| | GUIA DE HOMOLOGACIÓN Comprobante de pago Electrónico |
|----------|--|
| | |
| SUPERINT | ENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA SUNAT Lima - Perú |
| | |



GUIA DE HOMOLOGACIÓN

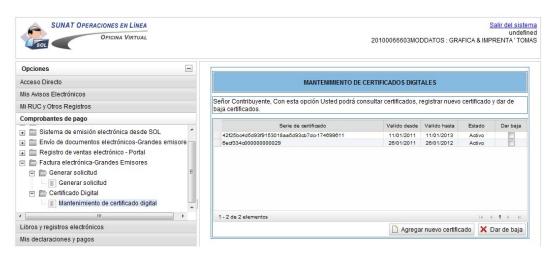
1. INTRODUCCIÓN

La elaboración de la guía de homologación permitirá al contribuyente cumplir satisfactoriamente con el proceso, condición necesaria para obtener la autorización de emisión de comprobantes de pago electrónicos.

2. ETAPAS

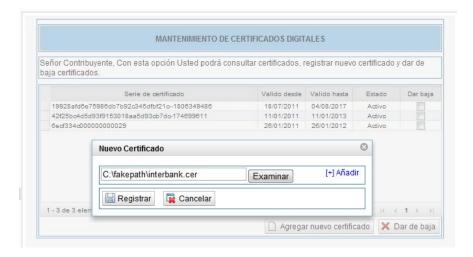
2.1 Registrar certificado digital

El contribuyente deberá registrar el certificado digital que utilizará en el proceso de homologación, para lo cual se ingresara al Mantenimiento de certificados digitales en SUNAT operaciones en línea, como sigue:



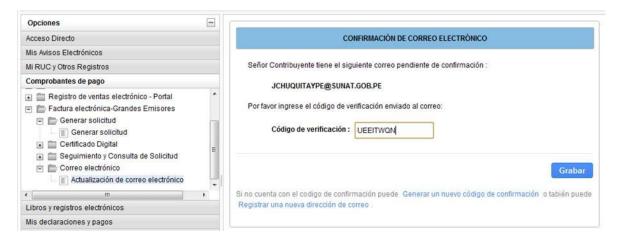
Registrar alta del certificado en la siguiente opción:





2.2 Confirmar correo electrónico

El contribuyente deberá confirmar la dirección del correo electrónico registrado en el ambiente SOL, la que servirá para cualquier comunicación necesaria dentro del proceso de homologación. Confirmar ingresando el código enviado a su correo:



2.3 Envío de casos de pruebas

2.3.1 Preparación de los casos de pruebas: FACTURAS, BOLETAS y sus Notas

Tomando en cuenta lo informado y de acuerdo a lo indicado en la constancia de solicitud aceptada, se deberá armar los casos de pruebas según lo grupos que le corresponde (Ver ANEXO 1), tomando en cuenta lo siguiente:

FACTURAS y sus Notas:

- Set básico, todos los contribuyentes pasaran el set básico:
 - o Grupo 1: Ventas gravadas IGV
 - o Grupo 2: Ventas inafectas y/o exoneradas



- Grupo 3: Ventas gratuitas
- Grupo 4: Ventas con descuento global
- > El set adicional dependerá de lo informado en la solicitud:
 - o Grupo 5: Operaciones gravadas con ISC
 - o Grupo 6: Operaciones con percepción
 - o Grupo 7: Operaciones con otro tipo de moneda
- BOLETAS y sus Notas:
 - > Set básico, todos los contribuyentes pasaran el set básico:
 - Grupo 8: Ventas gravadas IGV
 - o Grupo 9: Ventas inafectas y/o exoneradas
 - Grupo 10: Ventas gratuitas
 - o Grupo 11: Ventas con descuento global
 - > El set adicional dependerá de lo informado en la solicitud:
 - o Grupo 12: Operaciones con otro tipo de moneda
- El sistema validará por cada grupo identificándolo por N° serie y cantidad de ítems, determinando un N° de caso.

Ejemplo: Grupo 1 - caso 1=> ventas gravadas IGV, está relacionado con la serie FF11 y cantidad ítems 3. El número correlativo es libre.

