



Guía para contribuyentes

Ficha técnica:

**Manual de usuario, catálogo y
especificaciones técnicas.**

“Emisión de comprobantes electrónicos”

Método de automatización off-line.

ACTUALIZADO MARZO 2024. Versión 2.27

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..... | 14 |
| 7. Servicios expuestos en 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..... | 36 |
| 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..... | 85 |
| 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 ELECTRÓNICA BAJO ESTÁNDAR 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 COMO AGENTES DE RETENCIÓN..... | 126 |

| | |
|--|-----|
| ANEXO 22 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES RIMPE..... | 127 |
| ANEXO 23 – REQUISITO OBLIGATORIO EL LLENADO PARA EL XML DE COMPROBANTES DE VENTA Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS EN LA VENTA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN..... | 130 |
| 12. Glosario de términos | 131 |
| 13. Preguntas técnicas frecuentes | 134 |

| 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 de Energía y Recursos Naturales no Renovables. |
| | | 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 de Energía y Recursos Naturales no Renovables. |
| 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 de Energía y Recursos Naturales no Renovables. |
| | | 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 de Energía y Recursos Naturales no Renovables. |
| | | 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 de Energía y Recursos Naturales no Renovables. |
| 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. |
| 2.20 | 11/12/2020 | Anexo 21 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por contribuyentes designados Microempresas y/o Agentes de Retención. |

| Versión | Fecha de modificación | Descripción de los cambios |
|----------------|------------------------------|--|
| 2.21 | 06/01/2022 | Anexo 22 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por contribuyentes RIMPE. |
| | | Actualización de porcentajes de retención de ISD. |
| | | Actualización de porcentajes de retención de IVA. |
| | | Actualización de tarifas de IVA. |
| 2.22 | 01/09/2022 | Actualización del Anexo 10 - Formato XML de comprobante de retención ATS versión 2.0.0. |
| | | Actualización del Anexo 22 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por contribuyentes RIMPE Emprendedor y RIMPE Negocio Popular. |
| 2.23 | 01/02/2023 | Actualización del monto máximo para emitir una factura a consumidor final. |
| | | Actualización de porcentajes de retención de ISD. |
| 2.24 | 07/02/2023 | Actualización tabla 18: tarifa del ICE. |
| 2.25 | 30/01/2024 | Actualización de porcentajes de retención de ISD. |
| | | Actualización Anexo 19 – Aplicación de las autoretencciones. |
| 2.26 | 05/03/2024 | Actualización Tabla 17: Tarifas de IVA |
| | | Actualización de porcentajes de retención del impuesto a la renta |
| 2.27 | 28/03/2024 | Actualización de porcentajes de retención de ISD. |
| | | Anexo 7: Actualización del formato sugerido |
| | | Anexo 23 – Requisito obligatorio de llenado para los XML de comprobantes de venta y documentos complementarios en la venta de materiales de construcción |

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, notas de débito y liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios firmadas electrónicamente)

1. Introducción

El presente documento tiene la finalidad de brindar la información, el servicio y la asistencia a la ciudadanía, a los contribuyentes que opten por certificarse en el Sistema de Comprobantes Electrónicos brindado por el Servicio de Rentas Internas a través del portal web institucional www.sri.gob.ec.

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 escala nacional.

2. Consideraciones generales

Las especificaciones operativas y técnicas se enmarcan en 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 contribuyente (estándar en firmas electrónicas);
- Servicios expuestos a través de WEB Service, 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 contribuyente, 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 escala nacional a través de nuestro canal de atención presencial).
- 4.2** El contribuyente 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. En el enlace <https://www.sri.gob.ec/nl/facturacion-electronica> encontrará las direcciones electrónicas de las entidades en donde obtendrá detalles específicos de los certificados digitales de firma electrónica.

Hay que 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 Service que se utilizarán para solicitar la autorización de los comprobantes electrónicos generados y recibir la respuesta 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

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.

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 contribuyente deberá escoger el tipo de comprobante que va a emitir de manera electrónica.
- 4.5** Todas las transacciones realizadas por los contribuyentes son sustentadas en los comprobantes firmados electrónicamente, los mismos que deberán ser enviados al SRI a través del canal WEB Service 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 contribuyentes 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 contribuyente deberá generar de manera automática esta clave, la cual constituye un requisito obligatorio que le dará el CARACTER 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.

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 | CÉDULA | 05 | Obligatorio |
| 3 | PASAPORTE | 06 | Obligatorio |
| 4 | VENTA A CONSUMIDOR FINAL* | 07 | Obligatorio |
| 5 | IDENTIFICACIÓN DE EXTERIOR* | 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 Service 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 contribuyente 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 Service 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 más 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 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 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 Service 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 Service.

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 | <p>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:</p> <p>Recepción exitosa</p> <pre><soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"> <soap:Body> <ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion"> <RespuestaRecepcionComprobante> <estado>RECIBIDA</estado> <comprobantes/> </RespuestaRecepcionComprobante> </ns2:validarComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope></pre> <p>Recepción fallida</p> <pre><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> </mensaje> </mensajes> </comprobante> </comprobantes> </RespuestaRecepcionComprobante> </ns2:validarComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope></pre> |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <pre> <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 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> </autorizacion> </autorizaciones> <mensajes> <mensaje> <identificador>60</identificador> <mensaje>ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS </mensaje> <tipo>ADVERTENCIA</tipo> </mensaje> </mensajes> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> </pre> |

| I/O | Nombre | Tipo | Descripción |
|-----|--------|------|--|
| | | | <pre> </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> </autorizacion> <mensaje> <mensaje> <identificador>46</identificador> <mensaje> RUC no existe </mensaje> <tipo>ERROR</tipo> </mensaje> </mensaje> </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.

- Recepar 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 recepción.
- 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 | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|-------------|---------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?> | Obligatorio | - | - |
| - <lote version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <claveAcceso>2808201400179210439400110010010000000091234567812</claveAcceso> | Obligatorio | Numérico | 49 |
| <ruc>1792104394001</ruc> | Obligatorio | Numérico | 13 |
| -<comprobantes> | Obligatorio | - | - |
| -<comprobante> | Obligatorio | - | - |
| <![CDATA[COMPROBANTE]]> | Obligatorio | - | - |
| -</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 contribuyente deberá generar de manera automática la clave de acceso, que constituirá un requisito que dará el CARACTER 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* | | 00000001 | 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, en conjunto 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 "DÓLAR".

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 |
| 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 50 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:

17: TARIFA DEL IVA

| Porcentaje de IVA | Código |
|-------------------------------|--------|
| 0% | 0 |
| 12% | 2 |
| 14% | 3 |
| 15% | 4 |
| 5% | 5 |
| No Objeto de Impuesto | 6 |
| Exento de IVA | 7 |
| IVA diferenciado ³ | 8 |
| 13% | 10 |

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 2023 | Tarifa específica de enero 2023 | Tarifa Ad Valorem febrero a diciembre 2023 | Tarifa específica de febrero a diciembre 2023 |
|--------|--|------------------------------|---------------------------------|--|---|
| 3011 | ICE Cigarrillos Rubios | - | 0,17 | - | 0,16 |
| 3021 | ICE Cigarrillos Negros | - | 0,17 | - | 0,16 |
| 3023 | ICE Productos del Tabaco y Sucedáneos del Tabaco excepto Cigarrillos | 150% | - | 150% | - |
| 3031 | ICE Bebidas Alcohólicas | 75% | 10,36 | 75% | 10,00 |
| 3041 | ICE Cerveza Industrial Gran Escala | 75% | - | 75% | - |
| 3041 | ICE Cerveza Industrial Mediana Escala | 75% | - | 75% | - |
| 3041 | ICE Cerveza Industrial Pequeña Escala | 75% | - | 75% | - |
| 3073 | ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP sea hasta de 20000 USD | 5% | - | 5% | - |
| 3075 | ICE Vehículos Motorizados PVP entre 30000 y 40000 | 15% | - | 15% | - |
| 3077 | ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 40.000 hasta 50.000 | 20% | - | 20% | - |
| 3078 | ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 50.000 hasta 60.000 | 25% | - | 25% | - |
| 3079 | ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 60.000 hasta 70.000 | 30% | - | 30% | - |
| 3080 | ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP superior USD 70.000 | 35% | - | 35% | - |
| 3081 | ICE Aviones, Tricases, yates, Barcos de Recreo | 15% | - | 10% | - |
| 3092 | ICE Servicios de Televisión Prepagada | 0% | - | 0% | - |
| 3610 | ICE Perfumes y Aguas de Tocador | 20% | - | 20% | - |
| 3620 | ICE Videojuegos | 0% | - | 0% | - |
| 3630 | ICE Armas de Fuego, Armas deportivas y Municiones | 300% | - | 30% | - |

³ Mediante decreto ejecutivo el presidente de la República podrá aplicar una tarifa de IVA diferenciada entre el 8% al 12% para el sector turístico hasta 12 días al año. El código deberá utilizarse para registrar las tarifas de IVA iguales o mayores a 8% y menores a 12% según se establezca en el respectivo decreto, para el resto de los porcentajes y casos se deberán utilizar los códigos específicos previstos en la misma tabla.

