFICACIONES TÉCNICAS SOBRE EL PROCESO DE AUTORIZACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS

(Aplica para la ciudadanía que emite facturas, comprobantes de retención, guías de remisión, notas de crédito y notas de débito firmadas electrónicamente)

1. Introducción

El presente documento tiene la finalidad de brindar la información, el servicio y la asistencia a la ciudadanía, a los sujetos pasivos que opten por certificarse en el Sistema de Comprobantes Electrónicos brindado por el Servicio de Rentas Internas a través del portal WEB Institucional.

Las directrices y actualizaciones de una implementación efectiva para los contribuyentes se las realizará sobre este documento, el mismo que será socializado a través de los medios de comunicación que dispone la Administración Tributaria y principales medios de información a nivel nacional.

2. Consideraciones Generales

Las siguientes especificaciones operativas y técnicas se enmarcan a las siguientes descripciones:

- Solicitud de Certificación de Emisión de Comprobantes Electrónicos para los ambientes de pruebas y producción;
- Lineamientos en la parametrización de aplicativos del sujeto pasivo (Estándar en Firmas Electrónicas);
- Servicios expuestos a través de WEB Services, conexiones con Internet para la autorización de comprobantes electrónicos;
- Uso del facturador electrónico gratuito para generar, firmar y solicitar autorización de los comprobantes electrónicos;
- Esquemas XSD, formatos XML (generación individual y generación agrupados por lotes de comprobantes electrónicos para solicitar la autorización).

Los emisores de comprobantes firmados electrónicamente operarán con certificados digitales de firma electrónica adquiridos en cualquiera de las Entidades de Certificación autorizadas en el país.

3. Base Legal

- Ley de Régimen Tributario Interno.

- Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 557 de 17 de abril de 2002.
- Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de abril de 2016.
- Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria, Suplemento Registro Oficial Nro. 111 de 31 de diciembre de 2019.
- Decreto No. 181 publicado en el Registro Oficial No. 553 de 11 de octubre del 2011, en el cual norma la numeración de identificadores de campo y campos mínimos de los tipos de certificados.
- Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.
- Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios.
- Reglamento a la Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos, publicado en el Registro Oficial No. 735 de 31 de diciembre de 2002.
- Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria, Segundo Suplemento al Registro Oficial Nro. 260 de 04 de agosto de 2020.
- Resolución No. NAC-DGERCGC12-00105 de 09 de marzo de 2012, publicada en Registro Oficial No. 666 de 21 de marzo de 2012.
- Resolución NAC-DGERCGC14-00788, publicada en el Registro Oficial 351 del 9 de octubre de 2014.
- Resolución NAC-DGERCGC15-00000284, publicada en el Registro Oficial 473 de 6 de abril de 2015.
- Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016.
- Resolución NAC-DGERCGC16-00000247, publicada en el Registro Oficial 781 de 22 de junio de 2016.
- Resolución NAC-DGERCGC16-00000385, publicada en el Registro Oficial 838 de 12 de septiembre de 2016.
- Resolución NAC-DGERCGC17-00000309, publicada en el Segundo Suplemento del Registro Oficial 8 de 6 de junio de 2017.
- Resolución NAC-DGERCGC17-00000460, publicada en el Registro Oficial 72 de 5 de septiembre de 2017.
- Resolución NAC-DGERCGC18-00000214, publicada en el Registro Oficial 255 de 5 de junio de 2018.
- Resolución NAC-DGERCGC18-00000233, publicada en el Registro Oficial 255 de 5 de junio de 2018.
- Resolución NAC-DGERCGC19-00000023 publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 501 de 04 de junio de 2019.
- Resolución NAC-DGERCGC20-00000059 publicada en la Edición Especial del Registro Oficial No. 1100 de 30 de septiembre de 2020.

Los contribuyentes que ingresen una solicitud de certificación y emisión de documentos electrónicos deberán emitir los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios firmados electrónicamente bajo las condiciones señaladas en esta ficha técnica.

4. Proceso de Solicitud de Certificación de emisión de Documentos Electrónicos

- 4.1** El sujeto pasivo previo a la solicitud de certificación debe tener conocimiento general del proceso de emisión de documentos electrónicos propuesto por la Administración Tributaria (puede solicitar asistencia llamando al Centro de Atención Telefónica 1700 774 774 o solicitar información y asistencia a los funcionarios del SRI a nivel nacional a través de nuestro canal de atención presencial).
- 4.2** El sujeto pasivo que se incorpore a la modalidad de emisión electrónica de documentos deberá obtener un certificado digital de firma electrónica que puede ser adquirido en cualquier Entidad de Certificación autorizada por el organismo competente. Se detalla a continuación las direcciones electrónicas de las entidades en donde se puede encontrar detalles específicos de los certificados digitales de firma electrónica:

ENTIDADES DE CERTIFICACIÓN	INFORMACIÓN
Banco Central del Ecuador	http://www.eci.bce.ec
Consejo de la Judicatura	www.funcionjudicial.gob.ec
Security Data	http://www.securitydata.net.ec/
ANF AC Ecuador	https://www.anf.es/

Considerar que con la publicación del Decreto 181 de 11 de octubre de 2011, las Entidades de Certificación deberán actualizar los Certificados Digitales de Firma Electrónica conforme a lo detallado en dicho decreto.

- 4.3** La solicitud de certificación para los ambientes de Pruebas y Producción deberá realizarla directamente a través del Portal WEB del SRI (Servicios en Línea), recuerde que debe encontrarse en estado activo, al día en sus obligaciones tributarias y haber registrado un convenio de débito para pago de declaraciones¹ para obtener exitosamente la autorización, esta solicitud se realizará una sola vez para cada ambiente.

La solicitud de certificación en el ambiente de Pruebas es obligatoria para todos los solicitantes, puesto que en este ambiente los emisores podrán realizar todas sus acciones en desarrollo, ejecutando y verificando que los comprobantes electrónicos cumplan con los esquemas XSD, así como con el tipo de firma electrónica incorporada en los comprobantes; adicionalmente se verificará la conexión con los enlaces a través de WEB Services que se utilizarán para solicitar la autorización de los comprobantes electrónicos generados y recibir la respuesta

¹ Mediante Resolución No. NAC-DGERCGC18-0000108 publicada en Primer Suplemento del Registro Oficial No. 202 de 16 de marzo de 2018, se dispuso que los contribuyentes que se encuentran obligados a emitir comprobantes de venta, retención y documentos complementarios a través de mensajes de datos y firmados electrónicamente, así como los que soliciten autorización para la emisión de dichos comprobantes bajo esta modalidad de facturación están obligados al pago de impuestos mediante débito automático.

por parte de la Administración Tributaria conforme al acuerdo de nivel de servicio; cabe mencionar que los comprobantes emitidos en ambiente de Pruebas no tendrán ninguna validez tributaria, ni legal.

Cabe recalcar que el ambiente de Pruebas fue diseñado únicamente para verificar que el comprobante electrónico generado cumpla con las validaciones indicadas en el presente documento, por tal motivo no se deben hacer pruebas de stress o de masividad en este ambiente. Adicionalmente se recomienda que, en este ambiente los contribuyentes consideren los diferentes escenarios que podrían darse de acuerdo con su giro de negocio.

Los solicitantes, una vez que hayan verificado en el ambiente de desarrollo que el proceso de generación de comprobantes electrónicos, así como su envío y autorización, están estructurados correctamente y que sus pruebas realizadas sean de calidad, podrán ingresar la solicitud de emisión en el ambiente de Producción; todas las acciones que se realicen en este ambiente, así como los comprobantes electrónicos autorizados tendrán validez tributaria. Es responsabilidad del emisor garantizar que el sistema utilizado para la generación del comprobante electrónico cumpla con las validaciones y requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios y Resoluciones relacionadas, a fin de garantizar que los comprobantes generados en este ambiente sean autorizados.

- 4.4** En la misma solicitud de certificación realizada para el ambiente de Pruebas o Producción, el sujeto pasivo deberá escoger el tipo de comprobante que va a emitir de manera electrónica.
- 4.5** Todas las transacciones realizadas por los sujetos pasivos son sustentadas en los comprobantes firmados electrónicamente, los mismos que deberán ser enviados al SRI a través del canal WEB SERVICES para la recepción y validación, el sistema de comprobantes electrónicos realizará las validaciones correspondientes, generando una contestación conforme al acuerdo de nivel de servicio.
- 4.6** Todos los comprobantes que no son autorizados tendrán su descripción del motivo por el cual no fueron autorizados.
- 4.7** Una vez generados los comprobantes electrónicos, el emisor tiene la obligación de enviar dichos comprobantes al receptor mediante correo electrónico; adicionalmente podrá utilizar otros medios de notificación (publicación en portal web, mensaje de texto, entre otros).
- 4.8** En el caso de comprobantes no autorizados, el emisor deberá corregir el error detectado y enviar nuevamente al SRI para su respectiva validación. Una vez que el comprobante se encuentre validado y en estado autorizado, deberá entregar y notificar al receptor.
- 4.9** Los sujetos pasivos podrán solicitar adicionalmente la inclusión de nuevos comprobantes, según su giro de negocio.

5. Proceso de Generación, Firma Electrónica y Solicitud de Autorización en Línea de Comprobantes Electrónicos

- 5.1** Los contribuyentes generarán sus comprobantes electrónicos en formato .xml conforme a los esquemas .xsd que están disponibles en el Portal WEB del SRI, a través de sus propios aplicativos informáticos o mediante el facturador electrónico que el SRI dispone gratuitamente para los contribuyentes.
- 5.2** Cada comprobante generado contendrá una clave de acceso única que estará compuesta por 49 dígitos numéricos, el aplicativo a utilizar por el sujeto pasivo deberá generar de manera automática esta clave, la cual constituye un requisito obligatorio que le dará el carácter de único a cada comprobante y a la vez se constituirá en el número de autorización del mismo; en base a esta clave el SRI generará la respuesta de autorizado o no; a continuación, se describe su conformación:

TABLA 1

No.	Descripción de campo	Tipo de campo	Formato	Longitud	Requisito	Etiqueta o tag en archivo XML
1	Fecha de Emisión	Numérico	ddmmaaaa	8	Obligatorio	<claveAcceso>
2	Tipo de Comprobante		Tabla 3	2		
3	Número de RUC		1234567890001	13		
4	Tipo de Ambiente		Tabla 4	1		
5	Serie		001001	6		
6	Número del Comprobante (secuencial)		000000001	9		
7	Código Numérico		Numérico	8		
8	Tipo de Emisión		Tabla 2	1		
9	Dígito Verificador (módulo 11)		Numérico	1		

Nota: Todos los campos deben completarse conforme a la longitud indicada, es decir si en el número secuencial no completa los 9 dígitos, la clave de acceso estará mal conformada y será motivo de rechazo para su autorización.

El dígito verificador será aplicado sobre toda la clave de acceso (48 dígitos) y deberá ser incorporado por el contribuyente a través del método denominado "Módulo 11", con un factor de chequeo ponderado (2), este mecanismo de detección de errores será verificado al momento de la recepción del comprobante. Cuando el resultado del dígito verificador obtenido sea igual a once (11), el dígito verificador será el cero (0) y cuando el resultado del dígito verificador obtenido sea igual a diez 10, el dígito verificador será el uno (1).

El código numérico constituye un mecanismo para brindar seguridad al emisor en cada comprobante emitido, el algoritmo numérico para conformar este código es potestad absoluta del contribuyente emisor.

Ejemplo de verificación utilizando algoritmo de módulo 11:

Cadena de verificación: 41261533

Pasos 1 y 2	+---+---+---+---+---+---+---+---+---+	+---+
	4 1 2 6 1 5 3 3 - ?	
	+---+---+---+---+---+---+---+---+---+	+---+
	x3 x2 x7 x6 x5 x4 x3 x2	
	=12 =2 =14 =36 =5 =20 =9 =6	

- | | |
|--------|---|
| Paso 3 | $12 + 2 + 14 + 36 + 5 + 20 + 9 + 6 = 104$ |
| Paso 4 | $104 \text{ mod } 11 = 5$ (ya que $104 = 11 \times 9 + 5$) |
| Paso 5 | $11 - 5 = 6$ Resultado = 6 |

5.3 El código que conformará el tipo de emisión según la clave de acceso generada se detalla a continuación:

TABLA 2

No.	Tipo de Emisión	Código	Requisito
1	Emisión Normal ²	1	Obligatorio

5.4 Los tipos de comprobantes que pueden generar los contribuyentes de manera electrónica se detalla conforme al siguiente cuadro:

TABLA 3

No.	Nombre comprobante	Código	Requisito	Etiqueta o tag en archivo XML
1	FACTURA	01	Obligatorio	<codDoc>
2	LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	03		
3	NOTA DE CRÉDITO	04		
4	NOTA DE DÉBITO	05		
5	GUÍA DE REMISIÓN	06		
6	COMPROBANTE DE RETENCIÓN	07		

² Para el método de autorización offline, solo existe el tipo de emisión normal.

5.5 El código que conformará el tipo de ambiente según la clave de acceso se cita a continuación:

TABLA 4

No.	Tipo de ambiente	Código	Requisito
1	Pruebas	1	Obligatorio
2	Producción	2	

5.6 Los contribuyentes que generen sus comprobantes de venta, retención y documentos complementarios firmados electrónicamente en el ambiente de pruebas, pueden utilizar en el campo de la Razón Social del receptor, destinatario y agente retenido la denominación PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

TABLA 5

No.	Identificación Receptor	Número	Razón Social
1	RUC	xxxxxxxxxx001	PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
2	Cédula de identidad	xxxxxxxxxx	
3	Pasaporte	xxxxxxxxxxxxxx	

5.7 Conforme al tipo de transacción efectuada deberá señalar el tipo de cliente, sujeto retenido o destinatario, según el detalle:

TABLA 6

No.	Tipo de identificación	Código	Requisito
1	RUC	04	Obligatorio
2	CEDULA	05	Obligatorio
3	PASAPORTE	06	Obligatorio
4	VENTA A CONSUMIDOR FINAL*	07	Obligatorio
5	IDENTIFICACION DELEXTERIOR*	08	Obligatorio

*Venta a Consumidor Final: se consignará 13 dígitos de nueve en la identificación del cliente (9999999999999).

*Identificación del Exterior: corresponderá al número de Identificación otorgado por la Administración Tributaria (AT) del país que es Residente Fiscal.

* En el caso de emisión de liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios no se encuentra habilitado el uso del tipo de identificación venta a consumidor final

* En el caso de emisión de notas de crédito, notas de débito y comprobantes de retención, se debe obligatoriamente identificar al receptor o sujeto retenido con el tipo de identificación correspondiente (RUC, cédula, pasaporte o identificación del exterior).

5.8 Si los comprobantes electrónicos cumplen con los esquemas y firmas electrónicas, el Servicio de Rentas Internas autorizará los comprobantes de manera automática, en caso de no autorizarlos se indicará el motivo del rechazo.

5.9 En el método de autorización offline la clave de acceso generada por el emisor se constituye en el número de autorización del mismo.

Como parte de la respuesta que el SRI genera por cada comprobante emitido correctamente, se insertará un listado de advertencias; como por ejemplo para el caso en que los comprobantes hayan sido emitidos en el ambiente de pruebas y por alguna indicación que se quiera comunicar.

Listado de advertencias	Aparecerá texto informativo, por ejemplo, si es una autorización para un ambiente de pruebas o algún comunicado por parte del SRI.
--------------------------------	--

5.10 En caso de que un comprobante haya sido rechazado debido a problemas de inconsistencia en su información (ver Tabla de Códigos de Errores y Advertencias de Validación), el emisor deberá utilizar la misma clave de acceso y secuencial para que una vez corregida la inconsistencia, pueda ser enviado nuevamente al SRI para su autorización.

5.11 En el caso de que un comprobante se encuentre autorizado, el WEB services de autorización devuelve el XML autorizado, pero si el comprobante fue no autorizado varias veces, el WEB service retornará únicamente el último estado.

5.12 Constituye obligación del sujeto pasivo el envío del comprobante electrónico al SRI de manera individual o en lote; y la verificación de que el comprobante conste en estado autorizado. A continuación, se describen los estados del comprobante electrónico:

TABLA 6

No.	Estado del Comprobante Electrónico	SIGLAS
1	En procesamiento	PPR
2	Autorizado	AUT
3	No Autorizado	NAT

Cuando el comprobante electrónico se encuentre en estado No Autorizado (NAT), el emisor estará en la obligación de corregir y enviar nuevamente el comprobante electrónico a través del WEB Services y posteriormente notificar y entregar al receptor: destinatario o sujeto retenido el nuevo comprobante electrónico, mediante correo electrónico. Cabe aclarar que el tiempo máximo que le tomará al SRI en procesar un comprobante electrónico será de 24 horas.

Es obligación de los ciudadanos que reciben comprobantes electrónicos validar sus comprobantes mediante el portal WEB del Servicio de Rentas Internas.

6. Proceso de firmas electrónicas y lineamientos de parametrización en los aplicativos

6.1 Para la generación y emisión de los documentos electrónicos deberán obligatoriamente firmar cada archivo xml bajo el estándar de firma digital de documentos XML: XadES_BES, esto quiere decir que cada archivo .xml tendrá dentro de su estructura la firma electrónica y constituirá un documento electrónico válido una vez que el SRI proceda con la autorización.

6.2 A continuación, se detallan las especificaciones técnicas relacionadas al estándar:

Descripción	Especificación	Documentación técnica relacionada
Estándar de firma	XadES_BES	http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2/ts_101903v010302p.pdf
Versión del esquema	1.3.2	http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2#
Codificación	UTF-8	
Tipo de firma	ENVELOPED	http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature

6.3 La estructura del formato básico de firma electrónica avanzada acorde con la presente política se adecua a las especificaciones definidas en XADES_BES que incluyen los campos que se describen en el esquema 1.3.2 del cuadro anterior.

6.4 La firma electrónica se considera un nodo más a añadir en el documento .xml.

El nivel de seguridad en la firma electrónica está ejecutado sobre tres partes de la trama de datos:

- Todos los elementos o nodos que conforman el comprobante electrónico.
- Los elementos de firma ubicados en el contenedor “SignedProperties”.
- El certificado digital con el que se ha firmado incluido en el elemento “KeyInfo”.

6.5 Es necesario utilizar el elemento ds: KeyInfo, conteniendo al menos el certificado firmante codificado en base64. Además, dicha información precisa ser firmada con objeto de evitar la posibilidad de sustitución del certificado.

6.6 En el ANEXO 4 se muestra un ejemplo de una factura firmada bajo el estándar XadES_BES.

Cada comprobante deberá incorporar la firma electrónica en formato XADES-Bes, misma que se puede realizar con librerías destinadas para el efecto. El SRI utilizó el siguiente set de librerías para incorporar y validar la firma de cada comprobante:

MITyCLibXADES
MITyCLibTSA
MITyCLibAPI

MITyCLibOCSP
MITyCLibTrust

Para mayor información del estándar se puede explorar el siguiente enlace:

http://webapp.etsi.org/workprogram/Report_WorkItem.asp?WKI_ID=21353

6.7 Sobre aspectos técnicos del estándar de encriptación, se puede revisar la siguiente dirección: <http://www.ietf.org/rfc/rfc2313.txt> (RSA Encryption).

6.8 A continuación, se detallan las especificaciones técnicas relacionadas al algoritmo de encriptación:

- Algoritmo de Firmado: RSA-SHA1
- Longitud de clave: 2048 bits. Recomendación técnica basada en documento: http://csrc.nist.gov/publications/nistpubs/800-57/sp800-57-Part1-revised2_Mar08-2007.pdf
- Archivo de Intercambio de Información: PKCS12 (extensión. p12). Este archivo deberá ser proporcionado ya sea de manera directa (a través de API's de acceso al token USB), o de manera indirecta a través de la extracción del mismo y posterior instalación en una carpeta específica de la cual el software proporcionado por el SRI lo utilizará para firmar los comprobantes.

7. Servicios expuestos en el Internet para la autorización de Comprobantes Electrónicos

Los servicios expuestos en el Internet por la Administración Tributaria están estandarizados a través de canales seguros con protocolos de seguridad y certificados SSL.

7.1 Procesos que ejecutan los Servicios Expuestos en el Internet:

7.1.1 Los procesos tienen la función de aceptar o rechazar comprobantes de manera individual o por lotes.

7.1.2 Para el intercambio de información entre el contribuyente y la Administración Tributaria, es requisito indispensable que el contribuyente cuente con acceso a la red de internet banda ancha (por definición y recomendación del MINTEL la conexión debe ser mayor a 256Kbps).

7.1.3 Para poder acceder al servicio de autorización de comprobantes electrónicos, el contribuyente deberá crear el software cliente para poder invocar a los WEB Services que el SRI pone a disposición.

7.1.4 Para garantizar que la conexión es segura se empleará Certificados Digitales SSL, es decir el SRI emitirá un certificado válido cuando se realice la petición de los WEB Services.

Sin embargo, considerando que los certificados pueden ser cambiados durante el periodo de su vigencia por causas técnicas o institucionales, se recomienda a los contribuyentes que, en la programación de sus sistemas, se considere los mecanismos necesarios para que no se quemé en su código la información, ni los certificados digitales de comprobantes electrónicos del SRI, puesto que estos podrían cambiar sin previo aviso por la urgencia según sea el caso.

