



## **FICHA TÉCNICA:**

Manual de usuario, catálogo y especificaciones técnicas

“Emisión de Comprobantes Electrónicos”

VIGENTE DESDE AGOSTO 2014

Versión 1.6

## ÍNDICE

<b>1</b>	<b>Introducción.....</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Consideraciones Generales .....</b>	<b>1</b>
<b>3</b>	<b>Base Legal.....</b>	<b>1</b>
<b>4</b>	<b>Proceso de Solicitud de Certificación de emisión de Documentos Electrónicos .....</b>	<b>2</b>
<b>5</b>	<b>Proceso de Generación, Firma Electrónica y Solicitud de Autorización en Línea de Comprobantes Electrónicos .....</b>	<b>4</b>
<b>6</b>	<b>Proceso de firmas electrónicas y lineamientos de parametrización en los aplicativos .....</b>	<b>8</b>
<b>7</b>	<b>Servicios Expuestos en el Internet para la autorización en línea de Comprobantes Electrónicos .....</b>	<b>9</b>
<b>8</b>	<b>Herramienta de Generación de Comprobantes Electrónicos.....</b>	<b>13</b>
<b>9</b>	<b>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. ....</b>	<b>21</b>
<b>10</b>	<b>Códigos de Errores y Advertencias de Validación.....</b>	<b>22</b>
<b>11</b>	<b>Proceso de Generación, Firma Electrónica, Servicios de Recepción de Lote Masivo y Servicio de Autorización de comprobantes de un Lote Masivo</b>	<b>25</b>
11.2	Proceso de Firma Electrónica.....	27
11.3	Servicio de Recepción de un lote masivo.....	28
11.4	Servicio de Autorización de comprobantes de un Lote Masivo .....	29
<b>12</b>	<b>Anexos .....</b>	<b>34</b>
<b>12.1.</b>	<b>ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0 y 1.1.1.....</b>	<b>34</b>
12.1.1.	FORMATO XML FACTURA .....	35
12.1.2.	FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN.....	36
12.1.3.	FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN .....	37
12.1.4.	FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO.....	38
12.1.5.	FORMATO XML NOTA DE DÉBITO.....	41
<b>12.2.</b>	<b>ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS (RIDE)..</b>	<b>42</b>
12.2.1	FACTURA.....	42
12.2.2	NOTA DE CRÉDITO .....	43
12.2.3	NOTA DE DÉBITO .....	44
12.2.4	COMPROBANTE DE RETENCIÓN .....	45

<b>12.2.5</b>	<b>GUÍA DE REMISIÓN.....</b>	<b>46</b>
<b>12.3.</b>	<b>ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0 y 1.1.2.....</b>	<b>47</b>
<b>12.3.1.</b>	<b>FORMATO XML FACTURA .....</b>	<b>47</b>
<b>12.3.2.</b>	<b>FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN .....</b>	<b>49</b>
<b>12.3.3</b>	<b>FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO.....</b>	<b>50</b>
<b>12.4.</b>	<b>ANEXO 4 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES_BES.....</b>	<b>51</b>
<b>12.5.</b>	<b>ANEXO 5 - COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS .....</b>	<b>52</b>
<b>12.6.</b>	<b>ANEXO 6 – FORMATO XML DEL LOTE MASIVO.....</b>	<b>53</b>
<b>12.7.</b>	<b>ANEXO 7 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES_BES PARA EL LOTE MASIVO. ....</b>	<b>55</b>
<b>13.</b>	<b>Glosario de Términos .....</b>	<b>57</b>

Versión	Fecha de modificación	Descripción de los cambios
1. 1	21-03-2012	Se modifica la información de la página web de la entidad certificadora ANF. Se elimina dentro de la tabla 2, la emisión por baja conectividad quedando habilitados 2 tipos de emisión. Se elimina el detalle de la tabla 17 ICE, ya que la misma se puede consultar en la página web del SRI.
1. 2	22-03-2013	Se incluye anexo referente a la compatibilidad de dispositivos provistos por el Banco Central. Se incluye detalle de librerías para incorporación de firma en el XML. Se incluye aumento de decimales en campos de cantidad y precio unitario en factura, nota de crédito y guía de remisión. Se incluye tabla de retenciones de IVA presuntivo y Renta para Comercialización de Derivados de Petróleo. Se incluyen formatos de XML de factura, nota de crédito y guía de remisión versión 1.1.0. Se incluye código de error 70, clave de acceso en procesamiento.
1. 3	30-04-2013	Se elimina el código de error 61 - Entidad certificadora no disponible. Se aumenta el número de claves de contingencia en ambiente de producción.
1. 4	04-12-2013	Se aumentan el número de claves de contingencia iniciales en el ambiente de producción. Se quita validación de porcentaje de utilización de claves de contingencia para nuevas solicitudes. Se aumenta el tiempo de entrega de claves de contingencia solicitadas. Se permite el reenvío de comprobantes rechazados. Se incluye Tabla 17 – Tarifa del ICE Se incluyen en la Tabla 19 los códigos de Retención del Impuesto a la Renta.
1.5	12-02-2014	Se aumenta el proceso de generación de Lotes Masivos. Se aumenta la tabla 23 en donde se describe la estructura de la clave de acceso del lote masivo. Se aumenta el proceso de firma de lotes masivos. Se aumenta la descripción del servicio de recepción de lotes masivos. Se aumenta la descripción del servicio de autorización de comprobantes de lotes masivos. Se aumenta el anexo 6, el formato xml del lote masivo. Se aumenta el anexo 7, un ejemplo de firma electrónica bajo el estándar xades_bes para el lote masivo. Se aumentan los códigos de error correspondientes a lotes masivos.
1.6	04-08-2014	Se aumentan códigos de tipo de identificación Tabla 7. Se aumentan código de impuestos y tarifa Tabla 15 y Tabla 16. Actualización Tabla 20. Se aumentan códigos de retención presuntiva de IVA Tabla 22. Se incluye campo de descuento adicional en XML y XSD para el código de impuesto 2. Actualización de los formatos RIDE.

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

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

### **1 Introducción**

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

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

### **2 Consideraciones Generales**

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

- Solicitud de Certificación de Emisión de Comprobantes Electrónicos y Claves para uso en emisión normal (en ambiente de pruebas y en producción);
- Lineamientos en la parametrización de aplicativos del sujeto pasivo (Estándar en Firmas Electrónicas);
- Servicios Expuestos a través de WEB Services, Conexiones con el Internet para la autorización en línea de comprobantes electrónicos;
- Uso de la Herramienta para generar, firmar y solicitar autorización de los comprobantes electrónicos, que va a poner a disposición el Servicio de Rentas Internas (SRI) en el portal WEB Institucional;
- 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**

El proceso de autorización para la emisión de documentos electrónicos se basa conforme a lo dispuesto en el inciso tercero del número 3 del artículo 6, y Disposición General Décima del Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios vigente y conforme lo norma la resolución establecida para el efecto.

Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos publicado en el Suplemento del Registro Oficial No. 557 de 17 de abril de 2002.

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.

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.

Resolución No. NAC-DGERCGC12-00105 de 09 de marzo de 2012, publicada en Registro Oficial No. 666 de 21 de marzo de 2012.

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

#### **4 Proceso de Solicitud de Certificación de emisión de Documentos Electrónicos**

4.1 El sujeto pasivo previo a la solicitud de certificación debe tener conocimiento general del proceso de la modalidad de emisión de documentos electrónicos propuesto por la Administración Tributaria (puede solicitar asistencia llamando al Centro de Atención Telefónica 1700 774 774 o solicitar información y asistencia a los funcionarios del SRI a nivel nacional a través de nuestro canal de atención presencial).

4.2 El sujeto pasivo que se incorpore a la modalidad de emisión electrónica de documentos, deberá obtener un certificado digital de firma electrónica que puede ser adquirido en cualquier Entidad de Certificación autorizada por el Organismo Competente. Se detalla a continuación las direcciones electrónicas de las tres entidades en donde se puede encontrar detalles específicos de los certificados digitales de firma electrónica:

ENTIDADES DE CERTIFICACION	INFORMACION
Banco Central del Ecuador	<a href="http://www.eci.bce.ec">http://www.eci.bce.ec</a>
Security Data	<a href="http://www.securitydata.net.ec/">http://www.securitydata.net.ec/</a>
ANF	<a href="http://www.anf.ec">www.anf.ec</a>

Considerar que las Entidades de Certificación con la publicación del Decreto 181 de 11 de octubre de 2011, 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 y al día en sus obligaciones tributarias para evitar cualquier tipo de sanción posterior, esta solicitud se realizará por 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 proceso 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, se verificará adicionalmente la conexión con los enlaces a través de Web Services que se utilizarán para solicitar la autorización de los comprobantes electrónicos generados y recibir la respuesta por parte de la Administración Tributaria conforme al acuerdo de nivel de servicio; cabe mencionar que estos comprobantes emitidos en ambiente de Pruebas no tendrán validez tributaria.
- 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.

4.4 En la misma solicitud de certificación, realizada para el ambiente de Pruebas o Producción, el sujeto pasivo adicionalmente deberá escoger el tipo de comprobante que va a emitir de manera electrónica, el sistema de comprobantes electrónicos conjuntamente con la solicitud de certificación, generará automáticamente un archivo con códigos numéricos únicos que conformarán parte de la clave de acceso para uso contingente en la generación de comprobantes electrónicos (1.000 claves para el ambiente de Pruebas y 500.000 para el ambiente de Producción).

- Las claves de contingencia serán utilizadas cuando el sistema de autorización en línea no esté disponible debido a actualizaciones y mantenimientos de los enlaces, así también podrán utilizar únicamente estas claves de contingencia los emisores que se encuentren en sitios en donde el Internet tiene una baja conectividad y no puedan estar conectados en línea durante las transacciones. Conforme al cuadro estadístico sobre el uso de banda ancha de Internet por provincia y usuario, se puede observar que los usuarios de baja conexión (54.210) no superan el 1,40% sobre el total de usuarios de Internet a nivel nacional.
- Se adjunta la información por usuario y provincia sobre el uso de banda ancha de Internet a nivel nacional.

USUARIOS DE INTERNET POR PROVINCIA BANDA ANCHA A TRAVÉS DE ACCESO FIJO - BANDA ANCHA [DICIEMBRE 2012]						
PROVINCIA	256-512	512-1024	>1024	BANDA ANCHA	DENSIDAD	POBLACIÓN DICIEMBRE 2012
AZUAY	54,974	24,143	102,051	181,168	24.48%	740,169
BOLIVAR	17,828	11,334	8,742	37,904	19.86%	190,872
CANAR	28,539	10,078	11,010	49,627	21.20%	234,052
CARCHI	16,718	5,339	7,294	29,351	17.16%	171,003
CHIMBORAZO	71,083	40,868	39,242	151,193	31.72%	476,640
COTOPAXI	45,969	46,235	54,719	146,923	34.54%	425,318
EL ORO	78,511	13,992	66,814	159,317	25.52%	624,312
ESMERALDAS	55,507	18,509	13,018	87,034	17.05%	510,510
GALAPAGOS	8,090	8,570	1,935	18,595	71.21%	26,113
GUAYAS	295,570	117,568	1,025,654	1,438,792	37.97%	3,789,045
IMBABURA	62,565	21,922	30,613	115,100	27.81%	413,928
LOJA	69,729	21,795	28,570	120,094	25.74%	466,648
LOS RIOS	52,729	11,139	17,147	81,015	10.02%	808,758
MANABI	112,422	27,332	40,933	180,687	12.69%	1,423,723
MORONA SANTIAGO	15,598	7,204	11,317	34,119	22.19%	153,765
NAPO	14,508	12,565	12,091	39,164	36.34%	107,780
ORELLANA	15,179	8,136	8,270	31,585	22.28%	141,769
PASTAZA	19,144	11,660	9,844	40,648	46.59%	87,239
PICHINCHA	670,889	209,675	1,189,513	2,070,077	77.31%	2,677,742
SANTA ELENA	30,958	10,303	11,983	53,244	16.59%	320,850
SANTO DOMINGO	59,258	18,475	14,426	92,159	21.58%	427,119
SUCUMBIOS	15,723	8,020	9,546	33,289	18.15%	183,422
TUNGURAHUA	97,044	53,855	40,474	191,373	36.49%	524,451
ZAMORA CHINCHIPE	11,565	4,046	7,988	23,599	24.85%	94,976
<b>TOTAL</b>	<b>1,920,100</b>	<b>722,763</b>	<b>2,763,194</b>	<b>5,406,057</b>	<b>35.99%</b>	15,020,204

4.5 Todas las transacciones realizadas por los sujetos pasivos son sustentadas en los comprobantes firmados electrónicamente, los mismos que deberán ser enviados al SRI a través del canal WEB SERVICES para la recepción y autorización en línea, el sistema de autorización de comprobantes electrónicos realizará las validaciones correspondientes, generando una contestación en línea y conforme al acuerdo de nivel de servicio.

- 4.6 Todos los comprobantes que no son autorizados en línea, tendrán su descripción del motivo por el cual no fueron autorizados.
- 4.7 Una vez autorizados los comprobantes electrónicos, el emisor tiene la obligación de enviar dichos comprobantes al receptor, por los canales que maneje el emisor (correo electrónico, publicación en portal web, entre otros).
- 4.8 Los sujetos pasivos podrán solicitar adicionalmente claves de contingencia o solicitar la inclusión de nuevos comprobantes, según su giro de negocio, uso y autorización de claves contingentes solicitadas con anterioridad.