| Código | Descripción | Tarifa Ad Valorem enero 2023 | Tarifa específica de enero 2023 | Tarifa Ad Valorem febrero a diciembre 2023 | Tarifa específica de febrero a diciembre 2023 |
|--------|--|------------------------------|---------------------------------|--|---|
| 3640 | ICE Focos Incandescentes | 100% | - | 100% | - |
| 3660 | ICE Cuotas Membresías Afiliaciones Acciones | 35% | - | 35% | - |
| 3093 | ICE Servicios Telefonía Sociedades | 15% | - | 15% | - |
| 3101 | ICE Bebidas Energizantes | 10% | - | 10% | - |
| 3053 | ICE Bebidas Gaseosas con Alto Contenido de Azúcar | - | 0,19 por 100 gramos de azúcar | - | 0,18 por 100 gramos de azúcar |
| 3054 | ICE Bebidas Gaseosas con Bajo Contenido de Azúcar | 10% | - | 10% | - |
| 3111 | ICE Bebidas No Alcohólicas | - | 0,19 por 100 gramos de azúcar | - | 0,18 por 100 gramos de azúcar |
| 3043 | ICE Cerveza Artesanal | - | 1,55 | - | 1,50 |
| 3033 | ICE Alcohol | 75% | 10,36 | 75% | 10,00 |
| 3671 | ICE calefones y sistemas de calentamiento de agua a gas SRI | 100% | - | 100% | - |
| 3684 | ICE vehículos motorizados camionetas y de rescate cuyo PVP sea hasta DE 30.000 USD | 5% | - | 5% | - |
| 3686 | ICE vehículos motorizados excepto camionetas y de rescate cuyo PVP sea superior USD 20.000 hasta DE 30.000 | 10% | - | 10% | - |
| 3688 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP sea de hasta USD. 35.000 | 0% | - | 0% | - |
| 3691 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 35.000 hasta 40.000 | 8% | - | 8% | - |
| 3692 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 40.000 hasta 50.000 | 14% | - | 14% | - |
| 3695 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 50.000 hasta 60.000 | 20% | - | 20% | - |
| 3696 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 60.000 hasta 70.000 | 26% | - | 26% | - |
| 3698 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior a USD 70.000 | 32% | - | 32% | - |
| 3682 | ICE consumibles tabaco calentado y líquidos con nicotina SRI | 150% | - | 150% | - |
| 3681 | ICE servicios de telefonía móvil personas naturales | 0% | - | 0% | - |
| 3680 | ICE fundas plásticas | - | 0,10 | - | 0,08 |
| 3533 | ICE Import. Bebidas Alcohólicas | 75% | - | 75% | - |
| 3541 | ICE Cerveza Gran Escala CAE | 75% | - | 75% | - |
| 3541 | ICE Cerveza Industrial de Mediana Escala CAE | 75% | - | 75% | - |
| 3541 | ICE Cerveza Industrial de Pequeña Escala CAE | 75% | - | 75% | - |
| 3542 | ICE Cigarrillos Rubios CAE | - | - | - | - |
| 3543 | ICE Cigarrillos Negros CAE | - | - | - | - |
| 3544 | ICE Productos del Tabaco y Sucedáneos del Tabaco Excepto Cigarrillos CAE | 150% | - | 150% | - |
| 3581 | ICE Aeronaves CAE | 15% | - | 10% | - |
| 3582 | ICE Aviones, Avionetas y Helicópteros Exct. Aquellos destinados Al Trans. CAE | 15% | - | 10% | - |
| 3710 | ICE Perfumes Aguas de Tocador Cae | 20% | - | 20% | - |
| 3720 | ICE Video Juegos CAE | 35% | - | 35% | - |
| 3730 | ICE Importaciones Armas de Fuego, Armas deportivas y Municiones CAE | 300% | - | 30% | - |
| 3740 | ICE Focos Incandescentes CAE | 100% | - | 100% | - |
| 3871 | ICE-vehículos motorizados cuyo PVP SEA hasta de 20000 USD SENAE | 5% | - | 5% | - |

| Código | Descripción | Tarifa Ad Valorem enero 2023 | Tarifa específica de enero 2023 | Tarifa Ad Valorem febrero a diciembre 2023 | Tarifa específica de febrero a diciembre 2023 |
|--------|---|------------------------------|---------------------------------|--|---|
| 3873 | ICE-vehículos motorizados PVP entre 30000 Y 40000 SENA E | 15% | - | 15% | - |
| 3874 | ICE-vehículos motorizados cuyo PVP superior USD 40.000 hasta 50.000 SENA E | 20% | - | 20% | - |
| 3875 | ICE-vehículos motorizados cuyo PVP superior USD 50.000 hasta 60.000 SENA E | 25% | - | 25% | - |
| 3876 | ICE-vehículos motorizados cuyo PVP superior USD 60.000 hasta 70.000 SENA E | 30% | - | 30% | - |
| 3877 | ICE-vehículos motorizados cuyo PVP superior USD 70.000 SENA E | 35% | - | 35% | - |
| 3878 | ICE-Aviones, Tricare s, Yates, Barcos de Rec SENA E | 15% | - | 10% | - |
| 3601 | ICE Bebidas Energizantes SENA E | 10% | - | 10% | - |
| 3552 | ICE bebidas gaseosas con alto contenido de azúcar SENA E | - | 0,19 por 100 gramos de azúcar | - | 0,18 por 100 gramos de azúcar |
| 3553 | ICE bebidas gaseosas con bajo contenido de azúcar SENA E | 10% | - | 10% | - |
| 3602 | ICE bebidas no alcohólicas SENA E | - | 0,19 por 100 gramos de azúcar | - | 0,18 por 100 gramos de azúcar |
| 3545 | ICE cerveza artesanal SENA E | 75% | 1,55 | 75% | 1,5 |
| 3532 | ICE Import. alcohol SENA E | 75% | 10,36 | 75% | 10 |
| 3671 | ICE calefones y sistemas de calentamiento de agua a gas SRI | 100% | - | 100% | - |
| 3771 | ICE calefones y sistemas de calentamiento de agua a gas SENA E | 100% | - | 100% | - |
| 3685 | ICE vehículos motorizados camionetas y de rescate PVP sea hasta DE 30.000 USD SENA E | 5% | - | 5% | - |
| 3687 | ICE vehículos motorizados excepto camionetas y de rescate cuyo PVP sea superior USD 20.000 hasta de 30.000 SENA E | 10% | - | 10% | - |
| 3689 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP sea de hasta USD. 35.000 SENA E | 0% | - | 0% | - |
| 3690 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 35.000 hasta 40.000 SENA E | 8% | - | 8% | - |
| 3693 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 40.000 hasta 50.000 SENA E | 14% | - | 14% | - |
| 3694 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 50.000 hasta 60.000 SENA E | 20% | - | 20% | - |
| 3697 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior USD. 60.000 hasta 70.000 SENA E | 26% | - | 26% | - |
| 3699 | ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior a USD 70.000 SENA E | 32% | - | 32% | - |
| 3683 | ICE consumibles tabaco calentado y líquidos con nicotina SENA E | 150% | - | 50% | - |

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 | Vigencia | |
|----------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | Desde | Hasta |
| 5% | 4580 | - | Hasta el 31 de diciembre de 2021 |
| 4.75% | 4580 | 1 de enero de 2022 | 31 de marzo de 2022 ⁴ |
| 4.50% | 4580 | 1 de abril de 2022 | 30 de junio de 2022 |
| 4.25% | 4580 | 1 de julio de 2022 | 30 de septiembre de 2022 |
| 4.00% | 4580 | 1 de octubre de 2022 | 31 de diciembre de 2022 |
| 3.75% | 4580 | 1 de febrero de 2023 | 30 de junio de 2023 ⁵ |
| 3.50% | 4580 | 1 de julio de 2023 ⁶ | 31 de marzo de 2024 |
| 5% | 4580 | 1 de abril del 2024 ⁷ | |

⁴ Los porcentajes para el año 2022 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 298 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 604 del 23 de diciembre de 2021.

⁵ Los porcentajes para el año 2023 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 643 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 235 del 23 de enero de 2023.

⁶ El porcentaje para el año 2024 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 98 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 467 del 29 de diciembre de 2023

⁷ Ley Orgánica para Enfrentar el Conflicto Armado Interno, la Crisis Social y Económica publicada en el Registro Oficial No. 516 del 12 de marzo de 2024 que reforma el artículo 162 de la Ley. Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador.

- **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 contribuyente 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 más 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 RETENIDO Y/O PRESUNTIVO | CÓDIGO | TARIFA EN EL XML |
|---|---------------|-------------------------|
| ** 100% ⁸ | 3 | 1 |

⁸ Para el llenado de la sección de IVA presuntivo en el XML de la factura electrónica se utilizará este código y la tarifa; sin embargo, los valores de los porcentajes de retención corresponderán a los establecidos en la Resolución Nro. NAC-DGERCGC21-00000063.

| PORCENTAJE IVA RETENIDO Y/O PRESUNTIVO | CÓDIGO | TARIFA EN EL XML |
|--|--------|------------------|
| 12% (Retención de IVA presuntivo por Editores a Margen de Comercialización Voceadores) | 4 | 0.12 |
| * 100% (Retención IVA venta periódicos y/o Revistas a Distribuidores) | 5 | 100 |
| * 100% (Retención IVA Venta de Periódicos y/o revistas a voceadores) | 6 | 100 |

*Aplica para comprobantes de retención.