7.2 Existen dos ambientes disponibles para la invocación de los WS publicados por la Administración Tributaria:

1.1 Uno es para el ambiente de Pruebas, donde cada contribuyente certificará que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante electrónico, las direcciones de los WS son las siguientes:

<https://celcer.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/RecepcionComprobantesOffline?wsdl>
<https://celcer.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/AutorizacionComprobantesOffline?wsdl>

1.2 El segundo es para el ambiente de Producción, al cual cada contribuyente deberá acceder una vez que ha realizado las pruebas y esté seguro de que su aplicación funciona correctamente, las direcciones de los WS son las siguientes:

<https://cel.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/RecepcionComprobantesOffline?wsdl>
<https://cel.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/AutorizacionComprobantesOffline?wsdl>

1.3 Los WS expuestos por la Administración Tributaria son los siguientes:

Recepción de comprobantes electrónicos

```
@WebMethod
@WebResult(name="RespuestaRecepcionComprobante")
public RespuestaSolicitud validarComprobante(@WebParam(name = "xml")
byte[] xml);
Parámetros:
```

I/O	Nombre	Tipo	Descripción
IN	xml	byte[]	Equivale al archivo xml del comprobante, el cual debe estar firmado por el contribuyente.
OUT	RespuestaComprobanteAutorizacion	Objeto	Retorna un Objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo del comprobante. En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos. La estructura que cumplirá la respuesta a la invocación del servicio es la siguiente: Recepción exitosa <soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"> <soap:Body> <ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion">

			<pre> <RespuestaRecepcionComprobante> <estado>RECIBIDA</estado> <comprobantes/> </RespuestaRecepcionComprobante> </ns2:validarComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> Recepción fallida <soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"> <soap:Body> <ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws/recepcion"> <RespuestaRecepcionComprobante> <estado>DEVUELTA</estado> <comprobantes> <comprobante> <claveAcceso>1702201205176001321000110010030001000011234567816</claveAcceso> <mensajes> <mensaje> <identificador>35</identificador> <mensaje>DOCUMENTO INVÁLIDO</mensaje> <informacionAdicional>Se encontró el siguiente error en la estructura del comprobante: cvc-complex-type.2.4.a: Invalid content was found starting with element 'totalSinImpuestos'. One of '{fechaEmisionDocSustento}' is expected.</informacionAdicional> <tipo>ERROR</tipo> </mensaje> </mensajes> </comprobante> </comprobantes> </RespuestaRecepcionComprobante> </ns2:validarComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> </pre>
--	--	--	--

Consulta de respuesta de autorización:

```

@WebMethod
@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionComprobante")
public RespuestaComprobante autorizacionComprobante(
  @WebParam(name = "claveAccesoComprobante") String
  claveAccesoComprobante) ;
Consulta de respuesta de lote
@WebMethod
@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionLote")
public RespuestaLote autorizacionComprobanteLote(@WebParam(name =
"claveAccesoLote") String claveAccesoLote) ;

```

Parámetros:

I/O	Nombre	Tipo	Descripción
IN	ClaveAcceso	String	Equivale a la clave de acceso del comprobante a ser consultado.
OUT	RespuestaLoteCompAutorizacion	Objeto	<p>Retorna un Objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo de cada uno de los comprobantes ingresado en el lote. En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos por cada comprobante del lote.</p> <p>Comprobante Autorizado</p> <pre> <soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"> <soap:Body> <ns2:autorizacionComprobanteResponse </pre>

I/O	Nombre	Tipo	Descripción
			<pre> xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"> <RespuestaAutorizacionComprobante> <claveAccesoConsultada> 0503201201176001321000110010030009900641234567814 </claveAccesoConsultada> <numeroComprobantes>1</numeroComprobantes> <autorizaciones> <autorizacion> <estado>AUTORIZADO</estado> <numeroAutorizacion> 0503201201176001321000110010030009900641234567814 </numeroAutorizacion> <fechaAutorizacion>2012-03-05T16:57:34.997-05:00</fechaAutorizacion> <ambiente>PRUEBAS</ambiente> <comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?> <factura id="comprobante" version="1.0.0"> <!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 3 --> </factura>]]> </comprobante> <mensajes> <mensaje> <identificador>60</identificador> <mensaje>ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS </mensaje> <tipo>ADVERTENCIA</tipo> </mensaje> </mensajes> </autorizacion> </autorizaciones> </RespuestaAutorizacionComprobante> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> Comprobante No Autorizado <soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"> <soap:Body> <ns2:autorizacionComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"> <RespuestaAutorizacionComprobante> <claveAccesoConsultada> 1302201201176001321000120010030000050431234567814 </claveAccesoConsultada> <numeroComprobantes>1</numeroComprobantes> <autorizaciones> <autorizacion> <estado>RECHAZADO</estado> <fechaAutorizacion>2012-02-13T16:34:48.997-05:00</fechaAutorizacion> <ambiente>PRUEBAS</ambiente> <comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?> <factura id="comprobante" version="1.0.0"> <!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 4 --> </factura>]]> </comprobante> <mensajes> <mensaje> <identificador>46</identificador> <mensaje> RUC no existe </mensaje> <tipo>ERROR</tipo> </mensaje> </mensajes> </autorizacion> </autorizaciones> </RespuestaAutorizacionComprobante> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> </pre>

7.3 El Sistema de Autorización de Documentos Electrónicos soporta un proceso a través de un ambiente computacional seguro, que brinda alta disponibilidad y rendimiento, opta por utilizar la infraestructura necesaria para brindar el servicio a la ciudadanía que realizan transferencias de bienes o prestación de servicios.

7.4 La manera correcta de consumir las direcciones URL de los WS, es de manera asíncrona; es decir una vez que el contribuyente envíe el comprobante al WS de recepción y obtenga la respuesta “RECIBIDA”, se debe esperar un determinado tiempo (se recomienda que este tiempo sea parametrizable) antes de proceder a consumir la segunda dirección Url de autorización mediante la clave de acceso del comprobante, para obtener el resultado: procesamiento (PPR), autorizado (AUT), no autorizado (NAT).

7.5 Procesos que ejecuta el Sistema de Autorización de Documentos Electrónicos:

- Exposición de componentes tecnológicos para el servicio de autorización de Comprobantes electrónicos.
- Recepción de los documentos firmados electrónicamente (primera validación general).
- Validación de los documentos firmados electrónicamente (segunda validación a detalle con certificados de firma electrónica).
- Autorizar de manera automática cada comprobante electrónico. El tiempo estimado de entrega de la autorización o motivos de errores de un comprobante, será de un tiempo máximo de 24 horas a partir de la respuesta de RECIBIDA, generada por el WS de recepción³.
- El límite máximo en tamaño y número de comprobantes electrónicos a ser validados y autorizados por lote es de 500 kb o 50 comprobantes aproximadamente (considerando cada comprobante con un solo ítem); mientras que, para el envío individual, el tamaño máximo por comprobante será de 320 Kb.

TABLA 8: FORMATO XML PARA ENVÍO POR LOTE

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<code><?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?></code>	Obligatorio	-	-
<code>- <lote version="1.0.0"></code>	Obligatorio	-	-
<code><claveAcceso>2808201400179210439400110010010000000091234567812</claveAcceso></code>	Obligatorio	Numérico	49
<code><-ruc>1792104394001</ruc></code>	Obligatorio	Numérico	13
<code><-comprobantes></code>	Obligatorio	-	-
<code><-comprobante></code>	Obligatorio	-	-
<code><![CDATA[COMPROBANTE]]></code>	Obligatorio	-	-

³ Los webservices recibirán comprobantes electrónicos por montos de hasta USD 200.000.000, si el contribuyente requiere emitir un comprobante electrónico por un valor mayor debe solicitar autorización al SRI mediante trámite.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
</comprobante>	Obligatorio	-	-
<comprobante>	Obligatorio	-	-
<![CDATA[COMPROBANTE]]>	Obligatorio	-	-
</comprobante>	Obligatorio	-	-
</comprobantes>	Obligatorio	-	-
</lote>	Obligatorio	-	-

TABLA 9:

Las claves de acceso para el envío de lote de máximo 50 comprobantes (512 kb) estarán compuestas de 49 caracteres numéricos, la herramienta o aplicativo a utilizar por el sujeto pasivo deberá generar de manera automática la clave de acceso, que constituirá un requisito que dará el carácter de único a cada lote, y la misma servirá para que el SRI indique si fue recibido; se describe a continuación su conformación:

No.	Descripción de campo	Tipo de campo	Formato	Longitud	Requisito	Etiqueta o tag en archivo XML
1	Fecha de Emisión	Numérico	ddmmaaaa	8	Obligatorio	<claveAcceso>
2	Tipo de Comprobante		Tabla 3	2		
3	Número de RUC		1234567890001	13		
4	Tipo de Ambiente		Tabla 4	1		
5	Serie*		001001	6		
6	Número Secuencial*		000000001	9		
7	Código Numérico		Numérico	8		
8	Tipo de Emisión		Tabla 2	1		
9	Dígito Verificador (módulo 11)		Numérico	1		

**El emisor deberá asignar la serie y secuencial que corresponderá únicamente al envío en lote.*

8. Facturador gratuito de Generación de Comprobantes Electrónicos

8.1 El Servicio de Rentas Internas pone a disposición de la ciudadanía de manera gratuita, un facturador electrónico, el cual permitirá generar comprobantes, firmarlos electrónicamente y visualizarlos de manera amigable.

8.2 El facturador electrónico tiene la particularidad de asignar y modificar directorios para los archivos de los Comprobantes Electrónicos, validar el esquema y firma electrónica de comprobantes, también se puede visualizar los documentos electrónicos.

8.3 Para instalar el facturador, los contribuyentes deberán descargar el instalador desde el portal WEB del Servicio de Rentas Internas, ingresando a Inicio / Guía Básica Tributaria / Facturación / Facturación Electrónica / Facturador electrónico gratuito.

Para una correcta instalación, se recomienda descargar el Manual de Usuario que le servirá como guía y pasos a seguir.

8.4 Una vez instalado el facturador electrónico, se deberá parametrizar los directorios disponibles:

TABLA 10

No.	Ruta o Directorios	Observación
1	Comprobantes generados	Directorio donde se encuentren los documentos para ser firmados.
2	Comprobantes Firmados Electrónicamente	Directorio donde se guardarán los documentos firmados electrónicamente de manera satisfactoria.
2.1	Comprobantes Transmitidos y Sin Respuesta de Autorización*	Directorio donde almacenarán los comprobantes firmados electrónicamente remitidos a la Administración Tributaria y no se ha recibido una respuesta.
3	Comprobantes Autorizados	Directorio donde se almacenarán los comprobantes autorizados por el SRI y automáticamente deberán eliminarse de los directorios 1 y/o 2 únicamente si son autorizados.
4	Comprobantes no Autorizados	Directorio donde se almacenarán los archivos con los motivos de por qué no se autorizó los comprobantes.
5	Comprobantes Enviados	Directorio donde se almacenarán los comprobantes en estado en procesamiento.
5.1	Comprobantes rechazados*	Directorio donde no cumple esquemas o sin autorización de emisión.

* Estos directorios se configuran automáticamente dentro de la carpeta de documentos firmados.

8.5 De manera obligatoria deberá parametrizarse la información del emisor, con la finalidad de que cuando se genera un comprobante electrónico, esta información aparezca por defecto sin la necesidad de digitar en cada transacción la misma información, generando posibles errores de forma y digitación.

TABLA 11

No.	Descripción (Emisor o Agente de Retención)	Tipo de campo	Longitud	Requisito
1	Número de RUC	Numérico	13	Obligatorio
2	Razón Social / Nombres o Apellidos	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
3	Nombre Comercial	Alfanumérico	Max. 300	Opcional
4	Dirección del Establecimiento Matriz	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
5	Dirección del Establecimiento Emisor	Alfanumérico	Max. 300	Opcional
6	Código del Establecimiento Emisor	Numérico	3	Obligatorio
7	Código del Punto de Emisión	Numérico	3	Obligatorio
8	Contribuyente Especial (Número de Resolución)	Numérico	Min. 3 y Max. 5	Opcional
9	Obligado a Llevar Contabilidad (Opciones SI o NO)	De selección	2	Opcional
10	Logo del Emisor	Imagen	-	Opcional
11	Tipo de Ambiente	Numérico	1	Obligatorio
12	Tipo de Emisión	Numérico	1	Obligatorio

8.6 Para una óptima utilización del facturador, también se deberá parametrizar los productos o servicios que ofrece el vendedor, ingresando el detalle y un código de producto y/o servicio, conjuntamente con su tarifa de impuesto de IVA, ICE, IRBPNR o ISD de ser el caso. Se podrá importar o exportar los productos o servicios a parametrizar en formato txt.

TABLA 12

No.	Descripción	Requisito
1	Impuestos y Tarifas Parametrizables	Obligatorio
2	Código identificador del producto o servicio asignado por el contribuyente.	Obligatorio
2	Código identificador auxiliar del producto o servicio	Opcional
3	Nombre del Producto o Servicio	Obligatorio
4	Valor Unitario	Obligatorio
5	Descuento	Obligatorio
6	Impuesto	Obligatorio
7	Tarifa del Impuesto	Obligatorio
8	Campos adicionales (máximo tres campos de hasta 300 caracteres)	Opcional

8.7 De igual manera se podrá parametrizar a los clientes ya identificados, a quienes van a transferir los bienes o realizar la prestación de servicios, así también la información de los transportistas para el caso de guías de remisión y los agentes retenidos para los comprobantes de retención. Se podrá importar los clientes a parametrizar en formato txt.

TABLA 13

No.	Descripción	Requisito
1	Identificación (Número de RUC, Cédula o Pasaporte)	Obligatorio
2	Nombres y Apellidos o Razón Social	Obligatorio
3	Dirección de Correo Electrónico	Obligatorio
4	Placa (para el caso de guías de remisión)	Obligatorio
5	Teléfono	Opcional
6	Dirección / Ubicación	Opcional

8.8 Por defecto aparecerá la denominación de la moneda de curso actual en el país "DOLAR".

8.9 Se detalla en el cuadro adjunto los campos a ser llenados que corresponden a facturas, comprobantes de retención, notas de crédito y notas de débito:

TABLA 14: FACTURAS, COMPROBANTES DE RETENCIÓN, NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO:

No.	Descripción de Llenado (Comprador o Agente Retenido)	Tipo de campo	Longitud	Requisito	Comprobante
1	Número Secuencial del Comprobante	Numérico	9	Obligatorio	TODOS
2	Razón Social / Nombres o Apellidos	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio	TODOS
3	Identificación (RUC, Cédula, Pasaporte, Identificación del Exterior o Placa)	Alfanumérico	Max 20	Obligatorio	TODOS
4	Fecha de Emisión	Numérico	8	Obligatorio	TODOS
5	Número de la Guía de Remisión	Numérico	15	Opcional	CAMPO SOLO PARA FACTURA
6	Denominación del comprobante de venta que se modifica	Numérico	2	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO
7	Número del comprobante de venta que se modifica	Numérico	15	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO
8	Denominación del comprobante de venta que motiva la retención	Numérico	2	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTES DE RETENCIÓN
9	Número del comprobante de venta que motiva la retención	Numérico	15	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTE DE RETENCIÓN
10	Ejercicio Fiscal (mmaaaa)	Numérico	6	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTE DE RETENCIÓN
11	Código Numérico	Numérico	8 / 23	Obligatorio	TODOS
12	Dígito Verificador (Módulo 11)	Numérico	1	Obligatorio	TODOS

TABLA 15: GUÍAS DE REMISIÓN:

No.	Descripción de Llenado	Tipo de campo	Longitud	Requisito
1	Número Secuencial del Comprobante	Numérico	9	Obligatorio
2	Razón Social / Nombres o Apellidos (Destinatario)	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
3	Identificación destinatario (RUC, Cédula, Pasaporte, Identificación del Exterior)	Alfanumérico	10 a 20	Obligatorio
4	Dirección del punto de partida	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
5	Dirección del destinatario o destinos	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
6	Razón Social / Nombres o Apellidos (Transportista o Remitente)	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
7	Identificación transportista o remitente (RUC, Cédula, Pasaporte)	Alfanumérico	10 a 13	Obligatorio
8	Número de placa	Alfanumérico	Max. 20	Obligatorio
9	Descripción de la mercadería transportada	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
10	Cantidad de la mercadería transportada	Alfanumérico	Libre	Obligatorio
11	Motivo del traslado	Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio
12	Denominación del comprobante de venta	Numérico	2	Opcional
13	Número de autorización del comprobante de venta	Numérico	10 ó 37	Opcional
14	Fecha de emisión del comprobante de venta	Numérico	8	Opcional
15	Numeración del comprobante de venta	Numérico	15	Opcional
16	Número de la declaración aduanera	Numérico	20	Opcional
17	Fecha de Inicio de Transporte	Numérico	8	Obligatorio
18	Fecha de terminación del Transporte	Numérico	8	Obligatorio

No.	Descripción de Llenado	Tipo de campo	Longitud	Requisito
19	Ruta	Alfanumérico	Max. 300	Opcional
20	Código del establecimiento del destinatario del producto	Numérico	3	Opcional
21	Código Numérico	Numérico	8 / 23	Obligatorio
22	Dígito Verificador	Numérico	1	Obligatorio

8.10 Entre la lista de clientes se encuentra el “Consumidor Final”, para que por defecto se identifique en ventas a consumidores finales. Si el valor de la factura es mayor a 200 USD se deberá especificar obligatoriamente los datos del adquirente.

8.11 Se podrá ingresar información adicional por cada comprobante, como máximo quince campos de hasta 300 caracteres alfanuméricos.

8.12 Se detalla a continuación los códigos de los impuestos.

TABLA 16

Impuesto	Código
IVA	2
ICE	3
IRBPNR	5

8.13 Se enlista a continuación los códigos de las tarifas de los impuestos:

TABLA 17: TARIFA DEL IVA

Porcentaje de IVA	Código
0%	0
12%	2
14%	3
No Objeto de Impuesto	6
Exento de IVA	7

TABLA 18: TARIFA DEL ICE:

A continuación, se detalla el listado de códigos del Impuesto a los Consumos Especiales, las tarifas deberán calcularse en base a la normativa vigente.