- Se aplicaran las validaciones del proceso de recepción.
- Lo errores de aceptación con observación, en esta etapa, se mostraran como un "rechazo".

2.3.2 Proceso de envío

Para el proceso de envío se habilitara un ambiente de prueba con acceso directo a través del ambiente Web que permitirá enviar los casos de pruebas. La dirección donde se permitirá conectar y realizar las pruebas.

Asimismo, en el mismo medio el Sistema emitirá la respuesta:

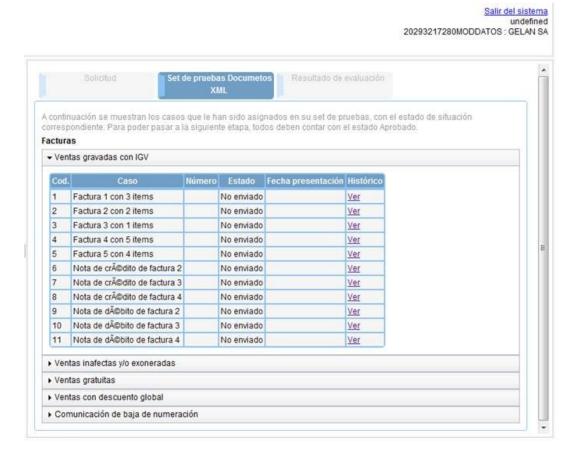
- Aceptado.- Caso Ok
- Rechazado.- corregir y volver a enviar <u>nuevo</u> caso con otro N° correlativo.
- Error de excepción.- corregir y volver a enviar el mismo caso y N° correlativo.

2.3.3 Seguimiento de los casos

A través de estas opciones en SUNAT operaciones en línea el contribuyente podrá ver la situación de cada uno de sus casos y su relación histórica, de existir. Ingresar a Set de pruebas documentos XML:







2.4 Carga de la representación impresa

2.4.1 Preparación de los casos

Del mismo modo, se deberá emitir los PDF de la representación impresa de los casos con estado ACEPTADO indicados en el ANEXO Nº 1.

Salir del sister undefin



2.4.2 Proceso de envío y seguimiento de los casos

A través de esta opción en SUNAT operaciones en línea se deberá enviar los PDF de la representación impresa de los casos preparados según el punto anterior.

Asimismo, en esta misma opción se podrá observar el estado de cada caso: enviado y estado OK, enviado y estado observado, o está pendiente de hacerlo.

En el caso que esta observado deberá cargar una nueva representación en PDF corrigiendo el problema que genero la observación.

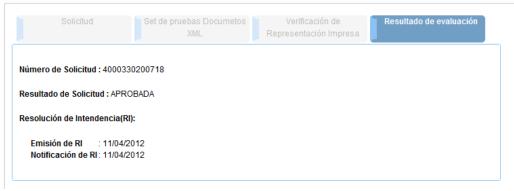


2.5 Resultado de la homologación

En esta etapa el contribuyente podrá hacer un seguimiento del resultado de su solicitud en el proceso de homologación. Si el resultado es APROBADA, se dará por terminada el proceso de homologación esperando la emisión y notificación de la Resolución de Intendencia (RI)



<u>Salir del sistema</u> undefined 20293217280MODDATOS : GELAN SA



2.5 Envío del resumen diario de boletas

- Para el envío del resumen diario de boletas se deberá tomar en cuenta todas las etapas anteriores.
- Se enviará un solo resumen diario de las boletas de venta electrónicas y sus Notas, que haya enviado y estén aceptadas durante el proceso de homologación.
- El resumen deberá contener como Máx. 5 líneas de documentos
- Se validará la estructura del Anexo 5 de la Resolución de superintendencia

2.6 Envío de la comunicación de baja

- Para el envío de la comunicación de baja se deberá tomar en cuenta todas las etapas anteriores.
- Se enviará una sola comunicación de baja
- Se validará como Máx. 5 líneas de documentos
- Se validará la estructura del Anexo 10 de la Resolución de superintendencia



ANEXO N° 1

CUADRO DE ESPECIFICACIÓN DE LOS CASOS DE PRUEBA

Cuadro con descripción de los casos de prueba para la Facturas, Boletas de Venta y sus Notas.

