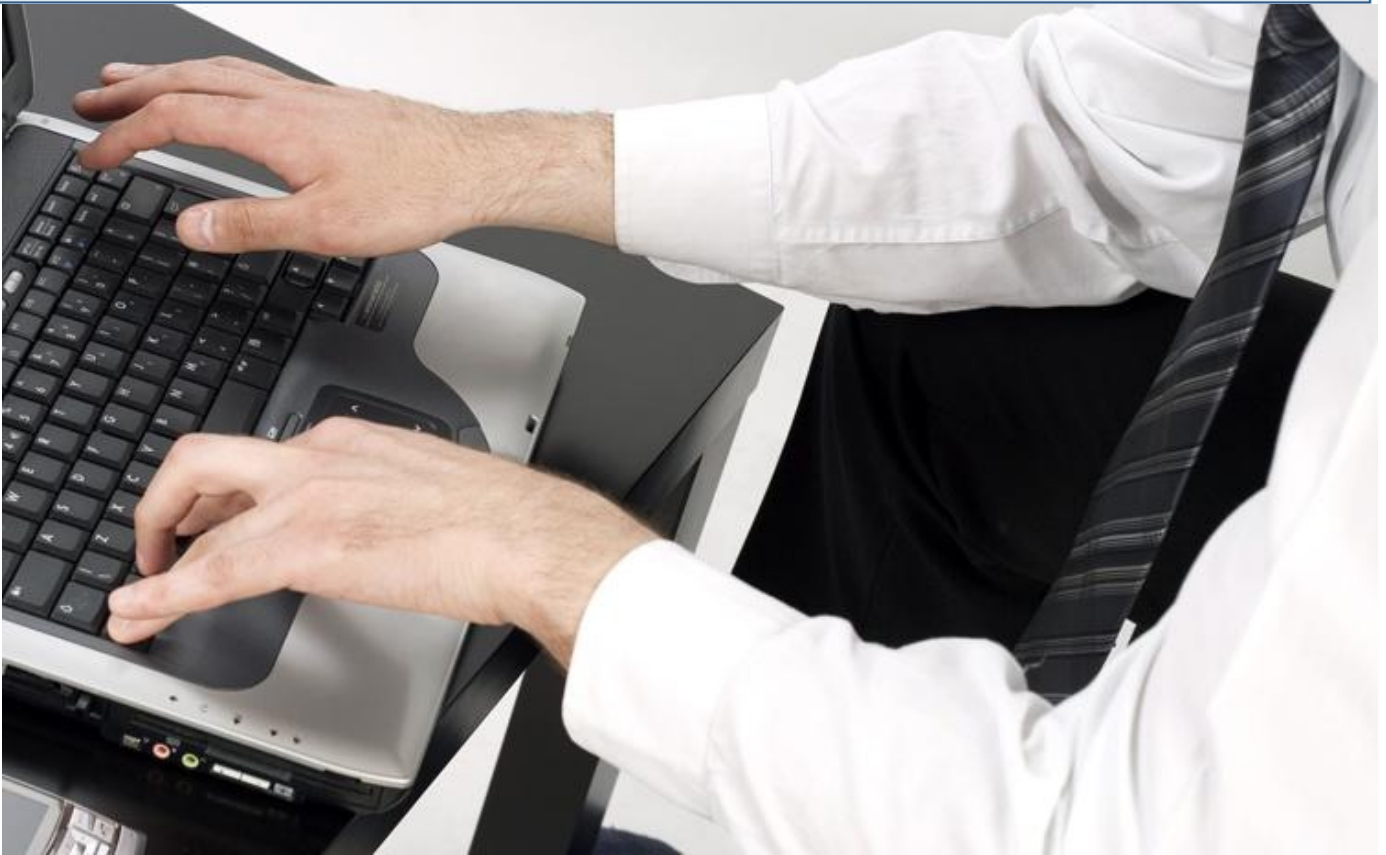


SRIinforma



Guía para contribuyentes

*ELABORACIÓN ARCHIVO XML O JSON
PARA LA DECLARACIÓN ANTICIPO DE
IMPUESTO A LA RENTA*



ELABORACIÓN DE ARCHIVO XML O JSON PARA LA DECLARACIÓN DE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

1. Introducción

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

2. Esquema de información

2.1 Esquema XML

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

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

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

Consideraciones Especiales:

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

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

Ejemplo: esquema XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes" ?>
<detallesDeclaracion>
  <detalle concepto="303"></detalle>
  <detalle concepto="140">75000</detalle>
  <detalle concepto="150"></detalle>
  <detalle concepto="200"></detalle>
  <detalle concepto="250"></detalle>
  <detalle concepto="300"></detalle>
  <detalle concepto="160"></detalle>
  <detalle concepto="210"></detalle>
  <detalle concepto="260"></detalle>
  <detalle concepto="310"></detalle>
  <detalle concepto="170"></detalle>
  <detalle concepto="220"></detalle>
  <detalle concepto="270"></detalle>
  <detalle concepto="320"></detalle>
  <detalle concepto="180"></detalle>
  <detalle concepto="230"></detalle>
  <detalle concepto="280"></detalle>
  <detalle concepto="330"></detalle>
  <detalle concepto="190"></detalle>
  <detalle concepto="240"></detalle>
  <detalle concepto="290"></detalle>
  <detalle concepto="340"></detalle>
  <detalle concepto="350"></detalle>
  <detalle concepto="360"></detalle>
  <detalle concepto="380"></detalle>
  <detalle concepto="370"></detalle>
  <detalle concepto="390"></detalle>
  <detalle concepto="400"></detalle>
  <detalle concepto="410"></detalle>
  <detalle concepto="420"></detalle>
  <detalle concepto="430"></detalle>
  <detalle concepto="70">0991057307001</detalle>
</detallesDeclaracion>
```

2.2 Esquema JSON

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

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

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

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

Consideraciones Especiales:

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

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

Ejemplo: esquema JSON

```
1 {  
2   "detallesDeclaracion": {  
3     "303": "100",  
4     "140": "20",  
5     "311": "54",  
6     "313": "155",  
7     "315": "150",  
8     "317": "18",  
9     "70": "0603540766001"  
10  }  
11 }
```

3. ANEXO:

TABLA 1: NÚMERO CASILLERO & NÚMERO DE CONCEPTO

ETIQUETA EN FORMULARIO	CASILLERO	CONCEPTO
RUC CONTADOR	199	70
NUMERO DE DOCUMENTO	301	135
CUOTA DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	303	140
AÑO 1	311	150
AÑO 2	313	160
AÑO 3	315	170
AÑO 4	317	180
AÑO 5	319	190
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR AÑO 1	331	200
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR AÑO 2	333	210
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR AÑO 3	335	220
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR AÑO 4	337	230
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR AÑO 5	339	240
CREDITO TRIBUTARIO A UTILIZAR EN EL PAGO DE ESTA CUOTA AÑO 1	351	250
CREDITO TRIBUTARIO A UTILIZAR EN EL PAGO DE ESTA CUOTA AÑO 2	353	260
CREDITO TRIBUTARIO A UTILIZAR EN EL PAGO DE ESTA CUOTA AÑO 3	355	270
CREDITO TRIBUTARIO A UTILIZAR EN EL PAGO DE ESTA CUOTA AÑO 4	357	280
CREDITO TRIBUTARIO A UTILIZAR EN EL PAGO DE ESTA CUOTA AÑO 5	359	290
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR EN PROXIMOS PERIODOS AÑO 1	371	300
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR EN PROXIMOS PERIODOS AÑO 2	373	310
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR EN PROXIMOS PERIODOS AÑO 3	375	320
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR EN PROXIMOS PERIODOS AÑO 4	377	330
SALDO CREDITO TRIBUTARIO POR UTILIZAR EN PROXIMOS PERIODOS AÑO 5	379	340
SALDO CUOTA DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	399	350
PAGO PREVIO	890	360
DETALLE IMPUTACION IMPUESTO	897	370
DETALLE IMPUTACION INTERES	898	380
DETALLE IMPUTACION MULTA	899	390
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	400

4. GLOSARIO:

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