Código	Descripción	Tarifa Ad Valorem Enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de 9 de mayo a diciembre 2020
3011	ICE Cigarrillos Rubios	-	0,1600	-
3021	ICE Cigarrillos Negros	-	0,1600	-
3023	ICE Productos del Tabaco y Sucedáneos del Tabaco excepto Cigarrillos	150%	-	-
3031	ICE Bebidas Alcohólicas	75%	7,2500	-

Código	Descripción	Tarifa Ad Valorem Enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de 9 de mayo a diciembre 2020
3041	ICE Cerveza Industrial Gran Escala	75%	13,2000	-
3041	ICE Cerveza Industrial Mediana Escala	75%	10,5800	-
3041	ICE Cerveza Industrial Pequeña Escala	75%	8,4900	-
3073	ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP sea hasta de 20000 USD	5%	-	-
3075	ICE Vehículos Motorizados PVP entre 30000 y 40000	15%	-	-
3077	ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 40.000 hasta 50.000	20%	-	-
3078	ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 50.000 hasta 60.000	25%	-	-
3079	ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 60.000 hasta 70.000	30%	-	-
3080	ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 70.000	35%	-	-
3081	ICE Aviones, Tricareas, yates, Barcos de Recreo	15%	-	-
3092	ICE Servicios de Televisión Prepagada	15%	-	-
3610	ICE Perfumes y Aguas de Tocado	20%	-	-
3620	ICE Videojuegos	35%	-	-
3630	ICE Armas de Fuego, Armas deportivas y Municiones	300%	-	-
3640	ICE Focos Incandescentes	100%	-	-
3660	ICE Cuotas Membresías Afiliaciones Acciones	35%	-	-
3093	ICE Servicios Telefonía Sociedades	15%	-	-
3101	ICE Bebidas Energizantes	10%	-	-
3053	ICE Bebidas Gaseosas con Alto Contenido de Azúcar	-	0,18 por 100 gramos de azúcar	-
3054	ICE Bebidas Gaseosas con Bajo Contenido de Azúcar	10%	-	-
3111	ICE Bebidas No Alcohólicas	-	0,18 por 100 gramos de azúcar	-
3043	ICE Cerveza Artesanal	-	1,1500	-
3033	ICE Alcohol	75%	7,22	-
3671	ICE CALEFONES Y SISTEMAS DE CALENTAMIENTO DE AGUA A GAS SRI	100%	-	-
3684	ICE VEHÍCULOS MOTORIZADOS CAMIONETAS Y DE RESCATE CUYO PVP SEA HASTA DE 30.000 USD	5%	-	-
3686	ICE VEHÍCULOS MOTORIZADOS EXCEPTO CAMIONETAS Y DE RESCATE CUYO PVP SEA SUPERIOR USD 20.000 HASTA DE 30.000	10%	-	-
3688	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SEA DE HASTA USD. 35.000	0%	-	-
3691	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 35.000 HASTA 40.000	8%	-	-
3692	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 40.000 HASTA 50.000	14%	-	-
3695	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 50.000 HASTA 60.000	20%	-	-
3696	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 60.000 HASTA 70.000	26%	-	-
3698	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR A USD 70.000	32%	-	-
3682	ICE CONSUMIBLES TABACO CALENTADO Y LIQUIDOS CON NICOTINA SRI	150%	-	-
3681	ICE SERVICIOS DE TELEFONÍA MÓVIL PERSONAS NATURALES	10%	-	-
3680	ICE FUNDAS PLÁSTICAS	-	-	0,04
3533	ICE Import. Bebidas Alcohólicas	75%	7,2500	-
3541	ICE Cerveza Gran Escala Cae	75%	7,2500	-
3541	ICE Cerveza Industrial de Mediana Escala Cae	75%	13,2000	-
3541	ICE Cerveza Industrial de Pequeña Escala Cae	75%	10,5800	-

Código	Descripción	Tarifa Ad Valorem Enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de enero a diciembre 2020	Tarifa Especifica de 9 de mayo a diciembre 2020
3542	ICE Cigarrillos Rubios Cae	-	0,1600	-
3543	ICE Cigarrillos Negros Cae	-	0,1600	-
3544	ICE Productos del Tabaco y Sucedaneos del Tabaco Excepto Cigarrillos Cae	150%	-	-
3581	ICE Aeronaves Cae	15%	-	-
3582	ICE Aviones, Avionetas y Helicopteros Exct. Aquellos destinados Al Trans. Cae	15%	-	-
3710	ICE Perfumes Aguas de Tocador Cae	20%	-	-
3720	ICE Video Juegos Cae	35%	-	-
3730	ICE Importaciones Armas de Fuego, Armas deportivas y Municiones Cae	300%	-	-
3740	ICE Focos Incandescentes Cae	100%	-	-
3871	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS CUYO PVP SEA HASTA DE 20000 USD SENAE	5%	-	-
3873	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS PVP ENTRE 30000 Y 40000 SENAE	15%	-	-
3874	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS CUYO PVP SUPERIOR USD 40.000 HASTA 50.000 SENAE	20%	-	-
3875	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS CUYO PVP SUPERIOR USD 50.000 HASTA 60.000 SENAE	25%	-	-
3876	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS CUYO PVP SUPERIOR USD 60.000 HASTA 70.000 SENAE	30%	-	-
3877	ICE-VEHÍCULOS MOTORIZADOS CUYO PVP SUPERIOR USD 70.000 SENAE	35%	-	-
3878	ICE-Aviones, Tricareas, Yates, Barcos De Rec SENAE	15%	-	-
3601	ICE Bebidas Energizantes SENAE	10%	-	-
3552	ICE BEBIDAS GASEOSAS CON ALTO CONTENIDO DE AZÚCAR SENAE	-	0,18 por 100 gramos de azúcar	-
3553	ICE BEBIDAS GASEOSAS CON BAJO CONTENIDO DE AZÚCAR SENAE	10%	-	-
3602	ICE BEBIDAS NO ALCOHOLICAS SENAE	-	0,18 por 100 gramos de azúcar	-
3545	ICE CERVEZA ARTESANAL SENAE	75%	1,5000	-
3532	ICE IMPORT. ALCOHOL SENAE	75%	7,2200	-
3671	ICE CALEFONES Y SISTEMAS DE CALENTAMIENTO DE AGUA A GAS SRI	100%	-	-
3771	ICE CALEFONES Y SISTEMAS DE CALENTAMIENTO DE AGUA A GAS SENAE	100%	-	-
3685	ICE VEHÍCULOS MOTORIZADOS CAMIONETAS Y DE RESCATE PVP SEA HASTA DE 30.000 USD SENAE	5%	-	-
3687	ICE VEHÍCULOS MOTORIZADOS EXCEPTO CAMIONETAS Y DE RESCATE CUYO PVP SEA SUPERIOR USD 20.000 HASTA DE 30.000 SENAE	10%	-	-
3689	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SEA DE HASTA USD. 35.000 SENAE	0%	-	-
3690	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 35.000 HASTA 40.000 SENAE	8%	-	-
3693	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 40.000 HASTA 50.000 SENAE	14%	-	-
3694	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 50.000 HASTA 60.000 SENAE	20%	-	-
3697	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR USD. 60.000 HASTA 70.000 SENAE	26%	-	-
3699	ICE VEHÍCULOS HÍBRIDOS CUYO PVP SUPERIOR A USD 70.000 SENAE	32%	-	-
3683	ICE CONSUMIBLES TABACO CALENTADO Y LIQUIDOS CON NICOTINA SENAE	150%	-	-

8.14 Lista de códigos por impuestos asignados para la retención.

TABLA 19

Impuesto a Retener	Código
RENTA	1
IVA	2
ISD	6

8.15 Se describe los códigos por impuesto de acuerdo con el porcentaje de retención.

TABLA 20: RETENCIÓN DEL IVA

Porcentaje IVA	Código
10%	9
20%	10
30%	1
50%	11
70%	2
100%	3

- Retención en cero:

Porcentaje IVA	Código
0%	7

**Aplica de conformidad con la Disposición Transitoria Única de la Resolución NAC-DGERCGC15-0000284.*

- No procede retención:

Porcentaje IVA	Código
0%	8

- RETENCIÓN DE ISD:

Porcentaje ISD	Código
5%	4580

- RETENCIÓN DE RENTA:

Los porcentajes de retención del impuesto a la renta se aplicarán conforme lo establecido en la normativa legal vigente, para lo cual se deberán considerar los porcentajes establecidos en las tablas del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre impuestos/Cómo declaro mis impuestos?/Anexos y guías o directamente a través del siguiente link: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/formularios-e-instructivos1>.

8.16 A continuación, se detallan los valores subtotales y totales con impuestos que deben constar en los comprobantes de venta, según el caso.

TABLA 21

No.	Campos de Valores	Tipo de campo	Requisito
1	Sub total IVA _%:	Sumarán todos los precios totales de los productos gravados con la tarifa de IVA vigente.	Obligatorio
2	Sub total 0%:	Sumarán todos los precios totales de los productos gravados con tarifa de IVA 0%.	Obligatorio
3	Sub total No Objeto IVA:	Sumarán todos los precios totales de los productos No Objeto de IVA.	Obligatorio
3	Sub total Exento de IVA:	Sumarán todos los precios totales de los productos Exento de IVA.	Obligatorio
4	Sub total:	Sumará las tres bases (Tarifa de IVA vigente, 0%, no objeto de IVA o Exento de IVA).	Obligatorio
5	Total Descuento:	Sumará los valores de los descuentos.	Obligatorio
6	Valor ICE:	Calculará del campo Sub total según el porcentaje ingresado, este campo será editable por la naturaleza del cálculo del impuesto.	Obligatorio cuando corresponda / editable
7	Valor IRBPNR:	Este campo será editable por la naturaleza del cálculo del impuesto.	Obligatorio cuando corresponda / editable
8	Valor IVA _%:	Sumará el campo Sub total IVA _% y el valor del campo Valor ICE, el resultado aplicará la tarifa de IVA vigente.	Obligatorio
9	Propina:	Este campo aparecerá vacío, si ingresa un valor el sistema validará que el valor ingresado no supere el 10% del campo Sub total	Obligatorio
10	VALOR TOTAL	Sumará los campos Sub total, ICE, IRBPNR, Valor IVA _% y Propina.	Obligatorio

8.17 El formato para todo campo correspondiente a valores será 123456.98 utilizando el punto como separador de decimales; se utilizará como máximo dos decimales, a excepción de los campos de precio unitario y cantidad que se podrá utilizar hasta 6 decimales, aplica para versión de comprobantes 1.1.0 (Anexo 3)

8.18 Los contribuyentes deberán implementar los controles necesarios en sus sistemas informáticos que utilizan para la generación de comprobantes electrónicos, con el fin de que los comprobantes sean emitidos en orden cronológico y secuencial, controlando que no exista duplicidad tanto en la secuencia como en las claves de acceso; así como también evitar el reenvío innecesario de comprobantes para su autorización

8.19 Las representaciones impresas de los comprobantes electrónicos (RIDE), tendrán validez tributaria y jurídica (Resolución 233 de junio 2018); como anexos se adjuntan modelos en los cuales se detallan las posiciones de los requisitos. Se podrán imprimir datos adicionales en el RIDE conforme lo requiera el contribuyente.

8.20 En las representaciones impresas el emisor podrá incorporar un código de barras que contenga la clave de acceso u otro código opcional de información que el sujeto pasivo crea importante para sus procesos.

8.21 Se recomienda revisar aspectos técnicos acerca de la ubicación de la impresión de código de barras (GS1 – 128), para que puedan ser leídos por máquinas lectoras de códigos de barras. Para mayor información pueden ingresar a la siguiente dirección: <http://www.gs1mexico.org/site/wp-content/uploads/2012/06/Guia-codigo-GS1-128.pdf>

9. Caso específico de Retenciones en la Comercializadores / Distribuidores de derivados del Petróleo y Retención presuntiva de IVA a los Editores, Distribuidores y Voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o revistas.

Los comercializadores y distribuidores de derivados de petróleo, deberán aplicar los siguientes códigos de impuestos y tarifas de retenciones para la emisión de sus facturas:

TABLA 22

IMPUESTO A RETENER	CÓDIGO
IVA PRESUNTIVO Y RENTA	4

TABLA 23

- Retención IVA

PORCENTAJE IVA PRESUNTIVO	CÓDIGO
100%	3
12% (Retención de IVA presuntivo por Editores a Margen de Comercialización Voceadores)	4
100% (Retención IVA Venta Periódicos y/o Revistas a Distribuidores) *	5
100% (Retención Iva Venta de Periódicos y/o Revistas a Voceadores) *	6

**Aplica para comprobantes de retención.*

- Retención RENTA

PORCENTAJE RENTA	CÓDIGO
0.002 (2 por mil)	327
0.003 (3 por mil)	328

10. Códigos de Errores y Advertencias de Validación

CÓDIGO DE ERROR	DESCRIPCIÓN	MOTIVO DE ERROR	VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR
2	RUC del emisor se encuentra NO ACTIVO.	Verificar que el número de RUC se encuentre en estado ACTIVO.	AUTORIZACIÓN
10	Establecimiento del emisor se encuentra Clausurado.	No se autorizará comprobantes si el establecimiento emisor ha sido clausurado, automáticamente se habilitará el servicio una vez concluida la clausura.	AUTORIZACIÓN
26	Tamaño máximo superado	Tamaño del archivo supera lo establecido	RECEPCIÓN
27	Clase no permitido	La clase del contribuyente no puede emitir comprobantes electrónicos.	AUTORIZACIÓN
28	Acuerdo de medios electrónicos no aceptado	Siempre el contribuyente debe haber aceptado el Acuerdo de medio electrónicos en el cual se establece que se acepta que lleguen las notificaciones al buzón del contribuyente.	RECEPCIÓN
35	Documento Inválido	Cuando el XML no pasa validación de esquema.	RECEPCIÓN
36	Versión esquema discontinuada	Cuando la versión del esquema no es la correcta.	RECEPCIÓN
37	RUC sin autorización de emisión	Cuando el RUC del emisor no cuenta con una solicitud de emisión de comprobantes electrónicos.	AUTORIZACIÓN
39	Firma inválida	Firma electrónica del emisor no es válida.	AUTORIZACIÓN
40	Error en el certificado	No se encontró el certificado o no se puede convertir en certificad X509.	AUTORIZACIÓN
43	Clave acceso registrada	Cuando la clave de acceso ya se encuentra registrada en la base de datos.	RECEPCIÓN
45	Secuencial registrado	Secuencial del comprobante ya se encuentra registrado en la base de datos	RECEPCIÓN
46	RUC no existe	Cuando el ruc emisor no existe en el Registro Único de Contribuyentes.	AUTORIZACIÓN
47	Tipo de comprobante no existe	Cuando envían en el tipo de comprobante uno que no exista en el catálogo de nuestros tipos de comprobantes.	RECEPCIÓN
48	Esquema XSD no existe	Cuando el esquema para el tipo de comprobante enviado no existe.	RECEPCIÓN
49	Argumentos que envían al WS nulos	Cuando se consume el WS con argumentos nulos.	RECEPCIÓN
50	Error interno general	Cuando ocurre un error inesperado en el servidor.	RECEPCIÓN
52	Error en diferencias	Cuando existe error en los cálculos del comprobante.	AUTORIZACIÓN
56	Establecimiento Cerrado	Cuando el establecimiento desde el cual se genera el comprobante se encuentra cerrado.	AUTORIZACIÓN
57	Autorización suspendida	Cuando la autorización para emisión de comprobantes electrónicos para el emisor se encuentra suspendida por procesos de control de la Administración Tributaria.	AUTORIZACIÓN

CÓDIGO DE ERROR	DESCRIPCIÓN	MOTIVO DE ERROR	VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR
58	Error en la estructura de clave acceso	Cuando la clave de acceso tiene componentes diferentes a los del comprobante.	AUTORIZACIÓN
63	RUC clausurado	Cuando el RUC del emisor se encuentra clausurado por procesos de control de la Administración Tributaria.	AUTORIZACIÓN
65	Fecha de emisión extemporánea	Cuando el comprobante emitido no fue enviado de acuerdo con el tiempo del tipo de emisión en el cual fue realizado.	EMISOR/ RECEPCIÓN
67	Fecha inválida	Cuando existe errores en el formato de la fecha.	RECEPCIÓN
70	Clave de acceso en procesamiento	Cuando se desea enviar un comprobante que ha sido enviado anteriormente y el mismo no ha terminado su procesamiento.	RECEPCIÓN
80	Error en la estructura de clave acceso	Cuando se ejecuta la consulta de autorización por clave de acceso y el valor de este parámetro supera los 49 dígitos, tiene caracteres alfanuméricos o cuando el tag (claveAccesoComprobante) está vacío	AUTORIZACIÓN
82	Error en la fecha de inicio de transporte	Cuando la fecha de inicio de transporte es menor a la fecha de emisión de la guía de remisión.	RECEPCIÓN
92	Error al validar monto de devolución del IVA.	Cuando el valor registrado en el campo de devolución del IVA, en facturas y notas de débito, no corresponde al que fue autorizado por el servicio web DIG.	RECEPCIÓN

Notas:

1. Todos aquellos comprobantes que hayan sido rechazados por cualquiera de los errores señalados en la tabla anterior pueden ser reenviados para su autorización una vez corregido el error motivo del rechazo sin generar nuevos números de clave de acceso o secuenciales para los comprobantes. A excepción de aquellos casos específicos en los que aun cuando el archivo esté correcto, el sistema no pueda autorizar el comprobante debido a algún impedimento como, por ejemplo: en el caso de RUC o establecimiento clausurado, RUC inactivo, establecimiento cerrado, entre otros. Los comprobantes devueltos no se guardarán en la base de datos del SRI, se almacenarán únicamente los comprobantes que no hayan sido autorizados.
2. En el caso del error con código 70 – Clave de acceso en procesamiento, no se deberá reenviar el comprobante o generar el comprobante con otra clave de acceso y secuencial hasta recibir una respuesta de autorización o rechazo del mismo, en un tiempo máximo de 24 horas.

CÓDIGO DE ADVERTENCIA	DESCRIPCIÓN	POSIBLE SOLUCIÓN
59	Identificación no existe	Cuando el número de la identificación del adquirente no existe.
60	Ambiente ejecución.	Siempre que el comprobante sea emitido en ambiente de certificación o pruebas se enviará como parte de la autorización esta advertencia.
62	Identificación Incorrecta	Cuando el número de la identificación del adquirente del comprobante está incorrecto. Por ejemplo, cédulas no pasan el dígito verificador.
68	Documento Sustento	Cuando el comprobante relacionado no existe como electrónico.

Al momento de recibir el archivo se realizarán las siguientes validaciones, según el orden especificado, cabe mencionar que estas no serán revisadas en su totalidad; es decir, si el sistema detecta como inconsistente el tamaño del archivo ese será el error remitido:

ORDEN	VALIDACIÓN	DESCRIPCIÓN
1	Validación XML	Tamaño archivo Esquema activo XML bien formado y válido
2	Validación contribuyente emisor	RUC activo Establecimiento activo Autorización para emitir comprobantes electrónicos activa Autorización para emisión del tipo de comprobante
3	Validación unicidad	Clave acceso única Secuencial único Clave acceso bien formada
4	Validación Firma	Validez firma y cadena de confianza OCSP
5	Verificaciones adicionales	Fecha emisión Identificación del receptor del comprobante Documentos de sustento
6	Validación diferencias	

3. Las validaciones que se muestran a continuación deberán ser implementadas en el sistema del contribuyente, a fin de garantizar que la información transmitida a la base de datos del SRI cumpla con los requisitos establecidos en la normativa tributaria y comercio electrónico.

CÓDIGO DE ERROR	DESCRIPCIÓN	POSIBLE SOLUCIÓN	VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR
34	Comprobante no autorizado	Cuando el comprobante no ha sido autorizado como parte de la solicitud de emisión del contribuyente.	EMISOR
42	Certificado revocado	Certificado que ha superado su fecha de caducidad, y no ha sido renovado.	EMISOR
52	Error en diferencias	Cuando existe error en los cálculos del comprobante.	EMISOR
64	Código documento sustento	Cuando el código del documento sustento no existe en el catálogo de documentos que se tiene en la Administración.	EMISOR
65	Fecha de emisión extemporánea	Cuando el comprobante emitido no fue enviado de acuerdo al tiempo del tipo de emisión en el cual fue realizado.	EMISOR/ RECEPCIÓN
69	Identificación del receptor	Cuando la identificación asociada al adquirente no existe. En general cuando el RUC del adquirente no existe en el Registro Único de Contribuyentes.	EMISOR

Para acceder al catastro de RUC podrán descargarlo desde el siguiente link:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/catastros>

11. Códigos de error para aplicación de la devolución automática del IVA

CÓDIGO DE VALIDACIÓN	DESCRIPCIÓN
2000 EXITO	Éxito.
2001 EXITO_VALIDACION	Validación exitosa.
3000 ERROR_FORMATO	Estimado contribuyente, los campos registrados no cumplen con el formato establecido.
3001 ERROR_TRANSACCION	No se logró hacer la transacción.
3003 ERROR_CLAVE_YA_PROCESADA	Comprobante ya procesado.
3004 ERROR_CODIGO_OPERACION_INVALIDO	Código operación inválido.
3005 ERROR_INTERNO_SERVIDOR	Se ha producido un error.
3006 ERROR_TIME_OUT	No se ha podido responder a tiempo.
3007 ERROR_CODIGO_BENEFICIO	Estimado contribuyente, el código de verificación ingresado no se encuentra vigente.
3008 ERROR_WS_NO_DISPONIBLE	Web service no disponible.
3009 ERROR_WS_NO_AUTORIZADO	No está autorizado.
3011 ERROR_NO_MONTO_MINIMO	El valor no cumple en monto mínimo a devolver.
3013 ERROR_TARIFA_IMPUESTO	La tarifa del impuesto calculado no coincide con el enviado.
3014 ERROR_TOKEN_BENEFICIARIO	El token no pertenece al emisor.
3015 ERROR_CANAL_AUTOMATICO_NO_HABILITADO_SALDO	El beneficiario no tiene el canal automático habilitado o no existe un monto a devolver.
3016: ERROR_MULTIPLE_TRANSACCIONES_LOTE	El beneficiario registra más de una transacción en el lote enviado
4000 LOTE_RECIBIDO	Lote recibido.
4001 LOTE_RECHAZADO	Lote rechazado.
4002 LOTE_EN_PROCESO	Lote en proceso.
4003 LOTE_PROCESADO	Lote procesado.
5001 ERROR_CONFIGURACION_PILOTO	Los parámetros: rucs, fecha inicio o fecha fin para el piloto no están configurados.
6000 ANULACION_ERROR	Error al realizar la anulación.
6001 ANULACION_COMPROBANTE_NO_ENCONTRADO	No se realizó la transacción: comprobante electrónico no encontrado.

CÓDIGO DE VALIDACIÓN	DESCRIPCIÓN
6002 ANULACION_IVA_DEVOLVER_DIFERENTES	No se realizó la transacción: el monto del IVA a devolver no es igual al que se registró en el débito.
6004 ANULACION_BENEFICIO_INCORRECTO	El código del beneficio no corresponde al registrado en el SRI.
6005 ANULACION_FECHA_DIFERENTE_HOY	La fecha de emisión no corresponde a la de hoy.
6006 ANULACION_TIPO_COMPROBANTE_INCORRECTO	El comprobante tiene que ser una factura o una nota de débito.
6007 ANULACION_ENVIADA_EXITO	Anulación enviada con éxito.
6008 ANULACION_IVA_DEVOLVER_NO_ENCONTRADO	No se realizó la transacción: falta el monto del IVA a devolver.
6009 ANULACION_IDENTIFICACIONES_DIFERENTES	No se realizó la transacción: la identificación no corresponde a la clave de acceso.
6010 ANULACION_IVA_CALCULADO_DIFERENTES	No se realizó la transacción: el cálculo del IVA a devolver no es igual al que se registró en el débito.
6011 ANULACION_BASE_IMPONIBLE_DIFERENTES	No se realizó la transacción: la base imponible no es igual a la que se registró en el débito.
6012 ANULACION_NO_SALDO_DISPONIBLE	No se realizó la transacción: no tiene saldo disponible.
7000 BENEFICIARIOS_ARCHIVO_NO_ENCONTRADO	No existen registros en el canal automático.