## 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 o en la herramienta que pondrá a disposición de los contribuyentes el SRI.
- 5.2 Las claves de acceso estarán compuestas de 49 caracteres numéricos, la herramienta o aplicativo a utilizar por el sujeto pasivo deberá generar de manera automática la clave de acceso, que constituirá un requisito que dará el carácter de único a cada uno de los comprobantes, y la misma servirá para que el SRI indique si el comprobante es autorizado o no; se describe a continuación 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 4	2		
3	Número de RUC		1234567890001	13		
4	Tipo de Ambiente		Tabla 5	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 de la autorización en línea.

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



Ejemplo de verificación utilizando algoritmo de módulo 11:

[illegible]

Paso 5      $11 - 5 = 6$                       **Resultado = 6**

- Cuando por algún motivo no se pueda validar en línea los documentos firmados electrónicamente (Problemas en los aplicativos de la Administración Tributaria por mantenimientos o actualizaciones eventuales, o cuando las Entidades de Certificación no tengan el Servicio de Consulta de Certificados Digitales de Firma Electrónica, en estos casos se comunicará con anticipación para que los contribuyentes puedan emitir sus comprobantes con las claves de acceso para contingencia).
- Emisión por baja conectividad, no mantenga una buena conexión de red al Internet (zonas específicas).

- TABLA 2**

No.	Tipo de Emisión	CODIGO	REQUISITO
1	Emisión Normal	1	Obligatorio
2	Emisión por Indisponibilidad del Sistema	2	

- El sistema procesará la solicitud en 24 horas y generará el archivo .txt con los códigos numéricos que conformarán la clave de contingencia, tanto la primera vez como en solicitudes posteriores, transcurrido este tiempo las claves podrán ser descargadas desde el portal del SRI, en el Sistema de Comprobantes Electrónicos, adicionalmente serán remitidas al correo electrónico del solicitante. Los contribuyentes también podrán

recuperar sus claves de contingencia ingresando a través del portal del SRI, en el Sistema de Comprobantes Electrónicos.

- 5.6 El SRI generará el archivo de Códigos Numéricos (37 dígitos: 13 dígitos correspondientes al RUC del emisor, 1 dígito conforme al tipo de emisión en Pruebas o Producción y 23 dígitos aleatorios) que formarán parte de la clave de acceso de contingencia de 49 caracteres numéricos, únicamente a ser utilizados como medida contingente conforme lo detallado en el punto 5.3.

Las claves de acceso que deberán generarse por cada contribuyente emisor de comprobantes electrónicos en acciones contingentes, se describe a continuación su estructura:

**TABLA 3**

No.	DESCRIPCIÓN DE CAMPO	TIPO DE CAMPO	FORMATO	LONGITUD	REQUISITO	ETIQUETA O TAG EN ARCHIVO XML
1	Fecha de Emisión (generado por sujeto pasivo)	Numérico	ddmmaaaa	8	Obligatorio	<claveAcceso>
2	Tipo de Comprobante (generado por sujeto pasivo)		Tabla 4	2		
3	Número de RUC (generado por sujeto pasivo)		1234567890001	13		
4	Tipo de Ambiente		Tabla 5	1		
5	Código Numérico		12345678901234567890123	23		
6	Tipo de Emisión		Tabla 2	1		
7	Dígito Verificador (módulo 11)		Numérico	1		

- 5.7 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).
- 5.8 Los tipos de comprobantes que pueden generar los contribuyentes de manera electrónica se detalla conforme al siguiente cuadro:

**TABLA 4**

No.	Nombre Comprobante	CODIGO	REQUISITO	ETIQUETA O TAG EN ARCHIVO XML
1	FACTURA	01	Obligatorio	<codDoc>
2	NOTA DE CRÉDITO	04		
3	NOTA DE DÉBITO	05		
4	GUÍA DE REMISIÓN	06		
5	COMPROBANTE DE RETENCIÓN	07		

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

**TABLA 5**

No.	Tipo de Ambiente	CODIGO	REQUISITO
1	Pruebas	1	Obligatorio
2	Producción	2	

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

**TABLA 6**

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

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

**TABLA 7**

No.	Tipo de Identificación	CODIGO	REQUISITO
1	RUC	04	Obligatorio
2	CEDULA	05	Obligatorio
3	PASAPORTE	06	Obligatorio
4	VENTA A CONSUMIDOR FINAL*	07	Obligatorio
5	IDENTIFICACION DELEXTERIOR*	08	Obligatorio
6	PLACA	09	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.*

- 5.12 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.
- 5.13 El número de autorización (único y diferente por comprobante) generado en línea por el Servicio de Rentas Internas como respuesta a los comprobantes firmados electrónicamente, estará compuesto de 37 dígitos conformado de la siguiente manera:

**TABLA 8**

No.	Identificación	Formato	Longitud
1	Fecha y Hora de Autorización	ddmmaaaahhmmss	14
2	Número de RUC	1234567890001	13
3	Código Numérico	1234567891	10

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 el 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.
-------------------------	---

- 5.14 Es responsabilidad y obligación del sujeto pasivo en notificar y entregar al receptor, destinatario o al sujeto retenido el comprobante electrónico con la autorización del Servicio de Rentas Internas a través de un medio seguro de comunicación (Portal WEB, correo electrónico, entre otros).
- 5.15 Es obligación de los ciudadanos que reciben comprobantes electrónicos, consultar su validez en el portal WEB del Servicio de Rentas Internas; cabe mencionar y es importante considerar que si se emite un comprobante electrónico con una clave de acceso contingente conforme a los casos señalados en el presente documento, debido a que los aplicativos de la Administración Tributaria están en mantenimiento y no pueden los comprobantes electrónicos ser validados y autorizados en línea, una vez que se restauren los servicios el emisor obligatoriamente remitirá el comprobante para que sea autorizado por el SRI, en estos casos específicos al ejecutar la consulta, el sistema indicará que el comprobante electrónico ha sido emitido por contingencia.

## **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 para la respectiva emisión.

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

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

- 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 se la hace sobre tres partes de la trama de datos:
- Todos los elementos o nodos que conforman el comprobante electrónico.
  - Los elementos de firma ubicados en el contenedor "SignedProperties"
  - El certificado digital con el que se ha firmado incluido en el elemento "KeyInfo"
- 6.5 Es necesario utilizar el elemento ds:KeyInfo, conteniendo al menos el certificado firmante codificado en base64. Además dicha información precisa ser firmada con objeto de evitar la posibilidad de sustitución del certificado.
- 6.6 En el **ANEXO 4** se muestra un ejemplo de una factura firmada bajo el estándar Xades\_BES.

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

MITyCLibXADES  
MITyCLibTSA  
MITyCLibAPI  
MITyCLibOCSP  
MITyCLibTrust

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

[http://webapp.etsi.org/workprogram/Report\\_WorkItem.asp?WKI\\_ID=21353](http://webapp.etsi.org/workprogram/Report_WorkItem.asp?WKI_ID=21353)

- 6.7 Para mayor información sobre aspectos técnicos del estándar de encriptación pueden ingresar a 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](http://csrc.nist.gov/publications/nistpubs/800-57/sp800-57-Part1-revised2_Mar08-2007.pdf)
  - Archivo de Intercambio de Información: PKCS12 (extensión .p12). Este archivo deberá ser proporcionado ya sea de manera directa (a través de API's de acceso al token USB), o de manera indirecta a través de la extracción del mismo y posterior instalación en una carpeta específica de la cual el software proporcionado por el SRI lo utilizará para firmar los comprobantes.

## **7 Servicios Expuestos en el Internet para la autorización en línea de Comprobantes Electrónicos**

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

### **7.1 Procesos que ejecutan los Servicios Expuestos en el Internet:**

- 7.1.1 Los procesos tienen la función de aceptar o rechazar un comprobante o un lote de comprobantes.

- 7.1.2 Para el intercambio de información entre el contribuyente y la Administración Tributaria, es requisito indispensable que el contribuyente cuente con acceso a la red de internet banda ancha (por definición y recomendación del MINTEL la conexión debe ser mayor a 256Kbps).
- 7.1.3 Para poder acceder al servicio de autorización de comprobantes electrónicos, el contribuyente deberá crear el software cliente para poder invocar a los Web Services que el SRI pondrá a disposición.
- 7.1.4 Para garantizar que la conexión es segura se empleará Certificados SSL, es decir el SRI emitirá un certificado válido cuando se realice la petición de los Web Services.
- 7.2 Existen dos ambientes disponibles para la invocación de los WS publicados por la Administración Tributaria:
- 7.2.1 Uno es para el ambiente de Pruebas en donde cada contribuyente certificará que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante electrónico.

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

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

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

- 7.2.3 Los WS expuestos por la administración 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	Respuesta ComprobanteAutorización	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><b>Recepción exitosa</b></p> <pre>&lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion"&gt;       &lt;RespuestaRecepcionComprobante&gt;         &lt;estado&gt;RECIBIDA&lt;/estado&gt;         &lt;comprobantes/&gt;       &lt;/RespuestaRecepcionComprobante&gt;     &lt;/ns2:validarComprobanteResponse&gt;</pre>

			<pre> &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt;  Recepción fallida  &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt; &lt;soap:Body&gt; &lt;ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion"&gt; &lt;RespuestaRecepcionComprobante&gt; &lt;estado&gt;DEVUELTA&lt;/estado&gt; &lt;comprobantes&gt; &lt;comprobante&gt; &lt;claveAcceso&gt;1702201205176001321000110010030001000011234567816&lt;/claveAcceso&gt; &lt;mensajes&gt; &lt;mensaje&gt; &lt;identificador&gt;35&lt;/identificador&gt; &lt;mensaje&gt;DOCUMENTO INVÁLIDO&lt;/mensaje&gt; &lt;informacionAdicional&gt;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.&lt;/informacionAdicional&gt; &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt; &lt;/mensaje&gt; &lt;/mensajes&gt; &lt;/comprobante&gt; &lt;/comprobantes&gt; &lt;/RespuestaRecepcionComprobante&gt; &lt;/ns2:validarComprobanteResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </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	Equivala 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><b>Comprobante Autorizado</b></p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt; &lt;soap:Body&gt; &lt;ns2:autorizacionComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"&gt; &lt;claveAccesoConsultada&gt; 0503201201176001321000110010030009900641234567814 &lt;/claveAccesoConsultada&gt; &lt;numeroComprobantes&gt;1&lt;/numeroComprobantes&gt; &lt;autorizaciones&gt; &lt;autorizacion&gt; &lt;estado&gt;AUTORIZADO&lt;/estado&gt; </pre>

			<pre> &lt;numeroAutorizacion&gt; 0503201216573417600132100010000000588 &lt;/numeroAutorizacion&gt; &lt;fechaAutorizacion&gt;2012-03-05T16:57:34.997-05:00&lt;/fechaAutorizacion&gt; &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt; &lt;comprobante&gt;&lt;![CDATA[&lt;?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?&gt; &lt;factura id="comprobante" version="1.0.0"&gt; &lt;!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 3 --&gt; &lt;/factura&gt;]]&gt; &lt;/comprobante&gt; &lt;mensajes&gt; &lt;mensaje&gt; &lt;identificador&gt;60&lt;/identificador&gt; &lt;mensaje&gt;ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS &lt;/mensaje&gt; &lt;tipo&gt;ADVERTENCIA&lt;/tipo&gt; &lt;/mensaje&gt; &lt;/mensajes&gt; &lt;/autorizacion&gt; &lt;/autorizaciones&gt; &lt;/RespuestaAutorizacionComprobante&gt; &lt;/ns2:autorizacionComprobanteResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre> <p><b>Comprobante No Autorizado</b></p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt; &lt;soap:Body&gt; &lt;ns2:autorizacionComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws/autorizacion"&gt; &lt;RespuestaAutorizacionComprobante&gt; &lt;claveAccesoConsultada&gt; 1302201201176001321000120010030000050431234567814 &lt;/claveAccesoConsultada&gt; &lt;numeroComprobantes&gt;1&lt;/numeroComprobantes&gt; &lt;autorizaciones&gt; &lt;autorizacion&gt; &lt;estado&gt;RECHAZADO&lt;/estado&gt; &lt;fechaAutorizacion&gt;2012-02-13T16:34:48.997-05:00&lt;/fechaAutorizacion&gt; &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt; &lt;comprobante&gt;&lt;![CDATA[&lt;?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?&gt; &lt;factura id="comprobante" version="1.0.0"&gt; &lt;!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 4 --&gt; &lt;/factura&gt;]]&gt; &lt;/comprobante&gt; &lt;mensajes&gt; &lt;mensaje&gt; &lt;identificador&gt;46&lt;/identificador&gt; &lt;mensaje&gt;RUC no existe&lt;/mensaje&gt; &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt; &lt;/mensaje&gt; &lt;/mensajes&gt; &lt;/autorizacion&gt; &lt;/autorizaciones&gt; &lt;/RespuestaAutorizacionComprobante&gt; &lt;/ns2:autorizacionComprobanteResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </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 alto rendimiento, que opta por utilizar la infraestructura necesaria para brindar el servicio a la ciudadanía que realizan transferencias de bienes o prestación de servicios.