** Aplica para las retenciones de IVA de conformidad con Resolución No. NAC-DGERCGC21-00000063.

- Ejemplo

| DESCRIPCIÓN | % | LLENADO DEL XML | | | |
|-----------------------------|-------|-----------------|--------------------|----------|---|
| | | <codigo> | <codigoPorcentaje> | <tarifa> | <valor> ⁹ |
| Gasolina súper | 13% | 4 | 3 | 1 | IVA EN VENTAS * 13% |
| Gasolina extra o Ecopaís | 5.85% | 4 | 3 | 1 | IVA EN VENTAS * 5.85% |
| Diesel | 4% | 4 | 3 | 1 | IVA EN VENTAS * 4% |
| Otros derivados de petróleo | 100% | 4 | 3 | 1 | IVA DEL MARGEN DE COMERCIALIZACIÓN * 100% |

- Retención RENTA

| PORCENTAJE RENTA | CÓDIGO | TARIFA EN EL XML |
|-------------------|--------|------------------|
| 0.002 (2 por mil) | 327 | 0.20 |
| 0.003 (3 por mil) | 328 | 0.30 |

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 concluido 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 |

⁹ Para el llenado de esta etiqueta se debe considerar el tipo de campo, formato y longitud establecida en el anexo 3.

| CÓDIGO DE ERROR | DESCRIPCIÓN | MOTIVO DE ERROR | VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR |
|-----------------|---|---|---|
| 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 o el contribuyente no tenía la autorización para emitir comprobantes electrónicos a la fecha de emisión del comprobante | AUTORIZACIÓN |
| 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 |

| CÓDIGO DE ERROR | DESCRIPCIÓN | MOTIVO DE ERROR | VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR |
|-----------------|---|--|---|
| 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 receiptar 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 |

| ORDEN | VALIDACIÓN | DESCRIPCIÓN |
|-------|----------------------------|--|
| 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 con el 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. |

| CÓDIGO DE VALIDACIÓN | DESCRIPCIÓN |
|--|--|
| 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. |
| 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. |

| CÓDIGO DE VALIDACIÓN | DESCRIPCIÓN |
|---|--|
| 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 Service 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 Service 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 Service 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 porcentajelva: required: true type: number montolva: 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 | CARACTER | 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 | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Min 3 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 | Numérico | Min 1 Max 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| | tabla 17 | | |
| <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, 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>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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 tabla 18 | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <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 | CARACTER | 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 | Min 3 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</identificacionSujetoRetenido> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 20 |
| <periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal> | Obligatorio | Fecha | mm/aaaa |
| </infoCompRetencion> | Obligatorio | - | - |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <código>2</código> | Obligatorio, conforme tabla 19 | Numérico | 1 |
| <codigoRetencion>1</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>101.94</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <porcentajeRetener>30</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Numérico | Min 1 Max 5 entre enteros y decimales |
| <valorRetenido>30.58</valorRetenido> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Obligatorio | Numérico | 2 |
| <numDocSustento>002001000000001</numDocSustento> | Opcional | Numérico | 15 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 19 | Numérico | 1 |
| <codigoRetencion>323B1</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>10904.50</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <porcentajeRetener>2</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Numérico | Min 1 Max 5 |
| <valorRetenido>218.09</valorRetenido> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Opcional | Numérico | 2 |
| <numDocSustento>00200100000001</numDocSustento> | Opcional | Numérico | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Fecha | dd/mm/aaaa |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <código>6</código> | Obligatorio, conforme tabla 19 | Numérico | 1 |
| <codigoRetencion>4580</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>2000</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <porcentajeRetener>5</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Numérico | Min 1 Max 5 |
| <valorRetenido>100</valorRetenido> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <codDocSustento>12</codDocSustento> | Obligatorio | Numérico | 2 |
| <numDocSustento>00200100000001</numDocSustento> | Opcional | Numérico | 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 | CARACTER | 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 |
| <tipoldentificacionTransportista>04</tipoldentificacionTransportista> | 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 | Min 3 Max 13 |
| <fechalniTransporte>21/10/2011</fechalniTransporte> | 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 |
| <ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 3 | Númérico | 2 |
| <numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | 15 |
| <numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | 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 ¹⁰ | 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 | Númérico | 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 | - | - |
| </guiaRemision> | Obligatorio | - | - |

¹⁰ 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 | CARACTER | 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>211020110417921467390011002001000000011234567812</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 | Min 3 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 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------|
| <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 |
| <codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Numérico | Min 1 Max 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | CARACTER | 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 | Min 3 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 Max 4 |
| <tarifa>12.00</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponible>50.0</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---------------------------------|---------------|--------------------|
| <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

|  | <p>R.U.C.: 1760013210001</p> <p>FACTURA</p> <p>No. 001-001-910001280</p> <p>NÚMERO DE AUTORIZACIÓN</p> <p>1703202401176001321000120010019100012804071614910</p> <p>FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 17/03/2024 14:33:35</p> <p>AMBIENTE: PRODUCCIÓN</p> <p>EMISIÓN: NORMAL</p> <p>CLAVE DE ACCESO</p>  <p style="font-size: small; text-align: center;">1703202401176001321000120010019100012804071614910</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------------|--------------|------------------------|------|------------------------|--------|-----------------|--------|------|------|--------|--------|---------|-------|----------------------|-------|--------|--------|--------------------|---------------|------|--------|----------|--|------|----------|--|-------|------|------|------|-------|
| <p>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</p> <p>PRUEBA FANTASIA 2</p> <p>Dirección Barrio: MARISCAL Calle: Amazonas Número: 477 Matriz: Intersección: Robles</p> <p>Dirección Calle: PAEZ Número: 605 Intersección: RAMIREZ Sucursal: DAVALOS</p> <p>Contribuyente Especial Nro 00001</p> <p>OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI</p> <p>Agente de Retención Resolución No. 1</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Razón Social / Nombres y Apellidos: Servicio de Rentas Internas</p> <p>Identificación: 1760013210001 Placa / Matrícula:</p> <p>Fecha Emisión: 17/03/2024 Guía Remisión:</p> <p>Dirección:</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Cod. Principal</th> <th>Cod. Auxiliar</th> <th>Cantidad</th> <th>Descripción</th> <th>Detalle Adicional</th> <th>Precio Unitario</th> <th>Subsidio</th> <th>Precio sin Subsidio</th> <th>Descuento</th> <th>Precio Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IVA5</td> <td></td> <td>1,00</td> <td>IVA5</td> <td></td> <td>100,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td>IVA15</td> <td></td> <td>1,00</td> <td>IVA15</td> <td></td> <td>180,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>180,00</td> </tr> <tr> <td>IVA15ESP</td> <td></td> <td>1,00</td> <td>IVA15ESP</td> <td></td> <td>50,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>50,00</td> </tr> </tbody> </table> | | Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total | IVA5 | | 1,00 | IVA5 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | IVA15 | | 1,00 | IVA15 | | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | IVA15ESP | | 1,00 | IVA15ESP | | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |
| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA5 | | 1,00 | IVA5 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA15 | | 1,00 | IVA15 | | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA15ESP | | 1,00 | IVA15ESP | | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p style="text-align: center; font-size: small;">Información Adicional</p> <p>Telefono: 022 22 28 Email: prueba61@gmail.com</p> | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL 5%</td><td style="text-align: right;">100,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL 15%</td><td style="text-align: right;">230,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL 0%</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>SUBTOTAL SIN IMPUESTOS</td><td style="text-align: right;">330,00</td></tr> <tr><td>TOTAL DESCUENTO</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>ICE</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>IVA 5%</td><td style="text-align: right;">5,00</td></tr> <tr><td>IVA 15%</td><td style="text-align: right;">34,50</td></tr> <tr><td>TOTAL DEVOLUCION IVA</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>IRBPNR</td><td style="text-align: right;">0,00</td></tr> <tr><td>VALOR TOTAL</td><td style="text-align: right;">369,50</td></tr> </table> | SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 | SUBTOTAL 5% | 100,00 | SUBTOTAL 15% | 230,00 | SUBTOTAL 0% | 0,00 | SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 | SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 | SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 330,00 | TOTAL DESCUENTO | 0,00 | ICE | 0,00 | IVA 5% | 5,00 | IVA 15% | 34,50 | TOTAL DEVOLUCION IVA | 0,00 | IRBPNR | 0,00 | VALOR TOTAL | 369,50 | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 5% | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 15% | 230,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 0% | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 330,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DESCUENTO | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ICE | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA 5% | 5,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA 15% | 34,50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DEVOLUCION IVA | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IRBPNR | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR TOTAL | 369,50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Forma de pago</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO</td> <td style="text-align: right;">369,50</td> </tr> </tbody> </table> | Forma de pago | Valor | 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 369,50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Forma de pago | Valor | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 369,50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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.
- El campo "Subtotal tarifa especial" corresponde a la tarifa de IVA por actividades de turismo.
- Los contribuyentes podrán visualizar solo los subtotales que fueron llenos.

NOTA DE CRÉDITO



SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFG DF 21 1313 Y GDFGDFGDFG DFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro: 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

R.U.C.: 1760013210001

NOTA DE CRÉDITO

No. 001-222-000000236

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

01042024 0417600132100011001222000002361234567819

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

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

01042024 0417600132100011001222000002361234567819

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

Fecha Emisión: 01/04/2024

Comprobante que se modifica: FACTURA 001-004-000123456

Fecha Emisión (Comprobante a modificar): 01/04/2024

Razón de Modificación: DEVOLUCIÓN DE MERCADERÍA

| Código | Código Auxiliar | Cantidad | Descripción | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Precio Unitario | Descuento | Precio Total |
|----------|-----------------|----------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------|--------------|
| XXX.X001 | | 1.00 | CELULAR | | | | 100,00 | 0 | 100,00 |

Información Adicional

Dirección: Salinas y Santiago 123456789

Email: pruebasri@hotmail.com

| | |
|---------------------------|--------|
| SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 |
| SUBTOTAL 5% | 100,00 |
| SUBTOTAL 15% | 0,00 |
| SUBTOTAL 0% | 0,00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 100,00 |
| ICF | 0,00 |
| IVA TARIFA ESPECIAL | 0,00 |
| IVA 5% | 5,00 |
| IVA 15% | 100,00 |
| IRSPNR | 0,00 |
| VALOR TOTAL | 105,00 |

NOTA DE DÉBITO



R.U.C.: 1760013210001
NOTA DE DÉBITO

No. 001-001-000000016

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1803202405176001321000110010010000000161234567819

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 21/03/2024 16:42:46

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1803202405176001321000110010010000000161234567819

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

SRI

Dirección PFFGG
 Matriz:

Dirección Quito
 Sucursal:

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Agente Retención Resolución No. 1