12. Servicios web para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores - DIG

12.1 Los enlaces web services habilitados para los emisores electrónicos son los siguientes:

1. Servicio para obtención de lista de beneficiarios
2. Servicio para la recepción de información por lotes
3. Servicio para la consulta de información por lote (respuesta)
4. Servicio para la recepción de información individual
5. Servicio para anulación de descuento de devolución del IVA

Existen dos ambientes disponibles para la invocación de los enlaces web services publicados por la Administración Tributaria:

Protocolo	URL BASE	Versión	Ambiente
HTTPS	https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest	V1	Certificación Producción
HTTPS	https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest	V1	Producción Producción

Uno es para el ambiente de Pruebas, donde cada contribuyente certificará que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante electrónico.

El segundo es para el ambiente de Producción, al cual cada contribuyente deberá acceder una vez que ha realizado las pruebas y esté seguro de que su aplicación funciona correctamente.

Se deberá configurar el dominio para el consumo de los enlaces web services dependiendo del ambiente a utilizar.

12.2 La seguridad para los servicios será provista mediante tokens del protocolo OAuth2:

Protocolo	URL Autenticación	Versión
HTTPS	https://celcer.sri.gob.ec/sri-seguridad-sso-api-servicio-internet/rest/seguridad-sso-rest/access-token/RUC_CONTRIBUYENTE[AD]CEDULA_ADICIONAL/CLAVE_ENCRIP_TAD A ADICIONAL MD5	V1
HTTPS	https://srienlinea.sri.gob.ec/sri-seguridad-sso-api-servicio-internet/rest/seguridad-sso-rest/access-token/RUC_CONTRIBUYENTE[AD]CEDULA_ADICIONAL/CLAVE_ENCRIP_TAD A ADICIONAL MD5	V1

Los parámetros de “RUC_CONTRIBUYENTE”, “CEDULA_ADICIONAL” y “CLAVE_ENCRIP_TADA_ADICIONAL_MD5” deberán ser reemplazados con los datos propios del contribuyente emisor electrónico.

El Token tendrá una vigencia de 35 minutos.

En las llamadas a los servicios se deberá incluir el token generado como un parámetro de cabecera con la etiqueta Authorization.

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetros	Tamaño
GET	USUARIO_ADICIONAL	String	Query	13
	CLAVE_ENCRIP_TADA_ADICIONAL_MD5	string	Query	

Para los valores monetarios que son variables de entrada o salida de los servicios deberán ser enviados o receptados con una precisión de dos decimales.

12.3 Servicio web para obtención de lista de beneficiarios

La información que se requiere para el consumo de este servicio es:

- RUC del emisor electrónico

El dato que devolverá el servicio es:

- Un archivo zip “cedulas_canal” que contiene las identificaciones de las personas que se encuentran habilitadas para acceder al beneficio por el mecanismo automático.

Esta información se actualizará diariamente entre las 0:30 am y 2:00 am, y estará disponible durante el día.

Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:

Método	URL
POST	/devolucionesBeneficiarios

URL BASE CON EL SERVICIO	Ambiente
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesBeneficiarios	Certificación Producción
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesBeneficiarios	Producción Producción

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetros
HEAD	Token	String	Header
POST	ruc	string	body

12.4 Servicio web para la recepción de información por lotes

El servicio para la recepción de información por lotes devolverá un código de operación por el lote (lista datos enviados).

La longitud máxima de la lista de datos será de diez mil elementos, si los emisores requieren enviar listas más largas deberán dividir los datos y hacer uso varias veces del servicio.

La información que se requiere en este servicio por parte del emisor electrónico en cada uno de los ítems de la lista de datos deberá contener:

- RUC del emisor electrónico
- Clave de acceso del comprobante
- Identificación del beneficiario (cédula)
- Base imponible gravada diferente a cero (Subtotal del comprobante con IVA gravada diferente a cero)
- Tarifa (porcentaje) del IVA diferente de cero
- Monto del IVA diferente de cero

El dato que devolverá el servicio es:

- Código de operación (Código lote)

Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:

Método	URL
POST	/devolucionesLotesRecepciones

URL BASE CON EL SERVICIO	Ambiente
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRecepciones	Certificación Producción
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRecepciones	Producción Producción

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetro
HEAD	Token	String	header
POST	datosBeneficio	json	body

Trama que recibe	Trama de respuesta
DatosBeneficio: type: array properties: rucEmisor: required: true type: string claveAccesoComprobante: required: true type: string idBeneficiario: required: true type: string baseImponible: required: true type: number porcentajeIva: required: true type: number montoIva: required: true type: number	Respuesta: type: object properties: codigoLote required: true type: string MensajeRespuesta required: true type: string MensajeRespuesta: type: string

12.5 Servicio web para la respuesta de información por lotes (respuesta)

Con el código de operación que se obtuvo del servicio para la recepción de información por lote, se podrán consultar los resultados de los descuentos de cada ítem de la lista de datos enviados anteriormente.

La información que se requiere en este servicio por parte del emisor electrónico es:

- Código de operación (Código lote)

Los datos que devolverá el servicio es una lista de objetos cuyos atributos son:

- Clave de acceso del comprobante
- Valor del descuento IVA.
- Mensaje asociado al valor.

Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:

Método	URL
POST	/devolucionesLotesRespuestas

URL BASE CON EL SERVICIO	Ambiente
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRespuestas	Certificación Producción
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRespuestas	Producción Producción

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetro
HEAD	Token	String	Header
POST	codigoOperacion	string	body

Trama que recibe	Trama de respuesta
codigoLote	<pre>body: application/json: type: Respuesta required: true example: {listaDescuento: [{ "claveAcceso": 12345678901234567890123454545454, "valor": 1,"descripcion":"aprobado"}, { "claveAcceso": 12345678901234567890123454545455, "valor": 2,"descripcion":"aprobado"}], "codigo": "4003","mensaje":"lote_procesado"}</pre>

12.6 Servicio web para la recepción de información individual

Este servicio estará disponible para aquellos emisores electrónicos cuya facturación se genere a demanda del cliente.

La información que se requiere en este servicio por parte del emisor electrónico es:

- RUC del emisor electrónico
- Clave de acceso del comprobante
- Identificación del beneficiario (cédula)
- Código de acceso otorgado al beneficiario

- Base imponible gravada diferente a cero (Subtotal del comprobante con IVA gravada diferente a cero)
- Tarifa(porcentaje) del IVA diferente de cero
- Monto del IVA diferente de cero

Los datos que devolverá el servicio son:

- Mensaje asociado al valor
- Valor del descuento IVA

Nota: El código de confirmación en el ambiente de “Certificación Producción” es 1234 para los beneficiarios que se encuentren en el servicio web para obtención de lista de beneficiarios.

Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:

Método	URL
POST	/devolucionesIndividualesRecepciones

URL BASE CON EL SERVICIO	Ambiente
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesRecepciones	Certificación Producción
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesRecepciones	Producción Producción

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetro
HEAD	Token	String	header
POST	DatosBeneficio	Object-json	query

Trama que recibe	Trama de respuesta
DatosBeneficio: type: object properties: rucEmisor: required: true type: string claveAccesoComprobante: required: true type: string idBeneficiario: required: true type: string codigoBeneficio: required: true type: string baseImponible: required: true type: number porcentajeIva: required: true type: number montoIva: required: true type: number	Descuento: type: object properties: montoIvaDevolver: required: true type: number codigo: required: true type: String mensaje: required: true type: string

12.7 Servicio web para anulación de descuento de devolución del IVA

El servicio se expone para los casos en que no se pueda concretar la transacción entre el cliente y el local comercial del emisor electrónico.

La información que se requiere en este servicio por parte del emisor electrónico es:

- RUC del emisor electrónico
- Clave de acceso del comprobante
- Identificación del beneficiario (cédula)
- Código de acceso otorgado al beneficiario
- Base imponible gravada diferente a cero (Subtotal del comprobante con IVA gravada diferente a cero)
- Tarifa (porcentaje) del IVA diferente de cero
- Monto del IVA diferente de cero
- Monto IVA a devolver

El dato que devolverá el servicio es:

- Mensaje de respuesta

Nota: El código de confirmación en el ambiente de “Certificación Producción” es 1234 para los beneficiarios que se encuentren en el servicio web para obtención de lista de beneficiarios.

Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:

Método	URL
POST	/devolucionesIndividualesAnulaciones

URL BASE CON EL SERVICIO	Ambiente
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesAnulaciones	Certificación Producción
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesAnulaciones	Producción Producción

Tipo de operación	Parámetros	Tipo de dato	Tipo de parámetro
HEAD	Token	String	header
POST	DatosAnulacion	object	body

Trama que recibe	Trama de respuesta
<i>DatosAnulacion:</i> <i>type: object</i> <i>properties:</i> <i>rucEmisor:</i> <i>required: true</i> <i>type: string</i> <i>claveAccesoComprobante:</i> <i>required: true</i> <i>type: string</i> <i>idBeneficiario:</i> <i>required: true</i> <i>type: string</i> <i>codigoBeneficio:</i> <i>required: true</i> <i>type: string</i> <i>baseImponible:</i> <i>required: true</i> <i>type: number</i> <i>porcentajeIva:</i> <i>required: true</i> <i>type: number</i> <i>montolva:</i> <i>required: true</i> <i>type: number</i> <i>montolvaDevolver:</i> <i>required: true</i> <i>type: number</i>	mensaje: <i>required: true</i> <i>type: string</i>

13. Anexos

Se describe a continuación la estructura de los comprobantes electrónicos (no incluye firma electrónica ni autorización por parte del SRI).

ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0

Para el desarrollo de los XML de cualquier comprobante, se recuerda que los campos de tipo alfanumérico no deberán contener espacios generados entre sus caracteres, ya que esto será motivo de error de esquema que puede ocasionar rechazo del comprobante o falta de respuesta en el envío; por ejemplo:

Error:

<campoAdicional nombre="Dirección">Av. 27 de Febrero 1-47 y Av 10 de Agosto</campoAdicional>

Corrección:

<campoAdicional nombre="Dirección">Av. 27 de Febrero 1-47 y Av 10 de Agosto</campoAdicional>

FORMATO XML FACTURA

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1 </tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792146739001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2110201101179214673900110020010000000011234567813</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</ identificacionComprador >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>5005.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>14750.00</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Numérico	Max 14
<baseImponible>309750.00</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37169.40</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>5</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>5001</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>12000.00</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>240.00</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<importeTotal>347159.40</ importeTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>01</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Numérico	2
<total>347159.40</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30<plazo>	Obligatorio,	Numérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	cuando corresponda		
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>10620.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>1234D56789-A</codigoAuxiliar>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>10.00</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>300000.00</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<descuento>5000.00</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="Marca Chevrolet" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo " valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</ tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</ tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>5</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>5001</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme	Numérico	Min 1 Max 4

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	tabla 18		
<tarifa>0.02</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>12000.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>240.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="Impuesto ISD">15.42x</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos de Oficina</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792146739001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>07</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoCompRetencion>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>15/01/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Rodrigo Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipIdentificacionSujetoRetenido>04</tipIdentificacionSujetoRetenido>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialSujetoRetenido>Juan Pablo Chávez Núñez</razonSocialSujetoRetenido>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionSujetoRetenido>1713328506001</iidentificacionSujetoRetenido>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal>	Obligatorio	Fecha	mm/aaaa
</infoCompRetencion>	Obligatorio	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<código>2</código>	Obligatorio, conforme tabla 20	Numérico	1
<codigoRetencion>1</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 21	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>101.94</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<porcentajeRetener>30</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 21	Numérico	Min 1 Max 3
<valorRetenido>30.58</valorRetenido>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio	Numérico	2
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>	Opcional	Numérico	15

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
< código >1</ código>	Obligatorio, conforme tabla 20	Númérico	1
<codigoRetencion>323B1</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 21	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>10904.50</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<porcentajeRetener>2</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 21	Númérico	Min 1 Max 3
<valorRetenido>218.09</valorRetenido>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Opcional	Númérico	2
<numDocSustento>00200100000001</numDocSustento>	Opcional	Númérico	15
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
< código>6</ código>	Obligatorio, conforme tabla 20	Númérico	1
<codigoRetencion>4580</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 21	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>2000</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<porcentajeRetener>5</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 21	Númérico	Min 1 Max 3
<valorRetenido>100</valorRetenido>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<codDocSustento>12</codDocSustento>	Obligatorio	Númérico	2
<numDocSustento>00200100000001</numDocSustento>	Opcional	Númérico	15
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="ConvenioDobleTributacion">MA123456</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="documentoIFIS">BP2010-01-0014</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="valorpagadoIRsocioaddividendos">20000</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</comprobanteRetencion>	Obligatorio	-	-

FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<guiaRemision id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos de Oficina</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792146739001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2110201106179214673900100110020010000000011234567815</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>06</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>00000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<dirPartida>Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq.</dirPartida>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<razonSocialTransportista>Transportes S.A.</razonSocialTransportista>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionTransportista>04</tipoidentificacionTransportista>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<rucTransportista>1796875790001</rucTransportista>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 13
<rise>Contribuyente Regimen Simplificado RISE</rise>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 40
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<fechaIniTransporte>21/10/2011</fechaIniTransporte>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaFinTransporte>22/10/2011</fechaFinTransporte>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<placa>MCL0827</placa>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
</infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<destinatarios>	Obligatorio	-	-
<destinatario>	Obligatorio	-	-
<identificacionDestinatario>1716849140001</identificacionDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<razonSocialDestinatario>Alvarez Mina John Henry</razonSocialDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<dirDestinatario>Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador</dirDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<motivoTraslado>Venta de Maquinaria de Impresión</motivoTraslado>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	3

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 3	Numérico	2
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	10 o 37 o 49
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</ codigoInterno >	Opcional ⁴	Alfanumérico	Max 25
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>10.00</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
</destinatario>	Obligatorio	-	-
</destinatarios>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="TELEFONO">098568541</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil–12 de octubre y Universo</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</quiaRemision>	Obligatorio	-	-

⁴ Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios. - Artículo 19, numeral 2: Descripción o concepto del bien transferido o del servicio prestado, indicando la cantidad y unidad de medida, cuando proceda. Tratándose de bienes que están identificados mediante códigos, número de serie o número de motor, deberá consignarse obligatoriamente dicha información.

FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

Nota: La tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<notaCredito id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas </ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792146739001001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2110201104179214673900110020010000000011234567812</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>04</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>ENRIQUE GUERRERO PORTILLA OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoNotaCredito>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 40
<codDocModificado>01</codDocModificado>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>	Obligatorio	Numérico	15
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valorModificacion>346920.00</valorModificacion>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>14750.00</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>339250.25</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37170.00</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<motivo>DEVOLUCIÓN</motivo>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoNotaCredito>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno >	Opcional	Alfanumérico	Max 25
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>10.00</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>30000.00</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<descuento>5000.00</descuento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda		
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda		
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</ tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 3
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</ tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</notaCredito>	Obligatorio	-	-

FORMATO XML NOTA DE DÉBITO

Nota: La tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>	Obligatorio	-	-
<notaDebito version="1.0.0" id="comprobante">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2103201605176001321000110010010000000011234567814</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>05</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoNotaDebito>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Alfanumérico	Max 20
<razonSocialComprador>PRUEBA SRI</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<codDocModificado>01</codDocModificado>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<numDocModificado>001-001-112312315</numDocModificado>	Obligatorio	Numérico	15
<fechaEmisionDocSustento>21/03/2016</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>50.0</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 M ax 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 M ax 4

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<baseImponible>50.0</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
<valorTotal>56.00</valorTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>17</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Numérico	2
<total>56,00</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>15</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
</infoNotaDebito>	Obligatorio	-	-
<motivos>	Obligatorio	-	-
<motivo>	Obligatorio	-	-
<razon>Interés por mora</razon>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<valor>50.00</valor>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</motivo>	Obligatorio	-	-
</motivos>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio	-	-
<campoAdicional nombre="Dirección">AMAZONAS S/N ROCA</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="Email">prueba@sri.gob.ec</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="Teléfono">022222222222 ext. 3322</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio	-	-
</notaDebito>	Obligatorio	-	-

ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS (RIDE)

FACTURA



R.U.C.: 1760013210001

FACTURA

No. 001-222-000001034

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1509201701176001321000110012220000010341234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 08:45:49.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201701176001321000110012220000010341234567811

SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS **Identificación:** 1760013210001

Fecha Emisión: 15/09/2017 **Guía Remisión:**

Dirección Salinas y Santiago 123456789

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cant	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio Sin Subsidio	Descuento	Precio Total
ICE001		1	CALEFON				250.00	0.00	0.00	0	250.00

Información Adicional

Dirección Salinas y Santiago 123456789

Email pruebasri@hotmail.com

SUBTOTAL 12%	90.00
SUBTOTAL IVA 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	250.00
DESCUENTO	0.00
ICE	250.00
IVA 12%	60.00
IBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	90.00

Forma de Pago	Valor
SIN UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	560.00

VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

Nota:

- Para los contribuyentes comercializadores de derivados de petróleo, y, Editores, Distribuidores y Voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o revistas, deberán ajustar el formato RIDE de acuerdo con la información contenida en el comprobante electrónico con respecto a las retenciones. Se podrán imprimir datos adicionales en el RIDE conforme lo requiera el contribuyente.
- Los RIDE que se descarguen del portal web del SRI contendrán hora y fecha de autorización, dicha información no es obligatoria registrarla en el RIDE generado por los emisores de comprobantes electrónicos.
- El número de la clave de acceso corresponde al número de autorización.
- Conforme consta en el numeral 8.20, el código de barras es opcional.

NOTA DE CRÉDITO



R.U.C.: 1760013210001
NOTA DE CRÉDITO

No. 001-222-000000236

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

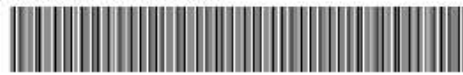
1509201704176001321000110012220000002361234567819

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:09:26.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201704176001321000110012220000002361234567819

SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDF.xxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS Identificación: 1760013210001

Fecha Emisión: 15/09/2017

Comprobante que se modifica FACTURA 001-004-000123456

Fecha Emisión (Comprobante a modificar) 10/09/2017

Razón de Modificación: DEVOLUCIÓN DE MERCADERÍA

Código	Código Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
XXXX001		1.00	CELULAR				200	0	200.00

Información Adicional

Dirección Salinas y Santiago 123456789
Email pruebasri@hotmail.com

SUBTOTAL 12%	200.00
SUBTOTAL IVA 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	200.00
ICE	0.00
IVA 12%	24.00
RBPNR	0.00
VALOR TOTAL	224.00

NOTA DE DÉBITO



SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDF.xxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001
NOTA DE DÉBITO

No. 001-222-000000202

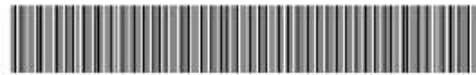
NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
 1509201705176001321000110012220000002021234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:19:12.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201705176001321000110012220000002021234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos: PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS **Identificación:** 1760013210001

Fecha Emisión: 15/09/2017

Comprobante que se modifica FACTURA **002-004-000032156**

Fecha Emisión (Comprobante a modificar) 10/09/2017

RAZÓN DE LA MODIFICACIÓN	VALOR DE LA MODIFICACIÓN
COBRO DE INTERÉS	200.00

Información Adicional

Dirección Salinas y Santiago 123456789

Email pruebasri@hotmail.com

SUBTOTAL 12%	200.00
SUBTOTAL IVA 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	200.00
ICE	0.00
IVA 12%	24.00
IBPNR	0.00
VALOR TOTAL	224.00

Forma de Pago	Valor
OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	224.00

COMPROBANTE DE RETENCIÓN



R.U.C.: 1760013210001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-222-000002403

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1509201707176001321000110012220000024031234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:24:28.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201707176001321000110012220000024031234567811

SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: PRUEBA SERVICIO DE RENTAS Identificación: 1760013210001

Fecha Emisión: 15/09/2017

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001003456213987	10/09/2017	09/2017	50	IVA	30.0	15.00
FACTURA	001003456213987	10/09/2017	09/2017	200	RENTA	2.0	4.00

Información Adicional

Dirección Av. Amazonas y Unión Nacional de Periodistas
Email abcd1234@gmail.com

GUÍA DE REMISIÓN



R.U.C.: 1760013210001
GUIA DE REMISIÓN

No. 001-222-000000049

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
 1509201706176001321000110012220000000491234567815

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:34:27.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201706176001321000110012220000000491234567815

SRI 2

SRI

Dirección GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDFxxx
 Matriz:

Dirección Salinas No. 157 y Santiago
 Sucursal:

Contribuyente Especial Nro 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI


Identificación (Transportista) 1760013210001
 Razón Social / Nombres y Apellidos: TRANS SRI
 Placa: ZZZ01234
 Punto de Partida: Agencia San Rafael
 Fecha inicio Transporte 15/09/2017 Fecha fin Transporte 15/09/2017

Comprobante de Venta: FACTURA 002-003-123456789 Fecha de Emisión: 10/09/2017
 Número de Autorización: 1234456812458615325620001245000125201222351124243

Motivo Traslado: Venta
 Destino(Punto de llegada) Agencia Tumbaco
 Identificación (Destinatario) 1760013210001
 Razón Social/Nombres Apellidos PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
 Documento Aduanero
 Código Establecimiento Destino
 Ruta: San Rafael - Tumbaco

Cantidad	Descripción	Código Principal	Código Auxiliar
1	CALEFON	ICE001	

LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS



R.U.C.: 1760013210001

LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Nº: 001-005-000000134

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN


2606201903176001321000110010050000001341234567813

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 26/06/2019 15:58:55

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



2606201903176001321000110010050000001341234567813

SRI

SRI.s.a.