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

- Exposición de componentes tecnológicos para el servicio de autorización de Comprobantes electrónicos.
- Receptar los documentos firmados electrónicamente (primera validación general).
- Validación de los documentos firmados electrónicamente (segunda validación a detalle con certificados de firma electrónica).



- Entregar Autorización de manera automática y en línea por cada comprobante electrónico. El tiempo estimado de demora en otorgar la autorización o motivos de errores es de 3 segundos.
- El límite en tamaño y número de comprobantes electrónicos a ser autorizados y validados, será de un máximo de 512 kb o 50 comprobantes en un solo lote.

## 8 **Herramienta de Generación de Comprobantes Electrónicos**

- 8.1 El Servicio de Rentas Internas pone a disposición de la ciudadanía una herramienta que permitirá generar comprobantes electrónicos, firmarlos digitalmente y visualizar de manera amigable la información de los comprobantes.
- 8.2 La Herramienta de Generación de Comprobantes Electrónicos 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 la Herramienta de Generación de Comprobantes Electrónicos, los contribuyentes deberán descargar desde el portal WEB del Servicio de Rentas Internas, ingresando a Servicios en Línea, en la opción de Comprobantes Electrónicos / Software y Documentación / Descarga de Software.

Para una correcta instalación se generará un asistente de instalación como guía y pasos a seguir.

- 8.4 Una vez instalada la herramienta deberán parametrizar los directorios disponibles:

**TABLA 9**

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 Autorización*	Directorio donde almacenarán los comprobantes firmados electrónicamente remitidos a la Administración Tributaria y no se ha recibido una respuesta.
2.2	Comprobantes rechazados*	Directorio donde no cumple esquemas o sin autorización de emisión.
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.

\* 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 estar digitando en cada transacción la misma información, que puede generar errores de forma y digitación.

**TABLA 10**

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 de la herramienta, deberán parametrizarse los productos o servicios que ofrece el vendedor, ingresando el detalle y un código de producto y/o servicio, conjuntamente con su tarifa de impuesto de IVA, ICE, IRBPNR o ISD de ser el caso. Se podrá importar o exportar los productos o servicios a parametrizar en formato txt.

**TABLA 11**

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 12**

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 Podrán seleccionar el tipo de emisión de documentos electrónicos, si es en un ambiente normal donde los sistemas y la conexión de redes funcionen adecuadamente, o contingencia por inoperatividad de los sistemas o baja conexión.

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

8.10 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 13**

**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	N Numérico	9	Obligatorio	TODOS
2	Razón Social / Nombres o Apellidos	A Alfanumérico	Max. 300	Obligatorio	TODOS
3	Identificación (RUC, Cédula, Pasaporte, Identificación del Exterior o Placa)	A Alfanumérico	Max 20	Obligatorio	TODOS
4	Fecha de Emisión	N Numérico	8	Obligatorio	TODOS
5	Número de la Guía de Remisión	N Numérico	15	Opcional	CAMPO SOLO PARA FACTURA
6	Denominación del comprobante de venta que se modifica	N Numérico	2	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO
7	Número del comprobante de venta que se modifica	N Numérico	15	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO
8	Denominación del comprobante de venta que motiva la retención	N Numérico	2	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTES DE RETENCIÓN
9	Número del comprobante de venta que motiva la retención	N Numérico	15	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTE DE RETENCIÓN
10	Ejercicio Fiscal (mmaaaa)	N Numérico	6	Obligatorio	CAMPO SOLO PARA COMPROBANTE DE RETENCIÓN
11	Código Numérico	N Numérico	8 / 23	Obligatorio	TODOS
12	Dígito Verificador (Módulo 11)	N Numérico	1	Obligatorio	TODOS

**TABLA 14**

**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)	Alfanumérico	10 a 13	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

- 8.11 Entre la lista de clientes deberá incluirse al Consumidor Final para que por defecto no se deba llenar campos que no son necesarios e identificar en ventas a consumidores finales, si el valor de la factura es mayor a 200 USD no se puede seleccionar como Consumidor Final, se deberá especificar obligatoriamente los datos del adquirente.
- 8.12 Las claves solicitadas por contingencia podrán ser importadas en la herramienta, para utilizarlas en los casos descritos en este documento.
- 8.13 Se podrá ingresar información adicional por cada comprobante, como máximo quince campos de hasta 300 caracteres alfanuméricos.
- 8.14 Se detalla a continuación los códigos de los impuestos.

**TABLA 15**

Impuesto	Código
IVA	2
ICE	3
IRBPNR	5

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

**TABLA 16**

➤ Tarifa del IVA

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

**TABLA 17**

➤ 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	GRUPO I
3023	Productos del tabaco y sucedáneos del tabaco (abarcen los productos preparados totalmente o en parte utilizando como materia prima hojas de tabaco y destinados a ser fumados, chupados, inhalados, mascados o utilizados como rapé).
3051	Bebidas gaseosas
3610	Perfumes y aguas de tocador
3620	Videojuegos
3630	Armas de fuego, armas deportivas y municiones excepto aquellas adquiridas por la fuerza pública
3640	Focos incandescentes excepto aquellos utilizados como insumos automotrices

Código	GRUPO II
1. Vehículos motorizados de transporte terrestre de hasta 3.5 toneladas de carga, conforme el siguiente detalle:	
3073	Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 20.000
3072	Camionetas, furgonetas, camiones, y vehículos de rescate cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 30.000
3074	Vehículos motorizados, excepto camionetas, furgonetas, camiones y vehículos de rescate, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 20.000 y de hasta USD 30.000
3075	Vehículos motorizados, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 30.000 y de hasta USD 40.000
3077	Vehículos motorizados, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 40.000 y de hasta USD 50.000
3078	Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 50.000 y de hasta USD 60.000
3079	Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 60.000 y de hasta USD 70.000
3080	Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 70.000

<b>2. Vehículos motorizados híbridos o eléctricos de transporte terrestre de hasta 3.5 toneladas de carga, conforme el siguiente detalle:</b>	
<b>3171</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 35.000
<b>3172</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 35.000 y de hasta USD 40.000
<b>3173</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 40.000 y de hasta USD 50.000
<b>3174</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 50.000 y de hasta USD 60.000
<b>3175</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 60.000 y de hasta USD 70.000
<b>3176</b>	Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 70.000
<b>3081</b>	3. Aviones, avionetas y helicópteros excepto aquellas destinadas al transporte comercial de pasajeros, carga y servicios; motos acuáticas, tricars, cuadrones, yates y barcos de recreo:

<b>Código</b>	<b>GRUPO III</b>
<b>3092</b>	Servicios de televisión pagada
<b>3650</b>	Servicios de casinos, salas de juego (bingo - mecánicos) y otros juegos de azar

<b>Código</b>	<b>GRUPO IV</b>
<b>3660</b>	Las cuotas, membresías, afiliaciones, acciones y similares que cobren a sus miembros y usuarios los Clubes Sociales, para prestar sus servicios, cuyo monto en su conjunto supere los US \$ 1.500 anuales

<b>Código</b>	<b>GRUPO V</b>
<b>3011</b>	Cigarrillos rubio
<b>3021</b>	Cigarrillos negros
<b>3031</b>	Bebidas alcohólicas, distintas a la cerveza
<b>3041</b>	Cerveza

8.16 Lista de códigos por impuestos asignados para la retención.

**TABLA 18**

<b>IMPUESTO A RETENER</b>	<b>CÓDIGO</b>
RENTA	1
IVA	2
ISD	6

8.17 Se describe los códigos por impuesto de acuerdo al porcentaje de retención.

**TABLA 19**

➤ Retención IVA

PORCENTAJE IVA	CODIGO
30%	1
70%	2
100%	3

➤ Retención ISD

PORCENTAJE ISD	CODIGO
5%	4580

➤ Retención RENTA

CONCEPTO	CÓDIGO
HONORARIOS PROFESIONALES	303
SERVICIOS PREDOMINA EL INTELLECTO	304
SERVICIOS PREDOMINA LA MANO DE OBRA	307
SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES	308
SERVICIOS PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	309
SERVICIO TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PUBLICO O PRIVADO DE CARGA	310
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	312
POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL	319
ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES	320
PAGOS POR SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	322
PAGOS POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS (NO APLICA PARA IFI'S)	323
RF: DEPOSITOS CTA. CORRIENTE (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323A
RF: DEPOSITOS CTA. AHORROS SOCIEDADES (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323B1
RF: DEPOSITOS CTA. AHORROS PERSONAS NATURALES (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323B2
RF: DEPOSITOS CTAS. EXENTAS (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323C
RF: COMPRA, CANCELACION O REDENCION DE MINI BEM'S Y BEM'S (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323D
RF: DEPOSITO A PLAZO (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323E
RF: OPERACIONES DE REPORTO – REPOS (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323F
RF: INVERSIONES (CAPTACIONES) (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323G
RF: OBLIGACIONES (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323H
RF: BONOS CONVERTIBLE EN ACCIONES (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323I
RF: BONOS DE ORGANISMOS Y GOBIERNOS EXTRANJEROS (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323J
RF: ENTRE IFIS (SOLO APLICA PARA IFI'S)	323K
LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	325
VENTA DE COMBUSTIBLES A COMERCIALIZADORAS	327
VENTA DE COMBUSTIBLES A DISTRIBUIDORAS	328
OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	332
CONVENIO DE DÉBITO O RECAUDACIÓN	333
PAGO CON TARJETA DE CRÉDITO	334

REEMBOLSO DE GASTO - COMPRA INTERMEDIARIO	336
REEMBOLSO DE GASTO - COMPRA DE QUIEN ASUME EL GASTO	337
OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	340
OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	341
OTRAS RETENCIONES APLICABLES 8%	342
OTRAS RETENCIONES APLICABLES A LA TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA PREVISTA PARA SOCIEDADES	343
OTRAS RETENCIONES APLICABLES A OTROS PORCENTAJES	344
DIVIDENDOS PERSONAS NATURALES RESIDENTES	345
DIVIDENDOS SOCIEDADES EN PARAÍSO FISCALES	346
DIVIDENDOS ANTICIPADOS	347
COMPRA LOCAL DE BANANO A PRODUCTOR	348
IMPUESTO A LA ACTIVIDAD BANANERA PRODUCTOR - EXPORTADOR	349
PAGO AL EXTERIOR - RENTAS INMOBILIARIAS	500
PAGO AL EXTERIOR - BENEFICIOS EMPRESARIALES	501
PAGO AL EXTERIOR - SERVICIOS EMPRESARIALES	502
PAGO AL EXTERIOR - NAVEGACIÓN MARÍTIMA Y/O AÉREA	503
PAGO AL EXTERIOR - DIVIDENDOS	504
PAGO AL EXTERIOR - INTERESES	505
PAGO AL EXTERIOR - INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS	506
PAGO AL EXTERIOR - INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS	507
PAGO AL EXTERIOR - CRÉDITOS DE IFIs ORGANISMOS Y GOBIERNO A GOBIERNO	508
PAGO AL EXTERIOR - CÁNONES O REGALÍAS	509
PAGO AL EXTERIOR - GANANCIAS DE CAPITAL	510
PAGO AL EXTERIOR - SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	511
PAGO AL EXTERIOR - SERVICIOS PROFESIONALES DEPENDIENTES	512
PAGO AL EXTERIOR - ARTISTAS Y DEPORTISTAS	513
PAGO AL EXTERIOR - PARTICIPACIÓN DE CONSEJEROS	514
PAGO AL EXTERIOR - ENTRETENIMIENTO PÚBLICO	515
PAGO AL EXTERIOR - PENSIONES	516
PAGO AL EXTERIOR - REEMBOLSO DE GASTOS	517
PAGO AL EXTERIOR - FUNCIONES PÚBLICAS	518
PAGO AL EXTERIOR - ESTUDIANTES	519
PAGO AL EXTERIOR - OTROS CONCEPTOS	520

Los porcentajes de retención del Impuesto a la Renta se aplicarán conforme lo establecido en la normativa legal vigente, se recomienda revisar la tabla 3.3 del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec)

8.18 Se detalla a continuación los valores sub totales y totales con impuestos que deben constar en los comprobantes de venta, según el caso.

**TABLA 20**

No.	Campos de Valores	TIPO DE CAMPO	REQUISITO
1	Sub total 12%	Sumarán todos los precios totales de los productos gravados con tarifa de IVA 12%	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 (12%, 0% y no objeto 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	IVA 12%:	Sumará el campo Sub total 12% y el valor del campo Valor ICE, el resultado aplicará la tarifa 12% de IVA	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, IVA 12% y Propina	Obligatorio

8.19 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)**

8.20 Las representaciones impresas de los comprobantes electrónicos, no tendrán validez tributaria ni jurídica; como anexos se adjuntan modelos en los cuales se detallan las posiciones de los requisitos.

8.21 En las representaciones impresas aparecerá como obligatorio un código de barras que contenga la clave de acceso, otro código opcional con información que el sujeto pasivo crea importante para sus procesos.

