



## MINISTERIO DE HACIENDA

1. N° de campo: Número secuencial que identifica cada campo en un documento Tributario.
2. N° Sección: Contiene el número de sección a la cual pertenece cada campo.
3. Campo JSON: Esta columna contiene el nombre de la sección y del campo JSON.
4. Versión Legible: Esta columna indica si el campo debe ser colocado en la Versión Legible del documento, según una codificación alfabética.
5. Nombre del Campo: Contiene el nombre asignado a cada campo.
6. Descripción de contenido del campo: Esta columna describe la información específica (valores, datos, códigos entre otros) requerida en cada campo; pueden encontrarse fórmulas para determinar el campo, ejemplos y algunas condiciones especiales.
7. Condición del campo: Determina si el campo es "Requerido para su transmisión", es decir que es obligatorio su llenado para enviar el archivo JSON; "Requerido por tipo de operación", es decir que el campo puede o no ser llenado dependiendo si aplica para la operación que se reporta en específico u "Opcional" donde el contribuyente si lo desea puede llenarlo en el archivo JSON.
8. Tipo de dato: Columna que detalla que tipo de dato debe tener el campo entre numérico y alfanumérico.
9. Longitud/precisión: Contiene la extensión permitida para el campo.

A continuación, se presentan las estructuras determinadas por cada documento Tributario:

### 1. Factura Electrónica

#### a) Estructura de Factura Electrónica v1

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
	1		A	Identificación	Información de identificación	Requerido para su transmisión	Objeto	1
1	1	identificación. versión	A	Versión	Se deberá colocar el número de la versión del Archivo JSON que se está trabajando, la cual debe asegurarse que sea la última versión vigente. Para la presente versión, se debe de enviar este campo con valor 1 (sin punto, decimales ni cero a la izquierda).	Requerido para su transmisión	Numérico	Longitud: 2 Mínimo: 1, Máximo: 2
2	1	identificación. ambiente	C	Ambiente de destino	Deberá Ingresar el ambiente de trabajo por el cual se está transmitiendo el documento electrónico de acuerdo a catálogo CAT-001 Ambiente de Destino.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 2 Mínimo: 2, Máximo: 2
3	1	identificación. tipoDTE	A	Tipo de documento	Se deberá ingresar el código que corresponda a el tipo del documento electrónico a emitir, de acuerdo a catálogo (CAT-002 Tipo de Documento). En este caso la factura electrónica su código de identificación es 01.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 2 Mínimo: 2, Máximo: 2
4	1	identificación. numero Control	A	Número de Control	Debe cumplir con la estructura definida por la Administración Tributaria con una Longitud de 31 caracteres (las siglas DTE + código de tipo de documento + 8 dígitos alfanuméricos para describir código del establecimiento y código punto de venta + un secuencial de 15 dígitos). En el componente tres de la estructura durante la transición deberá completar los 8 espacios alfanuméricos. Ejemplo DTE-01-12345678-0000000000000001 (Se debe ingresar la estructura como se indica en el ejemplo incluyendo guiones). Este número de control no debe de repetirse en un año calendario. Ver Anexo 3	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	31