Dirección Matriz: plataforma gubernamental

Dirección Sucursal: amazonas y villalengua

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

Nombres y Apellidos: ruc

Identificación: 1234567890123

Fecha Emisión: 26/06/2019

Dirección:

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
0154	0154-ABC	1.00	JEAN		100.00	0.00	0.00	10.00	90.00

Información Adicional:	
Email:	jagrenizo@eri.gob.ec
Observación:	prueba

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	90.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	90.00
TOTAL DESCUENTO	10.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
IRBPNR	0.00
VALOR TOTAL	90.00

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	90.00

ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0

Incluyen el aumento de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para quienes lo requieran. En el caso del formato de Factura adicionalmente contiene información de retenciones de IVA presuntivo e Impuesto a la Renta que aplica para comercializadores de Derivados de Petróleo y Retención presuntiva de IVA a los Editores, Distribuidores y Voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o revistas.

FORMATO XML FACTURA

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	N Numérico	1
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	N Numérico	1
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</razonSocial>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<ruc>1768153530001</ruc>	Obligatorio	N Numérico	13
<claveAcceso>0403201301176815353000110015010000000081234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	N Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	N Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	N Numérico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	N Numérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	N Numérico	9
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	F Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	T Texto	SI / NO
<tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	N Numérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador >	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<totalDescuento>5.00</totalDescuento>	Obligatorio	N Numérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Numérico	Max 14
<baseImponible>68.19</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>7.58</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>64.94</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>3.25</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<importeTotal>73.09</ importeTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>21</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Numérico	2
<total>73,09</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>60</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>1234D56789-A</codigoAuxiliar>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>DERIVADOS PETRÓLEO</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>2.542563</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>64.94</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	cuando corresponda		
<detAdicional nombre="ABCD " valor="EFGH"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>68.19</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>8.18</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>64.94</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>3.25</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<retenciones>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22	Numérico	1
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23	Numérico	Min 1 Max 3
<tarifa>0.20</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>0.13</valor>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Max 14 /12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22	Numérico	1
<codigoPorcentaje>328</codigoPorcentaje>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 3

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	cuando corresponda, conforme tabla 23		
<tarifa> 0.30 </tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor> 0.19 </valor>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	Max 14 /12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<codigo> 4 </codigo>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22	N Numérico	1
<codigoPorcentaje> 3 </codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23	N Numérico	Min 1 Max 3
<tarifa> 1 </tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor> 2.00 </valor>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	Max 14 /12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</retenciones>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD"> 4580 </campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="Impuesto ISD"> 15.42x </campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<guiaRemision id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	N Numérico	1
<tipoEmision>1</ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	N Numérico	1
<razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<ruc> 1760013210001 </ruc>	Obligatorio	N Numérico	13
<claveAcceso> 0603201306176001321000110015010000000081234567812 </claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	N Numérico	49
<codDoc> 06 </codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	N Numérico	2
<estab> 001 </estab>	Obligatorio	N Numérico	3
<ptoEmi> 501 </ptoEmi>	Obligatorio	N Numérico	3
<secuencial> 000000008 </secuencial>	Obligatorio	N Numérico	9
<dirMatriz> ALPALLANA </dirMatriz>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<dirEstablecimiento> ALPALLANA </ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<dirPartida> Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq. </dirPartida>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<razonSocialTransportista> Transportes S.A. </razonSocialTransportista>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionTransportista> 04 </tipoidentificacionTransportista>	Obligatorio, conforme tabla 6	N Numérico	2
<rucTransportista> 1796875790001 </rucTransportista>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 13
<rise>Contribuyente Regimen Simplificado RISE</rise>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 40
<obligadoContabilidad> SI </ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	T Texto	SI / NO
<contribuyenteEspecial> 5368 </contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 13
<fechalniTransporte> 06/03/2013 </fechalniTransporte>	Obligatorio	F Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaFinTransporte> 06/03/2013 </fechaFinTransporte>	Obligatorio	F Fecha	dd/mm/aaaa
<placa> MCL0827 </placa>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 20
</infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<destinatarios>	Obligatorio	-	-
<destinatario>	Obligatorio	-	-
<identificacionDestinatario> 1716849140001 </identificacionDestinatario>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 20
<razonSocialDestinatario> Alvarez Mina John Henry </razonSocialDestinatario>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<dirDestinatario> Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador </dirDestinatario>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<motivoTraslado> Venta de Maquinaria de Impresión </motivoTraslado>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico> 0041324846887 </docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 20

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 3	Numérico	2
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<numAutDocSustento>211020111630251792146739011234567891</numAutDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	10 o 37 o 49
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</ codigoInterno >	Opcional1	Alfanumérico	Max 25
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>DIESEL</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>10.254632</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFHG"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
</destinatario>	Obligatorio	-	-
</destinatarios>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="TELEFONO">098568541</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil–12 de octubre y Universo</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</quiaRemision>	Obligatorio	-	-

FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<notaCredito id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUOS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUOS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>0603201304176001321000110015010000000461234567817</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>04</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>00000046</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>ALPALLANA</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoNotaCredito>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>06/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>ALPALLANA</ dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipIdentificacionComprador>04</ tipIdentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1792107865001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 40
<codDocModificado>01</codDocModificado>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>	Opcional	Numérico	15
<fechaEmisionDocSustento>03/03/2013</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>38327.96</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valorModificacion>45073.68</valorModificacion>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<baselImponible>38327.96</ baselImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>1916.40</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<baselImponible>40244.36</ baselImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>4829.32</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<motivo>DEVOLUCIÓN</motivo>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoNotaCredito>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno >	Opcional	Alfanumérico	Max 25
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion> ABCD</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1500.564125</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>38327.96</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda		
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda		
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 18	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</ tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 3
<baselImponible>38327.96</baselImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>1916.40</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</ tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	N Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>40244.36</baseImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>4829.32</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</notaCredito>	Obligatorio	-	-

ANEXO 4 - FORMATOS XML FACTURA EXPORTACIÓN APLICADOS A LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0

Incluyen los campos requeridos para exportación, adicionalmente en el diseño del RIDE se podrá incluir e imprimir datos adicionales conforme lo requiera el contribuyente. Los campos nuevos contenidos en los siguientes formatos deberán ser utilizados únicamente en exportaciones, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda.

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>CONTRIBUYENTE PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA UNO</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792261104001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<comercioExterior>EXPORTADOR</comercioExterior>	Obligatorio	Texto, Mayúsculas, siempre es EXPORTADOR	10
<IncoTermFactura>CIF</IncoTermFactura>	Obligatorio	Texto, Mayúsculas	Max 10
<lugarIncoTerm>GUAYAQUIL</lugarIncoTerm>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<paisOrigen>593</paisOrigen>	Obligatorio, conforme tabla 25	Numérico	3
<puertoEmbarque>GUAYAQUIL</puertoEmbarque>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<puertoDestino>CHINA</puertoDestino>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<paisDestino>593</paisDestino>	Opcional, conforme tabla 25	Numérico	3

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<paisAdquisicion>593</paisAdquisicion>	Opcional, conforme tabla 25	N Numérico	3
<tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	N Numérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>	Obligatorio	N Numérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos>	Obligatorio	T Texto, Mayúsculas	Max 10
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	N Numérico	1
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	N Numérico	Max 14
<baselImponible>295000.00</baselImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuesto>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<fleteInternacional>1000.00</fleteInternacional>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<seguroInternacional>200.00</seguroInternacional>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<gastos Aduaneros>800.00</gastos Aduaneros>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<gastos TransporteOtros>350.00</gastos TransporteOtros>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<importeTotal>297350.00</importeTotal>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>15</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	N Numérico	2
<total>200000</total>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	T Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>18</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	N Numérico	2
<total>97350</total>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<plazo>15</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	T Texto	Max 10

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>SER003</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>FROZEN MOONFISH WR</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<unidadMedida>Kilos</unidadMedida>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 50
<cantidad>100.00</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>2950.00</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuestos>295000.00</precioTotalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio, cuando corresponda	-	-
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PESO NETO"/>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PESO BRUTO"/>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PARTIDA ARANCELARIA"/>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio, cuando corresponda	-	-
- <impuestos>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>0</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
- <infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="DESCRIPCION DE CARGA">CAJAS DE 10 KILOS</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="INFORMACION BANCARIA">NUMERO DE CUENTA DE BANCO 1243546</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FACTURA VERSIÓN 1.1.0

En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para contribuyentes que lo requieran.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<-factura id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1 </tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1768153530001 </ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>040320130117681535300011001501000000081234567816 </claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01 </codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001 </estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>501 </ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>00000008 </secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Alpallana </dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013 </fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana </ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368 </contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI </ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<comercioExterior>EXPORTADOR </comercioExterior>	Obligatorio	Texto, Mayúsculas, siempre es EXPORTADOR	10
<IncoTermFactura>FOB </IncoTermFactura>	Obligatorio	Texto, Mayúsculas	Max 10
<lugarIncoTerm>GUAYAQUIL </lugarIncoTerm>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<paisOrigen>593 </paisOrigen>	Obligatorio, conforme tabla 25	Numérico	3
<puertoEmbarque>GUAYAQUIL </puertoEmbarque>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<puertoDestino>CHINA </puertoDestino>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<paisDestino>593 </paisDestino>	Opcional, conforme tabla 25	Numérico	3
<paisAdquisicion>593 </paisAdquisicion>	Opcional, conforme tabla 25	Numérico	3
<tipIdentificacionComprador>04 </ tipIdentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001 </guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS </razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001 </ identificacionComprador >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago </direccionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>64.94 </totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<incoTermTotalSinImpuestos>FOB </incoTermTotalSinImpuestos>	Obligatorio	Texto, Mayúsculas	Max 10
<totalDescuento>0.00 </totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2 </codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>0 </ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>0.00 </descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Numérico	Max 14
<baseImponible>64.94 </ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>0.00 </valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<propina>0.00 </propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<fleteInternacional>0.00</fleteInternacional>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<seguroInternacional>0.00</seguroInternacional>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<gastos Aduaneros>0.00</gastos Aduaneros>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<gastosTransporteOtros>0.00</gastosTransporteOtros>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<importeTotal>65.07</ importeTotal>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>16</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Númérico	2
<total>30.00</total>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<plazo>90</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>19</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Númérico	2
<total>34.94</total>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<plazo>90</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Númérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Númérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
- <detalles>	Obligatorio	-	-
- <detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion> FROZEN MOONFISH WR </descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>2.542563</cantidad>	Obligatorio	Númérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>	Obligatorio	Númérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>64.94</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="KILOS" valor="PESO NETO"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="KILOS " valor="PESO BRUTO"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="0303.89.00.90" valor="PARTIDA ARANCELARIA"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Númérico	1
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Númérico	Min 1 M ax 4
<tarifa>0</ tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 M ax 4
<baseImponible>64.94</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<retenciones>	Obligatorio cuando corresponda. Aplica para comercializadores de Derivados de	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	Petróleo y Retención presuntiva de IVA a los Editores, Distribuidores y Voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o revistas.		
<retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 22	Númérico	1
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 23	Númérico	Min 1 Max 3
<tarifa>0.20</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Númérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>0.13</valor>	Obligatorio cuando corresponda	Númérico	Max 14 /12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</retenciones>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre=" DESCRIPCION DE CARGA "> CAJAS DE 10 KILOS </campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre=" INFORMACION BANCARIA "> NUMERO DE CUENTA DE BANCO 1243546</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

TABLA 24: FORMAS DE PAGO

FORMAS DE PAGO	CÓDIGO	FECHA INICIO	FECHA FIN
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	01	01/01/2013	-
COMPENSACIÓN DE DEUDAS	15	01/01/2013	-
TARJETA DE DÉBITO	16	01/06/2016	-
DINERO ELECTRÓNICO	17	01/06/2016	-
TARJETA PREPAGO	18	01/06/2016	-
TARJETA DE CRÉDITO	19	01/06/2016	-
OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	20	01/06/2016	-
ENDOSO DE TÍTULOS	21	01/06/2016	-

Las formas de pago señaladas corresponden al Catálogo del Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre impuestos/Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías.

TABLA 25: PAÍSES

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
016	AMERICAN SAMOA	334	QATAR
074	BOUVET ISLAND	335	MALDIVAS
101	ARGENTINA	336	NEPAL

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
102	BOLIVIA	337	OMAN
103	BRASIL	338	SINGAPUR
104	CANADA	339	SRI LANKA (CEILAN)
105	COLOMBIA	341	VIETNAM
106	COSTA RICA	342	YEMEN
107	CUBA	343	ISLAS HEARD Y MCDONALD
108	CHILE	344	BRUNEI DARUSSALAM
109	ANGUILA	346	TURQUIA
110	ESTADOS UNIDOS	347	AZERBAIJAN
111	GUATEMALA	348	KAZAJSTAN
112	HAITI	349	KIRGUIZISTAN
113	HONDURAS	350	TAJIKISTAN
114	JAMAICA	351	TURKMENISTAN
115	MALVINAS ISLAS	352	UZBEKISTAN
116	MEXICO	353	PALESTINA
117	NICARAGUA	354	HONG KONG
118	PANAMA	355	MACAO
119	PARAGUAY	356	ARMENIA
120	PERU	382	MONTENEGRO
121	PUERTO RICO	402	BURKINA FASO
122	REPUBLICA DOMINICANA	403	ARGELIA
123	EL SALVADOR	404	BURUNDI
124	TRINIDAD Y TOBAGO	405	CAMERUN
125	URUGUAY	406	CONGO
126	VENEZUELA	407	ETIOPIA
127	CURAZAO	408	GAMBIA
129	BAHAMAS	409	GUINEA
130	BARBADOS	410	LIBERIA
131	GRANADA	412	MADAGASCAR
132	GUYANA	413	MALAWI
133	SURINAM	414	MALI
134	ANTIGUA Y BARBUDA	415	MARRUECOS
135	BELICE	416	MAURITANIA
136	DOMINICA	417	NIGERIA
137	SAN CRISTOBAL Y NEVIS	419	ZIMBABWE (RHODESIA)
138	SANTA LUCIA	420	SENEGAL
139	SAN VICENTE Y LAS GRANAD.	421	SUDAN
140	ANTILLAS HOLANDESAS	422	SUDAFRICA (CISKEI)
141	ARUBA	423	SIERRA LEONA
142	BERMUDA	425	TANZANIA
143	GUADALUPE	426	UGANDA
144	GUYANA FRANCESA	427	ZAMBIA
145	ISLAS CAIMAN	428	ÅLAND ISLANDS
146	ISLAS VIRGENES (BRITANICAS)	429	BENIN
147	JOHNSTON ISLA	430	BOTSWANA
148	MARTINICA	431	REPUBLICA CENTROAFRICANA
149	MONTSERRAT ISLA	432	COSTA DE MARFIL
151	TURCAS Y CAICOS ISLAS	433	CHAD
152	VIRGENES, ISLAS (NORT.AMER.)	434	EGIPTO
201	ALBANIA	435	GABON
202	ALEMANIA	436	GHANA
203	AUSTRIA	437	GUINEA-BISSAU
204	BELGICA	438	GUINEA ECUATORIAL
205	BULGARIA	439	KENIA
207	ALBORAN Y PEREJIL	440	LESOTHO
208	DINAMARCA	441	MAURICIO

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
209	ESPAÑA	442	MOZAMBIQUE
211	FRANCIA	443	MAYOTTE
212	FINLANDIA	444	NIGER
213	REINO UNIDO	445	RWANDA
214	GRECIA	446	SEYCHELLES
215	PAISES BAJOS (HOLANDA)	447	SAHARA OCCIDENTAL
216	HUNGRIA	448	SOMALIA
217	IRLANDA	449	SANTO TOME Y PRINCIPE
218	ISLANDIA	450	SWAZILANDIA
219	ITALIA	451	TOGO
220	LUXEMBURGO	452	TUNEZ
221	MALTA	453	ZAIRE
222	NORUEGA	454	ANGOLA
223	POLONIA	456	CABO VERDE
224	PORTUGAL	458	COMORAS
225	RUMANIA	459	DJIBOUTI
226	SUECIA	460	NAMIBIA
227	SUIZA	463	ERITREA
228	CANARIAS ISLAS	464	MOROCCO
229	UCRANIA	465	REUNION
230	RUSIA	466	SANTA ELENA
231	YUGOSLAVIA	499	JERSEY
233	ANDORRA	501	AUSTRALIA
234	LIECHTENSTEIN	503	NUEVA ZELANDA
235	MONACO	504	SAMOA OCCIDENTAL
237	SAN MARINO	506	FIJI
238	VATICANO (SANTA SEDE)	507	PAPUA NUEVA GUINEA
239	GIBRALTAR	508	TONGA
241	BELARUS	509	PALAO (BELAU) ISLAS
242	BOSNIA Y HERZEGOVINA	510	KIRIBATI
243	CROACIA	511	MARSHALL ISLAS
244	ESLOVENIA	512	MICRONESIA
245	ESTONIA	513	NAURU
246	GEORGIA	514	SALOMON ISLAS
247	GROENLANDIA	515	TUVALU
248	LETONIA	516	VANUATU
249	LITUANIA	517	GUAM
250	MOLDOVA	518	ISLAS COCOS (KEELING)
251	MACEDONIA	519	ISLAS COOK
252	ESLOVAQUIA	520	ISLAS NAVIDAD
253	ISLAS FAROE	521	MIDWAY ISLAS
260	FRENCH SOUTHERN TERRITORIES	522	NIUE ISLA
301	AFGANISTAN	523	NORFOLK ISLA
302	ARABIA SAUDITA	524	NUEVA CALEDONIA
303	MYANMAR (BURMA)	525	PITCAIRN, ISLA
304	CAMBOYA	526	POLINESIA FRANCESA
306	COREA NORTE	529	TIMOR DEL ESTE
307	TAIWAN (CHINA)	530	TOKELAI
308	FILIPINAS	531	WAKE ISLA
309	INDIA	532	WALLIS Y FUTUNA, ISLAS
310	INDONESIA	590	SAINT BARTHELEMY
311	IRAK	593	ECUADOR
312	IRAN (REPUBLICA ISLAMICA)	594	AGUAS INTERNACIONALES
313	ISRAEL	595	ALTO VOLTA
314	JAPON	596	BIELORRUSIA
315	JORDANIA	597	COTE D'IVOIRE

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
316	KUWAIT	598	CYPRUS
317	LAOS, REP. POP. DEMOC.	599	REPUBLICA CHECA
318	LIBANO	600	FALKLAND ISLANDS
319	MALASIA	601	LATVIA
321	MONGOLIA (MANCHURIA)	602	LIBIA
322	PAKISTAN	603	NORTHERN MARIANA ISL
323	SIRIA	604	ST. PIERRE AND MIQUE
325	TAILANDIA	605	SYRIAN ARAB REPUBLIC
327	BAHREIN	606	TERRITORIO ANTARTICO BRITANICO
328	BANGLADESH	607	TERRITORIO BRITANICO OCEANO IN
329	BUTAN	688	SERBIA
330	COREA DEL SUR	831	GUERNSEY
331	CHINA POPULAR	832	JERSEY
332	CHIPRE	833	ISLE OF MAN
333	EMIRATOS ARABES UNIDOS		

Los códigos establecidos para países corresponden al Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre impuestos / Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías.

ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0

Incluyen los campos requeridos exclusivamente para Reembolso, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda.