Razón Social / Nombres y Apellidos: SRI

Identificación: 1760013210001

Fecha Emisión: 18/03/2024

Comprobante que se modifica: FACTURA: 001-001-000000002

Fecha Emisión (Comprobante a modificar): 18/03/2024

| RAZÓN DE LA MODIFICACIÓN | VALOR DE LA MODIFICACIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|-------|---|--------|--------------|-----------------------|-------------|------|---------------------------|------|------------------------|------|------------------------|--------|-----|------|---------------------|------|--------|------|---------|--------|--------|------|-------------|--------|
| interes | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Información Adicional</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dirección:</td> <td>quito</td> </tr> <tr> <td>Email:</td> <td>facturador@sri.gob.ec</td> </tr> </tbody> </table> | | Información Adicional | | Dirección: | quito | Email: | facturador@sri.gob.ec | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Información Adicional | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dirección: | quito | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Email: | facturador@sri.gob.ec | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Forma de pago</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO</td> <td>115,00</td> </tr> </tbody> </table> | | Forma de pago | Valor | 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 115,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Forma de pago | Valor | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 115,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL 5%</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL 15%</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL 0%</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUBTOTAL SIN IMPUESTOS</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td>IJE</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>IVA TARIFA ESPECIAL</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>IVA 3%</td> <td>5,00</td> </tr> <tr> <td>IVA 15%</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td>IRBPNR</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>VALOR TOTAL</td> <td>105,00</td> </tr> </tbody> </table> | | SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 | SUBTOTAL 5% | 100,00 | SUBTOTAL 15% | 0,00 | SUBTOTAL 0% | 0,00 | SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 | SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 | SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 100,00 | IJE | 0,00 | IVA TARIFA ESPECIAL | 0,00 | IVA 3% | 5,00 | IVA 15% | 100,00 | IRBPNR | 0,00 | VALOR TOTAL | 105,00 |
| SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 5% | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 15% | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL 0% | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IJE | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA TARIFA ESPECIAL | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA 3% | 5,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IVA 15% | 100,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IRBPNR | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR TOTAL | 105,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

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 | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cantidad</th> <th>Descripción</th> <th>Código Principal</th> <th>Código Auxiliar</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>CALEFON</td> <td>ICE001</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | Cantidad | Descripción | Código Principal | Código Auxiliar | 1 | CALEFON | ICE001 | | | | |
| 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. 001-001-910001280

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

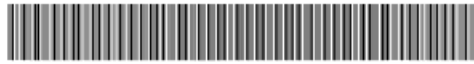
1703202403176001321000120010019100012804071614910

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 17/03/2024 14:33:35

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1703202403176001321000120010019100012804071614910

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

PRUEBA FANTASIA 2

Dirección Barrio: MARISCAL Calle: Amazonas Número: 477
Matriz: Intersección: Robles

Dirección Calle: PAEZ Número: 655 Intersección: RAMIREZ
Sucursal: DAVALOS

Contribuyente Especial Nro 00001

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Agente de Retención Resolución No. 1

| | |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | Servicio de Rentas Internas |
| Identificación: | 1760013210001 |
| Fecha Emisión: | 17/03/2024 |
| Placa / Matrícula: | |
| Guía Remisión: | |
| Dirección: | |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|-------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| IVA5 | | 1,00 | IVA5 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| IVA15 | | 1,00 | IVA15 | | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 |
| IVA15ESP | | 1,00 | IVA15ESP | | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |

| Información Adicional | |
|-----------------------|--------------------|
| Telefono: | 022****28 |
| Email: | prueba61@gmail.com |

| Forma de pago | Valor |
|---|--------|
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 369,50 |

| | |
|---------------------------|--------|
| SUBTOTAL TARIFA ESPECIAL | 0,00 |
| SUBTOTAL 5% | 100,00 |
| SUBTOTAL 15% | 230,00 |
| SUBTOTAL 0% | 0,00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 330,00 |
| IVA 5% | 5,00 |
| IVA 15% | 34,50 |
| VALOR TOTAL | 369,50 |

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 | CARACTER | 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>0403201301176815353000110015010000000081234567816</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 | Min 3 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 DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador > | Obligatorio | Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>5.00</totalDescuento> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|---------------------------|
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Númérico | Max 14 |
| <baseImponible>68.19</ baseImponible > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>7.58</valor > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>64.94</ baseImponible > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>3.25</valor > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos > | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <importeTotal>73.09</ importeTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>21</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>73,09</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>60</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>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 | 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="ABCD" valor="EFGH"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="ABCD " valor="EFGH"/> | Obligatorio cuando | Alfanumérico | Max 300 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--|
| | corresponda | | |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 cuando corresponda, conforme tabla 23 | Numérico | Min 1 Max 3 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--|
| <tarifa>0.30</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Numérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>0.19</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>3</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23 | Numérico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>1</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Numérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>2.00</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="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 GUÍA DE REMISIÓN

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 | 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>1760013210001</ruc> | Obligatorio | Numérico | 13 |
| <claveAcceso>060320130617600132100011001501000000081234567812</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | Numérico | 49 |
| <codDoc>06</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 | - | - |
| <infoGuiaRemision> | Obligatorio | - | - |
| <dirEstablecimiento>ALPALLANA</ 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 | Min 3 Max 13 |
| <fechalniTransporte>06/03/2013</fechalniTransporte> | Obligatorio | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <fechaFinTransporte>06/03/2013</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 | CARACTER | 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>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="EFGH"/> | 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 | - | - |
| </guiaRemision> | Obligatorio | - | - |

FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 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>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>000000046</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 |
| <tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador > | 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 | Min 3 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 |
| <baseImponible>38327.96</ baseImponible > | Obligatorio | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|---------------------------|
| <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 |
| <baseImponible>40244.36</ baseImponible > | 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 |
| <baseImponible>38327.96</baseImponible> | 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 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</ tarifa> | Obligatorio cuando | Numérico | Min 1 Max 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|--------------------------|
| | corresponda | | / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponible>40244.36</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <valor>4829.32</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 | - | - |