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
5	1	identificación.codigo Generación	A	Código de Generación	Debe cumplir con el estándar del UUID v4, el cual debe ser único por documento (no debe repetirse), Longitud de 32 dígitos separados por 4 guiones, haciendo un total de 36 posiciones dividido en 5 grupos. El código de generación consiste en un número identificador único, aleatorio y universal. Ejemplo: FF54E9DB-79C3-42CE-B432-EC522C97EFB9 NOTA: Código de generación deberá incluir solamente letras mayúsculas como se muestra en el ejemplo.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 36 Mínimo: 36, Máximo: 36
6	1	identificación.tipoModelo	A	Modelo de Facturación	Debe mostrar el código asignado al modelo de facturación que utilizará según catálogo. Ver catálogo: CAT-003 Modelo de Facturación La factura electrónica se podrá enviar con modelo de facturación previo. Nota: los contribuyentes deberán utilizar modelo de recepción diferido únicamente en contingencia.	Requerido para su transmisión	Númérico	1
7	1	identificación.tipoOperación	A	Tipo de Transmisión	Debe contener código de acuerdo al catálogo CAT-004 Tipo de Transmisión. Para el caso de la factura deberá ingresar tipo de transmisión normal. Nota: Podrán utilizar tipo de transmisión por contingencia únicamente con modelo diferido, cuando el contribuyente incurra en situaciones imprevistas que le impidan realizar la transmisión normal de los documentos a la Administración Tributaria en modelo previo.	Requerido para su transmisión	Númérico	1
8	1	identificación.tipoContingencia	C	Tipo de Contingencia	Deberá completarse este campo únicamente si se elige el tipo de transmisión "02-transmisión por contingencia", de lo contrario cuando se esté utilizando tipo de transmisión normal deberá enviar este campo con valor Null. Cuando se esté en contingencia, deberá contener código de acuerdo a catálogo: CAT-005 Tipo de Contingencia.	Requerido por tipo de operación (únicamente si tipo de transmisión es contingencia)	Númérico Null	1
9	1	identificación.motivoContingencia	C	Motivo de Contingencia	El contribuyente podrá ampliar el motivo de la contingencia. Requerido si en campo "Tipo de contingencia" se ingresa la opción 5-Otro. Si el documento electrónico no se está generando en contingencia o en campo tipo de contingencia, se ingresa una opción diferente a 5, deberá enviar este campo con valor Null.	Requerido por tipo de operación (cuando tipo de contingencia este completo con la opción 5)	Alfanumérico Null	Longitud: 500 Mínimo: 1 Máximo: 500
10	1	identificación.fechaEmisión	A	Fecha de Generación	La fecha de generación del documento deberá tomarse del sistema del contribuyente emisor en el momento de generar el documento, cuya estructura definida por la Administración Tributaria es: YYYY-MM-DD (2021-10-27).	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	10
11	1	identificación.horaEmisión	A	Hora de Generación	La hora de generación del documento deberá tomarse del sistema del contribuyente emisor en el momento de generar el Documento, cuya estructura definida por la Administración Tributaria es: HH:MM:SS (15:58:30) (Formato de 24 horas).	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	8
12	1	identificación.tipoMoneda	C	Tipo de Moneda	Por defecto será USD.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	3
	2		B/D	Documentos Relacionados	En este apartado deberán relacionarse NR o DCL que amparen la generación de la Factura. Cuando aplique podrá relacionarse un máximo de 50 documentos detallando la sección de relacionados completa por cada uno de los documentos. Ver Anexo 6 del presente manual	Requerido por tipo de operación	Arreglo de objeto Null	50
13	2	documentoRelacionado.tipoDocumento	B	Tipo de Documento Tributario Relacionado	Cuando aplique, deberá indicar el código del documento relacionado según el catálogo: CAT-002 Tipo de Documento. Para el caso específico de la	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
		documento			Factura deberá relacionar 04 (Nota de Remisión) o 09 (Documento Contable de Liquidación). Permitirá la relación con documentos emitidos de forma Física y de forma electrónica, desde 1 hasta 50 documentos relacionados, todos del mismo tipo, es decir que no podrán relacionarse diferentes tipos de documentos. Por ejemplo, en la factura electrónica, no podrán relacionarse notas de remisión y documentos contables de liquidación combinados. Notas: Cuando no exista documento relacionado este campo deberá enviarse con Null.			
14	2	documentoRelacionado.tipoGeneracion	C	Tipo de Generación del Documento Tributario Relacionado	Cuando aplique, debe ingresar código del tipo generación del documento de acuerdo al catálogo CAT-007 tipo de generación del documento.  Cuando no exista documento relacionado, este campo deberá enviarse con valor Null.	Requerido por tipo de operación	N Numérico	1
15	2	documentoRelacionado.numeroDocumento	B	Número de documento relacionado	Cuando aplique deberá ingresar el número del documento que se está relacionando. (no deberá ingresarlo en la descripción por ítem ni en las observaciones). Si el documento relacionado ha sido emitido de forma electrónica, se ingresará el código de generación de dicho documento relacionado (UUID Versión 4). Si el documento relacionado ha sido emitido de forma tradicional (Físico-papel) deberá indicar el número de correlativo autorizado del documento (serie + número). Cuando no exista documento a relacionar, este campo deberá enviarse con Null.	Requerido por tipo de operación	A Alfanumérico	Longitud 36 Mínimo 1 Máximo 36
16	2	documentoRelacionado.fechaEmision	B	Fecha de Generación del Documento Relacionado	Cuando aplique, deberá indicar la fecha en que fue generado el documento que se esté relacionando, independientemente haya sido generado de manera electrónica o física, en formato YYYY-MM-DD (2021-10-27).  Cuando no exista documento relacionado este campo deberá enviarse con valor Null.	Requerido por tipo de operación	A Alfanumérico	10
	3		A	Emisor	Descripción del Campo	Requerido para su transmisión	Objeto	1
17	3	emisor.nit	A	NIT (Emisor)	Deberá de contener el Número de NIT del Emisor sin guiones.  Nota: Cuando el contribuyente homologue su DUI como su número de identificación tributaria ante el Ministerio de Hacienda deberá ingresar dicho número en este campo.	Requerido para su transmisión	A Alfanumérico	Longitud: 14 Mínimo: 9 Máximo: 14
18	3	emisor.nrc	A	NRC (Emisor)	Deberá de contener el número de NRC del emisor tal cual aparece en la tarjeta emitida por la Administración Tributaria sin guion.  Nota: Cuando el NRC no posea ceros a la izquierda no deberá rellenar con ceros para cumplir con la longitud.	Requerido para su transmisión	A Alfanumérico	Longitud 8 Mínimo 2 Máximo 8
19	3	emisor.nombre	A	Nombre, denominación o razón social del contribuyente (Emisor)	Deberá contener el Nombre, denominación o razón social del contribuyente Emisor, tal cual aparezca en la última Tarjeta de NRC.	Requerido para su transmisión	A Alfanumérico	Longitud: 250 Mínimo: 1 Máximo: 250
20	3	emisor.codActividad	C	Código de Actividad Económica (Emisor)	Debe ingresar código que corresponda a cualquiera de las 3 actividades económicas registradas según tarjeta de contribuyente IVA.  (ver catálogo: CAT-019 Actividades Económicas)	Requerido para su transmisión	A Alfanumérico	Longitud: 6 Mínimo: 5 Máximo: 6
21	3	emisor.descActividad	A	Actividad Económica (Emisor)	Debe ingresar nombre que corresponda a cualquiera de las 3 actividades económicas registradas según	Requerido para su transmisión	A Alfanumérico	Longitud: 150 Mínimo: 5