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>CONTRIBUYENTE PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA UNO</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792261104001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad >	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Númérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>	Obligatorio	Númérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<codDocReemb>41</codDocReemb>	Obligatorio cuando corresponda a Reembolso (41)	Númérico	2
<totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, sumatoria de <totalBaseImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso>.	Númérico	Max 14
<totalBaseImponibleReembolso>133.93</totalBaseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baseImponibleReembolso>.	Númérico	Max 14
<totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos> sumatoria de <impuestoReembolso>.	Númérico	Max 14
<totalConImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Númérico	1
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Númérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>150.00</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuesto>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<importeTotal>150.00</importeTotal>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>01</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Númérico	2
<total>150</total>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<plazo>0</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Númérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Númérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>REEMBOLSO DE GASTOS</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<precioUnitario>150.00</precioUnitario>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	Númérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<precioTotalSinImpuestos>150.00</precioTotalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio, cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="TECLADO DELL" valor="COMPRA DE REPUESTOS"/>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio, cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>0.00</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>150.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<tipoidentificacionProveedorReembolso>04</tipoidentificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 6	Numérico	2
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Alfanumérico	Max 13
<codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 25	Numérico	3
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 26	Numérico	2
<codDocReembolso>01</codDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme documentos de reembolso del catálogo del ATS	Numérico	Min 2 Max 3
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	3
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	3
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	9
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Fecha	dd/mm/aaaa
<numeroautorizacionDocReemb>040320130117922611040011001501000000081234567816</numeroautorizacionDocReemb>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	10, 37 o 49
<detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponibleReembolso>133.93</baseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando	Numérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	<codDocReemb> sea igual a 41		
<impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Númérico	Max 14
</detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FACTURA VERSIÓN 1.1.0

En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para contribuyentes que lo requieran.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númérico	1
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1768153530001</ruc>	Obligatorio	Númérico	13
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Númérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Númérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Númérico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Númérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Númérico	9
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 13
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 6	Númérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Númérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<codDocReembolso>41</codDocReembolso>	Obligatorio cuando corresponda a Reembolso (41)	Numérico	2
<totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, sumatoria de <totalBaseImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso>.	Numérico	Max 14
<totalBaseImponibleReembolso>133.93</totalBaseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baseImponibleReembolso>.	Numérico	Max 14
<totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos> sumatoria de <impuestoReembolso>.	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo >	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Numérico	Max 14
<baseImponible>150.00</baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>0.00</valor >	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto >	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos >	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<importeTotal>150.13</importeTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>01</formaPago>	Obligatorio, cuando corresponda conforme tabla 24	Numérico	2
<total>150.13</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>0</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
<pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<descripcion> Reembolso de Gastos </descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1.000000</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>150.000000</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>150.00</ precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="PARTES Y PIEZAS DE COMPUTADORA" valor="MOUSE HP"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 M ax 4
<tarifa>0</ tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 M ax 4
<baseImponible>150.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>0.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<tipoidentificacionProveedorReembolso>04</tipoidentificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 6	Numérico	2
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Alfanumérico	Max 13
<codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 25	Numérico	3
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 26	Numérico	2
<codDocReembolso>01</codDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 3	Numérico	2
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	3
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	3
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	9
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Fecha	dd/mm/aaaa
<numeroautorizacionDocReemb>0403201301179226110400110015010000000081234567816</numeroautorizacionDocReemb>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	10, 37 o 49
<detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codigo>2</codigo>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponibleReembolso>133.93</baseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	Max 14
<impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	Numérico	Max 14
</detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
</reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41	-	-
<retenciones>	Obligatorio cuando corresponda. Aplica para comercializadores de Derivados de Petróleo.	-	-
<retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 22	Numérico	1
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 23	Numérico	Min 1 Max 3
<tarifa>0.20</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>0.13</valor>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Max 14 /12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</retenciones>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre=" DESCRIPCION DE CARGA "> CAJAS DE 10 KILOS </campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre=" INFORMACION BANCARIA "> NUMERO DE CUENTA DE BANCO 1243546</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

TABLA 26: Tipo Proveedor de Reembolso

TIPO	CÓDIGO
PERSONA NATURAL	01
SOCIEDAD	02

ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON SUBSIDIOS APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0

Incluyen los campos requeridos exclusivamente solo para subsidio; caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda⁵.

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
-<factura id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>SRI</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>123</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipIdentificacionComprador>04</tipIdentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador>	Obligatorio	Numérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalSubsidio>10.00</totalSubsidio>	Opcional y se llenará cuando exista el tag <precioSinSubsidio>.	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1

⁵ Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>25.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>3.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<importeTotal>28.00</importeTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>19</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Numérico	2
<total>28,000</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>10620.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal>	Obligatorio , (para venta de combustible ver tabla 30)	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion>	Obligatorio , (para venta de combustible ver tabla 30)	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>25</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio>	Obligatorio, cuando corresponda.	Numérico	Max 14
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio.	Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>25.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>3.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FACTURA VERSIÓN 1.1.0

En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para contribuyentes que lo requieran.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
-<factura id="comprobante" version="1.1.0">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númérico	1
<razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>SRI</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Númérico	13
<claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Númérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Númérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Númérico	3
<ptoEmi>123</ptoEmi>	Obligatorio	Númérico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Númérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Númérico	2
<razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador>	Obligatorio	Númérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<totalSubsidio>10.00</totalSubsidio>	Opcional y se llenará cuando exista el tag <precioSinSubsidio>.	Númérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Númérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Númérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>25.00</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>3.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<importeTotal>28.00</importeTotal>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>20</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Númérico	2

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<total>28,000</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal>	Obligatorio , (para venta de combustible ver tabla 30)	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion>	Obligatorio , (para venta de combustible ver tabla 30)	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio>	Obligatorio, cuando corresponda.	Numérico	Max 14
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio .	Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo2>2</codigo2>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>25.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>3.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

ANEXO 7 – FORMATOS DE REPRESENTACIÓN IMPRESA DE DOCUMENTO ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO (RIDE)



R.U.C.: 1760013210001

FACTURA

No. 001-001-000000020

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
0910201901176001321000110010010000000201234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 09/10/2019 10:52:20.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0910201901176001321000110010010000000201234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos: CONSUMIDOR FINAL Identificación: 9999999999999

Fecha Emisión: 09/10/2019 Guía Remisión:

Dirección:

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cant.	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio Sin Subsidio	Descuento	Precio Total
011		1	CILINDRO DE GAS				1.43	16.45	19.88	0	1.43

Información Adicional

SUBTOTAL 12%	1.40
SUBTOTAL IVA 0%	0.00
SUBTOTAL NO DEDUCIBLE IVA	0.00
SUBTOTAL DEDUCIBLE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	1.43
DESCUENTO	0.00
ICP	0.00
IVA 12%	0.17
IMPORTE	0.00
PROPIA	0.00
VALOR TOTAL	1.60

Forma de Pago	Valor
SIN UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	1.60



VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	22.27
AHORRO POR SUBSIDIO (Incluye IVA cuando corresponda)	20.67

Nota:

- El campo VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO, corresponde a: Precio Sin Subsidio + IVA según corresponda.

 $55.00 + 12\% = \$6.60$

 $55.00 + 6.60 = \$61.60$
- El campo AHORRO POR SUBSIDIO, corresponde al Subsidio + IVA según corresponda.

 $27.75 + 12\% = \$3.33$

 $27.75 + 3.33 = \$31.08$
- La diferencia entre VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO menos AHORRO POR SUBSIDIO es igual al valor total de la factura, es decir: \$30.52

ANEXO 8 - FORMATOS XML FACTURA CON RUBROS DE TERCEROS APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0

Incluyen los campos requeridos exclusivamente para rubros de terceros, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda⁶.

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="2.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2103201601176001321000110010010000000061234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000006</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipoidentificacionComprador>07</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>999999999999</identificacionComprador>	Obligatorio	Numérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla	Numérico	1

⁶ Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	16		
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<importeTotal>61.00</importeTotal>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio, cuando corresponda	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>19</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	N Numérico	2
<total>61,00</total>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	T Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	N Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	N Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 25
<descripcion>BIEN</descripcion>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<precioUnitario>50</precioUnitario>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio.	N Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	N Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	N Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<otrosRubrosTerceros>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO1</concepto>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<total>10</total>	Obligatorio	N Numérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO2</concepto>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<total>12</total>	Obligatorio	N Numérico	Min 1 Max 4

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO3</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>5</total>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO4</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>25</total>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
</otrosRubrosTerceros>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FACTURA VERSIÓN 2.1.0

En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para contribuyentes que lo requieran.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="2.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2103201601176001321000110010010000000061234567816</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000006</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipIdentificacionComprador>07</tipIdentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>999999999999</identificacionComprador>	Obligatorio	Numérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	N Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<importeTotal>61.00</importeTotal>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>19</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	N Numérico	2
<total>61,00</total>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	N Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	T Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	N Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	N Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 25
<descripcion>BIEN</descripcion>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	N Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>50</precioUnitario>	Obligatorio	N Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	N Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	N Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	N Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	N Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<otrosRubrosTerceros>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO1</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>1</total>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO2</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>1</total>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO3</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>1</total>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
<rubro>	Obligatorio	-	-
<concepto>CONCEPTO4</concepto>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<total>1</total>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 4
</rubro>	Obligatorio	-	-
</otrosRubrosTerceros>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

ANEXO 9 - FORMATOS XML FACTURA SUSTITUTIVA DE GUÍA DE REMISIÓN APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0

Incluyen los campos requeridos exclusivamente para la factura sustitutiva de guía de remisión, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda⁷.

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="2.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2203201601176001321000110010010000000101234567812</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000010</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>22/03/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipIdentificacionComprador>07</tipIdentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>999999999999</identificacionComprador>	Obligatorio	Numérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio,	Numérico	1

⁷ Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	conforme tabla 16		
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Númérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<importeTotal>56.00</importeTotal>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	
<formaPago>18</formaPago>	Obligatorio, conforme tabla 24	Númérico	2
<total>56,00</total>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Númérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Númérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Númérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>BIEN</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<precioUnitario>50</precioUnitario>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio.	Númérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Númérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Númérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<infoSustitutivaGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<dirPartida>DIRECCION PARTIDA</dirPartida>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<dirDestinatario>DESTINATARIO</dirDestinatario>	Obligatorio,	Alfanumérico	Max 300

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	cuando corresponda		
<fechaIniTransporte>22/03/2016</fechaIniTransporte>	Obligatorio, cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaFinTransporte>22/03/2016</fechaFinTransporte>	Obligatorio, cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<razonSocialTransportista>RAZON SOCIAL</razonSocialTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionTransportista>04</tipoidentificacionTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda conforme tabla 6	Numérico	2
<rucTransportista>1002576302001</rucTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 13
<placa>PVB0341</placa>	Obligatorio cuando corresponda (para la venta de combustible ver tabla 29)	Alfanumérico	Max 20
<destinos>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 2</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 3</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 4</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
</destinos>	Obligatorio	-	-
</infoSustitutivaGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

FACTURA VERSIÓN 2.1.0

En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para contribuyentes que lo requieran.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>	Obligatorio	-	-
<factura id="comprobante" version="2.1.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Numérico	1
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<ruc>1760013210001</ruc>	Obligatorio	Numérico	13
<claveAcceso>2203201601176001321000110010010000000101234567812</claveAcceso>	Obligatorio, conforme tabla 1	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3	Numérico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000010</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>22/03/2016</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	SI/NO
<tipoidentificacionComprador>07</tipoidentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 6	Numérico	2
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>9999999999999</identificacionComprador>	Obligatorio	Numérico	Max 13
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<importeTotal>56.00</importeTotal>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>18</formaPago>	Obligatorio,	Numérico	2

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	cuando corresponda conforme tabla 24		
<total>56,00</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>	Obligatorio, cuando corresponda	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>	Opcional	Numérico	Max 14
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>	Opcional	Numérico	Max 14
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>BIEN</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>50</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0</descuento>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17	Numérico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<infoSustitutivaGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<dirPartida>DIRECCION PARTIDA</dirPartida>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<dirDestinatario>DESTINATARIO</dirDestinatario>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<fechaIniTransporte>22/03/2016</fechaIniTransporte>	Obligatorio, cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaFinTransporte>22/03/2016</fechaFinTransporte>	Obligatorio, cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<razonSocialTransportista>RAZON SOCIAL</razonSocialTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipoidentificacionTransportista>04</tipoidentificacionTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda conforme tabla 6	Numérico	2
<rucTransportista>1002576302001</rucTransportista>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	Max 13

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<placa>PVB0341</placa>	Obligatorio cuando corresponda (para la venta de combustible ver tabla 29)	Alfanumérico	Max 20
<destinos>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 1</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 2</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 3</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
<destino>	Obligatorio	-	-
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 4</motivoTraslado>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio, cuando corresponda	Numérico	3
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>	Obligatorio, cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</destino>	Obligatorio	-	-
</destinos>	Obligatorio	-	-
</infoSustitutivaGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

ANEXO 10 - FORMATO XML DE COMPROBANTE DE RETENCIÓN ATS VERSIÓN 2.0.0

Esta versión de comprobante incluye la información que se reporta a través del módulo de compras del Anexo Transaccional Simplificado (ATS).

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<comprobanteRetencion id="comprobante" version="2.0.0">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 4 de la Ficha Técnica Offline	N Numérico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2 de la Ficha Técnica Offline	N Numérico	1
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos de Oficina</nombreComercial >	Opcional	A Alfanumérico	Max 300
<ruc>1792146739001</ruc>	Obligatorio	N Numérico	13
<claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</clave Acceso>	Obligatorio	N Numérico	49
<codDoc>07</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 3 de la Ficha Técnica Offline	N Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	N Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	N Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	N Numérico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoCompRetencion>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>15/01/2012</fechaEmision>	Obligatorio	F Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Rodrigo Moreno S/N Francisco García</dirEstablecimiento >	Opcional	A Alfanumérico	Max 300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Opcional	N Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad >	Opcional	T Texto	SI/NO
<tipoidentificacionSujetoRetenido>04</tipoidentificacionSujetoRetenido>	Opcional	N Numérico	2
<tipoSujetoRetenido>01</tipoSujetoRetenido>	Obligatorio, conforme tabla ATS. Si el tipo de identificación del Sujeto Retenido es igual a IDENTIFICACION DEL EXTERIOR.	N Numérico	2
<parteRel>SI</parteRel>	Obligatorio	A Alfabético: SI/NO	2
<razonSocialSujetoRetenido>Juan Pablo Chávez Núñez</razonSocialSujetoRetenido>	Opcional	A Alfanumérico	Max 300
<identificacionSujetoRetenido>1713328506001</identificacionSujetoRetenido>	Obligatorio	A Alfanumérico	Max 13
<periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal>	Obligatorio	F Fecha	mm/aaaa
</infoCompRetencion>	Obligatorio	-	-
<docsSustento>	Obligatorio	-	-
<docSustento>	Obligatorio	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codSustento>10</codSustento>	Obligatorio, conforme tabla ATS	Númérico	2
<codDocSustento>19</codDocSustento>	Obligatorio, conforme tabla 4 del Catálogo ATS	Númérico	Min 2, Max 3
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>	Opcional	Númérico	15
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaRegistroContable>15/03/2012</fechaRegistroContable>	Opcional	Fecha	dd/mm/aaaa
<numAutDocSustento>2110201116</numAutDocSustento>	Opcional	Númérico	10 o 37 o 49
<pagoLocExt>01</pagoLocExt>	Obligatorio, conforme tabla ATS	Númérico	2
<tipoRegi>01</tipoRegi>	Obligatorio cuando el campo <pagoLocExt> sea igual 02. Tabla 19	Númérico	2
<paisEfecPago>580</paisEfecPago>	Se genera cuando el código del campo pagoLocExt sea igual 02, si TipoReg es igual 01 replicar el código escogido de las tablas países, si TipoReg es igual 02 registrar el país asociado al paraíso fiscal tabla 17, si TipoReg es igual 03 escoger códigos de la tabla 16 excepto código 593	Númérico	3
<aplicConvDobTrib>NO</aplicConvDobTrib>	Obligatorio cuando el <pagoLocExt> = 02 se llena el campo.	Texto	SI/NO
<pagExtSujRetNorLeg>NO</pagExtSujRetNorLeg>	Obligatorio el campo <aplicConvDobTrib> se haya escogido la opción NO	Texto	SI/NO
<pagoRegFis>SI</pagoRegFis>	Obligatorio cuando el campo <pagoLocExt> sea igual 02.	SI	2
<totalComprobantesReembolso>138.19</totalComprobantesReembolso>	Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la suma de <totalBaselImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso>	Númérico	Max 14
<totalBaselImponibleReembolso>133.13</totalBaselImponibleReembolso>	Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de los tags <baselImponibleReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria.	Númérico	Max 14
<totalImpuestoReembolso>3.25</totalImpuestoReembolso>	Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de los tags <impuestoReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria.	Númérico	Max 14
<totalSinImpuestos>133.13</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<importeTotal>68.19</importeTotal>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<impuestosDocSustento>	Obligatorio	-	-
<impuestoDocSustento>	Obligatorio	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento>	Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	1
<codigoPorcentaje>5</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17 o 18 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>1000</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<tarifa>0</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valorImpuesto>3.25</valorImpuesto>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuestoDocSustento>	Obligatorio	-	-
</impuestosDocSustento>	Obligatorio	-	-
<retenciones>	Opcional	-	-
<retencion>	Esta sección será obligatoria todos los campos en caso de que el contribuyente incluya esta sección en el comprobante	-	-
<codigo >1</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 19 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	1
<codigoRetencion>345</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 20 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>1000</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<porcentajeRetener>0</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 20 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Min 1 Max 3
<valorRetenido>00.00</valorRetenido>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<dividendos> ⁸	Obligatorio cuando el tag <codSustento> es igual a 10.	-	-
<fechaPagoDiv>15/03/2012</fechaPagoDiv>	Obligatorio cuando el tag <codSustento> es igual a 10.	Fecha	dd/mm/aaaa
<imRentaSoc>102.54</imRentaSoc>	Obligatorio cuando el tag <codSustento> es igual a 10.	Numérico	Max 15
<ejerFisUtDiv>2012</ ejerFisUtDiv >	Obligatorio cuando el tag <codSustento> es igual a 10.	Numérico	4
</dividendos>	Obligatorio cuando el tag <codSustento> es igual a 10	-	-
<compraCajBanano>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<NumCajBan>2012</NumCajBan>	Obligatorio cuando corresponda. Debe desplegarse solamente en el caso de que el campo <codigoRetencion> sea igual a 338, 340, 341 y 342; 342A; 342B	Numérico	7 enteros
<PrecCajBan>2012</PrecCajBan>	Obligatorio cuando corresponda. Debe desplegarse solamente en el caso de que el campo	Numérico	2 enteros y 2 decimales con separador de miles y decimales

⁸ Para efectos tributarios, se considerarán dividendos y tendrán el mismo tratamiento tributario todo tipo de participaciones en utilidades, excedentes, beneficios o similares que se obtienen en razón de los derechos representativos de capital que el beneficiario mantiene, de manera directa o indirecta.

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	<codigoRetencion> sea igual a 338, 340, 341 y 342; 342A; 342B		
</compraCajBanano>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</retencion>	Obligatorio	-	-
</retenciones>	Obligatorio	-	-
<reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	-	-
<reembolsoDetalle>	Obligatorio	-	-
<tipoidentificacionProveedorReembolso>04</tipoidentificacionProveedorReembolso >	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 6	Númerico	2
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Alfanumérico	Max 20
<codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, ver tabla E	-	-
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, ver tabla 26	-	-
<codDocReembolso>01</codDocReembolso >	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, validar conforme tabla 4 del Catálogo ATS	Númerico	2
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	3
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	3
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	9
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Fecha	dd/mm/aaaa
<numeroAutorizacionDocReemb>0403201301179226110400110015010000000081234567816</numeroAutorizacionDocReemb >	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	10 o 37 o 49
<detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	-	-
<detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<tarifa>0</tarifa>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	Min 1 Max 4
<baselImponibleReembolso>68.19</baselImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	Max 14
<impuestoReembolso>0.00</impuestoReembolso >	Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41	Númerico	Max 14

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<code></detalleImpuesto></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	-	-
<code><detalleImpuesto></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	-	-
<code><codigo>3</codigo></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41, conforme tabla 15	Numérico	1
<code><codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41, conforme tabla 16 o 17	Numérico	Min 1 Max 4
<code><tarifa>5</tarifa></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	Numérico	Min 1 Max 4
<code><baseImponibleReembolso>64.94</baseImponibleReembolso></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	Numérico	Max 14
<code><impuestoReembolso>3.25</impuestoReembolso></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	Numérico	Max 14
<code></detalleImpuesto></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	-	-
<code></detalleImpuestos></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	-	-
<code></reembolsoDetalle></code>	Obligatorio	-	-
<code></reembolsos></code>	Obligatorio cuando <code><codDocSustento></code> sea igual a 41	-	-
<code><Pagos></code>	Obligatorio	-	-
<code><Pago></code>	Obligatorio	-	-
<code><formapago>01</formapago></code>	Obligatorio, conforme tabla ATS	Numérico	2
<code><total>500</total></code>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<code></Pago></code>	Obligatorio	-	-
<code><Pago></code>	Obligatorio	-	-
<code><formapago>06</formapago></code>	Obligatorio, conforme tabla ATS	Numérico	2
<code><total>500</total></code>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<code></Pago></code>	Obligatorio	-	-
<code></Pagos></code>	Obligatorio	-	-
<code></docSustento></code>	Obligatorio	-	-
<code></docsSustento></code>	Obligatorio	-	-
<code><infoAdicional></code>	Opcional	-	-
<code><campoAdicional nombre="valorpagadolRsociedaddividendos">2000</campoAdicional></code>	Opcional	Alfanumérico	1
<code></infoAdicional></code>	Opcional	Numérico	Min 1 Max 4
<code></comprobanteRetencion></code>	Obligatorio	Numérico	Min 1 Max 4

Para registrar los códigos a utilizar, se recomienda revisar las tablas del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado (ATS), publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre impuestos/Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías o directamente a través del siguiente link: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/formularios-e-instructivos1>

Nota: El formato RIDE del comprobante de retención corresponderá al publicado para la versión 1.0.0.

ANEXO 11 – REQUISITOS OBLIGATORIOS PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL NEGOCIABLE

Las facturas electrónicas comerciales negociables deberán contener la siguiente información en la estructura del XML; caso contrario no podrán ser generadas como negociables:

1. Dirección comprador:

```
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>
```

2. Formas de pago:

```
<pagos>
  <pago>
    <formaPago>21</formaPago>
    <total>56,00</total>
    <plazo>30</plazo>
    <unidadTiempo>dias</unidadTiempo>
  </pago>
</pagos>
```

Para mayor información respecto a Factura Electrónica Comercial Negocible, ingrese al siguiente link: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/facturacion-electronica#informaci%C3%B3n>

Únicamente para aquellos contribuyentes que se dedican a la negociación de facturas electrónicas y que requieran realizar la notificación masiva de las facturas mediante el servicio expuesto en el portal WEB en la opción de Comprobantes Electrónicos / Ambientes Pruebas o Producción / Factura Comercial Negociable, deberán hacer constar obligatoriamente en la estructura del archivo xml entre los tags </detalles> e <infoAdicional> previa autorización del comprobante, la dirección de correo electrónico del receptor, en los siguientes campos:

```
<tipoNegociable>
  <correo>controldecalidad@sriprueba.ad</correo>
</tipoNegociable>
```

Si la notificación de las facturas comerciales negociables es de manera individual, no se registrará la información mencionada.