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 | CARACTER | 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 | Min 3 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 |
| <paisAdquisicion>593</paisAdquisicion> | Opcional, conforme tabla 25 | Numérico | 3 |
| <tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador> | Obligatorio, | Numérico | 2 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|-------------------|--------------------|
| | conforme tabla 6 | | |
| <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>295000.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Texto, Mayúsculas | Max 10 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Númérico | Max 14 |
| <baselImponible>295000.00</baselImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <fleteInternacional>1000.00</fleteInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <seguroInternacional>200.00</seguroInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastos Aduaneros>800.00</gastos Aduaneros> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastos TransporteOtros>350.00</gastos TransporteOtros> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <importeTotal>297350.00</importeTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>15</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>200000</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 | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>18</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>97350</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>15</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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| </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 | Númérico | Max 14 |
| <precioUnitario>2950.00</precioUnitario> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <descuento>0.00</descuento> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuestos>295000.00</precioTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Númérico | 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 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>0</tarifa> | Obligatorio | Númérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponible>295000.00</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | 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 | CARACTER | 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>0403201301176815353000110015010000000081234567816</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 | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Min 3 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 | Númérico | 3 |
| <puertoEmbarque>GUAYAQUIL</puertoEmbarque> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <puertoDestino>CHINA</puertoDestino> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <paisDestino>593</paisDestino> | Opcional, conforme tabla 25 | Númérico | 3 |
| <paisAdquisicion>593</paisAdquisicion> | Opcional, conforme tabla 25 | Númérico | 3 |
| <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 | Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Texto, Mayúsculas | Max 10 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>0</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Númérico | Max 14 |
| <baseImponible>64.94</ baseImponible > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor > | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos > | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <fleteInternacional>0.00<fleteInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------------------------|
| <seguroInternacional>0.00</seguroInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastos Aduaneros>0.00</gastos Aduaneros> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastos TransporteOtros>0.00</gastos TransporteOtros> | 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 Max 4 |
| <tarifa>0</tarifa> | Obligatorio | Númérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 Petróleo y Retención presuntiva de IVA a | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--|
| | 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 UTILIZACIÓN 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 |
| 102 | BOLIVIA | 337 | OMAN |
| 103 | BRASIL | 338 | SINGAPUR |
| 104 | CANADÁ | 339 | SRI LANKA (CEILAN) |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|------------------------------|--------|--------------------------|
| 105 | COLOMBIA | 341 | VIETNAM |
| 106 | COSTA RICA | 342 | YEMEN |
| 107 | CUBA | 343 | ISLAS HEARD Y MCDONALD |
| 108 | CHILE | 344 | BRUNEI DARUSSALAM |
| 109 | ANGUILA | 346 | TURQUÍA |
| 110 | ESTADOS UNIDOS | 347 | AZERBAIJÁN |
| 111 | GUATEMALA | 348 | KAZAJSTÁN |
| 112 | HAITÍ | 349 | KIRGUIZISTÁN |
| 113 | HONDURAS | 350 | TAJIKISTAN |
| 114 | JAMAICA | 351 | TURKMENISTÁN |
| 115 | MALVINAS ISLAS | 352 | UZBEKISTÁN |
| 116 | MÉXICO | 353 | PALESTINA |
| 117 | NICARAGUA | 354 | HONG KONG |
| 118 | PANAMÁ | 355 | MACAO |
| 119 | PARAGUAY | 356 | ARMENIA |
| 120 | PERÚ | 382 | MONTENEGRO |
| 121 | PUERTO RICO | 402 | BURKINA FASO |
| 122 | REPÚBLICA DOMINICANA | 403 | ARGELIA |
| 123 | EL SALVADOR | 404 | BURUNDÍ |
| 124 | TRINIDAD Y TOBAGO | 405 | CAMERÚN |
| 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 | MALÍ |
| 134 | ANTIGUA Y BARBUDA | 415 | MARRUECOS |
| 135 | BELICE | 416 | MAURITANIA |
| 136 | DOMINICA | 417 | NIGERIA |
| 137 | SAN CRISTOBAL Y NEVIS | 419 | ZIMBABWE (RHODESIA) |
| 138 | SANTA LUCÍA | 420 | SENEGAL |
| 139 | SAN VICENTE Y LAS GRANAD. | 421 | SUDÁN |
| 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 CAIMÁN | 428 | ÁLAND 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 | BÉLGICA | 438 | GUINEA ECUATORIAL |
| 205 | BULGARIA | 439 | KENIA |
| 207 | ALBORAN Y PEREJIL | 440 | LESOTHO |
| 208 | DINAMARCA | 441 | MAURICIO |
| 209 | ESPAÑA | 442 | MOZAMBIQUE |
| 211 | FRANCIA | 443 | MAYOTTE |
| 212 | FINLANDIA | 444 | NIGER |
| 213 | REINO UNIDO | 445 | RWANDA |
| 214 | GRECIA | 446 | SEYCHELLES |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|-----------------------------|--------|------------------------|
| 215 | PAISES BAJOS (HOLANDA) | 447 | SAHARA OCCIDENTAL |
| 216 | HUNGRÍA | 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 | MÓNACO | 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 | IRÁN (REPÚBLICA ISLÁMICA) | 594 | AGUAS INTERNACIONALES |
| 313 | ISRAEL | 595 | ALTO VOLTA |
| 314 | JAPÓN | 596 | BIELORRUSIA |
| 315 | JORDANIA | 597 | COTE D'IVOIRE |
| 316 | KUWAIT | 598 | CYPRUS |
| 317 | LAOS, REP. POP. DEMOC. | 599 | REPÚBLICA CHECA |
| 318 | LIBANO | 600 | FALKLAND ISLANDS |
| 319 | MALASIA | 601 | LATVIA |
| 321 | MONGOLIA (MANCHURIA) | 602 | LIBIA |
| 322 | PAKISTÁN | 603 | NORTHERN MARIANA ISL |
| 323 | SIRIA | 604 | ST. PIERRE AND MIQUE |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|------------------------|--------|--------------------------------|
| 325 | TAILANDIA | 605 | SYRIAN ARAB REPUBLIC |
| 327 | BAHREIN | 606 | TERRITORIO ANTÁRTICO BRITÁNICO |
| 328 | BANGLADESH | 607 | TERRITORIO BRITÁNICO OCÉANO IN |
| 329 | BUTÁN | 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 | CARACTER | 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 | Min 3 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>1760013210001</identificacionComprador> | Obligatorio | Numérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <codDocReemb>41</codDocReemb> | Obligatorio cuando corresponda a Reembolso (41) | Numérico | 2 |
| <totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, sumatoria de <totalBaselImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso>. | Numérico | Max 14 |
| <totalBaselImponibleReembolso>133.93</totalBaselImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baselImponibleReembolso>. | 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 |
| <totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baselImponible>150.00</baselImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <importeTotal>150.00</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>150</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 |
| <descripcion>REEMBOLSO DE GASTOS</descripcion> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <cantidad>1</cantidad> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <precioUnitario>150.00</precioUnitario> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <descuento>0</descuento> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------------------------|
| | | | / 2 enteros, 2 decimales |
| <baselmpionible>150.00</baselmpionible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | 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 | Númérico | 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 | Númérico | 3 |
| <tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 26 | Númérico | 2 |
| <codDocReembolso>01</codDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme documentos de reembolso del catálogo del ATS | Númérico | Min 2 Max 3 |
| <estabDocReembolso>001</estabDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 3 |
| <ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 3 |
| <secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 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 | Númérico | 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 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baselmpionibleReembolso>133.93</baselmpionibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | Max 14 |
| <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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| </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 | CARACTER | 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>040320130117922611040011001501000000081234567816</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 | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Min 3 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 |
| <identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador > | Obligatorio | Alfanumérico | 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 |
| <codDocReembolso>41</codDocReembolso> | 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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|---------------------------|
| <totalBaselImponibleReembolso>133.93</totalBaselImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baselImponibleReembolso>. | 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 M ax 4 |
| <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Numérico | Max 14 |
| <baselImponible>150.00</ baselImponible > | 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 |
| <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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------------------------|
| <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</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | - | - |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--|
| | 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 corresponda¹¹.

¹¹ Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>SRI</nombreComercial> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</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>123</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>SALINAS</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision> | Obligatorio | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | SI/NO |
| <tipIdentificacionComprador>04</tipIdentificacionComprador> | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador> | Obligatorio | N Numérico | Max 13 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalSubsidio>10.00</totalSubsidio> | Opcional y se llenará cuando exista el tag <precioSinSubsidio>. | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <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>25.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>3.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <importeTotal>28.00</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>28,000</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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--------------------------------------|
| </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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | CARACTER | 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>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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|---------------------------|
| <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 | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <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 |
| <total>28,000</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>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 | Númérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>25</precioUnitario> | Obligatorio | Númérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio> | Obligatorio, cuando | Númérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|-----------------------------------|---------------|--|
| | corresponda. | | |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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)



SRI

SR:

Dirección: AMAZONAS
Matriz:

Dirección:
Sucursal:

Contribuyente Especial Nro: 1234
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

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 | 18,45 | 19,88 | 0 | 1,43 |

Información Adicional

| | |
|------------------------|------|
| SUBTOTAL 12% | 1,43 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0,00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL OBJETO IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 1,43 |
| DESCUENTO | 0,00 |
| ICE | 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 corresponda¹².

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <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 16 | Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, | Numérico | Min 1 Max 4 |

¹² Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| | conforme tabla 17 | | |
| <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>61.00</importeTotal> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio, cuando corresponda | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>19</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Numérico | 2 |
| <total>61,00</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 14 |
| <precioUnitario>50</precioUnitario> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponible>50.00</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <valor>6.00</valor> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| <otrosRubrosTerceros> | Obligatorio | - | - |
| <rubro> | Obligatorio | - | - |
| <concepto>CONCEPTO1</concepto> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <total>10</total> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 |
| </rubro> | Obligatorio | - | - |
| <rubro> | Obligatorio | - | - |
| <concepto>CONCEPTO2</concepto> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <total>12</total> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 |
| </rubro> | Obligatorio | - | - |
| <rubro> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--------------------------------|-------------|---------------|--------------------|
| <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 | CARACTER | 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 | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <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, conforme tabla | Numérico | 1 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| | 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>61.00</importeTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>19</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>61,00</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 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>50</precioUnitario> | Obligatorio | Númérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponible>50.00</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>6.00</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| <otrosRubrosTerceros> | Obligatorio | - | - |
| <rubro> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--------------------------------|-------------|---------------|--------------------|
| <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 corresponda¹³.

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <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>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 |

¹³ Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <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, conforme tabla 24 | Numérico | 2 |
| <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 14 |
| <precioUnitario>50</precioUnitario> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------|
| <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 | CARACTER | 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 | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <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>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, cuando corresponda | Numérico | 2 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------------------------|
| | 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 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 |
| <tipIdentificacionTransportista>04</tipIdentificacionTransportista> | Obligatorio, cuando corresponda conforme tabla 6 | Numérico | 2 |
| <rucTransportista>1002576302001</rucTransportista> | Obligatorio, cuando corresponda | Numérico | Max 13 |
| <placa>PVB0341</placa> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 20 |