Descripción de las columnas de las tablas:

- a. NUM CASO: número identificador del caso.
- b. DESCRIPCION: descripción del caso de prueba.
- c. COD GRUPO: Código del grupo, a continuación los códigos de grupos y las descripciones.

| GRUPO | TIPO DE DOCUMENTO | SERIE | DESCRIPCION |
|-------|----------------------|-------|-------------------------------------|
| 1 | Facturas y Notas | FF11 | Ventas Gravadas IGV |
| 2 | Facturas y Notas | FF12 | Ventas inafectas y/o exoneradas |
| 3 | Facturas y Notas | FF13 | Ventas gratuitas |
| 4 | Facturas y Notas | FF14 | Ventas con descuento global |
| 5 | Facturas y Notas | FF30 | Operaciones gravadas con ISC |
| 6 | Facturas y Notas | FF40 | Operaciones con percepción |
| 7 | Facturas y Notas | FF50 | Operaciones con otro tipo de moneda |
| 8 | Boletas y Notas | BB11 | Ventas Gravadas IGV |
| 9 | Boletas y Notas | BB12 | Ventas inafectas y/o exoneradas |
| 10 | Boletas y Notas | BB13 | Ventas gratuitas |
| 11 | Boletas y Notas | BB14 | Ventas con descuento global |
| 12 | Boletas y Notas | BB50 | Operaciones con otro tipo de moneda |
| 13 | Resúmenes Diarios | - | Resumen diario de Boletas |
| 14 | Comunicación de Baja | - | Comunicación de Baja |

- d. TIPO COMP: El código del tipo de comprobante, se listan los siguientes :
 - i. 1 Factura
 - ii. 3 Boleta
 - iii. 7 Nota de crédito
 - iv. 8 Nota de débito
- e. SERIE: Serie del comprobante.
- f. CANTIDAD ITEMS/LINEAS: El número de ítems por comprobante.
- **g. NUMERO DE CASO AFECTADO**: Contiene el número de caso afectado por dicho comprobante, en este caso son las Notas de crédito y débito que afectan a las facturas y boletas.
- h. REP. IMPRESA: El valor 0 si no se tiene que enviar representación impresa y 1 si es requerido enviar la representación impresa en formato PDF.

| NUMERO CASO | DESCRIPCION | COD GRUPO | TIPO COMP | SERIE | CANTIDAD ITEMS/LINEAS | NUMERO CASO AFECTADO | REP. IMPRESA | | |
|----------------|-------------------------------|--------------|--------------|-------|--------------------------|-------------------------|-----------------|--|--|
| GRUPO 1 | GRUPO 1 : Ventas Gravadas IGV | | | | | | | | |
| 1 | Factura 1 con 3 items | 1 | 1 | FF11 | 3 | 0 | 0 | | |
| 2 | Factura 2 con 2 items | 1 | 1 | FF11 | 2 | 0 | 0 | | |
| 3 | Factura 3 con 1 items | 1 | 1 | FF11 | 1 | 0 | 0 | | |
| 4 | Factura 4 con 5 items | 1 | 1 | FF11 | 5 | 0 | 0 | | |
| 5 | Factura 5 con 4 items | 1 | 1 | FF11 | 4 | 0 | 0 | | |
| 6 | Nota de crédito de factura 2 | 1 | 7 | FF11 | 0 | 2 | 0 | | |