ANEXO 12 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA EL XML DE FACTURA EN VENTA DE COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE HIDROCARBUROS Y BIOCOMBUSTIBLES.

Las facturas electrónicas en venta de combustibles líquidos derivados de hidrocarburos (CLDH) y biocombustibles deberán contener el tag placa en la estructura del XML, esto entre los tags <moneda> y formas de pago para las versiones 1.0.0, 1.1.0, 2.0.0, 2.1.0;

1.Placa

```
<moneda>DOLAR</moneda>
<placa>PCM4567</placa>
<pagos>
```

Para mayor información respecto a Facturas para ventas de combustibles líquidos derivados de hidrocarburos y biocombustibles, ingrese al siguiente link:

<http://www.sri.gob.ec/web/quest/facturacion-electronica#informaci%C3%B3n>

2.Llenado del campo Placa

El campo <placa> deberá llenarse considerando las siguientes especificaciones, según lo dispuesto por el organismo regulador⁹:

TABLA 29: FORMATO DE LLENADO DEL CAMPO PLACA

Caso	Descripción	Campo <placa>	Observaciones
1	Vehículo automotor de transporte terrestre	<ABC1234>	Se deberá ingresar las letras y números sin ningún espacio
2	Vehículo automotor de transporte terrestre	<ABC0123>	Si existen solo tres dígitos se deberá anteponer el cero sin ningún espacio
3	Cuantía doméstica	<CU104634>	Las letras “CU” y la parte numérica de la autorización de la cuantía
4	Volumen de despacho inferior a 5 galones	<ZZZ9999>	Se deberá ingresar tres letras “Z” y cuatro números nueves (9)
5	Volumen de despacho inferior a 3 galones en frontera	< ZZZ9999>	Se deberá ingresar tres letras “Z” y cuatro números nueves (9)
6	Para el caso de venta de combustible a motos, vehículos diplomáticos, régimen de internación temporal y otros que tienen placa asignada por la Agencia Nacional de Tránsito	<AB023C> <CD0123> <IT0123>	Se deberá colocar la placa del vehículo asignada por la Agencia Nacional de Tránsito, tal como consta en la matrícula.

⁹ Disposiciones sobre el llenado del campo PLACA dadas a los distribuidores de combustible por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero mediante Oficio Nro. ARCH-DCTC-2020-0081-OF del 29 de enero de 2020.

Caso	Descripción	Campo <placa>	Observaciones
7	Para el caso de venta de combustibles a vehículos extranjeros	<ABCD0123>	Se deberá colocar la placa internacional del vehículo.
8	Para el caso de Equipo Caminero, Maquinaria Pesada y Maquinaria Agrícola que tengan matrícula asignada por el Ministerio de Transporte y Obras Públicas- MTOP	<MAQN99999>	Se debe ingresar en el campo placa las Letras MAQN, y seguido del número completo de la matrícula otorgado por el MTOP

ANEXO 13 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA XML DE COMPROBANTES EMITIDOS DESDE UNA MÁQUINA FISCAL

Los comprobantes Factura, Nota de Crédito, Nota de Débito, Guía de Remisión y Comprobante de Retención para todas sus versiones deberán contener los siguientes tags: marca, modelo y serie en la estructura del XML como se muestra a continuación:

```

</detalles>
<maquinaFiscal>
<marca>SISPAU</marca>
<modelo>ABC1234</modelo>
<serie>CGMC1405</serie>
</maquinaFiscal>
<infoAdicional>

```

ANEXO 14 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES_BES

```

<?xml 109escrip="1.0" encoding="UTF-8"?>
<factura id="comprobante" 109escrip="1.0.0">
  <infoTributaria>
    <ambiente>1</ambiente>
    <tipoEmision>1</tipoEmision>
    <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
    <nombreComercial>LE HACE BIEN AL PAIS</nombreComercial>
    <ruc>1760013210001</ruc>
    <claveAcceso>0503201201176001321000110010030009900641234567814</claveAcceso>
    <codDoc>01</codDoc>
    <estab>001</estab>
    <ptoEmi>003</ptoEmi>
    <secuencial>000990064</secuencial>
    <dirMatriz>AMAZONAS Y ROCA</dirMatriz>
  </infoTributaria>
  <infoFactura>
    <fechaEmision>05/03/2012</fechaEmision>
    <dirEstablecimiento>SALINAS Y SANTIAGO</dirEstablecimiento>
    <contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>
    <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>
    <tipIdentificacionComprador>05</tipIdentificacionComprador>
    <razonSocialComprador>EGUIGUREN PENARRETA GABRIEL FERNANDO</razonSocialComprador>
    <identificacionComprador>1103029144</identificacionComprador>
    <totalSinImpuestos>100.00</totalSinImpuestos>
    <totalDescuento>0.00</totalDescuento>
    <totalConImpuestos>
      <totallImpuesto>

```

```

        <110escr2/></110escr2/>
        <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
        <baseImponible>100.00</baseImponible>
        <valor>12.00</valor>
    </totalImpuesto>
</totalConImpuestos>
<propina>0.00</propina>
<importeTotal>112.00</importeTotal>
<moneda>DÓLAR</moneda>
</infoFactura>
<detalles>
    <detalle>
        <codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>
        <codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>
        <110descripción>SILLA DE MADERA</110descripción>
        <cantidad>1.00</cantidad>
        <precioUnitario>100.00</precioUnitario>
        <descuento>0.00</descuento>
        <precioTotalSinImpuesto>100.00</precioTotalSinImpuesto>
        <impuestos>
            <impuesto>
                <110escr2/></110escr2/>
                <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
                <tarifa>12.00</tarifa>
                <baseImponible>100.00</baseImponible>
                <valor>12.00</valor>
            </impuesto>
        </impuestos>
    </detalle>
</detalles>
<infoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Dirección">LOS PERALES Y AV. ELOY ALFARO</campoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Teléfono">2123123</campoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Email">gfequiguren@sri.gob.ec</campoAdicional>
</infoAdicional>
<!-- INICIO DE LA FIRMA DIGITAL -->
<ds:Signature xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#" xmlns:etsi="http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2#" Id="Signature620397">
<ds:SignedInfo Id="Signature-SignedInfo814463">
<ds:CanonicalizationMethod Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315"></ds:CanonicalizationMethod>
<ds:SignatureMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#rsa-sha1"></ds:SignatureMethod>
<ds:Reference Id="SignedPropertiesID157683" Type="http://uri.etsi.org/01903#SignedProperties" URI="#Signature620397-SignedProperties24123">
<ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1"></ds:DigestMethod>
<ds:DigestValue><!-- HASH O DIGEST DEL ELEMENTO <etsi:SignedProperties> --></ds:DigestValue>
</ds:Reference>

<ds:Reference URI="#Certificate1562780">
<ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1"></ds:DigestMethod>
<ds:DigestValue><!-- HASH O DIGEST DEL CERTIFICADO X509 --></ds:DigestValue>
</ds:Reference>
<ds:Reference Id="Reference-ID-363558" URI="#comprobante">
<ds:Transforms>
<ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature"></ds:Transform>
</ds:Transforms>
<ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1"></ds:DigestMethod>
<ds:DigestValue><!-- HASH O DIGEST DE TODO EL ARCHIVO XML IDENTIFICADO POR EL id="comprobante" --></ds:DigestValue>
</ds:Reference>
</ds:SignedInfo>
<ds:SignatureValue Id="SignatureValue398963">
    <!-- VALOR DE LA FIRMA (ENCRIPTADO CON LA LLAVE PRIVADA DEL CERTIFICADO DIGITAL) -->
</ds:SignatureValue>
<ds:KeyInfo Id="Certificate1562780">
<ds:X509Data>
<ds:X509Certificate>
    <!-- CERTIFICADO X509 CODIFICADO EN Base64 -->
</ds:X509Certificate>
</ds:X509Data>
<ds:KeyValue>
<ds:RSAKeyValue>
<ds:Modulus>
    <!-- MODULO DEL CERTIFICADO X509 -->
</ds:Modulus>
<ds:Exponent>AQAB</ds:Exponent>

```

```



</ds:RSAKeyValue>
</ds:KeyValue>
</ds:KeyInfo>
<ds:Object Id="Signature620397-Object231987"><etsi:QualifyingProperties Target="#Signature620397"><etsi:SignedProperties
Id="Signature620397-SignedProperties24123"><etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SigningTime>2012-03-05T16:57:32-
05:00</etsi:SigningTime><etsi:SigningCertificate><etsi:Cert><etsi:CertDigest><ds:DigestMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmlsig#sha1"></ds:DigestMethod><ds:DigestValue>xUQewsj7MrjSfyMnhWz5DhQnWJM=</d
s:DigestValue></etsi:CertDigest><etsi:IssuerSerial><ds:X509IssuerName>CN=AC BANCO CENTRAL DEL
ECUADOR,L=QUITO,OU=ENTIDAD DE CERTIFICACION DE INFORMACION-ECIBCE,O=BANCO CENTRAL DEL
ECUADOR,C=EC</ds:X509IssuerName><ds:X509SerialNumber>1312833444</ds:X509SerialNumber></etsi:IssuerSerial></etsi:Cer
t></etsi:SigningCertificate></etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SignedDataObjectProperties><etsi:DataObjectFormat
ObjectReference="#Reference-ID-363558"><etsi:Description>contenido
comprobante</etsi:Description><etsi:MimeType>text/xml</etsi:MimeType></etsi:DataObjectFormat></etsi:SignedDataObjectProperti
es></etsi:SignedProperties></etsi:QualifyingProperties></ds:Object>
</ds:Signature>
<!--FIN DE LA FIRMA DIGITAL -->
</factura>

```

Nota: Los archivos XML de comprobantes electrónicos se encuentran disponibles en el portal WEB del SRI.

ANEXO 15 – COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

	Windows XP, Vista, 7 (32-bits)	Windows Vista, 7 (64-bits)	Red Hat Enterprise 5.4 (32-bit and 64-bit) en kernel 2.6 CentOS 5.4 (32-bit and 64-bit) en kernel 2.6 SUSE Linux Enterprise 11 (32-bit) en kernel 2.6 Fedora 12 (32-bit) Ubuntu 10.04 (32-bit and 64 bit) en kernel 2.6	Ubuntu 8.0.x 9.0.x	MAC OS X LION (10.7)
 Ikey2032	✓ (A) (1)	✓ (B) (2)	✗	✓ (D) (3)	✗
 Aladin etoken PRO	✓ (A) (1)	✓ (B) (2)	✓ (C) (3)	✗	✓ (E) (5)

- Driver [SafeNet AuthenticationClient-x32-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
- Driver [SafeNet AuthenticationClient-x64-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
- Driver [SafeNetAuthenticationClient Linux v8.0.zip](#) provisto por la página web del

B.C.E.

- Driver [BSecPKLinux-2.0.0.0007.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
 - Driver [eToken PKI Client 4 55 Mac.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (1) Requiere tener instalado el JRE de java versión 6.x ([Java SE 6 Update 26 o superior](#))
 - (2) Requiere tener instalado el JRE de java versión 7.x ([Java SE 7u3](#))
 - (3) Requiere tener instalada el JRE SE 6.x respectivo a la versión que corresponda de Linux
 - (4) Requiere tener instalada el Java SE 6 correspondiente al MAC OS

ANEXO 16 – REQUISITO OBLIGATORIO DE LLENADO PARA EL XML DE FACTURA EN LA VENTA DE COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE HIDROCARBUROS Y BIOCOMBUSTIBLES.

En la emisión del comprobante de venta tipo factura realizados por la venta de combustibles líquidos derivados de hidrocarburos (CLDH) y biocombustibles, en la sección <detalles>, para el llenado de los campos <codigoPrincipal> y <112escripción> se deberán considerar la información del combustible conforme al siguiente detalle:

TABLA 30

<codigoPrincipal>	<112escripción>
0103	SUPER
0101	EXTRA
0174	EXTRA CON ETANOL
0121	DIESEL PREMIUM
0104	DIESEL 2

**De conformidad con el Oficio Nro. ARCH-DCTC-2020-0081-OF emitido por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero.*

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<totalBaselImponibleReembolso>50.00</totalBaselImponibleReembolso>	Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la suma de <BaselImponibleReembolso>	Numérico	Max 14
<totalImpuestoReembolso>6.00</totalImpuestoReembolso>	Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de los tags <impuestoReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria.	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio		
<totalImpuesto>	Obligatorio		
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>	Opcional	Numérico	Max 14
<baselImponible>50.00</baselImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<importeTotal>56.00</importeTotal>	Obligatorio corresponde a la sumatoria de bases imponibles e impuestos.	Numérico	Max 14
<moneda>moneda0</moneda>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 14
<pagos>	Obligatorio		
<pago>	Obligatorio		
<formaPago>01</formaPago>	Obligatorio. Conforme tabla 24 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<total>56.00</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>unidadTiem</unidadTiempo>	Opcional	Texto	Max 10
</pago>			
</pagos>	Obligatorio	-	-
</infoLiquidacionCompra>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>codigoPrincipal0</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>codigoAuxiliar0</codigoAuxiliar>	Opcional	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>descripcion0</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<unidadMedida>unidadMedida0</unidadMedida>	Opcional	Alfanumérico	Max 50
<cantidad>1</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>50.00</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<descuento>0.00</descuento>	Opcional	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio, debe multiplicar el campo precio por cantidad	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Opcional	-	-
<detAdicional nombre="nombre0" valor="valor0"/>	Opcional	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="nombre1" valor="valor1"/>	Opcional	Alfanumérico	Max 300

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
</detallesAdicionales>	Opcional	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<tipoidentificacionProveedorReembolso>04</tipoidentificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar código de tipo de identificación conforme tabla 6 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<identificacionProveedorReembolso>identificacionProvee</identificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar código de tipo de identificación conforme tabla 26 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 20
<codPaisPagoProveedorReembolso>000</codPaisPagoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar de acuerdo tabla 25 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 3
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, Validar con tabla 26 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, Validar tabla 4 de Catálogo Anexo ATS	Numérico	Max 3
<estabDocReembolso>000</estabDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41.	Numérico	Max 3
<ptoEmiDocReembolso>000</ptoEmiDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 3
<secuencialDocReembolso>000000000</secuencialDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 9
<fechaEmisionDocReembolso>01/01/2000</fechaEmisionDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Fecha	dd/mm/aaaa

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocReemb>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 10, 37 ó 49
<detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41. Conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<baseImponibleReembolso>50.00</baseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 14
<impuestoReembolso>50.00</impuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 14
</detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<maquinaFiscal>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<marca>SISPAU</marca>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Min 1 Max 100
<modelo>ABC1234</modelo>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Min 1 Max 100
<serie>CGMC1405</serie>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 30
</maquinaFiscal>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<infoAdicional>	Opcional	-	-
<campoAdicional nombre="nombre4">campoAdicional0</campoAdicional>	Opcional	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="nombre5">campoAdicional1</campoAdicional>	Opcional	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Opcional	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
	41, corresponde a la suma de <BaselImponibleReembolso>		
<totalImpuestoReembolso>6.00</totalImpuestoReembolso>	Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de los tags <impuestoReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria.	Numérico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>	Opcional	Numérico	Max 14
<baselImponible>50.00</baselImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<importeTotal>56.00</importeTotal>	Obligatorio corresponde a la sumatoria de bases imposables e impuestos.	Numérico	Max 14
<moneda>moneda0</moneda>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 14
<pagos>	Obligatorio	-	-
<pago>	Obligatorio	-	-
<formaPago>01</formaPago>	Obligatorio. Conforme tabla 24 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<total>56.00</total>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<plazo>30</plazo>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<unidadTiempo>unidadTiem</unidadTiempo>	Opcional	Texto	Max 10
</pago>	Obligatorio	-	-
</pagos>	Obligatorio	-	-
</infoLiquidacionCompra>	Obligatorio	-	-
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>codigoPrincipal0</codigoPrincipal>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 25
<codigoAuxiliar>codigoAuxiliar0</codigoAuxiliar>	Opcional	Alfanumérico	Max 25
<descripcion>descripcion0</descripcion>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<unidadMedida>unidadMedida0</unidadMedida>	Opcional	Alfanumérico	Max 50
<cantidad>1.000000</cantidad>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<precioUnitario>50.000000</precioUnitario>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<descuento>0.00</descuento>	Opcional	Numérico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio, debe multiplicar el campo precio por cantidad	Numérico	Max 14
<detallesAdicionales>	Opcional	-	-
<detAdicional nombre="nombre0" valor="valor0" />	Opcional	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="nombre1" valor="valor1" />	Opcional	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Opcional	-	-

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 14
<baseImponible>50.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>6.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
</detalle>	Obligatorio	-	-
</detalles>	Obligatorio	-	-
<reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<tipIdentificacionProveedorReembolso>04</tipIdentificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar código de tipo de identificación conforme tabla 6 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<identificacionProveedorReembolso>identificacionProvee</identificacionProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar código de tipo de identificación conforme tabla 26 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 20
<codPaisPagoProveedorReembolso>000</codPaisPagoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 Validar de acuerdo tabla 25 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 3
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, Validar con tabla 26 de la Ficha Técnica Offline	Numérico	Max 2
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, Validar tabla 3 de Ficha Técnica	Numérico	Max 3
<estabDocReembolso>000</estabDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, conforme tabla 4	Numérico	Max 3
<ptoEmiDocReembolso>000</ptoEmiDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 3
<secuencialDocReembolso>00000000</secuencialDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Numérico	Max 9
<fechaEmisionDocReembolso>01/01/2000</fechaEmisionDocReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	Fecha	dd/mm/aaaa

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocReemb>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	N Numérico	Max 10, 37 ó 49
<detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	N Numérico	Max 2
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	N Numérico	Max 2
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline	N Numérico	Max 2
<baseImponibleReembolso>50.00</baseImponibleReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	N Numérico	Max 14
<impuestoReembolso>6.00</impuestoReembolso>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	N Numérico	Max 14
</detalleImpuesto>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</detalleImpuestos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</reembolsoDetalle>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
</reembolsos>	Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41	-	-
<maquinaFiscal>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<marca>SISPAU</marca>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Min 1 Max 100
<modelo>ABC1234</modelo>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Min 1 Max 100
<serie>CGMC1405</serie>	Obligatorio cuando corresponda	A Alfanumérico	Max 30
</maquinaFiscal>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<infoAdicional>	Opcional	-	-
<campoAdicional nombre="nombre4">campoAdicional0</campoAdicional>	Opcional	A Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="nombre5">campoAdicional1</campoAdicional>	Opcional	A Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Opcional	-	-
</liquidacionCompra>	Obligatorio	-	-

ANEXO 18 – REQUISITOS OBLIGATORIOS DE LLENADO EN LA FACTURA ELECTRÓNICA POR LA ENTREGA DE FUNDAS PLÁSTICAS

Aplica para establecimientos de comercio con tres (3) o más establecimientos abiertos y, al franquiciador y sus franquiciados, independientemente del número de sus establecimientos que entreguen fundas o bolsas plásticas tipo acarreo o camiseta al adquirente o consumidor, para cargar o llevar los productos adquiridos.

En la emisión del comprobante de venta tipo factura, en la sección <detalles> para el llenado de los campos <cantidad>, <codigoPrincipal> y <descripcion> se deberá llenar el número, código y la descripción de las fundas plásticas gravadas con ICE, como un producto adicional a los vendidos, conforme el siguiente detalle:

<cantidad>	<codigoPrincipal>	<descripcion>	<precioUnitario>
Número de fundas o bolsas plásticas tipo camiseta o acarreo	ICE-FPN-01	Funda/bolsa plástica	0,00*
	ICE-FPR-02	Funda/bolsa plástica con rebaja 50% (aplicable para fundas biodegradables y compostables)	
	ICE-FPE-03	Funda/bolsa plástica exenta (aplicable para fundas con un mínimo de adición del 50% de materia prima reciclada post consumo)	

(*) Es importante recalcar que los agentes de percepción del ICE por concepto de fundas plásticas no deberán establecer un precio de venta al público sugerido para este bien, salvo que lo tuvieren.

El ICE corresponderá a la tarifa específica vigente multiplicada por la cantidad. (Ver Tabla 18 – TARIFA DEL ICE).