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					tarjeta de contribuyente IVA. (ver catálogo CAT-019 Actividades Económicas).			Máximo: 150
22	3	emisor.nombre Comercial	B	Nombre Comercial (Emisor)	Deberá de incorporar el nombre comercial del contribuyente emisor que genera la operación.  Cuando no aplique deberá llenar el campo con Null.	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 150 Mínimo: 1 Máximo: 150
23	3	emisor.tipoEstablecimiento	A	Tipo de establecimiento (emisor)	Deberá de incorporar el tipo de Establecimiento en el que se genera el documento electrónico, según catálogo CAT-009 Tipo de Establecimiento.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	2
24	3	emisor.dirección.departamento	A	Dirección Departamento (Emisor)	Deberá indicar del catálogo el código del Departamento en el cual se encuentra ubicada la casa matriz, sucursal, agencia, bodega, patio, predio, otro, donde se ha realizado la operación (ver catálogo: CAT-012 Departamento).	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	2
25	3	emisor.dirección.municipio	A	Dirección Municipio (Emisor)	Deberá indicar del catálogo el código del Municipio donde se encuentra ubicada la casa matriz, sucursal, agencia, bodega, patio, predio, donde se ha realizado la operación. (ver catálogo: CAT-013 Municipio).	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	2
26	3	emisor.dirección.complemento	A	Dirección complemento (Emisor)	Deberá detallar el complemento de la dirección de la casa matriz, sucursal, agencia, bodega, patio, predio, otro donde se ha realizado la operación (Por ejemplo, número de casa, residencial, colonia, calle, etc. u otro dato con nomenclatura geográfica que pueda identificar claramente su ubicación).	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 200 Mínimo: 1 Máximo: 200
27	3	emisor.teléfono	A	Teléfono (Emisor)	Debe de incorporar el número de teléfono del emisor, se podrán ingresar dentro del mismo campo hasta un máximo de 3 números telefónicos separados por comas.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud 30 mínimo 8 máximo 30
28	3	emisor.codEstableMH	C	Código del establecimiento asignado por el MH	Deberá ingresar el código de Casa matriz / Sucursal / Agencia / Bodega / Predio / Otro que la Administración Tributaria le asigne.  Nota: Por el momento durante la transición deberá enviarlo con Null.	Opcional	Alfanumérico o NULL	Longitud 4 Mínimo: 4 Máximo: 4
29	3	emisor.codEstable	C	Código del establecimiento asignado por el contribuyente	Deberá de incorporar el código de casa matriz/ Sucursal / Agencia / Bodega / Predio / Otro que el contribuyente posea internamente.  Cuando no posea código interno deberá enviarlo con Null.	Opcional	Alfanumérico o NULL	Longitud 4 Mínimo: 4 Máximo: 4
30	3	emisor.codPuntoVentaMH	C	Código del Punto de Venta (Emisor) Asignado por el MH	Deberá incorporar el código que ha sido asignado por la Administración Tributaria para el punto de venta donde se genera el documento electrónico, este código será informado cuando la Administración Tributaria lo asigne.  Nota: Por el momento deberá enviar este campo con Null.	Opcional	Alfanumérico o NULL	4
31	3	emisor.codPuntoVenta	C	Código del Punto de Venta: (Emisor) asignado por el contribuyente	Deberá de incorporar el código del punto de venta que el contribuyente emisor maneja internamente, donde se genera el documento electrónico  Cuando el contribuyente no posea código punto de venta este campo se completará con Null.	Opcional	Alfanumérico o NULL	Longitud: 15 Mínimo: 1 Máximo: 15
32	3	emisor.correo	A	Correo electrónico - (Emisor)	Deberá incorporar el correo electrónico del Contribuyente con dominio vigente.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud máxima: 100
	4		A	Receptor		Requerido	Objeto	1
33	4	receptor.tipoDocumento	A	Tipo de documento de identificación (Receptor)	Deberá seleccionar codificación de acuerdo a catálogo de tipo de documento de identificación (Receptor). Ver Catálogo CAT-022 Tipo de documento del receptor.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					<p>Notas</p> <p>Se ingresará la opción 13-DUI para el caso de las personas naturales no inscritas en IVA.</p> <p>Para el caso que el contribuyente homologue su DUI con su NIT ante el Ministerio de Hacienda, deberá elegir la opción 36-NIT e ingresar el número de DUI que lo identifica como contribuyente.</p>			
34	4	receptor.numDocumento	A	Número de documento de Identificación (Receptor)	<p>Deberá ingresar número de documento de identificación (Receptor).</p> <p>Cuando el contribuyente homologue su DUI con su NIT ante el Ministerio de Hacienda, se aceptará como NIT su DUI.</p>	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	Longitud máxima de 20
35	4	receptor.nrc	B	NRC (Receptor)	<p>Cuando aplique deberá de contener el Número de NRC del receptor tal cual aparece en la tarjeta emitida por la Administración Tributaria sin guion.</p> <p>Nota: Cuando el NRC no posea ceros a la izquierda no deberá rellenar con ceros para cumplir con la longitud. Si no aplica deberá enviar campo con Null.</p>	Opcional	Alfanumérico	Longitud 8 Mínimo 2 Máximo 8
36	4	receptor.nombre	A	Nombre, denominación o razón social del contribuyente (Receptor)	<p>Deberá contener el Nombre, denominación o razón social del contribuyente Receptor cuando las operaciones sean mayores o iguales a \$200.</p> <p>Si no aplica deberá enviar campo con Null.</p>	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	Longitud: 250 Mínimo: 1 Máximo: 250
37	4	receptor.codActividad	C	Código de Actividad Económica (Receptor)	<p>Cuando aplique, deberá incorporar del catálogo de actividad económica, uno de los códigos de la actividad económica bajo la cual el contribuyente receptor está realizando la compra. (ver catálogo: CAT-019 Actividades Económicas).</p> <p>Cuando no tenga aplicación deberá enviar este campo con Null.</p>	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 6 Mínimo: 5 Máximo: 6
38	4	receptor.descActividad	C	Actividad Económica (Receptor)	<p>Cuando aplique, deberá incorporar del catálogo de actividad económica uno de los nombres de la actividad económica bajo la cual el contribuyente receptor está realizando la compra (ver catálogo: CAT-019 Actividades Económicas).</p> <p>Cuando no tenga aplicación deberá enviar este campo con Null.</p>	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 150 Mínimo: 5 Máximo: 150
39	4	receptor.direccion.departamento	C	Dirección: Departamento (Receptor)	Cuando aplique, deberá indicar del catálogo el código del Departamento en el cual se encuentra ubicada la dirección del receptor (ver catálogo: CAT-012 Departamento).	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 2 Mínimo: 2 Máximo: 2
40	4	receptor.direccion.municipio	C	Dirección: Municipio (Receptor)	Cuando aplique, deberá indicar del catálogo el código del Municipio en el cual se encuentra ubicada la dirección del receptor (ver Catálogo: CAT-013 Municipio).	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 2 Mínimo: 2 Máximo: 2
41	4	receptor.direccion.complemento	C	Dirección: Complemento (Receptor)	Cuando aplique, deberá detallar el complemento de la dirección proporcionada por el receptor (Por ejemplo, número de casa, residencial, colonia, calle, etc., u otro dato con nomenclatura geográfica que pueda identificar claramente su ubicación).	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 200 Mínimo: 1 Máximo: 200
42	4	receptor.telefono	C	Teléfono (Receptor)	Podrá incorporar el número de teléfono asociado al receptor, se podrán ingresar dentro del mismo campo hasta un máximo de 3 números telefónicos separados por comas.	Opcional	Alfanumérico	Longitud 30 mínimo 8 máximo 30
43	4	receptor.correo	C	Correo electrónico (Receptor)	Podrá incorporar el correo electrónico con dominio vigente, del Contribuyente receptor.	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima de 100