| ETIQUETAS <u>O TAGS</u> | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| | (para la venta de combustible ver tabla 29) | | |
| <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 | CARACTER | 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 | Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 de la Ficha Técnica Offline | 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 > | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1792146739001</ruc> | Obligatorio | Numérico | 13 |
| <claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</claveAcceso> | Obligatorio | Numérico | 49 |
| <codDoc>07</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 de la Ficha Técnica Offline | 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 > | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Opcional | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad > | Opcional | Texto | SI/NO |
| <tipoidentificacionSujetoRetenido>04</tipoidentificacionSujetoRetenido> | Obligatorio, conforme tabla 6 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 2 |
| <tipoSujetoRetenido>01</tipoSujetoRetenido> | Obligatorio, conforme tabla 14 Catalogo ATS. Si el tipo de identificación del Sujeto Retenido es igual a IDENTIFICACION DEL EXTERIOR | Numérico | 2 |
| <parteRel>SI</parteRel> | Obligatorio | Alfabético: SI/NO | 2 |
| <razonSocialSujetoRetenido>Juan Pablo Chávez Núñez</razonSocialSujetoRetenido> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionSujetoRetenido>1713328506001</identificacionSujetoRetenido> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 20 |
| <periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal> | Obligatorio | Fecha | mm/aaaa |
| </infoCompRetencion> | Obligatorio | - | - |
| <docsSustento> | Obligatorio | - | - |
| <docSustento> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| <codSustento>10</codSustento> | Obligatorio, conforme tabla 5 Catálogo ATS | Numérico | 2 |
| <codDocSustento>19</codDocSustento> | Obligatorio, conforme tabla 4 del Catálogo ATS | Numérico | Min 2, Max 3 |
| <numDocSustento>002001000000001</numDocSustento> | Opcional | Numérico | 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 | Numérico | 10 o 37 o 49 |
| <pagoLocExt>01</pagoLocExt> | Obligatorio, conforme tabla 15 del Catálogo ATS | Numérico | 2 |
| <tipoRegi>01</tipoRegi> | Obligatorio cuando el campo <pagoLocExt> sea igual 02. Tabla 19 del Catálogo ATS | Numérico | 2 |
| <paisEfecPago>212</paisEfecPago> | Se genera cuando el código del campo <pagoLocExt> sea igual 02, si <tipoRegi> es igual 01 registrar el código de la tabla 25 de la Ficha Técnica Offline. Si <tipoRegi> es igual 02 registrar el país asociado al paraíso fiscal tabla 17 Catálogo ATS. Si <tipoRegi> es igual 03 escoger códigos de la tabla 16 del Catálogo ATS, excepto código 593 | Numérico | 3 o 4 |
| <aplicConvDobTrib>NO</aplicConvDobTrib> | Obligatorio cuando el <pagoLocExt> sea igual 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>141.01</totalComprobantesReembolso> | Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la suma de <totalBaselImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso> | Numérico | Max 14 |
| <totalBaselImponibleReembolso>120.75</totalBaselImponibleReembolso> | Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de las etiquetas <baselImponibleReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria | Numérico | Max 14 |
| <totalImpuestoReembolso>20.26</totalImpuestoReembolso> | Obligatorio, si <codDocSustento> es igual a 41, corresponde a la sumatoria de las etiquetas <impuestoReembolso>, el cual es mayor o igual a la sumatoria | Numérico | Max 14 |
| <totalSinImpuestos>120.75</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <importeTotal>141.01</importeTotal> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <impuestosDocSustento> | Obligatorio | - | - |
| <impuestoDocSustento> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|---------------------------------------|
| <codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento> | Obligatorio, conforme tabla 16 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 o 18 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baselImponible>125.90</baselImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Max 3 enteros y 2 decimales |
| <valorImpuesto>15.11</valorImpuesto> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| </impuestoDocSustento> | Obligatorio | - | - |
| </impuestosDocSustento> | Obligatorio | - | - |
| <retenciones> | Obligatorio | - | - |
| <retencion> | Obligatorio | - | - |
| <codigo >1</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 19 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <codigoRetencion>312</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 20 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | Min 1 Max 5 |
| <baselImponible>125.90</baselImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <porcentajeRetener>1.75</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 20 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | Min 1 Max 5 entre enteros y decimales |
| <valorRetenido>2.20</valorRetenido> | Obligatorio | Numérico | Max 12 enteros y 2 decimales |
| <dividendos> ¹⁴ | Obligatorio cuando la etiqueta <codSustento> es igual a 10 | - | - |
| <fechaPagoDiv>15/03/2012</fechaPagoDiv> | Obligatorio cuando la etiqueta <codSustento> es igual a 10 | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <imRentaSoc>102.54</imRentaSoc> | Obligatorio cuando la etiqueta <codSustento> es igual a 10 | Numérico | Max 14 enteros y 2 decimales |
| <ejerFisUtDiv>2012</ejerFisUtDiv> | Obligatorio cuando la etiqueta <codSustento> es igual a 10 | Numérico | 4 |
| </dividendos> | Obligatorio cuando la etiqueta <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 | Max 7 enteros |
| <precCajBan>2012</precCajBan> | 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 | Max 12 enteros y 2 decimales |
| </compraCajBanano> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |

¹⁴ 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 | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| </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 de la Ficha Técnica Offline | Número | 2 |
| <identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Alfanumérico | Max 20 |
| <codPaisPagoProveedorReembolso>212</codPaisPagoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme la tabla 25 de la Ficha Técnica Offline | Número | 3 |
| <tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 26 de la Ficha Técnica Offline | Número | 2 |
| <codDocReembolso>01</codDocReembolso > | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, validar conforme tabla 4 del Catálogo ATS | Número | 2 |
| <estabDocReembolso>001</estabDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | 3 |
| <ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | 3 |
| <secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | 9 |
| <fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <numeroAutorizacionDocReemb>040320130117922611040011001501000000081234567816</numeroAutorizacionDocReemb > | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | 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, tabla 16 de la Ficha Técnica Offline | Número | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 17 o 18 de la Ficha Técnica Offline | Número | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | Min 1 Max 4 |
| <baseImponibleReembolso>125.90</baseImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | Max 14 |
| <impuestoReembolso>15.11</impuestoReembolso > | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Número | Max 14 |
| </detalleimpuesto> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| <detalleImpuesto> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | - | - |
| <codigo>3</codigo> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, tabla 16 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3011</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41, conforme tabla 17 o 18 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>0</tarifa> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponibleReembolso>0.00</baseImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Numérico | Max 14 |
| <impuestoReembolso>5.15</impuestoReembolso> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | Numérico | Max 14 |
| </detalleImpuesto> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | - | - |
| </detalleImpuestos> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | - | - |
| </reembolsoDetalle> | Obligatorio | - | - |
| </reembolsos> | Obligatorio cuando <codDocSustento> sea igual a 41 | - | - |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formapago>01</formapago> | Obligatorio, conforme tabla 13 del Catálogo ATS | Numérico | 2 |
| <total>500</total> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| </docSustento> | Obligatorio | - | - |
| </docsSustento> | Obligatorio | - | - |
| <infoAdicional> | Opcional | - | - |
| <campoAdicional nombre="valorpagadoIRsociedaddividendos">2000</campoAdicional> | Opcional | Alfanumérico | 1 |
| </infoAdicional> | Opcional | Numérico | Min 1 Max 4 |
| </comprobanteRetencion> | 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/quest/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 más información respecto a Factura Electrónica Comercial Negociable, 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 incluir 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/guest/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 regulador¹⁵:

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" seguido de la parte numérica de la autorización de la cuantía doméstica |
| 4 | Personas naturales o jurídicas sin vehículo que adquieran un volumen de despacho inferior a 5 galones en provincias no fronterizas | <ZZZ9999> | Se deberá ingresar tres letras "Z" y cuatro números nueves (9) |
| 5 | Personas naturales o jurídicas sin vehículo que adquieran un 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 |

¹⁵ Disposiciones sobre el llenado del campo PLACA dadas a los distribuidores de combustible por la Agencia de Regulación y Control de Energía y Recursos Naturales No Renovables mediante Oficio Nro. ARCERNNR-CTRCH-2024-0014-OF del 10 de enero de 2024.

| Caso | Descripción | Campo <placa> | Observaciones |
|------|--|---------------|---|
| | | | la matrícula. |
| 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 ELECTRÓNICA BAJO ESTÁNDAR 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>
    <tipoIdentificacionComprador>05</tipoIdentificacionComprador>
    <razonSocialComprador>EGUIGUREN PENARRETA GABRIEL FERNANDO</razonSocialComprador>
    <identificacionComprador>1103029144</identificacionComprador>
    <totalSinImpuestos>100.00</totalSinImpuestos>
    <totalDescuento>0.00</totalDescuento>
    <totalConImpuestos>
      <totalImpuesto>

```

```

        <110escr>2</110escr>
        <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>
                <110escr>2</110escr>
                <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/xmldsig#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 <descripción> se deberán considerar la información del combustible conforme al siguiente detalle:

TABLA 30

| <codigoPrincipal> | <Descripción> |
|-------------------|------------------|
| 0103 | SÚPER |
| 0101 | EXTRA |
| 0174 | EXTRA CON ETANOL |
| 0121 | DIESEL PREMIUM |
| 0104 | DIESEL 2 |

**De conformidad con el Oficio Nro. ARCERNNR-CTRCH-2024-0014-OF emitido por la Agencia de Regulación y Control de Energía y Recursos Naturales No Renovables*

ANEXO 17 – FORMATOS XML LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS EN LAS VERSIONES 1.0.0 Y 1.1.0

LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS VERSIÓN 1.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?> | Obligatorio | - | - |
| <liquidacionCompra id="comprobante" versión="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <razonSocial>razonSocial0</razonSocial> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>nombreComercial0</nombreComercial> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>0000000000001</ruc> | Obligatorio | Numérico | 13 |
| <claveAcceso>00</claveAcceso> | Obligatorio | Numérico | 49 |
| <codDoc>03</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 4 de la Catálogo Técnica Anexo ATS | Numérico | 2 |
| <estab>000</estab> | Obligatorio | Numérico | 3 |
| <ptoEmi>000</ptoEmi> | Obligatorio | Numérico | 3 |
| <secuencial>00000000</secuencial> | Obligatorio | Numérico | 9 |
| <dirMatriz>dirMatriz0</dirMatriz> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <-infoLiquidacionCompra> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>01/01/2000</fechaEmision> | Obligatorio | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>dirEstablecimiento0</dirEstablecimiento> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>contribuyente</contribuyenteEspecial> | Opcional | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Opcional | Texto | SI/NO |
| <tipoidentificacionProveedor>05</tipoidentificacionProveedor> | Opcional conforme tabla 6 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 2 |
| <razonSocialProveedor>EMPRESA ABC</razonSocialComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionProveedor>1794567890001</identificacionProveedor> | Obligatorio | Alfanumérico | 20 |
| <direccionProveedor>direccionComprador0</direccionProveedor> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <codDocReembolso>00</codDocReembolso> | Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41. | Numérico | Max 2 |
| <totalComprobantesReembolso>56.00</totalComprobantesReembolso> | Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la suma de <totalBaselImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso> | Numérico | Max 14 |
| <totalBaselImponibleReembolso>50.00</totalBaselImponibleReembolso> | Obligatorio, si | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--------------------------------------|
| | <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la suma de <BaseImponibleReembolso> | | |
| <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 |
| <baseImponible>50.00</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 |
| </detallesAdicionales> | Opcional | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | 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 | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 |
| <numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocReemb> | Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 | Numérico | Max 10, 37 ó 49 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------------------------|
| <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 | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | - | - |

LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS 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 | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| <?xml version="1.1.0" encoding="UTF-8"?> | Obligatorio | - | - |
| <liquidacionCompra id="comprobante" versión="1.1.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 1 |
| <razonSocial>razonSocial0</razonSocial> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>nombreComercial0</nombreComercial> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>000000000001</ruc> | Obligatorio | Numérico | 13 |
| <claveAcceso>000</claveAcceso> | Obligatorio | Numérico | 49 |
| <codDoc>03</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 4 del Catálogo ATS | Numérico | 2 |
| <estab>000</estab> | Obligatorio | Numérico | 3 |
| <ptoEmi>000</ptoEmi> | Obligatorio | Numérico | 3 |
| <secuencial>000000000</secuencial> | Obligatorio | Numérico | 9 |
| <dirMatriz>dirMatriz0</dirMatriz> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoLiquidacionCompra> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>01/01/2000</fechaEmision> | Obligatorio | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>dirEstablecimiento0</dirEstablecimiento> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>contribuyente</contribuyenteEspecial> | Opcional | Alfanumérico | Min 3 Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Opcional | Texto | SI/NO |
| <tipoidentificacionProveedor>05</tipoidentificacionProveedor> | Opcional conforme tabla 6 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | 2 |
| <razonSocialProveedor>EMPRESA ABC</razonSocialProveedor> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionProveedor>1750863147</identificacionProveedor> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionProveedor>direccionProveedor</direccionProveedor> | Opcional | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio conforme sumatoria de bases imponibles de Detalles. | Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Opcional conforme sumatoria de campos descuentos de Detalles. | Numérico | Max 14 |
| <codDocReembolso>00</codDocReembolso> | Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41. | Numérico | Max 2 |
| <totalComprobantesReembolso>56.00</totalComprobantesReembolso> | Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la suma de <totalBaseImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso> | Numérico | Max 14 |
| <totalBaseImponibleReembolso>50.00</totalBaseImponibleReembolso> | Obligatorio, si <codDocReembolso> es igual a 41, corresponde a la suma de <BaseImponibleReembolso> | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--------------------------------------|
| <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 |
| <baseImponible>50.00</baseImponible> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <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 | - | - |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------------------------|
| <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 | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baselImponible>50.00</baselImponible> | 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 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>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 |
| <numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocReemb> | Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 | Numérico | Max 10, 37 ó 49 |
| <detalleImpuestos> | Obligatorio cuando | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARACTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------------------------|
| | <codDocReembolso> sea igual a 41 | | |
| <detalleImpuesto> | Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 | 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, conforme tabla 17 de la Ficha Técnica Offline | Numérico | Min 1 Max 4 / 2 enteros, 2 decimales |
| <baseImponibleReembolso>50.00</baseImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReembolso> sea igual a 41 | Numérico | Max 14 |
| <impuestoReembolso>6.00</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 | - | - |
| </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 tuvieran.

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

En el llenado del comprobante de retención que se emita por concepto de autoretenciones de conformidad con la normativa correspondiente para cada caso, se 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 |
| 3481 | Autorretenciones Sociedades Grandes Contribuyentes | Varios porcentajes |

- 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.

Ejemplo 1 de la estructura XML – Comprobante de retención código 350:

```
<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 código 350:

```
</infoCompRetencion>
<docsSustento>
  <docSustento>
    <codSustento>12</codSustento>
    <codDocSustento>42</codDocSustento>
    <numDocSustento>001010000047431</numDocSustento>
    <fechaEmisionDocSustento>30/01/2024</fechaEmisionDocSustento>
    <fechaRegistroContable>30/01/2024</fechaRegistroContable>
    <numAutDocSustento>3001202407176001321000110010100000474311234567811</numAutDocSustento>
    <pagoLocExt>01</pagoLocExt>
    <totalSinImpuestos>127500.00</totalSinImpuestos>
    <importeTotal>127500.00</importeTotal>
    <impuestosDocSustento>
      <impuestoDocSustento>
        <codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento>
        <codigoPorcentaje>0000</codigoPorcentaje>
        <baseImponible>127500.00</baseImponible>
        <tarifa>0.00</tarifa>
        <valorImpuesto>0.00</valorImpuesto>
      </impuestoDocSustento>
    </impuestosDocSustento>
    <retenciones>
      <retencion>
        <codigo>1</codigo>
        <codigoRetencion>350</codigoRetencion>
        <baseImponible>127500.00</baseImponible>
        <porcentajeRetener>1.75</porcentajeRetener>
        <valorRetenido>2231.25</valorRetenido>
      </retencion>
    </retenciones>
```

Ejemplo 1 de la estructura XML – Comprobante de retención código 3481:

```
<impuesto>
  <codigo>1</codigo>
  <codigoRetencion>3481</codigoRetencion>
  <baseImponible>51000000</baseImponible>
  <porcentajeRetener>10.0</porcentajeRetener>
  <valorRetenido>51000000.00</valorRetenido>
  <codDocSustento>42</codDocSustento>
  <numDocSustento>001001000000021</numDocSustento>
  <fechaEmisionDocSustento>19/01/2024</fechaEmisionDocSustento>
</impuesto>
```

Ejemplo 2 de la estructura XML – Comprobante de retención ATS versión 2.0.0 código 3481:

```
</infoCompRetencion>
<docsSustento>
  <docSustento>
    <codSustento>12</codSustento>
    <codDocSustento>42</codDocSustento>
    <numDocSustento>00101000047432</numDocSustento>
    <fechaEmisionDocSustento>30/01/2024</fechaEmisionDocSustento>
    <fechaRegistroContable>30/01/2024</fechaRegistroContable>
    <numAutDocSustento>3001202407176001321000110010100000474321234567817</numAutDocSustento>
    <pagoLocExt>01</pagoLocExt>
    <totalSinImpuestos>127500.00</totalSinImpuestos>
    <importeTotal>127500.00</importeTotal>
    <impuestosDocSustento>
      <impuestoDocSustento>
        <codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento>
        <codigoPorcentaje>0000</codigoPorcentaje>
        <baseImponible>127500.00</baseImponible>
        <tarifa>0.00</tarifa>
        <valorImpuesto>0.00</valorImpuesto>
      </impuestoDocSustento>
    </impuestosDocSustento>
    <retenciones>
      <retencion>
        <codigo>1</codigo>
        <codigoRetencion>3481</codigoRetencion>
        <baseImponible>127500.00</baseImponible>
        <porcentajeRetener>4.00</porcentajeRetener>
        <valorRetenido>5100.00</valorRetenido>
      </retencion>
    </retenciones>
  </docSustento>
</docsSustento>
```

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 COMO AGENTES DE RETENCIÓN.

Los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios electrónicos deberán contener la leyenda Agente de Retención en la estructura del XML, conforme las siguientes especificaciones:

- **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> |

Ejemplo 1 – 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 2 – 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 |
| | SERVICIO DE RENTAS INTERNAS Dirección Matriz: Dirección Sucursal: Contribuyente Especial ab123 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI Agente de Retención Resolución No. 6498 |

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

ANEXO 22 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES RIMPE.

Los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios electrónicos deberán contener la leyenda CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE o CONTRIBUYENTE NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE, conforme las siguientes especificaciones:

- RIMPE**

| | |
|------------------------|---|
| Nombre de la etiqueta: | <contribuyenteRimpe> |
| Formato: | Texto |
| Caracteres: | 27 (Incluidos espacios) |
| Contenido: | CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE |
| Ubicación: | Entre la etiqueta <agenteRetencion> y </infoTributaria> |

Ejemplo 1 – Contribuyente RIMPE y Agente de Retención

```
<infoTributaria>
  <ambiente>1</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <ruc>1760013210001</ruc>
  <claveAcceso>3012202105176001321000110010200000000011234567811</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>001</estab>
  <ptoEmi>020</ptoEmi>
  <secuencial>000000001</secuencial>
  <dirMatriz>AV. AMAZONAS Y VILALENGUA</dirMatriz>
  <agenteRetencion>1</agenteRetencion>
  <contribuyenteRimpe>CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE</contribuyenteRimpe>
</infoTributaria>
```

Ejemplo 2 – Contribuyente RIMPE

```
<infoTributaria>
  <ambiente>1</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <ruc>1760013210001</ruc>
  <claveAcceso>3012202105176001321000110010200000000011234567811</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>001</estab>
  <ptoEmi>020</ptoEmi>
  <secuencial>000000001</secuencial>
  <dirMatriz>AV. AMAZONAS Y VILALENGUA</dirMatriz>
  <contribuyenteRimpe>CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE</contribuyenteRimpe>
</infoTributaria>
```

Ejemplo 3 – Formato RIDE Contribuyente RIMPE

| | | |
|------------------------------------|------------|---|
| NO TIENE LOGO | | <p>R.U.C.: 1760013210001</p> <p>FACTURA</p> <p>No. 001-021-000000108</p> <p>NÚMERO DE AUTORIZACIÓN</p> <p>3012202101176001321000110010210000001081234567814</p> <p>FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 10/01/2022 14:48:24</p> <p>AMBIENTE: PRUEBAS</p> <p>EMISIÓN: NORMAL</p> <p>CLAVE DE ACCESO</p>  <p>3012202101176001321000110010210000001081234567814</p> |
| SERVICIO DE RENTAS INTERNAS | | |
| Dirección | PLATAFORMA | |
| Matriz: | | |
| Dirección Sucursal: | | |
| Contribuyente Especial | | 13216 |
| OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD | | NO |
| Agente de Retención Resolución No. | | 1 |
| CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE | | |

- **Negocio popular**

| | |
|------------------------|---|
| Nombre de la etiqueta: | <contribuyenteRimpe> |
| Formato: | Texto |
| Caracteres: | 45 (Incluidos espacios) |
| Contenido: | CONTRIBUYENTE NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE |
| Ubicación: | Entre la etiqueta <agenteRetencion> y </infoTributaria> |

Ejemplo 4 – Contribuyente Negocio Popular