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

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

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

**TABLA 21**

IMPUESTO A RETENER	CÓDIGO
IVA PRESUNTIVO Y RENTA	4

**TABLA 22**

➤ Retención IVA

PORCENTAJE IVA PRESUNTIVO	CODIGO
1 (100%)	3
2 (12% Retención de IVA presuntivo por Editores a Margen de Comercialización Voceadores)	4
100% (Retencion Iva Venta Periodicos y/o Revistas a Distribuidores)	5
100% (Retencion Iva Venta de Periodicos y/o Revistas a Voceadores)	6

➤ Retención RENTA

PORCENTAJE RENTA	CÓDIGO
0.2%	327
0.3%	328

## 10 Códigos de Errores y Advertencias de Validación

CÓDIGO DE ERROR	DESCRIPCIÓN	POSIBLE SOLUCIÓN
02	RUC del emisor se encuentra NO ACTIVO.	Verificar que el número de RUC se encuentre en estado ACTIVO.
10	Establecimiento del emisor se encuentra Clausurado.	No se autorizará comprobantes si el establecimiento emisor ha sido clausurado, automáticamente se habilitará el servicio una vez concluida la clausura.
26	Tamaño máximo superado	Tamaño del archivo supera lo establecido
27	Clase no permitido	La clase del contribuyente no puede emitir comprobantes electrónicos.
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.
33	Dirección Ip sancionada	Cuando la dirección desde la cual está llamando muchas veces al servicio en un tiempo determinado
34	Comprobante no autorizado	Cuando el comprobante no ha sido autorizado como parte de la solicitud de emisión del contribuyente.
35	Documento Inválido	Cuando el xml no pasa validación de esquema.
36	Versión esquema descontinuada	Cuando la versión del esquema no es la correcta.

37	RUC sin autorización de emisión	Cuando el RUC del emisor no cuenta con una solicitud de emisión de comprobantes electrónicos.
39	Firma inválida	Firma electrónica del emisor no es válida.
40	Error en el certificado	No se encontró el certificado o no se puede convertir en certificado X509.
42	Certificado revocado	Certificado que ha superado su fecha de caducidad, y no ha sido renovado.
43	Clave acceso registrada	Cuando la clave de acceso ya se encuentra registrada en la base de datos.
45	Secuencial registrado	Secuencial del comprobante ya se encuentra registrado en la base de datos
46	RUC no existe	Cuando el ruc emisor no existe en el Registro Único de Contribuyentes.
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.
48	Esquema XSD no existe	Cuando el esquema para el tipo de comprobante enviado no existe.
49	Argumentos que envían al WS nulos	Cuando se consume el WS con argumentos nulos.
50	Error interno general	Cuando ocurre un error inesperado en el servidor.
52	Error en diferencias	Cuando existe error en los cálculos del comprobante.
53	Claves no registradas	Cuando envían comprobantes electrónicos que hayan sido generados en contingencia y las claves de acceso no son las que entregó la Administración Tributaria al contribuyente emisor.
56	Establecimiento Cerrado	Cuando el establecimiento desde el cual se genera el comprobante se encuentra cerrado.
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.
58	Error en la estructura de clave acceso	Cuando la clave de acceso tiene componentes diferentes a los del comprobante.
63	RUC clausurado	Cuando el RUC del emisor se encuentra clausurado por procesos de control de la Administración Tributaria.
64	Código documento sustento	Cuando el código del documento sustento no existe en el catálogo de documentos que se tiene en la Administración.
65	Fecha de emisión extemporánea	Cuando el comprobante emitido no fue enviado de acuerdo al tiempo del tipo de emisión en el cual fue realizado.
66	Clave reportada	Cuando el comprobante es emitido en tipo de emisión contingente y utilizan una clave que ya fue registrada para otros comprobante en el mismo tipo de emisión.
67	Fecha inválida	Cuando existe errores en el formato de la fecha.
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.
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.
71	El ruc de la cabecera del lote es diferente al ruc del comprobante recibido	Cuando el ruc del emisor de la cabecera del comprobante que forma un lote es diferente al ruc del emisor de la cabecera del lote masivo.
72	Error al procesar el xml del comprobante recibido al obtener el ruc del archivo xml.	Cuando el ruc del emisor de cada comprobante que pertenece al lote masivo se encuentra mal formado en su estructura.
74	El código de documento de la cabecera del lote es diferente al código del documento	Cuando el codDoc de la cabecera del lote masivo es diferente al codDoc de la cabecera del

	del comprobante recibido	comprobante recibido que forma parte del lote masivo.
75	Error en el código del documento del lote	Cuando el codDoc del documento del lote masivo es diferente a los códigos de documentos de los comprobantes que son admitidos (Facturas, Notas de Crédito, Notas de Débito, Guías de Remisión, Comprobantes de Retención).
77	Error de conversión en la estructura del archivo xml del comprobante del lote	Cuando el CodDoc de la cabecera del comprobante que pertenece a un lote masivo está formado por letras, está vacío, o no tiene el tag. Cuando en la cabecera del comprobante que pertenece a un lote masivo, en el Ruc del Emisor se envía un número de Ruc que no se encuentra en las bases del SRI.

**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 aún 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.
2. En el caso del error de 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.

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 incorrecta. Por ejemplo cédulas no pasan el dígito verificador.
68	Documento Sustento	Cuando el comprobante relacionado no existe como electrónico.

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

ORDEN	VALIDACIÓN	DESCRIPCIÓN
1	Validación XML	Tamaño archivo Esquema activo XML bien formado y válido
2	Validación contribuyente emisor	RUC activo Establecimiento activo Autorización para emitir comprobantes electrónicos activa Autorización para emisión del tipo de comprobante

3	Validación unicidad	Clave acceso única Secuencial único Clave acceso bien formada
4	Validación Firma	Validez firma y cadena de confianza OCSP
5	Verificaciones adicionales	Fecha emisión Identificación del receptor del comprobante Documentos de sustento
6	Validación diferencias	

## 11 Proceso de Generación, Firma Electrónica, Servicios de Recepción de Lote Masivo y Servicio de Autorización de comprobantes de un Lote Masivo

### 11.1 Proceso de Generación

Los contribuyentes generarán sus lotes masivos con la firma electrónica en formato .xml conforme al esquema .xsd correspondiente al lote masivo. Un lote masivo va estar conformado de un solo tipo de comprobante electrónico y una firma electrónica por todo el lote, es decir, no se firmará cada comprobante electrónico de manera individual. Todos estos comprobantes serán generados en base a los esquemas .xsd de cada tipo de comprobante.

El esquema .xsd de lote masivo y de los diferentes tipos de comprobantes electrónicos que van a ser utilizados dentro de un lote masivo, se encuentra en el Portal WEB del SRI en: <http://www.sri.gob.ec/>

En el menú [Inicio](#) / [Guía Básica Tributaria](#) / [Comprobantes de Venta](#) / [Formas de emisión:](#)

<http://www.sri.gob.ec/web/10138/145>

#### 11.1.1 Lote Masivo: Esquema XSD Y XML Versión 1.0.0:

**XSD:** El xsd correspondiente al lote masivo, incluye un elemento ref="ds:Signature" para la firma electrónica con sus respectivas referencias en el encabezado.

**XML:** El esquema xml correspondiente al lote masivo se detalla en el Anexo 6.

#### 11.1.2 Comprobantes electrónicos que pertenecen al Lote Masivo: Esquema XSD Y XML Versión 1.1.1:

**XSD:** Los xsd versión 1.1.1 que se deben utilizar para los comprobantes que van a formar parte de un Lote Masivo, no contienen el elemento ref="ds:Signature" ni las referencias en el encabezado, a diferencia del xsd con la versión 1.0.0 publicada.

**XML:** El esquema xml versión 1.1.1 se detalla en el Anexo 1, se debe considerar que cada comprobante que se encuentre dentro del lote, debe contener la versión 1.1.1, en el tag correspondiente al tipo de comprobante, de la siguiente manera:

Comprobante que no pertenecen a un lote masivo:

<factura id="comprobante" version="1.0.0">

Comprobante que pertenece a un lote masivo:

<factura id="comprobante" version="1.1.1">

### 11.1.3 Comprobantes electrónicos que pertenecen al Lote Masivo: Esquema XSD Y XML Versión 1.1.2:

**XSD:** El xsd versión 1.1.2 que se deben utilizar para los comprobantes que van a formar parte de un Lote Masivo, no contienen el elemento `ref="ds:Signature"` ni las referencias en el encabezado, a diferencia del xsd con la versión 1.1.0 publicada.

**XML:** El esquema xml versión 1.1.2 se detalla en el Anexo 3, se debe considerar que cada comprobante que se encuentre dentro del lote, debe contener la versión 1.1.2., en el tag correspondiente al tipo de comprobante, de la siguiente manera:

Comprobante que no pertenecen a un lote masivo:

```
<factura id="comprobante" version="1.1.0">
```

Comprobante que pertenece a un lote masivo:

```
<factura id="comprobante" version="1.1.2">
```

### 11.1.4 El lote masivo que el SRI recibe debe estar formado de 3 partes principales detalladas a continuación:

- **Cabecera:** La cabecera está formada por:

*ambiente:* Es el tipo de ambiente en el cual se va a procesar el lote masivo, como se indica en la **Tabla 5**

*tipoEmision:* De acuerdo a la **Tabla 2**

*ruc:* Este es el Ruc del Emisor que debe ser igual al ruc de emisor de todos los comprobantes que contiene el lote masivo

*claveAcceso:* Se detalla en el punto **11.1.5**

*establecimiento:* Establecimiento del emisor

*codDoc:* Aquí se podrá ingresar los códigos pertenecientes a cualquier tipo de comprobante, Factura, Nota de Crédito, Nota de Débito, Guía de Remisión, Comprobante de Retención, tomando en cuenta que el codDoc del lote masivo determinará el codDoc de todos los comprobantes pertenecientes al lote.

Por ejemplo si el codDoc de lote masivo es 01 entonces todos los comprobantes que pertenecen a este lote deberán ser 01, es decir Facturas y de la misma manera para todos los demás tipos de comprobantes

- **Comprobantes:** En este tag, se listarán todos los comprobantes de un solo tipo que pertenecerán a un lote masivo. La estructura de estos comprobantes no ha cambiado, pero se tiene que colocar en la cabecera la versión del xsd según corresponda de acuerdo a lo señalado en los puntos 11.1.2 y 11.1.3.
- **Firma:** Luego del detalle de todos los comprobantes del lote, se firmará el lote masivo, no se firmará cada comprobante.

### 11.1.5 La clave de acceso del lote masivo estará compuesta de 49 caracteres numéricos, el aplicativo a utilizar por el sujeto pasivo deberá generar de manera automática la clave de acceso, la misma que servirá para que el SRI indique si los comprobantes electrónicos que pertenecen a un lote masivo fueron autorizados, no autorizados o rechazados, en la tabla 23 se detalla la estructura de la clave de acceso:

**TABLA 23**

No.	DESCRIPCIÓN DE CAMPO	TIPO DE CAMPO	FORMATO	LONGITUD	REQUISITO	ETIQUETA O TAG EN ARCHIVO XML
1	Fecha de Emisión	Numérico	dd/mm/aaaa	8	Obligatorio	<claveAcceso>
2	Tipo de Comprobante		Tabla 4	2		
3	Número de RUC		1234567890001	13		
4	Tipo de Ambiente		Tabla 5	1		
5	Establecimiento		001	3		
7	Código Numérico		Numérico	20		
8	Tipo de Emisión		Tabla 2	1		
9	Dígito Verificador (módulo 11)		Numérico	1		

**11.1.6** El tamaño del archivo .xml del lote masivo es de 1 MB.

## 11.2 Proceso de Firma Electrónica

El archivo .xml correspondiente al lote masivo generado se deberá firmar obligatoriamente bajo el estándar de firma digital de documentos XML: XadES\_BES, esto quiere decir que el archivo .xml del lote masivo tendrá dentro de su estructura incorporada la firma electrónica, los comprobantes electrónicos que pertenezcan a este lote serán válidos una vez que el SRI proceda con la autorización, la misma que será otorgada individualmente por cada comprobante que conforme el lote masivo.

La firma digital del lote masivo es igual a la firma que se utiliza en el esquema de envío individual, contiene los mismos componentes y especificaciones, pero con la diferencia que es una sola firma por lote masivo. A continuación se detallan las especificaciones técnicas relacionadas al estándar:

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

La estructura del formato básico de firma electrónica avanzada acorde con la presente ficha técnica 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.

La firma electrónica se considera un nodo más a añadir en el documento .xml. El nivel de seguridad en la firma electrónica se la hace sobre tres partes de la trama de datos:

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

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.

En el ANEXO 7 se muestra un ejemplo de un lote firmado bajo el estándar XadES\_BES.

Cada lote masivo 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 del lote masivo, las mismas librerías que se utilizan para la firma del comprobante individual:

MITyCLibXADES  
MITyCLibTSA  
MITyCLibAPI  
MITyCLibOCSP  
MITyCLibTrust

Para mayor información del estándar se puede explorar el siguiente enlace:  
[http://webapp.etsi.org/workprogram/Report\\_WorkItem.asp?WKI\\_ID=21353](http://webapp.etsi.org/workprogram/Report_WorkItem.asp?WKI_ID=21353)

El algoritmo de encriptación es el SH256, también se puede utilizar el SHA1, el cual es utilizado para la firma de comprobantes individuales.