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
	5		B/D	Otros documentos asociados	Estos campos forman parte de un arreglo de datos para describir documentos asociados, se podrá describir desde 1 hasta 10 Documentos asociados cuando no exista otros documentos asociados que relacionar deberá enviar esta sección con Null. Cuando aplique, si campo "documento asociado" está completo con las opciones 1 o 2 esta sección deberá contener solamente desde campo "Documento asociado" hasta campo "Descripción de documento asociado". Cuando aplique si campo "documento asociado" está completo con la opción 3 "médico" deberá contener solamente desde el campo "nombre de médico que presta el Servicio" hasta campo "código del tipo de Servicio realizado". Ver ejemplo Anexo 7 del presente manual	Requerido por tipo de operación	Arreglo de objeto	10
44	5	otrosDocumentos, codDocAsociado	C	Documento asociado	El contribuyente podrá describir cuando tenga aplicación si el documento asociado corresponde al emisor, al receptor o al médico, según catálogo CAT-021 otros documentos asociados. Cuando no exista otros documentos asociados a relacionar deberá enviar este campo con Null.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	1
45	5	otrosDocumentos, descDocumento	B	Identificación del documento asociado	Debe describir el nombre del tipo de documento asociado al que hace referencia, (por ejemplo: Resoluciones, Licencias, permisos, Contratos, Carta de Venta, Otros). Aplicará cuando campo "Documento asociado" este lleno con la opción 1 o 2. Cuando no exista otros documentos asociados o cuando campo "Documento asociado" este lleno con la opción 3 "médico", este campo deberá enviarse con valor Null.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	100
46	5	otrosDocumentos, detalleDocumento	B	Descripción de documento asociado	Deberá describir datos importantes del tipo de documento asociado (Ejemplo: El número de resolución, fechas, número de contrato, otros). Aplicará cuando campo "Documento asociado" este lleno con la opción 1 o 2. Deberá enviarse con Null cuando: a) En caso que el modelo de negocio no lo requiera (no exista otros documentos asociados). b) Cuando campo "Documento asociado" este lleno con una opción diferente de 1 o 2.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	300
47	5	otrosDocumentos, medico.nombre	C	Nombre de médico que presta el Servicio	Este campo deberá completarse si en campo "Documento asociado" se ha completado con la opción "3-médico". Cuando aplique deberá detallar nombre del médico que intervino. Deberá enviarse con Null cuando: a) En caso que el modelo de negocio no lo requiera b) Cuando campo "Documento asociado" este lleno con una opción diferente de 3.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	Longitud máxima: 100
48	5	otrosDocumentos, medico.nit	C	NIT de médico que presta el Servicio	Este campo deberá completarse si en campo "documento asociado" se ha completado con la opción "3 -médico". Cuando aplique deberá detallar el NIT del médico que intervino en bienes y/o servicios prestados. NIT debe digitarse sin guiones. Deberá enviarse con Null cuando: a) En caso que el modelo de negocio no lo requiera b) Cuando campo "Documento asociado" este lleno con una opción diferente de 3.  Nota: Cuando el contribuyente homologue su DUI como número de identificación tributaria ante el Ministerio de Hacienda deberá ingresar este número en este campo.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	Longitud: 14 Mínimo: 9 Máximo: 14
49	5	otrosDocumentos, medico.doc	C	Documento de identificación de médico	Este campo deberá completarse si en campo "Documento asociado" se ha completado con la opción "3-medico".	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	Longitud máxima: 25





MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
		Identificación		no domiciliado	Cuando aplique deberá detallar el documento con el que se identifique el médico no domiciliado.  Deberá enviarse con Null cuando: a) En caso que el modelo de negocio no lo requiera b) Cuando campo "Documento asociado" este lleno con una opción diferente de 3. c) Si el médico que brinda el servicio se identifique con NIT.			
50	5	otros Documentos.medicinoServicio	C	Código del Servicio Realizado	Este campo deberá completarse si en campo "Documento asociado " se ha completado con la opción 3-médico. Cuando aplique deberá detallar el Código según catálogo: CAT-010 Código tipo de Servicio (Médico).  Deberá enviarse con Null cuando: a) En caso que el modelo de negocio no lo requiera b) cuando campo "Documento asociado" este lleno con una opción diferente de 3.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico o Null	1
	6		B/D	Ventas por cuenta de terceros	Este apartado deberá llenarse la venta es a cuenta de terceros de lo contrario esta sección se completará con Null.	Requerido por tipo de operación	Objeto/ Null	1
51	6	ventaTercero.nit	B	NIT por cuenta de Terceros	Deberá de contener el NIT del Tercero, cuando se realice una venta a Cuenta de Terceros. NIT deberá ingresarse sin guiones.  Si el Tercero ha homologado ante el Ministerio de Hacienda su NIT con su DUL, este campo permitirá la estructura del DUI (sin guiones).	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	Longitud: 14 Mínimo: 9 Máximo: 14
52	6	ventaTercero.nombre	B	Nombre, denominación o razón social del Tercero	Deberá de indicarse el Nombre, denominación o razón social del tercero.  Nota: cuando las ventas no se realicen por cuenta de terceros deberá enviar campo con Null.	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	Longitud: 250 Mínimo: 1 Máximo: 250
	7		A	Cuerpo del Documento	Cada ítem o línea de operación contenida en el cuerpo del documento, deberá contener desde el campo "N° de ítem" hasta la el campo "Código del Tributo"	requerido para su transmisión	Arreglo de objeto	2000
53	7	cuerpo Documento.númItem	A	N° De ítem	En este campo se hará referencia a las filas de los ítems por cada bien o servicio vendido, por lo que deberá contener una numeración secuencial iniciando desde 1 hasta un máximo de 2000 ítems.  Cuando se detallen documentos relacionados, se permitirá un máximo de 2000 ítems para que el valor se detalle ya sea de manera general en un solo ítem o si la operación lo requiere puede realizarse de manera detallada como en el documento de origen.	Requerido para su transmisión	N Numérico	4
54	7	cuerpo Documento.tipoItem	C	Tipo de ítem	Deberá indicar el tipo de ítem que se está realizando según catálogo 011- Tipo de ítem.  NOTA: Se deberá ingresar en este campo la opción 4, cuando se requiera ingresar el valor de un impuesto cuyo valor calculado esté sujeto calcular IVA, es decir que en este ítem aplique códigos A8, 57, D4, D5 o A6 contenidos en catálogo 015 "tributos" apartado 2.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	1
55	7	cuerpo Documento.numeroDocumento	C	Número de Documento Relacionado	Cuando aplique deberá ingresar código de generación o número de correlativo del documento que se está referenciando para la generación de la Factura. Solo podrá ingresarse los números de documentos relacionados que se encuentren descritos en la sección de documentos relacionados. Si el documento relacionado ha sido generado de forma electrónica, se ingresará el código de generación de dicho documento relacionado (UUID Versión 4). Si el documento relacionado ha sido Emitido de forma tradicional (Físico-papel) deberá indicar el número de Correlativo autorizado del documento a relacionar. (serie + número).	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	Longitud 36 Mínimo 1 máximo 36



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					<p>Nota: Cuando aplique campo "número de documento relacionado" se podrá repetir hasta un máximo de 2000 veces, debiendo ingresarse el número de documento relacionado en cada uno de los ítems que detalle por cada uno de los documentos y pudiendo relacionarse un máximo desde uno hasta 50 documentos.</p> <p>Ejemplo: Si se referencian dos NR (una con código de generación y otra con número de correlativo) deberá ingresar en campo "Número de documento relacionado" el código generación de la primera NR referenciada en los ítems del 1-3 y deberá detallar la segunda NR ingresando en campo "Número de documento relacionado" el número de correlativo en los ítems del 4-6.</p>			
56	7	cuerpo Documento.cantidad	A	Cantidad	<p>Deberá indicar la cantidad del producto o servicio que detalla por ítem.</p> <p>Las cantidades podrán expresarse en enteros con un máximo de 8 decimales Ejemplo: 15.12345678.</p> <p>Campo cantidad se deberá completar con valor 1 en los siguientes casos:</p> <p>a) Cuando se haga uso de campo "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible"</p> <p>b) Cuando campo "tipo de ítem" esté completo con la opción 4.</p> <p>c) Cuando se detalle documento relacionado (ya sea físico o electrónico) y se requiera informar el mismo, en un solo valor consolidado.</p>	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,8
57	7	cuerpo Documento.codigo	C	Código	<p>Si el Emisor cuenta con una codificación para los productos o servicios que brinda, este campo deberá de contener la codificación con que se identifica el producto o servicio.</p> <p>Este campo podrá ser enviado con Null en los siguientes casos:</p> <p>a) Si el Emisor no cuenta con dicha codificación</p> <p>b) Cuando se haga uso de campo "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible"</p> <p>c) Cuando campo "tipo de ítem" esté completo con la opción 4</p>	Opcional	Alfanumérico	Longitud: 25 Mínimo: 1 Máximo: 25
58	7	cuerpo Documento.codigoTributo	C	Tributo sujeto a cálculo de IVA	<p>Apartado especial.</p> <p>Deberá ingresar código del tributo contenidos en catálogo 015 "tributos" apartado 2 (códigos A8, 57, 90, D4, D5 ó A6).</p> <p>Campo será requerido cuando en campo "tipo de ítem" se ingrese la opción 4 (si campo tipo de ítem tiene una opción diferente deberá enviar con Null).</p> <p>Notas:</p> <p>a) Cuando se haga uso de este campo, el valor calculado del impuesto deberá ingresarse en campo ventas gravadas. (ingresando en campo "cantidad" 1 y campo precio unitario el valor calculado del tributo).</p> <p>b) Cuando se haga uso de este campo ingresando uno de los códigos de tributos contenidos en la sección 2 del catálogo 015 "tributos", campo Código de tributo será Null para este ítem.</p> <p>Ver ejemplo Anexo 5 del presente manual.</p>	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2





# MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
59	7	cuerpo Documento, unidad de Medida	A	Unidad de Medida	Deberá detallar el código de la unidad de medida que utiliza para la descripción del producto por ítem (Ver catálogo: CAT-014 unidad de medida). Se deberá ingresar la opción del catálogo 99 (otra) cuando: a) Cuando el contribuyente preste un servicio. b) Cuando no aplique unidad de medida o cuando la unidad de medida no esté contemplada dentro del catálogo proporcionado. c) Cuando se haga uso de campo "Cargos / Abonos que no afectan la base imponible" d) Cuando campo "tipo de ítem" esté completo con la opción 4. e) Cuando se detalle documento relacionado y se requiera informar el mismo en un solo valor consolidado.	Requerido para su transmisión	N Numérico	2
60	7	cuerpo Documento, descripción	A	Descripción	Deberá contener la descripción que detalle el producto y/o servicio que se brinda, por ítem.	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 1000 Mínimo: 1 Máximo: 1000
61	7	cuerpo Documento, precio Unitario	A	Precio Unitario	Deberá indicar el Precio unitario (precios con inclusión del impuesto IVA) de cada Producto o Servicio que se brinda por ítem, este podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345678.  Condiciones especiales: a) Cuando se haga uso de campo "Cargos / Abonos que no afectan la base imponible", deberá ingresarse en campo "precio unitario" valor \$0.00. b) Cuando en campo "tipo de ítem" se haya completado con la opción 4 en campo "Precio Unitario" deberá reflejarse el valor calculado del tributo. c) Cuando se detalle un documento relacionado (ya sea físico o electrónico) y se informe de manera consolidada, en campo "precio unitario" se reflejará el valor total del documento.	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,8
62	7	cuerpo Documento, monto Descuento	A	Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem	En este campo se detallarán los descuentos, bonificación o rebajas realizados a los productos o servicios por ítem.  El "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345678.  Cuando no aplique el descuento deberá ingresar el valor \$0.00.	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,8
63	7	cuerpo Documento, venta No Sujeta	A	Ventas No Sujetas	Se deberá indicar en este campo las ventas realizadas que cumplan con las características de ser no sujetas. Deberá detallar el valor de las Venta no sujeta de la operación, las cuales estarán dadas por el resultado de: [(precio unitario * cantidad) - "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem"]. Si no existen ventas no sujetas en el campo deberá ingresar \$0.00. Podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345678.	Requerido por tipo de operación	N Numérico	11,8



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
64	7	cuerpo Documento.ventaExenta	A	Ventas Exentas	Se deberá indicar en este campo las ventas realizadas que cumplan con las características de ser exentas. Deberá detallar el valor de las Ventas Exentas de la operación, las cuales estarán dadas por el resultado de: [(precio unitario * cantidad) - "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem"]. Si no existen ventas exentas en el campo deberá ingresar \$0.00. Podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345671.	Requerido por tipo de operación	Númérico	11,8
65	7	cuerpo Documento.ventaGravada	A	Ventas Gravadas	Se deberá indicar en este campo las ventas (ventas con inclusión de IVA) realizadas que cumplan con las características de ser gravadas. Deberá detallar el valor de las ventas gravadas de la operación, las cuales estarán dadas por el resultado de: [(precio unitario * cantidad) - "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem"] Si no existen ventas gravadas en el campo deberá ingresar \$0.00. Podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345671.	Requerido por tipo de operación	Númérico	11,8
66	7	cuerpo Documento.tributos	C	Código del Tributo	En este campo se deberá indicar el código de los tributos que apliquen al producto o servicio detallado por ítem (Ver catálogo: CAT-015 Tributos).  Cuando en el documento existan ventas gravadas el campo debe contener por lo menos un código de tributo.  Cuando aplique más de un código de tributo este deberá ingresarse entre corchetes y separarse por comas. Este campo se completará con Null, en los siguientes casos: 1- Cuando en el ítem se detalle Ventas no sujetas. 2- Cuando en el ítem se detalle Ventas exentas 3- Cuando se haga uso de campo "Cargos / Abonos que no afectan la base imponible" 4- cuando campo tipo de ítem este completo con la opción 4. Los códigos de tributos deberán aplicarse por ítem y reflejarse según lo dispuesto en catálogo. Ver ejemplo Anexo 5 del presente manual	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2
67	7	cuerpo Documento.psv	C	Precio sugerido de venta	Deberá contener el precio sugerido de venta (psv) según aplique para los productos de tabaco o alcohol, de acuerdo a lo informado a la Administración Tributaria en los formularios respectivos, el psv deberá detallarse por ítem.  Nota: Este campo es de uso informativo no debe ser visible en la Versión Legible que se entregue a los receptores tampoco tendrá efectos en los cálculos del documento.  Si la naturaleza del negocio no lo requiere deberá enviar este campo \$0.00.  Cuando aplique podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345678.	Requerido por tipo de operación	Númérico	11,8
68	7	cuerpo Documento.no Gravado	B	Cargos / Abonos que no afectan la base imponible	El contribuyente Emisor podrá acreditar saldos o montos a favor del contribuyente receptor que no estén afectos a la base imponible.  El contribuyente incorporará el valor del saldo o monto con signo negativo o positivo según sea el caso.  Cuando no existan "Cargos / Abonos que no afectan	Requerido para su transmisión	Númérico	11,8