```

<infoTributaria>
  <ambiente>1</ambiente>
  <tipoEmision>1</tipoEmision>
  <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
  <nombreComercial>SRI</nombreComercial>
  <ruc>1713392106001</ruc>
  <claveAcceso>0908202205171339210600110020560000000041234567810</claveAcceso>
  <codDoc>05</codDoc>
  <estab>002</estab>
  <ptoEmi>056</ptoEmi>
  <secuencial>000000004</secuencial>
  <dirMatriz>AMAZONAS Y VILLALENGUA</dirMatriz>
  <contribuyenteRimpe>CONTRIBUYENTE NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE</contribuyenteRimpe>
</infoTributaria>
  
```

Ejemplo 5 – Formato RIDE Contribuyente Negocio Popular

| | |
|--|---|
| <p style="font-size: 24px; font-weight: bold; color: red; text-align: center;">NO TIENE LOGO</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> <p>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</p> <p>SRI</p> <p>Dirección AMAZONAS Y VILLALENGUA</p> <p>Dirección SALINAS Y SANTIAGO</p> <p>OBLIGADO A LLEVAR SI</p> <p>CONTRIBUYENTE NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE</p> </div> | <p>R.U.C.: 05 001</p> <p>NOTA DE CRÉDITO</p> <p>No. 002-056-000000009</p> <p>NÚMERO DE AUTORIZACIÓN</p> <p>120820220405C.....00120020560000000091234567812</p> <p>FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 12/08/2022 07:52:04</p> <p>AMBIENTE: PRODUCCIÓN</p> <p>EMISIÓN: NORMAL</p> <p>CLAVE DE ACCESO</p> <div style="text-align: center;">  </div> <p style="text-align: center;">120820220405C.....00120020560000000091</p> |
|--|---|

ANEXO 23 – REQUISITO OBLIGATORIO EL LLENADO PARA EL XML DE COMPROBANTES DE VENTA Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS EN LA VENTA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN.

En la emisión de comprobantes por la transferencia local de materiales de construcción establecidos en la Resolución No. NAC-DGERCGC24-00000013, en la sección <detalles>, en el campo <codigoAuxiliar> se deberá colocar obligatoriamente los siguientes códigos de manera exacta:

TABLA 31

| <codigoAuxiliar> | Subcategoría material de construcción |
|------------------|---|
| F010101 | VARILLA LAMINADA CORRUGADA AS42 DE 8MM, 10MM Y 12MM DE DIÁMETRO |
| F010201 | ARCILLA |
| F010202 | ARENA |
| F010203 | CAL |
| F010204 | CALIZA |
| F010205 | PÉTROS |
| F010301 | HORMIGÓN PREMEZCLADO |
| F010401 | CEMENTO Y SUS DERIVADOS |
| F010402 | RESIDUO CEMENTO |
| F010501 | CHATARRA FERROSA |
| F010601 | MORTERS |
| F010701 | CLINKER |
| F010702 | PUZOLANA |
| F010703 | YESO |
| F010801 | ADOQUÍN |
| F010802 | BLOQUES |
| F010803 | LADRILLOS |
| F010804 | PRODUCTOS DE HORMIGÓN PREFABRICADO |

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 CHARACTER 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.

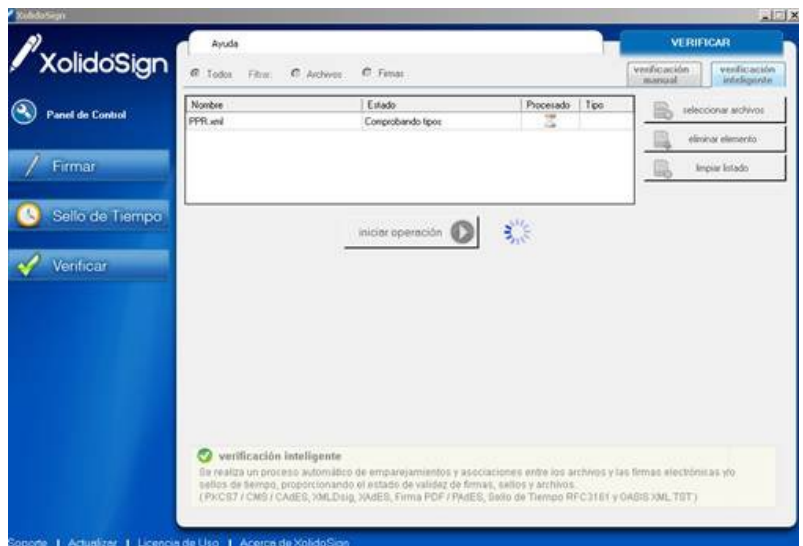
13. Preguntas técnicas frecuentes

| 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> |
| Firma inválida- No existe el RUC en el certificado digital. | <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> |

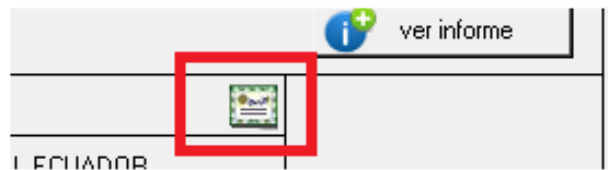
Pregunta

Solución

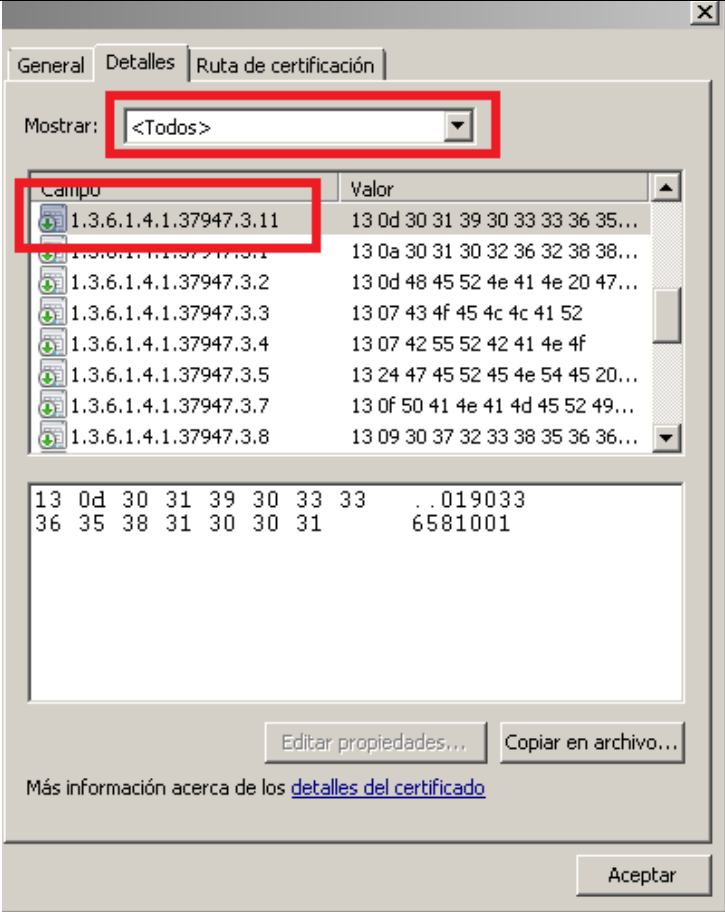
Seleccionar el archivo, clic en verificar.



Clic en el botón certificado.



Clic en detalles y luego en el tag que contiene el dato del RUC.

| Pregunta | Solución | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-------|-------|------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| |  <p>General Detalles Ruta de certificación</p> <p>Mostrar: <Todos></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Campo</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.11</td> <td>13 0d 30 31 39 30 33 33 36 35...</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.1</td> <td>13 0a 30 31 30 32 36 32 38 38...</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.2</td> <td>13 0d 48 45 52 4e 41 4e 20 47...</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.3</td> <td>13 07 43 4f 45 4c 4c 41 52</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.4</td> <td>13 07 42 55 52 42 41 4e 4f</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.5</td> <td>13 24 47 45 52 45 4e 54 45 20...</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.7</td> <td>13 0f 50 41 4e 41 4d 45 52 49...</td> </tr> <tr> <td>1.3.6.1.4.1.37947.3.8</td> <td>13 09 30 37 32 33 38 35 36 36...</td> </tr> </tbody> </table> <pre> 13 0d 30 31 39 30 33 33 ..019033 36 35 38 31 30 30 31 6581001 </pre> <p>Editar propiedades... Copiar en archivo...</p> <p>Más información acerca de los detalles del certificado</p> <p>Aceptar</p> | Campo | Valor | 1.3.6.1.4.1.37947.3.11 | 13 0d 30 31 39 30 33 33 36 35... | 1.3.6.1.4.1.37947.3.1 | 13 0a 30 31 30 32 36 32 38 38... | 1.3.6.1.4.1.37947.3.2 | 13 0d 48 45 52 4e 41 4e 20 47... | 1.3.6.1.4.1.37947.3.3 | 13 07 43 4f 45 4c 4c 41 52 | 1.3.6.1.4.1.37947.3.4 | 13 07 42 55 52 42 41 4e 4f | 1.3.6.1.4.1.37947.3.5 | 13 24 47 45 52 45 4e 54 45 20... | 1.3.6.1.4.1.37947.3.7 | 13 0f 50 41 4e 41 4d 45 52 49... | 1.3.6.1.4.1.37947.3.8 | 13 09 30 37 32 33 38 35 36 36... |
| Campo | Valor | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.11 | 13 0d 30 31 39 30 33 33 36 35... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.1 | 13 0a 30 31 30 32 36 32 38 38... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.2 | 13 0d 48 45 52 4e 41 4e 20 47... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.3 | 13 07 43 4f 45 4c 4c 41 52 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.4 | 13 07 42 55 52 42 41 4e 4f | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.5 | 13 24 47 45 52 45 4e 54 45 20... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.7 | 13 0f 50 41 4e 41 4d 45 52 49... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.6.1.4.1.37947.3.8 | 13 09 30 37 32 33 38 35 36 36... | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Pregunta | Solución |
|---|---|
| Validar el estado del Comprobante. | Revisar en las consultas públicas mediante el portal web <u>www.sri.gob.ec</u>, 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. |