El valor del ICE formará parte de la base imponible del IVA de conformidad con el artículo 58 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Ejemplo de la estructura XML:

```

<detalle>
  <codigoPrincipal>ICE-FPN-01</codigoPrincipal>
  <descripcion>FUNDA/BOLSA PLÁSTICA</descripcion>
  <cantidad>10</cantidad>
  <precioUnitario>0</precioUnitario>
  <descuento>0</descuento>
  <precioTotalSinImpuesto>0.00</precioTotalSinImpuesto>
  <impuestos>
    <impuesto>
      <codigo>2</codigo>
      <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
      <tarifa>12</tarifa>
      <baseImponible>0.40</baseImponible>
      <valor>0.05</valor>
    </impuesto>
    <impuesto>
      <codigo>3</codigo>
      <codigoPorcentaje>3680</codigoPorcentaje>
      <tarifa>0</tarifa>
      <baseImponible>0.00</baseImponible>
      <valor>0.40</valor>
    </impuesto>
  </impuestos>
</detalle>

```

ANEXO 19 – APLICACIÓN DE LAS AUTORETENCIONES

Mediante Decreto Ejecutivo No. 1021 del 27 de marzo de 2020, se establece una autoretención mensual de 1,75% sobre los ingresos gravados obtenidos durante el mes por las instituciones financieras bajo el control de la Superintendencia de Bancos y empresas privadas que presten servicios de telefonía móvil. De igual manera, se efectuará una autoretención mensual de 1,50% sobre el total de ingresos gravados obtenidos en el mes por las empresas que tengan suscritos contratos con el estado para la exploración y explotación de hidrocarburos.

Las autoretenciones se declararán al siguiente mes de generado el ingreso, y los comprobantes de retención se emitirán el último día del mes en el que se genere el ingreso. Por ejemplo: la autoretención se declarará y pagará en mayo de 2020 sobre los ingresos generados en abril, de 2020. El comprobante de retención se emite el último día del mes de abril de 2020.

Para el efecto, en el llenado del comprobante de retención deberá considerar lo siguiente:

- Código y porcentaje para llenar en el comprobante de retención

Código de retención	Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta	Porcentaje de retención (Desde 01/04/2020)
350	Otras autoretenciones	1,50 ó 1,75

- La autoretención se aplica sobre el total de ingresos gravados obtenidos en el mes, no de manera individual por cada comprobante de venta, debiendo emitirse un solo comprobante de retención.
- El comprobante de retención se emite a nombre del mismo agente de retención, esto es en el campo <identificacionSujetoRetenido> y <razonSocialSujetoRetenido>
- En cuanto al campo <codDocSustento> se considerará:
 - En la versión 1.0 del comprobante de retención electrónico se utilizará el código de documento 42 (Documento retención presuntiva y retención emitida por propio vendedor o por intermediario. (Ver Ejemplo 1 a continuación).
 - En la versión 2.0 del comprobante de retención electrónico se utilizará el código de documento 42 (Documento retención presuntiva y retención emitida por propio vendedor o por intermediario y el código de sustento de la operación 12 (Impuestos y retenciones presuntivos). (Ver Ejemplo 2 a continuación).
- En el campo <numDocSustento> ubicar el mismo número de comprobante de retención por la autoretención que se está realizando.

Estas consideraciones aplican debido a que dicha retención no opera sobre compras a terceros sino sobre sus propios ingresos, de acuerdo con las consideraciones antes mencionadas para estos casos. El comprobante así emitido permitirá sustentar crédito tributario para el pago del impuesto a la renta, sobre la autoretención efectivamente declarada y pagada dentro de la declaración que se presente en el mes siguiente de haberse generado el ingreso.

Ejemplo 1 de la estructura XML – Comprobante de Retención:

```

<impuestos>
  <impuesto>
    <codigo>1</codigo>
    <codigoRetencion>350</codigoRetencion>
    <baseImponible>200</baseImponible>
    <porcentajeRetener>1.75</porcentajeRetener>
    <valorRetenido>3.50</valorRetenido>
    <codDocSustento>42</codDocSustento>
    <numDocSustento>001100000000006</numDocSustento>
    <fechaEmisionDocSustento>29/09/2020</fechaEmisionDocSustento>
  </impuesto>
</impuestos>

```

Ejemplo 2 de la estructura XML – Comprobante de Retención ATS versión 2.0.0:

```

<codSustento>12</codSustento>
<codDocSustento>42</codDocSustento>
<numDocSustento>001001000001860</numDocSustento>
<fechaEmisionDocSustento>29/09/2020</fechaEmisionDocSustento>
<fechaRegistroContable>29/09/2020</fechaRegistroContable>
<numAutDocSustento>1126155119</numAutDocSustento>
<pagoLocExt>01</pagoLocExt>
<totalSinImpuestos>200</totalSinImpuestos>
<importeTotal>224</importeTotal>
<impuestosDocSustento>
  <impuestoDocSustento>
    <codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento>
    <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
    <baseImponible>200</baseImponible>
    <tarifa>12</tarifa>
    <valorImpuesto>24</valorImpuesto>
  </impuestoDocSustento>
</impuestosDocSustento>
<retenciones>
  <retencion>
    <codigo>1</codigo>
    <codigoRetencion>350</codigoRetencion>
    <baseImponible>200</baseImponible>
    <porcentajeRetener>1.75</porcentajeRetener>
    <valorRetenido>3.50</valorRetenido>
  </retencion>
</retenciones>

```

ANEXO 20 – REQUISITO PARA LA APLICACIÓN DE LA DEVOLUCIÓN AUTOMÁTICA DEL IVA EN EL XML DE FACTURAS, NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO.

Las facturas, notas de crédito y notas de débito electrónicas deberá contener la siguiente información en la estructura del XML, cuando aplique devolución del IVA, cuyo valor deberá ser igual al autorizado por los servicios web – DIG, para el caso de las notas de crédito deberá corresponder al valor que aplique al documento de sustento:

- Campo Devolución IVA en la cabecera del XML:

```
<totalConImpuestos>
  <totalImpuesto>
    <codigo>2</codigo>
    <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>
    <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>
    <baseImponible>50.00</baseImponible>
    <tarifa>12.00</tarifa>
    <valor>6.00</valor>
    <valorDevolucionIva>6.00</valorDevolucionIva>
  </totalImpuesto>
```

- Validaciones: Las validaciones en comprobantes electrónicos que se aplicarán al campo son las siguientes:
 - Tipo identificación del comprador o cliente según Tabla 6: Cédula (Código 05)
 - Si el campo <valorDevolucionIva> es un valor mayor a cero, la clave de acceso deberá estar registrada en el control de saldos del beneficiario y el monto deberá ser igual al autorizado por el servicio web - DIG.
 - El valor registrado en el campo <valorDevolucionIva> debe ser mayor o igual a cero y menor o igual al campo <valor> de la misma sección. En caso de que el campo se envíe con valor cero no aplica validación.
 - Los campos que totalizan la factura <importeTotal>, nota de crédito <valorModificacion> y débito <valorTotal>, deberán restar el valor consignado en el campo <valorDevolucionIva>.
 - Las facturas y notas de débito utilizarán los servicios web - DIG para el registro del valor en el campo <valorDevolucionIva>.

ANEXO 21 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES DESIGNADOS MICROEMPRESAS Y/O AGENTES DE RETENCIÓN.

Los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios electrónicos deberán contener las leyendas Contribuyente Régimen Microempresas y/o Agente de Retención en la estructura del XML, conforme las siguientes especificaciones:

- **Microempresas**

Nombre de la etiqueta:	<regimenMicroempresas>
Formato:	Texto
Caracteres:	35 (Incluidos espacios)
Contenido:	CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS
Ubicación:	Entre la etiqueta <dirMatriz> y <agenteRetencion>

- **Agente de Retención**

Nombre de la etiqueta:	<agenteRetencion>
Formato:	Numérico
Caracteres:	Máximo 8
Contenido:	Número de la resolución, omitiendo los ceros a la izquierda
Ubicación:	Entre la etiqueta <regimenMicroempresas> y </infoTributaria>

Nota: Se incluirán únicamente las etiquetas que correspondan al contribuyente.

Ejemplo 1 – Contribuyente designado Microempresa y Agente de Retención

```
<infoTributaria>
  <ambiente>2</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <ruc>1760013210001</ruc>
  <claveAcceso>1012202005176001321000120010230000000011234567816</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>001</estab>
  <ptoEmi>023</ptoEmi>
  <secuencial>000000001</secuencial>
  <dirMatriz>Amazonas S/N Villalengua</dirMatriz>
  <regimenMicroempresas>CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS</regimenMicroempresas>
  <agenteRetencion>12345678</agenteRetencion>
</infoTributaria>
```

Ejemplo 2 – Contribuyente designado Microempresa

```
<infoTributaria>
  <ambiente>2</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <ruc>1760013210001</ruc>
  <claveAcceso>1012202005176001321000120010230000000011234567816</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>001</estab>
  <ptoEmi>023</ptoEmi>
  <secuencial>000000001</secuencial>
  <dirMatriz>Amazonas S/N Villalengua</dirMatriz>
  <regimenMicroempresas>CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS</regimenMicroempresas>
</infoTributaria>
```

Ejemplo 3 – Contribuyente designado Agente de Retención

```
<infoTributaria>
  <ambiente>2</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <ruc>1760013210001</ruc>
  <claveAcceso>1012202005176001321000120010230000000011234567816</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>001</estab>
  <ptoEmi>023</ptoEmi>
  <secuencial>000000001</secuencial>
  <dirMatriz>Amazonas S/N Villalengua</dirMatriz>
  <agenteRetencion>1</agenteRetencion>
</infoTributaria>
```

Ejemplo 4 – Formato RIDE

<h1 style="color: red; margin: 0;">NO TIENE LOGO</h1>	R.U.C.: 1760013210001 FACTURA No. 001-101-000000010 NÚMERO DE AUTORIZACIÓN 2611202001176001321000110011010000000101234567816 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 26/11/2020 13:25:12 AMBIENTE: PRUEBAS EMISIÓN: NORMAL CLAVE DE ACCESO  261120200117600132100011001101000000010													
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">Dirección Matriz:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dirección Sucursal:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Contribuyente Especial</td> <td style="text-align: right;">ab123</td> </tr> <tr> <td>OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD</td> <td style="text-align: right;">SI</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS</td> </tr> <tr> <td>Agente de Retención Resolución No.</td> <td style="text-align: right;">6498</td> </tr> </table>	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		Dirección Matriz:		Dirección Sucursal:		Contribuyente Especial	ab123	OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD	SI	CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS		Agente de Retención Resolución No.
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS														
Dirección Matriz:														
Dirección Sucursal:														
Contribuyente Especial	ab123													
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD	SI													
CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS														
Agente de Retención Resolución No.	6498													

12. Glosario de Términos

ARCHIVOS PLANOS:

Son archivos que están compuestos únicamente por texto sin formato, sólo caracteres.

AMPERSAND (&):

El signo & (ampersand), deberá incorporarse en los comprobantes electrónicos de la siguiente manera “&” caso contrario al solicitar la autorización se rechazará con motivo de mal estructurado.

COMERCIO ELECTRÓNICO:

Es toda transacción comercial realizada en parte o en su totalidad, a través de redes electrónicas de información.

DBF:

(Data Base File). Es la extensión que corresponde a un tipo de fichero de bases de datos, originalmente utilizado por el SGBD Dbase, pero que es frecuente encontrar en todo tipo de aplicaciones como el Lenguaje de Programación FOX PRO.

DOCUMENTO ELECTRÓNICO:

Es la emisión mediante mensaje de datos (documentos desmaterializados) de los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

ETIQUETAS O TAGS:

Etiqueta en lenguaje marcado. Es una marca con tipo que delimita una región en los lenguajes basados en XML.

ESQUEMA OFFLINE:

En este esquema el número de autorización es la clave de acceso generada por el emisor y los archivos XML contendrán únicamente la clave de acceso (49 dígitos). Normativa: Resolución No. NAC-DGERCGC14-00790.

INTERFACES (Plural de interfaz):

En informática, es un elemento de conexión que facilita el intercambio de datos. También se lo define como el conjunto de métodos para lograr interactividad entre un usuario y una computadora.

LOG:

Registro oficial de eventos durante un rango de tiempo en particular. En seguridad informática es usado para registrar datos o información sobre quién, qué, cuándo, dónde y por qué un evento ocurre para un dispositivo en particular o aplicación.

MENSAJES DE DATOS:

Es toda información creada, generada, procesada, enviada, recibida, comunicada o archivada por medios electrónicos, que puede ser intercambiada por cualquier medio. Serán considerados como mensajes de datos, sin que esta enumeración limite su definición, los siguientes documentos electrónicos, registros electrónicos, correo electrónico, servicios web, telegrama, télex, fax e intercambio electrónico de datos.

MÓDULO:

Componente auto controlado de un sistema, dicho componente posee una interfaz bien definida hacia otros componentes; algo es modular si está construido de manera tal que se facilite su ensamblaje, acomodamiento flexible y reparación de sus componentes.

PASSWORD:

Clave de acceso. Es una forma de autenticación que utiliza información secreta para controlar el acceso hacia algún recurso.

PKCS:

En criptografía, PKCS se refiere a un grupo de estándares de criptografía de clave pública concebidos y publicados por los laboratorios de RSA en California.

RCVRYDC:

Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, publicado en el Registro Oficial 247, del 30 de Julio de 2010 y sus reformas.

SERVICIO ELECTRÓNICO:

Es toda actividad realizada a través de redes electrónicas de información.

SGBD:

Siglas de Sistema Gestor de Base de Datos; programas que permiten almacenar y posteriormente acceder a los datos de forma rápida y estructurada.

SISTEMA DE INFORMACIÓN:

Es todo dispositivo físico o lógico utilizado para crear, generar, enviar, recibir, procesar, comunicar o almacenar, de cualquier forma, mensajes de datos.

USERNAME:

Nombre de usuario de un sistema computarizado que obedece a un perfil o roles asignados por un Administrador.

UTF-8:

UTF-8 (8-bit Unicode Transformation Format) es un formato de codificación de caracteres Unicode e ISO 10646 utilizando símbolos de longitud variable, capaz de representar cualquier carácter Unicode.

WEB SERVICE:

Un servicio web (en inglés, Web service) es una pieza de software que utiliza un conjunto de protocolos y estándares que sirven para intercambiar datos entre aplicaciones. Distintas aplicaciones de software desarrolladas en lenguajes de programaciones diferentes y ejecutadas sobre cualquier plataforma pueden utilizar los servicios web para intercambiar datos en redes de ordenadores como Internet.

XAdES:

Firma electrónica avanzada XML. Es un conjunto de extensiones a las recomendaciones XML-DSig haciéndolas adecuadas para la firma electrónica avanzada.

XML:

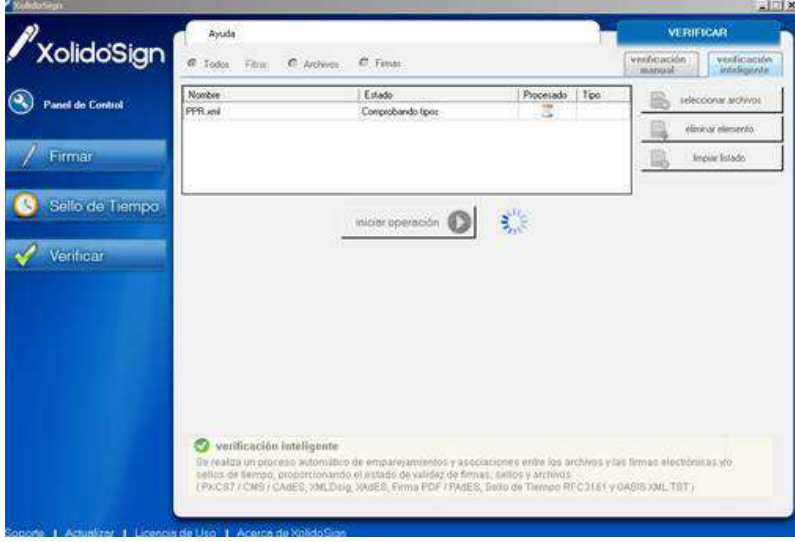

Siglas en inglés de EXtensible Markup Language (lenguaje de marcas extensible); es un estándar para el intercambio de información estructurada entre diferentes plataformas.

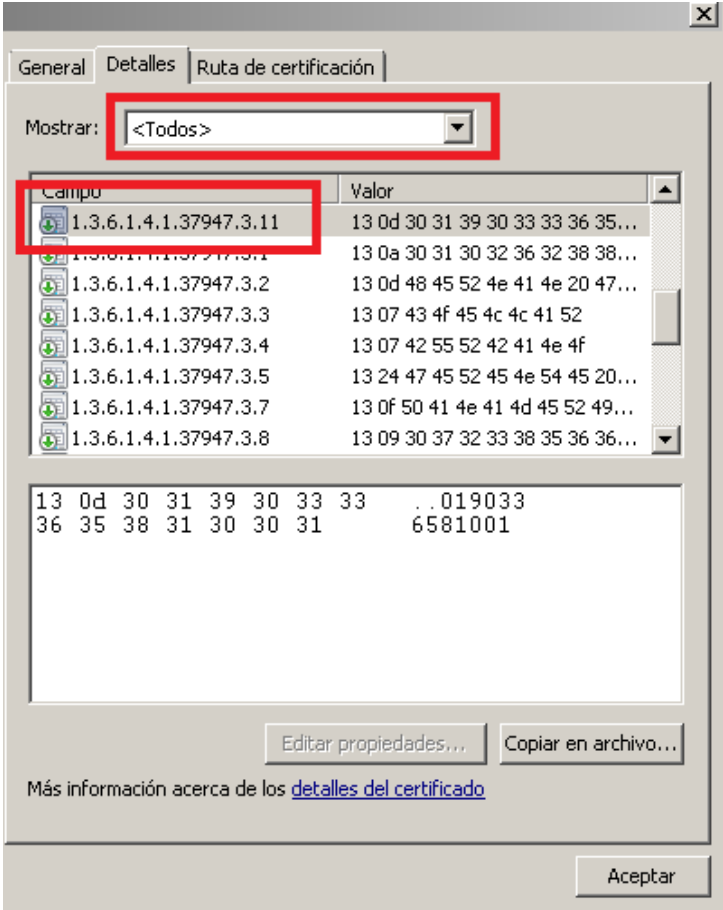
XSD:

XML Schema es un lenguaje de esquema utilizado para describir la estructura y las restricciones de los contenidos de los documentos XML de una forma muy precisa.

13. Preguntas técnicas frecuentes

Pregunta	Solución
Firma Inválida- El nodo comprobante no está firmado	<p>Hay dos tipos de firmado: uno que firma el archivo completo y otro el nodo específico; se debe revisar el archivo XML y verificar que esté firmado el nodo como en el siguiente ejemplo:</p> <pre> - <ds:Reference Id="Reference-ID-65823" URI="#comprobante"> - <ds:Transforms> <ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature" /> </ds:Transforms> <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1" /> <ds:DigestValue>qgElyJhqogSjTR8vnSqUHDoZhaY=</ds:DigestValue> </ds:Reference> </ds:SignedInfo> </pre>
Firma Inválida- La estructura de la firma es incorrecta	<p>Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:</p> <p>http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-escritorio_descargas</p>
Firma Inválida- La firma no corresponde con el contenido del documento	<p>Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:</p> <p>http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-escritorio_descargas</p> <p>Generalmente estos errores se deben a que en el documento existen caracteres extraños, el contribuyente debe verificar en los campos de descripción o tipo texto del XML.</p>
Firma Inválida- La fecha de la firma es posterior a la actual	<p>Favor re-enviar todos los comprobantes que no fueron autorizados por "[Firma inválida. La fecha contenida en la firma es posterior a la actual]". Al respecto la fecha y hora de nuestros servidores están configurados con un servidor NTP.</p> <p>server 0.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12</p> <p>server 1.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12</p> <p>server 2.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12</p>

Pregunta	Solución
<p>Firma Inválida- No existe el RUC en el certificado digital</p>	<p>Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:</p>
	<p>http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-escritorio_descargas</p>
	<p>En la herramienta muestra el certificado con el que fue firmado el archivo.</p>
	<p>PASOS para validar:</p>
	<p>Seleccionar el archivo, clic en verificar.</p>
	
	<p>Clic en el botón certificado</p> 

Pregunta	Solución
	<p>Clic en detalles y luego en el tag que contiene el dato del RUC.</p> 
Clave de acceso registrada	Revisar en la página web del SRI si la clave de acceso ya fue autorizada.
Secuencial registrado	Es responsabilidad del emisor controlar la no generación de un mismo secuencial para un mismo tipo de comprobante (cabe recordar que estos casos debieron ser detectados y corregidos en el ambiente de pruebas).
RUC no existe	El RUC ingresado en la identificación del receptor no consta en la base de RUC, esto se puede validar en la página Web del SRI.
No se pueden anular comprobantes	Verificar que todos los datos ingresados para la anulación sean correctos; debe coincidir con los datos del comprobante a anular, se puede consultar en la página WEB del SRI o en Intranet en la opción de Consultas.
Comprobantes no autorizados por error en diferencias	Abrir el XML y revisar que todos los cálculos estén correctos.

Pregunta	Solución
RUC clausurado	Validar si el RUC del emisor presenta alertas de Infracciones en la aplicación de RUC o consultar con el área de Infracciones.
Número de decimales en la estructura del XML del comprobante	Revisar el uso correcto de las versiones de los archivos XML: Pueden utilizar dos decimales en la versión 1.0.0 y seis decimales en la versión 1.1.0.
Validar el estado del Comprobante	Revisar en las consultas públicas mediante el portal web www.sri.gob.ec, el estado del comprobante.
Que quiere decir comprobante no autorizado	Un comprobante en estado no autorizado está atado a un mensaje de rechazo, puede ser cualquiera de los errores detallados en esta ficha técnica. Es importante notar que pueden existir varias respuestas en estado no autorizado y una única respuesta en estado autorizado.