| 7 | Nota de crédito de factura 3 | 1 | 7 | FF11 | 0 | 3 | 0 | | |
|---|------------------------------|------------|---|------|---|----|---|--|--|
| 8 | Nota de crédito de factura 4 | 1 | 7 | FF11 | 0 | 4 | 0 | | |
| 9 | Nota de débito de factura 2 | <u>·</u> 1 | 8 | FF11 | 0 | 2 | 0 | | |
| 10 | Nota de débito de factura 3 | 1 | 8 | FF11 | 0 | 3 | 0 | | |
| 11 | Nota de débito de factura 4 | 1 | 8 | FF11 | 0 | 4 | 0 | | |
| GRUPO 2 : Ventas inafectas y/o exoneradas | | | | | | | | | |
| 12 | Factura 1 con 1 item | 2 | 1 | FF12 | 1 | 0 | 0 | | |
| 13 | Factura 2 con 4 items | 2 | 1 | FF12 | 4 | 0 | 0 | | |
| 14 | Factura 3 con 7 items | 2 | 1 | FF12 | 7 | 0 | 0 | | |
| 15 | Factura 4 con 5 items | 2 | 1 | FF12 | 5 | 0 | 0 | | |
| 16 | Factura 5 con 6 items | 2 | 1 | FF12 | 6 | 0 | 0 | | |
| 17 | Nota de crédito de factura 1 | 2 | 7 | FF12 | 0 | 12 | 0 | | |
| 18 | Nota de crédito de factura 3 | 2 | 7 | FF12 | 0 | 14 | 0 | | |
| 19 | Nota de crédito de factura 5 | 2 | 7 | FF12 | 0 | 16 | 0 | | |
| 20 | Nota de débito de factura 1 | 2 | 8 | FF12 | 0 | 12 | 0 | | |
| 21 | Nota de débito de factura 3 | 2 | 8 | FF12 | 0 | 14 | 0 | | |
| 22 | Nota de débito de factura 5 | 2 | 8 | FF12 | 0 | 16 | 0 | | |
| GRUPO 3 | : Ventas gratuitas | | | | | | | | |
| 23 | Factura 1 con 7 items | 3 | 1 | FF13 | 7 | 0 | 0 | | |
| 24 | Factura 2 con 2 items | 3 | 1 | FF13 | 2 | 0 | 0 | | |
| 25 | Factura 3 con 5 items | 3 | 1 | FF13 | 5 | 0 | 0 | | |
| 26 | Factura 4 con 4 items | 3 | 1 | FF13 | 4 | 0 | 0 | | |
| 27 | Factura 5 con 3 items | 3 | 1 | FF13 | 3 | 0 | 0 | | |
| 28 | Nota de crédito de factura 2 | 3 | 7 | FF13 | 0 | 24 | 0 | | |
| 29 | Nota de crédito de factura 3 | 3 | 7 | FF13 | 0 | 25 | 0 | | |
| 30 | Nota de débito de factura 2 | 3 | 8 | FF13 | 0 | 24 | 0 | | |
| 31 | Nota de débito de factura 3 | 3 | 8 | FF13 | 0 | 25 | 0 | | |
| GRUPO 4 | : Ventas con descuento glob | al | | | | | | | |
| 32 | Factura 1 con 2 items | 4 | 1 | FF14 | 2 | 0 | 0 | | |
| 33 | Factura 2 con 1 item | 4 | 1 | FF14 | 1 | 0 | 0 | | |
| 34 | Factura 3 con 4 items | 4 | 1 | FF14 | 4 | 0 | 0 | | |
| 35 | Factura 4 con 3 items | 4 | 1 | FF14 | 3 | 0 | 0 | | |
| 36 | Factura 5 con 5 items | 4 | 1 | FF14 | 5 | 0 | 0 | | |
| 37 | Nota de crédito de factura 2 | 4 | 7 | FF14 | 0 | 33 | 0 | | |
| 38 | Nota de crédito de factura 3 | 4 | 7 | FF14 | 0 | 34 | 0 | | |
| 39 | Nota de crédito de factura 5 | 4 | 7 | FF14 | 0 | 36 | 0 | | |
| 40 | Nota de débito de factura 2 | 4 | 8 | FF14 | 0 | 33 | 0 | | |
| 41 | Nota de débito de factura 3 | 4 | 8 | FF14 | 0 | 34 | 0 | | |
| 42 | Nota de débito de factura 5 | 4 | 8 | FF14 | 0 | 36 | 0 | | |
| GRUPO 5 : Operaciones gravadas con ISC | | | | | | | | | |
| 43 | Factura 1 con 5 items | 5 | 1 | FF30 | 5 | 0 | 0 | | |