### 11.3 Servicio de Recepción de un lote masivo

11.3.1 A través de este servicio el SRI recibe el lote masivo debidamente firmado, el mismo que contendrán varios comprobantes electrónicos de un mismo tipo.

11.3.2 Existen dos ambientes disponibles para la invocación de este WS publicados por la Administración Tributaria:

- El primer ambiente es de certificación en donde cada contribuyente certificará que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante electrónico, y su url es la siguiente:

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

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

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

11.3.3 Detalle del WS expuesto:

```
@WebMethod
@WebResult(name = "RespuestaRecepcionLoteMasivo")
public RespuestaSolicitud validarLoteMasivo(@WebParam(name = "archivo")
byte[] archivo)
```

Parámetros:

I/O	Nombre	Tipo	Descripción
IN	archivo	byte[]	Equivala al archivo xml del lote masivo, el cual debe estar firmado por el contribuyente.
OUT	RespuestaRecepcionLoteMasivo	Objeto	Retorna un Objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo del comprobante. En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos.  La estructura de la respuesta en los siguientes casos es:  Recepción exitosa



			<pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:validarLoteMasivoResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion"&gt;       &lt;RespuestaRecepcionLoteMasivo&gt;         &lt;estado&gt;RECIBIDA&lt;/estado&gt;         &lt;comprobantes/&gt;       &lt;/RespuestaRecepcionLoteMasivo&gt;     &lt;/ns2:validarLoteMasivoResponse&gt;   &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; Recepción fallida  &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:validarLoteMasivoResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion"&gt;       &lt;RespuestaRecepcionLoteMasivo&gt;         &lt;estado&gt;DEVUELTA&lt;/estado&gt;         &lt;comprobantes&gt;           &lt;comprobante&gt;  &lt;claveAcceso&gt;1501201401176001321000110010010000010331234567814&lt;/claveAc ceso&gt;           &lt;mensajes&gt;             &lt;mensaje&gt;               &lt;identificador&gt;39&lt;/identificador&gt;               &lt;mensaje&gt;FIRMA INVALIDA&lt;/mensaje&gt;               &lt;informacionAdicional&gt;La firma es invalida [Firma inválida (firma y/o certificados alterados)]&lt;/informacionAdicional&gt;               &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt;             &lt;/mensaje&gt;           &lt;/mensajes&gt;         &lt;/comprobante&gt;       &lt;/comprobantes&gt;     &lt;/RespuestaRecepcionLoteMasivo&gt;   &lt;/ns2:validarLoteMasivoResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre>
--	--	--	---

#### 11.4 Servicio de Autorización de comprobantes de un Lote Masivo

11.4.1 A través de este servicio se va a consultar por la clave de acceso del lote masivo, los comprobantes electrónicos enviados dentro del lote, estos comprobantes electrónicos van a ser autorizados, no autorizados y rechazados.

11.4.2 Existen dos ambientes disponibles para la invocación de este WS publicados por la Administración Tributaria:

- El primer ambiente es de certificación en donde cada contribuyente certificará que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante electrónico, y su url es la siguiente:

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

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

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

11.4.3 Detalle del WS expuesto :

@WebMethod

@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionLoteMasivo")

public RespuestaLote autorizacionComprobanteLoteMasivo(@WebParam(name =

"claveAccesoLote") String claveAccesoLote)

Parámetros:

I/O	Nombre	Tipo	Descripción
IN	ClaveAcceso	String	Es la clave de acceso del lote masivo que ya fué recibido por el SRI
OUT	RespuestaAutorizacionLoteMasivo	Objeto	<p>Retorna un Objeto XML que contiene la respuesta para cada comprobante que forma parte del lote masivo, estas respuestas pueden tener 3 estados: autorizados, no autorizados y rechazados.</p> <p><b>AUTORIZADOS:</b> Cuando cada comprobante pasa por todas las validaciones, se muestra la siguiente estructura de respuesta:</p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse       xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"&gt;       &lt;RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;         &lt;claveAccesoLoteConsultada&gt;1501201401176001321000110010010000010331234567814&lt;/claveAccesoLoteConsultada&gt;         &lt;numeroComprobantesLote&gt;1&lt;/numeroComprobantesLote&gt;         &lt;autorizaciones&gt;           &lt;autorizacion&gt;             &lt;estado&gt;AUTORIZADO&lt;/estado&gt;             &lt;numeroAutorizacion&gt;0502201416420517600132100010048355432&lt;/numeroAutorizacion&gt;             &lt;fechaAutorizacion&gt;2014-02-05T16:42:05.229-05:00&lt;/fechaAutorizacion&gt;             &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt;           &lt;/autorizacion&gt;         &lt;/autorizaciones&gt;         &lt;claveAcceso&gt;1501201401176001321000110010010000012981234567816&lt;/claveAcceso&gt;         &lt;mensajes&gt;           &lt;mensaje&gt;             &lt;identificador&gt;60&lt;/identificador&gt;             &lt;mensaje&gt;ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS&lt;/mensaje&gt;             &lt;tipo&gt;INFORMATIVO&lt;/tipo&gt;           &lt;/mensaje&gt;         &lt;/mensajes&gt;       &lt;/RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;     &lt;/ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse&gt;   &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre> <p><b>NO AUTORIZADOS:</b> Cuando cada comprobante no ha pasado por una de las validaciones de estructura o negocio, se muestra la siguiente estructura de respuesta:</p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse       xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"&gt;       &lt;RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;         &lt;claveAccesoLoteConsultada&gt;1501201401176001321000110010010000010331234567814&lt;/claveAccesoLoteConsultada&gt;         &lt;numeroComprobantesLote&gt;13&lt;/numeroComprobantesLote&gt;         &lt;autorizaciones&gt;           &lt;autorizacion&gt;             &lt;estado&gt;NO AUTORIZADO&lt;/estado&gt;             &lt;fechaAutorizacion&gt;2014-01-22T10:32:52.981-05:00&lt;/fechaAutorizacion&gt;             &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt;           &lt;/autorizacion&gt;         &lt;/autorizaciones&gt;         &lt;claveAcceso&gt;1501201401176001321000110010010000012981234567816&lt;/claveAcceso&gt;         &lt;mensajes&gt;           &lt;mensaje&gt;             &lt;identificador&gt;43&lt;/identificador&gt;             &lt;mensaje&gt;CLAVE ACCESO REGISTRADA&lt;/mensaje&gt;             &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt;           &lt;/mensaje&gt;           &lt;mensaje&gt;             &lt;identificador&gt;60&lt;/identificador&gt;             &lt;mensaje&gt;ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE </pre>

			<pre> PRUEBAS&lt;/mensaje&gt;   &lt;tipo&gt;INFORMATIVO&lt;/tipo&gt; &lt;/mensaje&gt; &lt;/mensajes&gt; &lt;/autorizacion&gt;  &lt;/autorizaciones&gt; &lt;/RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt; &lt;/ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre> <p><b>RECHAZADOS:</b> En los siguientes casos se devuelven los comprobantes del lote masivo como rechazado.</p> <p><b>1. Cuando no se realiza una conversión correcta del archivo del comprobante electrónico, en los siguientes casos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cuando el CodDoc de la cabecera del comprobante está formado por letras, está vacío, o no tiene el tag.</li> <li>- Cuando en la cabecera del comprobante el Ruc del Emisor se envía un número de Ruc que no se encuentra en las bases del SRI.</li> </ul> <p><b>Al momento de encontrarse en los casos mencionados, la estructura de la respuesta es la siguiente:</b></p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse       xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"&gt;       &lt;RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;  &lt;claveAccesoLoteConsultada&gt;150120140117600132100011001001000001171123456 7815&lt;/claveAccesoLoteConsultada&gt;       &lt;numeroComprobantesLote&gt;1&lt;/numeroComprobantesLote&gt;       &lt;autorizaciones&gt;         &lt;autorizacion&gt;           &lt;estado&gt;RECHAZADO&lt;/estado&gt;           &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt;  &lt;claveAcceso&gt;1501201401176001321000110010010000004401234567819&lt;/claveAc ceso&gt;           &lt;mensajes&gt;             &lt;mensaje&gt;               &lt;identificador&gt;77&lt;/identificador&gt;               &lt;mensaje&gt;ERROR DE CONVERSION EN LA ESTRUCTURA DEL ARCHIVO XML DEL COMPROBANTE DEL LOTE&lt;/mensaje&gt;               &lt;informacionAdicional&gt;La estructura del archivo Xml del comprobante es incorrecta. Error en la lectura del Xml&lt;/informacionAdicional&gt;               &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt;             &lt;/mensaje&gt;           &lt;/mensajes&gt;         &lt;/autorizacion&gt;       &lt;/autorizaciones&gt;     &lt;/RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;   &lt;/ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre> <p><b>2.- Cuando la estructura del archivo xml esta mal formada, es decir cuando el archivo xml se envía sin los principales tags de su estructura, por ejemplo:</b></p> <pre> &lt;infoTributaria&gt; &lt;infoFactura&gt; &lt;totalConImpuestos&gt; &lt;detalles&gt; &lt;infoAdicional&gt; </pre> <p><b>La respuesta es la siguiente:</b></p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt;   &lt;soap:Body&gt;     &lt;ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse       xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion"&gt; </pre>
--	--	--	--

			<pre> &lt;RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;  &lt;claveAccesoLoteConsultada&gt;150120140117600132100011001001000001465123456 7813&lt;/claveAccesoLoteConsultada&gt; &lt;numeroComprobantesLote&gt;1&lt;/numeroComprobantesLote&gt; &lt;autorizaciones&gt;   &lt;autorizacion&gt;     &lt;estado&gt;RECHAZADO&lt;/estado&gt;     &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt;     &lt;comprobante&gt;&lt;![CDATA[&lt;?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no"?&gt;&lt;factura id="comprobante" version="1.1.1"&gt; &lt;infoTributaria&gt;   &lt;ambiente&gt;1&lt;/ambiente&gt;   &lt;tipoEmision&gt;1&lt;/tipoEmision&gt;   &lt;razonSocial&gt;SRI&lt;/razonSocial&gt;   &lt;nombreComercial&gt;SRI&lt;/nombreComercial&gt;   &lt;ruc&gt;1760013210001&lt;/ruc&gt;  &lt;claveAcceso&gt;150120140117600132100011001001000001603123456781728&lt;/clave Acceso&gt;   &lt;codDoc&gt;01&lt;/codDoc&gt;   &lt;estab&gt;001&lt;/estab&gt;   &lt;ptoEmi&gt;001&lt;/ptoEmi&gt;   &lt;secuencial&gt;000001603&lt;/secuencial&gt;   &lt;dirMatriz&gt;SANTA LUCIA&lt;/dirMatriz&gt; &lt;/infoTributaria&gt; &lt;infoFactura&gt;   &lt;fechaEmision&gt;15/01/2014&lt;/fechaEmision&gt;   &lt;dirEstablecimiento&gt;001&lt;/dirEstablecimiento&gt;   &lt;contribuyenteEspecial&gt;12312&lt;/contribuyenteEspecial&gt;   &lt;obligadoContabilidad&gt;SI&lt;/obligadoContabilidad&gt;   &lt;tipoIdentificacionComprador&gt;07&lt;/tipoIdentificacionComprador&gt;   &lt;razonSocialComprador&gt;CONSUMIDOR FINAL&lt;/razonSocialComprador&gt;   &lt;identificacionComprador&gt;99999999999999&lt;/identificacionComprador&gt;   &lt;totalSinImpuestos&gt;78.63&lt;/totalSinImpuestos&gt;   &lt;totalDescuento&gt;0.00&lt;/totalDescuento&gt;   &lt;totalConImpuestos&gt;     &lt;totalImpuesto&gt;       &lt;codigo&gt;2&lt;/codigo&gt;       &lt;codigoPorcentaje&gt;0&lt;/codigoPorcentaje&gt;       &lt;baseImponible&gt;79.83&lt;/baseImponible&gt;       &lt;valor&gt;0.00&lt;/valor&gt;     &lt;/totalImpuesto&gt;     &lt;totalImpuesto&gt;       &lt;codigo&gt;3&lt;/codigo&gt;       &lt;codigoPorcentaje&gt;3051&lt;/codigoPorcentaje&gt;       &lt;baseImponible&gt;78.63&lt;/baseImponible&gt;       &lt;valor&gt;1.20&lt;/valor&gt;     &lt;/totalImpuesto&gt;   &lt;/totalConImpuestos&gt;   &lt;propina&gt;0.00&lt;/propina&gt;   &lt;importeTotal&gt;79.83&lt;/importeTotal&gt;   &lt;moneda&gt;DOLAR&lt;/moneda&gt;    &lt;codigoPrincipal&gt;004&lt;/codigoPrincipal&gt;   &lt;codigoAuxiliar&gt;SIE004&lt;/codigoAuxiliar&gt;   &lt;descripcion&gt;SIERRA 4 PULG IVA 0 ICE 0.1&lt;/descripcion&gt;   &lt;cantidad&gt;1&lt;/cantidad&gt;   &lt;precioUnitario&gt;78.63&lt;/precioUnitario&gt;   &lt;descuento&gt;0&lt;/descuento&gt;   &lt;precioTotalSinImpuesto&gt;78.63&lt;/precioTotalSinImpuesto&gt;   &lt;detallesAdicionales&gt;     &lt;detAdicional nombre="MARCA" valor="STANLEY"/&gt;   &lt;/detallesAdicionales&gt;   &lt;impuestos&gt;     &lt;impuesto&gt;       &lt;codigo&gt;2&lt;/codigo&gt;       &lt;codigoPorcentaje&gt;0&lt;/codigoPorcentaje&gt;       &lt;tarifa&gt;0.00&lt;/tarifa&gt;       &lt;baseImponible&gt;79.83&lt;/baseImponible&gt;       &lt;valor&gt;0.00&lt;/valor&gt;     &lt;/impuesto&gt;     &lt;impuesto&gt;       &lt;codigo&gt;3&lt;/codigo&gt;       &lt;codigoPorcentaje&gt;3051&lt;/codigoPorcentaje&gt;       &lt;tarifa&gt;0.00&lt;/tarifa&gt;       &lt;baseImponible&gt;78.63&lt;/baseImponible&gt;       &lt;valor&gt;1.20&lt;/valor&gt;     &lt;/impuesto&gt;   &lt;/impuestos&gt; &lt;/detalle&gt; </pre>
--	--	--	--