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					la base imponible" se deberá completar campo con valor \$0.00.  Ver llenado en documento anexo: Indicaciones "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible"  Podrá expresarse desde 1 hasta un máximo de 8 decimales después del valor entero. Ejemplo: \$125.12345671.			
69	7	cuerpo Documento.iva Item	C	IVA por ítem	Este campo será de uso informativo para la Administración Tributaria no se mostrará en Versión Legible ni afectará los valores contenidos en el documento.  Debe contener el monto computado del impuesto a la transferencia de bienes muebles y prestación de servicios (IVA) por cada ítem.	Requerido para su Transmisión	Númérico	11,8
	8		A	Resumen		Requerido	Objeto	1
70	8	resumen.totalNoSuj	A	Total de Operaciones no sujetas	Deberá contener el valor total de las operaciones no sujetas realizadas, será el resultado de la sumatoria de todos los valores contenidos por ítem en los campos de las ventas no sujetas. En este campo se expresarán valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ej.: \$125.12  Cuando no existan ventas no sujetas, este campo deberá enviarse lleno con \$0.00.	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
71	8	resumen.totalExenta	A	Total de Operaciones exentas	Deberá contener el valor total de las operaciones exentas realizadas, será el resultado de la sumatoria de todos los valores contenidos por ítem en los campos ventas exentas. En este campo se expresarán valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ej.: \$125.12.  Cuando no existan ventas exentas, este campo deberá enviarse lleno con \$0.00.	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
72	8	resumen.totalGravada	A	Total de Operaciones Gravadas	Deberá contener el valor total de las operaciones gravadas realizadas (con inclusión de impuesto IVA), será el resultado de la sumatoria de todos los valores contenidos por ítem en los campos ventas gravadas. En este campo se expresarán valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ej.: \$125.12.  Cuando no existan ventas gravadas, este campo deberá enviarse lleno con \$0.00.	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
73	8	resumen.subTotalVentas	A	Sumatoria de Ventas	Deberá contener la sumatoria de todas las operaciones realizadas (será la sumatoria del "Total de operaciones No sujetas" más el "Total de operaciones Exentas" más el "Total de operaciones Gravadas").  Este campo se expresarán valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ej.: \$125.12.	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
74	8	resumen.descuentoNoSuj	B	Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas no sujetas	En este campo se indicará el monto de descuento, Bonificación, Rebajas, subsidio y otros, que el emisor realice al campo "Total de operaciones no sujetas". Este descuento global es distinto a los "descuentos por ítem".  Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero Ejemplo: \$ 12.25, \$ 25.00.  Cuando no aplique, se deberá enviar campo lleno con \$0.00.	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					Es importante mencionar que la aplicación de este campo es diferente respecto al campo "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" del cuerpo del documento; la diferencia consiste en que el descuento para este campo es aplicado de manera global sobre el monto "Total de Operaciones No Sujetas" y se refleja en el resumen del documento; mientras que el campo denominado "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" es aplicado por cada ítem y se refleja en el cuerpo del documento.			
75	8	resumen.descuExenta	B	Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas exentas	<p>En este campo se indicará el monto de descuento, Bonificación, Rebajas, subsidio, compensaciones y otros que el emisor realice al campo "Total de operaciones exentas". Este descuento global es distinto a los "descuentos por ítem".</p> <p>Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero Ejemplo: \$ 12.25, \$ 25.00.</p> <p>Cuando no aplique se deberá enviar campo lleno con \$0.00.</p> <p>Es importante mencionar que la aplicación de este campo es diferente respecto a campo "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" que se aplica en el cuerpo del documento. La diferencia consiste en que el descuento para este campo es aplicado de manera global sobre el monto del Total de Operaciones exentas y se refleja en el resumen del documento; mientras que el campo denominado "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" es aplicado por cada ítem y se refleja en el cuerpo del documento.</p>	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
76	8	resumen.descuGravada	B	Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas gravadas	<p>Este es un descuento global distinto al descuento por ítem según se detalla a continuación:</p> <p>En este campo se indicará el monto de descuento, Bonificación, Rebajas y otros que el emisor realice al campo Total de operaciones gravadas.</p> <p>Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero Ejemplo: \$ 12.25, \$ 25.00.</p> <p>Cuando no aplique se deberá enviar campo lleno con \$0.00.</p> <p>Es importante mencionar que la aplicación de este campo es diferente respecto a campo "Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" que se aplica en el cuerpo del documento, la diferencia consiste en que el descuento para este campo es aplicado de manera global sobre el monto del Total de Operaciones gravadas y se refleja en el resumen del documento; mientras que el campo denominado "descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" es aplicado por cada ítem y se refleja en el cuerpo del documento.</p>	Requerido para su transmisión	Númérico	11,2
77	8	resumen.porcentajeDescuento	C	Porcentaje del monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros	<p>En este campo se podrá indicar el porcentaje global de descuento, Bonificación, Rebajas, subsidio y otros que el emisor realice sobre la sumatoria de ventas.</p> <p>Este campo se expresará con un máximo de dos decimales después del entero y sin símbolo de porcentaje Ejemplo: 0.25, 15.71.</p> <p>Cuando no aplique se deberá enviar campo lleno con 0.00</p>	Opcional	Númérico	3,2