| 44 | Nota de crédito de factura 1 | 5 | 7 | FF30 | 0 | 43 | 0 | | | |
|-----------------------------|---|----|---|------|-----|----|---|--|--|--|
| 45 | Nota de débito de factura 1 | 5 | 8 | FF30 | 0 | 43 | 0 | | | |
| - | : Operaciones con percepció | | 0 | FF30 | U U | 43 | 0 | | | |
| 46 | Factura 1 con 5 items | 6 | 1 | FF40 | 5 | 0 | 0 | | | |
| 47 | Nota de crédito de factura 1 | 6 | 7 | FF40 | 0 | 46 | 0 | | | |
| 48 | Nota de débito de factura 1 | 6 | 8 | FF40 | 0 | 46 | 0 | | | |
| GRUPO 7 | GRUPO 7 : Operaciones con otro tipo de moneda | | | | | | | | | |
| 49 | Factura 1 con 5 items | 7 | 1 | FF50 | 5 | 0 | 0 | | | |
| 50 | Nota de crédito de factura 1 | 7 | 7 | FF50 | 0 | 49 | 0 | | | |
| 51 | Nota de débito de factura 1 | 7 | 8 | FF50 | 0 | 49 | 0 | | | |
| GRUPO 8 | : Ventas Gravadas IGV | | | | | | | | | |
| 52 | Boleta de Venta 1 con 4 items | 8 | 3 | BB11 | 4 | 0 | 0 | | | |
| 53 | Boleta de Venta 2 con 7 items | 8 | 3 | BB11 | 7 | 0 | 0 | | | |
| | Boleta de Venta 3 con 5 | | | | | | - | | | |
| 54 | items Boleta de Venta 4 con 3 | 8 | 3 | BB11 | 5 | 0 | 1 | | | |
| 55 | items Boleta de Venta 5 con 2 | 8 | 3 | BB11 | 3 | 0 | 0 | | | |
| 56 | items Nota de crédito de Boleta | 8 | 3 | BB11 | 2 | 0 | 0 | | | |
| 57 | de Venta 2 | 8 | 7 | BB11 | 0 | 53 | 1 | | | |
| 58 | Nota de crédito de Boleta de Venta 3 | 8 | 7 | BB11 | 0 | 54 | 0 | | | |
| 59 | Nota de crédito de Boleta de Venta 4 | 8 | 7 | BB11 | 0 | 55 | 0 | | | |
| 60 | Nota de débito de Boleta de Venta 2 | 8 | 8 | BB11 | 0 | 53 | 1 | | | |
| 61 | Nota de débito de Boleta de Venta 3 | 8 | 8 | BB11 | 0 | 54 | 0 | | | |
| 62 | Nota de débito de Boleta de Venta 4 | 8 | 8 | BB11 | 0 | 55 | 0 | | | |
| | | | 0 | БВП | U | 33 | U | | | |
| | : Ventas inafectas y/o exone Boleta de Venta 1 con 2 | | | | | | | | | |
| 63 | items Boleta de Venta 2 con 4 | 9 | 3 | BB12 | 2 | 0 | 0 | | | |
| 64 | items Boleta de Venta 3 con 7 | 9 | 3 | BB12 | 4 | 0 | 0 | | | |
| 65 | items | 9 | 3 | BB12 | 7 | 0 | 1 | | | |
| 66 | Boleta de Venta 4 con 5 items | 9 | 3 | BB12 | 5 | 0 | 0 | | | |
| 67 | Boleta de Venta 5 con 1 item | 9 | 3 | BB12 | 1 | 0 | 0 | | | |
| 68 | Nota de crédito de Boleta de Venta 1 | 9 | 7 | BB12 | 0 | 63 | 0 | | | |
| 69 | Nota de crédito de Boleta de Venta 4 | 9 | 7 | BB12 | 0 | 66 | 1 | | | |
| | Nota de crédito de Boleta | | | | | | | | | |
| 70 | de Venta 5 Nota de débito de Boleta de | 9 | 7 | BB12 | 0 | 67 | 0 | | | |
| 71 | Venta 1 Nota de débito de Boleta de | 9 | 8 | BB12 | 0 | 63 | 0 | | | |
| 72 | Venta 4 Nota de débito de Boleta de | 9 | 8 | BB12 | 0 | 66 | 1 | | | |
| 73 | Venta 5 | 9 | 8 | BB12 | 0 | 67 | 0 | | | |
| GRUPO 10 : Ventas gratuitas | | | | | | | | | | |
| 74 | Boleta de Venta 1 con 7 items | 10 | 3 | BB13 | 7 | 0 | 0 | | | |
| 75 | Boleta de Venta 2 con 2 items | 10 | 3 | BB13 | 2 | 0 | 0 | | | |
| | • | | - | - | - | • | | | | |