			<pre> &lt;/detalles&gt; &lt;/factura&gt;]]&gt;&lt;/comprobante&gt; &lt;claveAcceso&gt;N/A&lt;/claveAcceso&gt; &lt;mensajes&gt; &lt;mensaje&gt; &lt;identificador&gt;35&lt;/identificador&gt; &lt;mensaje&gt;ARCHIVO NO CUMPLE ESTRUCTURA XML&lt;/mensaje&gt; &lt;informacionAdicional&gt;org.xml.sax.SAXParseException; lineNumber: 70; columnNumber: 11; The element type "infoFactura" must be terminated by the matching end-tag "&lt;infoFactura&gt;".&lt;/informacionAdicional&gt; &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt; &lt;/mensaje&gt; &lt;/mensajes&gt; &lt;/autorizacion&gt;  &lt;autorizaciones&gt; &lt;/RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt; &lt;/ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre> <p>Cuando se recibe el archivo con errores de estructura, la respuesta constará en el detalle del comprobante enviado. El contribuyente está en la obligación de controlar que la estructura de cada comprobante que pertenece al lote esté correcta, incluso antes de firmar el lote masivo y enviarlo.</p> <p><b>3.- Cuando la clave de acceso es mayor a 45, se devuelve la siguiente respuesta:</b></p> <pre> &lt;soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"&gt; &lt;soap:Body&gt; &lt;ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws/autorizacion"&gt; &lt;RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt;  &lt;claveAccesoLoteConsultada&gt;210120140117600132100011001001000000697123456 7812&lt;/claveAccesoLoteConsultada&gt; &lt;numeroComprobantesLote&gt;1&lt;/numeroComprobantesLote&gt; &lt;autorizaciones&gt; &lt;autorizacion&gt; &lt;estado&gt;RECHAZADO&lt;/estado&gt; &lt;ambiente&gt;PRUEBAS&lt;/ambiente&gt; &lt;comprobante&gt;&lt;![CDATA[&lt;?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no"?&gt;&lt;factura id="comprobante" version="1.1.1"&gt; &lt;infoTributaria&gt; &lt;ambiente&gt;1&lt;/ambiente&gt; &lt;tipoEmision&gt;1&lt;/tipoEmision&gt; &lt;razonSocial&gt;SRI&lt;/razonSocial&gt; &lt;nombreComercial&gt;SRI&lt;/nombreComercial&gt; &lt;ruc&gt;1760013210001&lt;/ruc&gt;  &lt;claveAcceso&gt;21012014011760013210001100100100000049112345678127&lt;/claveA cceso&gt; &lt;codDoc&gt;01&lt;/codDoc&gt; &lt;estab&gt;001&lt;/estab&gt; &lt;ptoEmi&gt;001&lt;/ptoEmi&gt; &lt;secuencial&gt;000000491&lt;/secuencial&gt; &lt;dirMatriz&gt;SANTA LUCIA&lt;/dirMatriz&gt; &lt;/infoTributaria&gt; &lt;infoFactura&gt; &lt;fechaEmision&gt;21/01/2014&lt;/fechaEmision&gt; &lt;dirEstablecimiento&gt;001&lt;/dirEstablecimiento&gt; &lt;contribuyenteEspecial&gt;12312&lt;/contribuyenteEspecial&gt; &lt;obligadoContabilidad&gt;SI&lt;/obligadoContabilidad&gt; &lt;tipIdentificacionComprador&gt;07&lt;/tipIdentificacionComprador&gt; &lt;razonSocialComprador&gt;CONSUMIDOR FINAL&lt;/razonSocialComprador&gt; &lt;identificacionComprador&gt;999999999999&lt;/identificacionComprador&gt; &lt;totalSinImpuestos&gt;78.63&lt;/totalSinImpuestos&gt; &lt;totalDescuento&gt;0.00&lt;/totalDescuento&gt; &lt;totalConImpuestos&gt; &lt;totalImpuesto&gt; &lt;codigo&gt;2&lt;/codigo&gt; &lt;codigoPorcentaje&gt;0&lt;/codigoPorcentaje&gt; &lt;baseImponible&gt;79.83&lt;/baseImponible&gt; &lt;valor&gt;0.00&lt;/valor&gt; &lt;/totalImpuesto&gt; &lt;totalImpuesto&gt; &lt;codigo&gt;3&lt;/codigo&gt; &lt;codigoPorcentaje&gt;3051&lt;/codigoPorcentaje&gt; &lt;baseImponible&gt;78.63&lt;/baseImponible&gt; </pre>
--	--	--	---

			<pre> &lt;valor&gt;1.20&lt;/valor&gt; &lt;/totalImpuesto&gt; &lt;/totalConImpuestos&gt; &lt;propina&gt;0.00&lt;/propina&gt; &lt;importeTotal&gt;79.83&lt;/importeTotal&gt; &lt;moneda&gt;DOLAR&lt;/moneda&gt; &lt;/infoFactura&gt; &lt;detalles&gt;   &lt;detalle&gt;     &lt;codigoPrincipal&gt;004&lt;/codigoPrincipal&gt;     &lt;codigoAuxiliar&gt;SIE004&lt;/codigoAuxiliar&gt;     &lt;descripcion&gt;SIERRA 4 PULG IVA 0 ICE 0.1&lt;/descripcion&gt;     &lt;cantidad&gt;1&lt;/cantidad&gt;     &lt;precioUnitario&gt;78.63&lt;/precioUnitario&gt;     &lt;descuento&gt;0&lt;/descuento&gt;     &lt;precioTotalSinImpuesto&gt;78.63&lt;/precioTotalSinImpuesto&gt;     &lt;detallesAdicionales&gt;       &lt;detAdicional nombre="MARCA" valor="STANLEY"/&gt;     &lt;/detallesAdicionales&gt;     &lt;impuestos&gt;       &lt;impuesto&gt;         &lt;codigo&gt;2&lt;/codigo&gt;         &lt;codigoPorcentaje&gt;0&lt;/codigoPorcentaje&gt;         &lt;tarifa&gt;0.00&lt;/tarifa&gt;         &lt;baseImponible&gt;79.83&lt;/baseImponible&gt;         &lt;valor&gt;0.00&lt;/valor&gt;       &lt;/impuesto&gt;       &lt;impuesto&gt;         &lt;codigo&gt;3&lt;/codigo&gt;         &lt;codigoPorcentaje&gt;3051&lt;/codigoPorcentaje&gt;         &lt;tarifa&gt;0.00&lt;/tarifa&gt;         &lt;baseImponible&gt;78.63&lt;/baseImponible&gt;         &lt;valor&gt;1.20&lt;/valor&gt;       &lt;/impuesto&gt;     &lt;/impuestos&gt;   &lt;/detalle&gt; &lt;/detalles&gt; &lt;/factura&gt;]]&gt;&lt;/comprobante&gt;   &lt;claveAcceso&gt;N/A&lt;/claveAcceso&gt;   &lt;mensajes&gt;     &lt;mensaje&gt;       &lt;identificador&gt;35&lt;/identificador&gt;       &lt;mensaje&gt;ARCHIVO NO CUMPLE ESTRUCTURA XML&lt;/mensaje&gt;       &lt;informacionAdicional&gt;La Clave de Acceso del comprobante no debe ser mayor a 49, clave de acceso mayor a 49&lt;/informacionAdicional&gt;       &lt;tipo&gt;ERROR&lt;/tipo&gt;     &lt;/mensaje&gt;   &lt;/mensajes&gt;   &lt;/autorizacion&gt; &lt;/autorizaciones&gt; &lt;/RespuestaAutorizacionLoteMasivo&gt; &lt;/ns2:autorizacionComprobanteLoteMasivoResponse&gt; &lt;/soap:Body&gt; &lt;/soap:Envelope&gt; </pre>
--	--	--	---

## 12 Anexos

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

### 12.1. ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0 y 1.1.1

Para el desarrollo de los XML de cualquier comprobante, se recuerda que los campos de tipo alfanumérico no deberán contener espacios generados con enter 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>

### 12.1.1. FORMATO XML FACTURA

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<-factura id="comprobante" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<-infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	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	Numérico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Numérico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Numérico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Numérico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Numérico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipIdentificacionComprador>04</ tipIdentificacionComprador >	Obligatorio, conforme tabla 7	Numérico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</ identificacionComprador >	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<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 15	Numérico	1
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Numérico	Min 1 M ax 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 15	Numérico	1
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Numérico	Min 1 M ax 4
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Numérico	Max 14
<baseImponible>309750.00</ baseImponible >	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37169.40</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>5</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Numérico	1
<codigoPorcentaje>5001</ codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Numérico	Min 1 M ax 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
</infoFactura>	Obligatorio	-	-

- <detalles>	Obligatorio	-	-
- <detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal>	Opcional <sup>1</sup>	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	Número	Max 14
<precioUnitario>300000.00</precioUnitario>	Obligatorio	Número	Max 14
<descuento>5000.00</descuento>	Obligatorio	Número	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Número	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="Marca Chevrolet" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
- <impuestos>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Número	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Número	Min 1 M ax 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio	Número	Min 1 M ax 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Número	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Número	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Número	Min 1 M ax 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Número	Min 1 M ax 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Número	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>5</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Número	1
<codigoPorcentaje>5001</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Número	Min 1 M ax 4
<tarifa>0.02</tarifa>	Obligatorio	Número	Min 1 M ax 4
<baseImponible>12000.00</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<valor>240.00</valor>	Obligatorio	Número	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	-	-

### 12.1.2. FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<-comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.0.0"> o <-comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.1.1">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Número	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Número	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	Número	13
<claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</claveAcceso>	Obligatorio	Número	49
<codDoc>07</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Número	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Número	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Número	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Número	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-

<sup>1</sup> 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.



<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	Número	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipoIdentificacionSujetoRetenido>04</tipoIdentificacionSujetoRetenido>	Obligatorio, conforme tabla 7	Número	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 18	Número	1
<codigoRetencion>1</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 19	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>101.94</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<porcentajeRetener>30</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 19	Número	Min 1 Max 3
<valorRetenido>30.58</valorRetenido>	Obligatorio	Número	Max 14
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio	Número	2
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>	Opcional <sup>2</sup>	Número	15
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
</impuesto>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<código>1</código>	Obligatorio, conforme tabla 18	Número	1
<codigoRetencion>323B1</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 19	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>10904.50</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<porcentajeRetener>2</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 19	Número	Min 1 Max 3
<valorRetenido>218.09</valorRetenido>	Obligatorio	Número	Max 14
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Opcional	Número	2
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>	Opcional	Número	15
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
</impuesto>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<código>6</código>	Obligatorio, conforme tabla 18	Número	1
<codigoRetencion>4580</codigoRetencion>	Obligatorio, conforme tabla 19	Alfanumérico	Min 1 Max 5
<baseImponible>2000</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<porcentajeRetener>5</porcentajeRetener>	Obligatorio, conforme tabla 19	Número	Min 1 Max 3
<valorRetenido>100</valorRetenido>	Obligatorio	Número	Max 14
<codDocSustento>12</codDocSustento>	Obligatorio	Número	2
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>	Opcional	Número	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="documentoFIS">BP2010-01-0014</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="valorpagadoIRsocioadividendos">20000</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</comprobanteRetencion>	Obligatorio	-	-

### 12.1.3. FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<guiaRemision id="comprobante" version="1.0.0"> o <guiaRemision id="comprobante" version="1.1.1">	Obligatorio	-	-
<infoTributarias>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Número	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Número	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	Número	13
<claveAcceso>2110201106179214673900100110020010000000011234567815</claveAcceso>	Obligatorio	Número	49
<codDoc>06</codDoc>	Obligatorio	Número	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Número	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Número	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Número	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300

<sup>2</sup> Este campo será obligatorio, cuando el documento de sustento sea: FACTURA, NOTA DE DÉBITO O LIQUIDACION DE COMPRAS DE BIENES Y/O SERVICIOS.

</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<dirPartida>Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq.</dirPartida>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<razonSocialTransportista>Transportes S.A.</razonSocialTransportista>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<tipoIdentificacionTransportista>04</tipoIdentificacionTransportista>	Obligatorio, conforme tabla 7	Número	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	Número	Min 3 Max 5
<fechaIniTransporte>21/10/2011</fechaIniTransporte>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<fechaFinTransporte>22/10/2011</fechaFinTransporte>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<placa>MCL0827</placa>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
</infoGuiaRemision>	Obligatorio	-	-
- <destinatarios>	Obligatorio	-	-
- <destinatario>	Obligatorio	-	-
<identificacionDestinatario>1716849140001</identificacionDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<razonSocialDestinatario>Alvarez Mina John Henry</razonSocialDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<dirDestinatario>Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador</dirDestinatario>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<motivoTraslado>Venta de Maquinaria de Impresión</motivoTraslado>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 20
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>	Obligatorio cuando corresponda	Número	3
<ruta>Quito - Cayambe - Otavalo</ruta>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 4	Número	2
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Número	15
<numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Número	10 o 37
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno>	Opcional <sup>3</sup>	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	Número	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	-	-

### 12.1.4. FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
- <notaCredito id="comprobante" version="1.0.0"> o <notaCredito id="comprobante" version="1.1.1">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-

<sup>3</sup> 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.

<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	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	Númerico	13
<claveAcceso>2110201104179214673900110020010000000011234567812</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<codDoc>04</codDoc>	Obligatorio	Númerico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Númerico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Númerico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Númerico	9
<dirMatriz>ENRIQUE GUERRERO PORTILLA OE1-34 AV. GALO PLAZA LASO</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 7	Númerico	2
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 3 Max 5
<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 4	Númerico	2
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>	Obligatorio	Númerico	15
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valorModificacion>346920.00</valorModificacion>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>339250.25</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<motivo>DEVOLUCIÓN</motivo>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoNotaCredito>	Obligatorio	-	-
- <detalles>	Obligatorio	-	-
- <detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno>	Opcional <sup>4</sup>	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	Númerico	Max 14
<precioUnitario>30000.00</precioUnitario>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<descuento>5000.00</descuento>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Númerico	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 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 1 Max 3
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4

<sup>4</sup> 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.

<tarifa>12</ tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	Min 1 Max 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Numérico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Numérico	Max 14
-</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
- <detalle>	Obligatorio	-	-
- <detalles>	Obligatorio	-	-
- <infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</notaCredito>	Obligatorio	-	-

## 12.1.5. FORMATO XML NOTA DE DÉBITO

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
- <notaDebito id="comprobante" version="1.0.0"> o <notaDebito id="comprobante" version="1.1.1">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	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	Númerico	13
<claveAcceso>2110201105179214673900110020010000000011234567819</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<codDoc>05</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númerico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Númerico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Númerico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Númerico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoNotaDebito>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>06/03/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Rodrigo Moreno S/N Francisco Cuesta</dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<tipIdentificacionComprador>04</tipIdentificacionComprador>	Obligatorio	Númerico	2
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<rise>Contribuyente RISE</rise>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 40
<codDocModificado>01</codDocModificado>	Obligatorio	Númerico	2
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>	Obligatorio	Númerico	15
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>1000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númerico	Max 14
- <impuestos>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio	Númerico	Min 1 Max 4
<tarifa>12.00</tarifa>	Obligatorio	Númerico	Max 3
<baseImponible>1000.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>120.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
- </impuesto>	Obligatorio	-	-
- </impuestos>	Obligatorio	-	-
<valorTotal>1120.00</valorTotal>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</infoNotaDebito>	Obligatorio	-	-
<motivos>	Obligatorio	-	-
<motivo>	Obligatorio	-	-
<razon>Interés por mora</razon>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<valor>1000.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</motivo>	Obligatorio	-	-
</motivos>	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="DIRECCION DEL ADQUIRENTE">AMERICA N32-OE1</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil -12 de Octubre y El Universo</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</notaDebito>	Obligatorio	-	-

## 12.2. ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS (RIDE)

### 12.2.1 FACTURA



#### SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Dir Matriz: SALINAS Y SANTIAGO

Dir Sucursal: SALINAS Y SANTIAGO

Contribuyente Especial Nro 12345

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

#### FACTURA

No. 001-001-000020034

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0803201210395317921467390010000000113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2012-03-08T10:39:53.865-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0808201401176001321000110010010000200341234567810

Razón Social / Nombres y Apellidos:	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	Identificación:	1760013210001
Fecha Emisión:	08/08/2014	Guía Remisión:	

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cant	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
002	002	2	EXENTO IVA ICE	MARCA	MODELO	50	0	100.00
006	006	14	IVA 0 ICE IRBPNR	MARCA	MODELO	22	0	308.00
007	007	15	IVA 12 IRBPNR	MARCA		70	0	1050.00
004	004	20	IVA 12 ICE	MARCA		21	0	420.00
003	003	1	NO OBJETO ICE	MARCA		200	0	200.00

#### Información Adicional

Dirección Salinas N17-203 y Santiago, Edif.  
Teléfono 1700774774  
Email sri.ad@sri.gob.ec

SUBTOTAL 12%	1485.00
SUBTOTAL 0%	308.00
SUBTOTAL No objeto de IVA	201.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	2078.00
SUBTOTAL Exento de IVA	100.00
DESCUENTO	0
ICE	16.00
IVA 12%	178.20
IRBPNR	1010.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	3282.20

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 a la información contenida en el comprobante electrónico con respecto a las retenciones.



## 12.2.2 NOTA DE CRÉDITO



### SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Dir Matriz: SALINAS Y SANTIAGO

Dir Sucursal: SALINAS Y SANTIAGO

Contribuyente Especial Nro 12345

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001  
NOTA DE CRÉDITO

No. 001-001-000020022

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0803201210395317921467390010000000113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2012-03-08T10:39:53.865-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0808201404176001321000110010010000200221234567814

Razón Social / Nombres y Apellidos:		SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		Identificación:		1760013210001			
Fecha Emisión:		08/08/2014							
Comprobante que se modifica		FACTURA		001-001-123456789					
Fecha Emisión (Comprobante a modificar)		08/08/2014							
Razón de Modificación:		MOTIVO DE RECHAZO							
Código	Código Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Detalle Adicional	Descuento	Precio Unitario	Precio Total
006	006	1.00	IVA 0 ICE IRBPNR	MARCA	MODELO		0	22	22.00
002	002	20.00	EXENTO IVA ICE	MARCA	MODELO		0	50	1000.00
007	007	12.00	IVA 12 IRBPNR	MARCA			0	70	840.00
003	003	34.00	NO OBJETO ICE	MARCA			0	200	6800.00
SUBTOTAL 12%									840.00
SUBTOTAL 0%									22.00
SUBTOTAL No Objeto IVA									6800.00
SUBTOTAL									8662.00
TOTAL Descuento									0
TOTAL Exento IVA									1000.00
ICE									0
IVA 12%									100.80
IRBPNR									1440.00
VALOR TOTAL									10202.80

Información Adicional	
Dirección	Salinas N17-203 y Santiago
Teléfono	1700774774
Email	sri.ad@sri.gob.ec

### 12.2.3 NOTA DE DÉBITO



#### SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Dir Matriz: SALINAS Y SANTIAGO

Dir Sucursal: SALINAS Y SANTIAGO

Contribuyente Especial Nro 12345

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

#### NOTA DE DÉBITO

No. 001-001-000020029

#### NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0803201210395317921467390010000000113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2012-03-08T10:39:53.865-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

#### CLAVE DE ACCESO



080820140517600132100011001001000020029123456781

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

Fecha Emisión: 08/08/2014

Comprobante que se modifica

FACTURA

001-001-212001223

Fecha Emisión (Comprobante a modificar)

08/08/2014

RAZÓN DE LA MODIFICACIÓN		VALOR DE LA MODIFICACIÓN	
Cobro de gastos adicionales por entrega de mercadería		9500.00	
<b>Información Adicional</b> Dirección Salinas N17-203 y Santiago, Email sri.ad@sri.gob.ec Teléfono 1700774774		SUBTOTAL 12%	0
		SUBTOTAL 0%	0
		SUBTOTAL No objeto iva	0
		SUBTOTAL Exento IVA	9500.0
		SUBTOTAL Sin Impuestos	9500.0
		VALOR ICE	0
		IVA 12%	0
		VALOR TOTAL	9500.00



## 12.2.4 COMPROBANTE DE RETENCIÓN



### SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Dir Matriz: SALINAS Y SANTIAGO

Dir Sucursal: SALINAS Y SANTIAGO

Contribuyente Especial Nro 12345

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

### COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000020026

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0803201210395317921467390010000000113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2012-03-08T10:39:53.865-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0808201407176001321000110010010000200261234567815

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

Fecha Emisión: 08/08/2014

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
NOTA DE DÉBITO	452220122333335	08/08/2014	04/2014	20	IVA	30.0	6.00
NOTA DE DÉBITO	452220122333335	08/08/2014	04/2014	8000	IVA	100.0	8000.00
NOTA DE DÉBITO	452220122333335	08/08/2014	04/2014	785	IVA	100.0	785.00
NOTA DE DÉBITO	452220122333335	08/08/2014	04/2014	34	RENTA	8.0	2.72
NOTA DE DÉBITO	452220122333335	08/08/2014	04/2014	25	RENTA	2.0	0.50

### Información Adicional

Dirección Salinas N17-203 y Santiago

Teléfono 1700774774

Email sri.ad@sri.gob.ec

## 12.2.5 GUÍA DE REMISIÓN



### SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Dir Matriz: SALINAS Y SANTIAGO

Dir Sucursal: SALINAS Y SANTIAGO

Contribuyente Especial Nro 12345  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001  
GUIA DE REMISIÓN

No. 001-001-000020005

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN  
0803201210395317921467390010000000113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2012-03-08T10:39:53.865-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



080820140617600132100011001001000020005123456781

Identificación (Transportista)	1719787924		
Razón Social / Nombres y Apellidos:	TRANSPORTISTA		
Placa:	BWH221		
Punto de Partida:	AV 6 de Diciembre y los cedros		
Fecha inicio Transporte	08/08/2014	Fecha fin Transporte	08/08/2014

Comprobante de Venta:	FACTURA	001-012-22222222	Fecha de Emisión:	08/08/2014
Número de Autorización:	8956222300011552222222266554464			
Motivo Traslado:	Envío			
Destino(Punto de llegada)	Salinas N17-203 y Santiago, Edif. Alhambra			
Identificación (Destinatario)	1760013210001			
Razón Social/Nombres Apellidos	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS			
Documento Aduanero	13255488555666			
Código Establecimiento Destino	001			
Ruta:				
Cantidad	Descripción	Código Principal	Código Auxiliar	
10	EXENTO IVA ICE	002	002	
22	IVA 0	009	002	
150	IVA 0 ICE IRBPNR	006	006	
130	IVA 12 IRBPNR	007	007	

### 12.3. ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0 y 1.1.2

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.

#### 12.3.1. FORMATO XML FACTURA

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
<-factura id="comprobante" version="1.1.0"> n <-factura id="comprobante" version="1.1.2">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1 </ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1 </tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	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	Númerico	13
<claveAcceso>040320130117922611040011001501000000081234567816</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númerico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Númerico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Númerico	3
<secuencial>000000008</secuencial>	Obligatorio	Númerico	9
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipodIdentificacionComprador>04</tipodIdentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 7	Númerico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<totalDescuento>5.00</totalDescuento>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>	Opcional, aplica para código impuesto 2.	Númerico	Max 14
<baseImponible>68.19</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>7.58</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>64.94</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>3.25</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<importeTotal>73.09</importeTotal>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
</infoFactura>	Obligatorio	-	-
- <detalles>	Obligatorio	-	-
- <detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal>	Opcional <sup>5</sup>	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	Númerico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>	Obligatorio	Númerico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio	Númerico	Max 14

<sup>5</sup> 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.

<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 corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
-<impuesto>	Obligatorio	-	-
-<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númérico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númérico	Min 1 M ax 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 M ax 4
<baseImponible>68.19</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>8.18</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
-</impuesto>	Obligatorio	-	-
-<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númérico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númérico	Min 1 M ax 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 M ax 4
<baseImponible>64.94</baseImponible>	Obligatorio	Númérico	Max 14
<valor>3.25</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
</impuestos>	Obligatorio	-	-
-</detalle>	Obligatorio	-	-
-</detalles>	Obligatorio	-	-
-<retenciones>	Obligatorio	-	-
-<retencion>	Obligatorio	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 21	Númérico	1
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 22	Númérico	Min 1 Max 3
<tarifa>0.20</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>0.13</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14 / 12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio	-	-
<retencion>	Obligatorio	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 21	Númérico	1
<codigoPorcentaje>328</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 22	Númérico	Min 1 Max 3
<tarifa>0.30</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>0.19</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14 / 12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio	-	-
<retencion>	Obligatorio	-	-
<codigo>4</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 21	Númérico	1
<codigoPorcentaje>3</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 22	Númérico	Min 1 Max 3
<tarifa>1</tarifa>	Obligatorio	Númérico	Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales
<valor>2.00</valor>	Obligatorio	Númérico	Max 14 / 12 enteros, 2 decimales
</retencion>	Obligatorio	-	-
</retenciones>	Obligatorio	-	-
-<infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<campoAdicional nombre="Impuesto ISD">15.42</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

### 12.3.2. FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
__<guiaRemision id="comprobante" version="1.1.0"> o __<guiaRemision id="comprobante" version="1.1.2">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	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>0603201306176001321000110015010000000081234567812</claveAcceso>	Obligatorio	Numérico	49
<codDoc>06</codDoc>	Obligatorio	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 7	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	Numérico	Min 3 Max 5
<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
<ruta>Quito - Cayambe - Otavalo</ruta>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<codDocSustento>01</codDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 4	Numérico	2
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	15
<numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Numérico	10 o 37
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio cuando corresponda	Fecha	dd/mm/aaaa
<detalles>	Obligatorio	-	-
<detalle>	Obligatorio	-	-
<codigoInterno>125BJC-01</ codigoInterno >	Opcional <sup>6</sup>	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	-	-

<sup>6</sup> 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.