| 70 | Boleta de Venta 3 con 5 | 40 | | DD40 | _ | | |
|----------------|--|------------|----|------|----|----|---|
| 76 | items Boleta de Venta 4 con 4 | 10 | 3 | BB13 | 5 | 0 | 1 |
| 77 | items | 10 | 3 | BB13 | 4 | 0 | 0 |
| 78 | Boleta de Venta 5 con 9 items | 10 | 3 | BB13 | 9 | 0 | 0 |
| | Nota de crédito de Boleta | | _ | 22.0 | | _, | |
| 79 | de Venta 1 Nota de crédito de Boleta | 10 | 7 | BB13 | 0 | 74 | 1 |
| 80 | de Venta 2 | 10 | 7 | BB13 | 0 | 75 | 0 |
| 81 | Nota de crédito de Boleta de Venta 4 | 10 | 7 | BB13 | 0 | 77 | 0 |
| 82 | Nota de débito de Boleta de Venta 1 | 10 | 8 | BB13 | 0 | 74 | 1 |
| 83 | Nota de débito de Boleta de Venta 2 | 10 | 8 | BB13 | 0 | 75 | 0 |
| | Nota de débito de Boleta de Venta 4 | 10 | 8 | | 0 | | 0 |
| 84 | venta 4 | 10 | 8 | BB13 | U | 77 | U |
| GRUPO 1 | 1 : Ventas con descuento glo | bal | | • | | T | T |
| 85 | Boleta de Venta 1 con 10 items | 11 | 3 | BB14 | 10 | 0 | 0 |
| 86 | Boleta de Venta 2 con 7 items | 11 | 3 | BB14 | 7 | 0 | 1 |
| 87 | Boleta de Venta 3 con 6 items | 11 | 3 | BB14 | 6 | 0 | 0 |
| | Boleta de Venta 4 con 9 | | | | | | - |
| 88 | items Boleta de Venta 5 con 4 | 11 | 3 | BB14 | 9 | 0 | 0 |
| 89 | items | 11 | 3 | BB14 | 4 | 0 | 0 |
| 90 | Nota de crédito de Boleta de Venta 1 | 11 | 7 | BB14 | 0 | 85 | 0 |
| 91 | Nota de crédito de Boleta de Venta 2 | 11 | 7 | BB14 | 0 | 86 | 1 |
| 92 | Nota de crédito de Boleta de Venta 4 | 11 | 7 | BB14 | 0 | 88 | 0 |
| 93 | Nota de débito de Boleta de Venta 1 | 11 | 8 | BB14 | 0 | 85 | 0 |
| 94 | Nota de débito de Boleta de Venta 2 | 11 | 8 | BB14 | 0 | 86 | 1 |
| | Nota de débito de Boleta de | | | | | | |
| 95 | Venta 4 | 11 | 8 | BB14 | 0 | 88 | 0 |
| GRUPO 1 | 2 : Operaciones con otro tipo | de moned | a | - | | | |
| 96 | Boleta de Venta 1 con 3 items | 12 | 3 | BB50 | 3 | 0 | 0 |
| 97 | Nota de crédito de Boleta de Venta 1 | 12 | 7 | BB50 | 0 | 96 | 0 |
| | Nota de débito de Boleta de | | | | | | - |
| 98 | Venta 1 | 12 | 8 | BB50 | 0 | 96 | 0 |
| GRUPO 1 | 3 : Resumen diario de Boletas Resumen diario de Boletas | s de venta | 1 | 1 | I | Ī | 1 |
| 99 | de venta | 13 | RC | - | 5 | 0 | 0 |
| GRUPO 1 | 4 : Comunicación de Baja | | | | | | |
| 100 | Comunicación de Baja | 14 | RA | - | 5 | 0 | 0 |