### 12.3.3 FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>	Obligatorio	-	-
- <notaCredito id="comprobante" version="1.1.0"> o - <notaCredito id="comprobante" version="1.1.2">	Obligatorio	-	-
- <infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	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	Númerico	13
<claveAcceso>0603201304176001321000110015010000000461234567817</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<codDoc>04</codDoc>	Obligatorio	Númerico	2
<estab>001</estab>	Obligatorio	Númerico	3
<ptoEmi>501</ptoEmi>	Obligatorio	Númerico	3
<secuencial>000000046</secuencial>	Obligatorio	Númerico	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
<tipodentificacionComprador>04</tipodentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 7	Númerico	2
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 3 Max 5
<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 4	Númerico	2
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>	Opcional	Númerico	15
<fechaEmisionDocSustento>03/03/2013</fechaEmisionDocSustento>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<totalSinImpuestos>38327.96</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valorModificacion>45073.68</valorModificacion>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>38327.96</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>1916.40</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>40244.36</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>4829.32</valor>	Obligatorio	Númerico	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	Númerico	Max 18, hasta 6 decimales
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>	Obligatorio	Númerico	Max 18, hasta 6 decimales
<descuento>0.00</descuento>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>38327.96</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Númerico	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	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
- <impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 1 Max 3
<baseImponible>38327.96</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>1916.40</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1



<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Número	Min 1 Max 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio cuando corresponda	Número	Min 1 Max 4
<baseImponible>40244.36</baseImponible>	Obligatorio	Número	Max 14
<valor>4829.32</valor>	Obligatorio	Número	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	-	-

## 12.4. ANEXO 4 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES BES

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<factura id="comprobante" version="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>
        <codigo>2</codigo>
        <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
        <baseImponible>100.00</baseImponible>
        <valor>12.00</valor>
      </totalImpuesto>
    </totalConImpuestos>
    <propina>0.00</propina>
    <importeTotal>112.00</importeTotal>
    <moneda>DOLAR</moneda>
  </infoFactura>
  <detalles>
    <detalle>
      <codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>
      <codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>
      <descripcion>SILLA DE MADERA</descripcion>
      <cantidad>1.00</cantidad>
      <precioUnitario>100.00</precioUnitario>
      <descuento>0.00</descuento>
      <precioTotalSinImpuesto>100.00</precioTotalSinImpuesto>
      <impuestos>
        <impuesto>
          <codigo>2</codigo>
          <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">2123 123</campoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Email">gfeiguiren@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:SignedInfo>
  <ds:SignatureValue><!-- FIRMA DIGITAL --></ds:SignatureValue>
</ds:Signature>
```

```
</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=</ds: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:Cert></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:SignedDataObjectProperties></etsi:SignedProperties></etsi:QualifyingProperties></ds:Object>
</ds:Signature>
<!-- FIN DE LA FIRMA DIGITAL -->
</factura>
```

**Nota:** Los ejemplos de comprobantes electrónicos estarán disponibles en el portal WEB del SRI.

## 12.5. ANEXO 5 - 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)



- (A) Driver [SafeNet AuthenticationClient-x32-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
  - (B) Driver [SafeNet AuthenticationClient-x64-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
  - (C) Driver [SafeNetAuthenticationClient Linux v8.0.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
  - (D) Driver [BSecPKLinux-2.0.0.0007.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
  - (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 X

## 12.6. ANEXO 6 – FORMATO XML DEL LOTE MASIVO

ETIQUETAS O TAGS	CARÁCTER	TIPO DE CAMPO	LONGITUD / FORMATO
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no"?>	Obligatorio	-	-
<lote-masivo id="lote" version="1.0.0">	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	1
<ruc>1792146739001</ruc>	Obligatorio	Númerico	13
<claveAcceso>3010201301176001321000110010010000001351234567811</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<establecimiento>002</establecimiento>	Obligatorio	Númerico	3
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númerico	2
<comprobantes><comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>			
<factura id="comprobante" version="1.1.1">	Obligatorio	-	-
<infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<ambiente>1</ambiente>	Obligatorio, conforme tabla 5	Númerico	1
<tipoEmision>1</tipoEmision>	Obligatorio, conforme tabla 2	Númerico	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	Númerico	20
<claveAcceso>2110201101179214673900110020010000000011234567813</claveAcceso>	Obligatorio	Númerico	49
<codDoc>01</codDoc>	Obligatorio, conforme tabla 4	Númerico	2
<estab>002</estab>	Obligatorio	Númerico	3
<ptoEmi>001</ptoEmi>	Obligatorio	Númerico	3
<secuencial>000000001</secuencial>	Obligatorio	Númerico	9
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
</infoTributaria>	Obligatorio	-	-
<infoFactura>	Obligatorio	-	-
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>	Obligatorio	Fecha	dd/mm/aaaa
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</dirEstablecimiento>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	300
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	Min 3 Max 5
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>	Obligatorio cuando corresponda	Texto	SI / NO
<tipIdentificacionComprador>04</tipIdentificacionComprador>	Obligatorio, conforme tabla 7	Númerico	2
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>	Obligatorio cuando corresponda	Númerico	15
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 300
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>	Obligatorio	Alfanumérico	Max 20
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<totalDescuento>5000.00</totalDescuento>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</totalImpuesto>	Obligatorio	-	-
</totalConImpuestos>	Obligatorio	-	-
<propina>0.00</propina>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<importeTotal>346920.00</importeTotal>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<moneda>DOLAR</moneda>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 15
</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	Númerico	Max 14
<precioUnitario>300000.00</precioUnitario>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<descuento>5000.00</descuento>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</precioTotalSinImpuesto>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<detAdicional nombre="Marca Chevrolet" valor="Chevrolet"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</detallesAdicionales>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
<impuestos>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-
<codigo>3</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 Max 4
<tarifa>5</tarifa>	Obligatorio	Númerico	Min 1 Max 4
<baseImponible>295000.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>14750.00</valor>	Obligatorio	Númerico	Max 14
</impuesto>	Obligatorio	-	-
<impuesto>	Obligatorio	-	-

<codigo>2</codigo>	Obligatorio, conforme tabla 15	Númerico	1
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>	Obligatorio, conforme tabla 16 o 17	Númerico	Min 1 M ax 4
<tarifa>12</tarifa>	Obligatorio	Númerico	Min 1 M ax 4
<baseImponible>309750.00</baseImponible>	Obligatorio	Númerico	Max 14
<valor>37170.00</valor>	Obligatorio	Númerico	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">15.42</campoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	Alfanumérico	Max 300
</infoAdicional>	Obligatorio cuando corresponda	-	-
</factura>	Obligatorio	-	-

## 12.7. ANEXO 7 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES BES PARA EL LOTE MASIVO.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no"?>
<lote-masivo id="lote" version="1.0.0">
<ambiente>1</ambiente>
<tipoEmision>1</tipoEmision>
<ruc>1760013210001</ruc>
<claveAcceso>1501201401176001321000110010010000010331234567814</claveAcceso>
<establecimiento>001</establecimiento>
<codDoc>01</codDoc>
<comprobantes>
<comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no"?><factura id="comprobante" version="1.1.1">
<infoTributaria>
<ambiente>1</ambiente>
<tipoEmision>1</tipoEmision>
<razonSocial>SRI</razonSocial>
<nombreComercial>SRI</nombreComercial>
<ruc>1760013210001</ruc>
<claveAcceso>1501201401176001321000110010010000012981234567816</claveAcceso>
<codDoc>01</codDoc>
<estab>001</estab>
<ptoEmi>001</ptoEmi>
<secuencial>000001298</secuencial>
<dirMatriz>SANTA LUCIA</dirMatriz>
</infoTributaria>
<infoFactura>
<fechaEmision>15/01/2014</fechaEmision>
<dirEstablecimiento>001</dirEstablecimiento>
<contribuyenteEspecial>12312</contribuyenteEspecial>
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>
<tipoIdentificacionComprador>07</tipoIdentificacionComprador>
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>
<identificacionComprador>99999999999999</identificacionComprador>
<totalSinImpuestos>78.63</totalSinImpuestos>
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>
<totalConImpuestos>
<totalImpuesto>
<codigo>2</codigo>
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>
<baseImponible>79.83</baseImponible>
<valor>0.00</valor>
</totalImpuesto>
<totalImpuesto>
<codigo>3</codigo>
<codigoPorcentaje>3051</codigoPorcentaje>
<baseImponible>78.63</baseImponible>
<valor>1.20</valor>
</totalImpuesto>
</totalConImpuestos>
<propina>0.00</propina>
<importeTotal>79.83</importeTotal>
<moneda>DOLAR</moneda>
</infoFactura>
<detalles>
<detalle>
<codigoPrincipal>004</codigoPrincipal>
<codigoAuxiliar>SIE004</codigoAuxiliar>
<descripcion>SIERRA 4 PULG IVA 0 ICE 0.1</descripcion>
<cantidad>1</cantidad>
<precioUnitario>78.63</precioUnitario>
<descuento>0</descuento>
<precioTotalSinImpuesto>78.63</precioTotalSinImpuesto>
<detallesAdicionales>
<detAdicional nombre="MARCA" valor="STANLEY"/>
</detallesAdicionales>
<impuestos>
<impuesto>
<codigo>2</codigo>
```

56

### 13. 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 "amp&," 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.
- **INTERFACES (*Plural de interfaz*):**  
En informática, es un elemento de conexión que facilita el intercambio de datos. También se lo define como el conjunto de métodos para lograr interactividad entre un usuario y una computadora.
- **LOG:**  
Registro oficial de eventos durante un rango de tiempo en particular. En seguridad informática es usado para registrar datos o información sobre quién, qué, cuándo, dónde y por qué un evento ocurre para un dispositivo en particular o aplicación.
- **MENSAJES DE DATOS:**  
Es toda información creada, generada, procesada, enviada, recibida, comunicada o archivada por medios electrónicos, que puede ser intercambiada por cualquier medio. Serán considerados como mensajes de datos, sin que esta enumeración limite su definición, los siguientes documentos electrónicos, registros electrónicos, correo electrónico, servicios web, telegrama, télex, fax e intercambio electrónico de datos.
- **MÓDULO:**  
Componente auto controlado de un sistema, dicho componente posee una interfaz bien definida hacia otros componentes; algo es modular si está construido de manera tal que se facilite su ensamblaje, acomodamiento flexible y reparación de sus componentes.
- **PASSWORD:**  
Clave de acceso. Es una forma de autenticación que utiliza información secreta para controlar el acceso hacia algún recurso.
- **PKCS:**  
En criptografía, PKCS se refiere a un grupo de estándares de criptografía de clave pública concebidos y publicados por los laboratorios de RSA en California.
- **RCVRYDC:**  
Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, publicado en el Registro Oficial 247, del 30 de Julio de 2010 y sus reformas.

- **SERVICIO ELECTRÓNICO:**  
Es toda actividad realizada a través de redes electrónicas de información.
- **SGBD:**  
Siglas de Sistema Gestor de Base de Datos; programas que permiten almacenar y posteriormente acceder a los datos de forma rápida y estructurada.
- **SISTEMA DE INFORMACIÓN:**  
Es todo dispositivo físico o lógico utilizado para crear, generar, enviar, recibir, procesar, comunicar o almacenar, de cualquier forma, mensajes de datos.
- **USERNAME:**  
Nombre de usuario de un sistema computarizado que obedece a un perfil o roles asignados por un Administrador.
- **UTF-8:**  
UTF-8 (8-bit Unicode Transformation Format) es un formato de codificación de caracteres Unicode e ISO 10646 utilizando símbolos de longitud variable, capaz de representar cualquier carácter Unicode.
- **WEB SERVICE:**  
Un servicio web (en inglés, Web service) es una pieza de software que utiliza un conjunto de protocolos y estándares que sirven para intercambiar datos entre aplicaciones. Distintas aplicaciones de software desarrolladas en lenguajes de programaciones diferentes y ejecutadas sobre cualquier plataforma, pueden utilizar los servicios web para intercambiar datos en redes de ordenadores como Internet.
- **XAdES:**  
Firma electrónica avanzada XML. Es un conjunto de extensiones a las recomendaciones XML-DSig haciéndolas adecuadas para la firma electrónica avanzada.
- **XML:**  
Siglas en inglés de EXtensible Markup Language (lenguaje de marcas extensible); es un estándar para el intercambio de información estructurada entre diferentes plataformas.
- **XSD**  
XML Schema es un lenguaje de esquema utilizado para describir la estructura y las restricciones de los contenidos de los documentos XML de una forma muy precisa.