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión									
78	8	resumen.totalDescuento	C	Total del monto de Descuento, Bonificación, Rebajas	<p>Este campo solo será de uso informativo a efecto de mostrar la sumatoria total de descuentos aplicados por cada ítem más los descuentos globales al total de operaciones por tipo de ventas.</p> <p>Debe contener la Sumatoria de los campos: ("Descuento, Bonificación, Rebajas por ítem" (+) "Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas no sujetas" (+) "Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas exentas" (+) "Monto global de Descuento, Bonificación, Rebajas y otros a ventas gravadas"). Las cantidades en este campo deberá ser expresadas en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del valor entero.</p>	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,2									
79	8	resumen.tributos.codigo	C	Resumen Código de Tributo	<p>En este campo se deberá indicar de forma consolidada, el código de los tributos que se hayan aplicado en campo "Código del Tributo", cada código de tributo solo se podrá aplicar una vez, aunque su código se hubiera aplicado 2000 veces en el documento.</p> <p>NO se detallarán aquellos tributos cuyo valor está sujeto al cálculo de IVA y se detallan en el cuerpo del documento (detallados por ítem con campo " tipo de ítem" opción 4 y campo "Tributo sujeto a cálculo de IVA" lleno con uno de los códigos A8, 57, 90, D4, D5 o A6.).</p> <p>Para el caso específico de F se detallarán en este campo los tributos aplicados por ítem que se reflejen en catálogo 015-"tributos" apartado 1 y 3 (los códigos de tributos 59, 71, D1, C8, D5, D4, C5, C6 y C7).</p> <p>Se validará campo Null cuando por naturaleza de la operación no aplique: 1- Cuando en el ítem se detalle Ventas no sujetas. 2- Cuando en el ítem se detalle Ventas exentas 3- Cuando se haga uso de campo "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible" 4- cuando campo tipo de ítem este completo con la opción 4.</p> <p>Nota: Deberá mostrar a nivel informativo los códigos de diferenciales de precios los cuales están contemplados en catálogo 015 apartado 3 (los valores que correspondan a tributos de diferenciales de precios C5, C6 y C7 no se sumaran a los totales, son de uso informativo y no se detallarán en Versión Legible).</p> <p>Ver información contenida en documento: Aplicación de tributos en DTE.</p>	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2									
80	8	resumen.tributos.descripcion	B	Nombre del Tributo	<p>Se deberá describir el nombre del tributo que corresponda a los códigos ingresados en el campo "resumen código de tributo". Se deberá mostrar una sola vez el nombre de todos los tributos que se hayan aplicado por ítem, por ejemplo, campo "Resumen código del tributo" presenta datos con los códigos [D1, C8] en campo "nombre del tributo" deberá detallar a manera de lista FOVIAL, COTRANS.</p> <p>Ejemplo de consolidación de tributos:</p> <table><tr><td>RES. COD. DE T.</td><td>NOMBRE DEL T.</td><td>VALOR DE T.</td></tr><tr><td>D1</td><td>FOVIAL (\$0.20 Cts. por galón)</td><td>\$10.00</td></tr><tr><td>C8</td><td>COTRANS (\$0.10 Cts. por galón)</td><td>\$5.00</td></tr></table> <p>Nota: Deberá mostrar a nivel informativo las descripciones de diferenciales de precios los cuales están contemplados en catálogo 015 apartado 3 (no se sumarán a los totales los tributo de diferenciales de</p>	RES. COD. DE T.	NOMBRE DEL T.	VALOR DE T.	D1	FOVIAL (\$0.20 Cts. por galón)	\$10.00	C8	COTRANS (\$0.10 Cts. por galón)	\$5.00	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	300
RES. COD. DE T.	NOMBRE DEL T.	VALOR DE T.															
D1	FOVIAL (\$0.20 Cts. por galón)	\$10.00															
C8	COTRANS (\$0.10 Cts. por galón)	\$5.00															



# MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					precios C5, C6 y C7 los cuales son de uso informativo y tampoco se detallarán en Versión Legible). Ver ejemplo Anexo 5 del presente manual			
81	8	resumen.tributos.valor	B	Valor de Tributo	Debe contener la sumatoria consolidada (en un solo monto, aunque se hubiera aplicado 2000 veces de los montos de tributos calculados por ítems), de los valores calculados de los tributos detallados en campo "Resumen Código de Tributo". NO se detallarán en este campo los valores de aquellos tributos cuyo valor está sujeto al cálculo de IVA (los tributos detallados por ítem en el cuerpo del documento con los códigos A8, 57, 90, D4, D5 o A6).  Para el caso específico de FACTURA se detallarán en este campo los valores calculados para los tributos contenidos en catálogo 015-"tributos" apartado 1 y 3 (los códigos de tributos (59, 71, D1, C8, D5, D4, C5, C6 y C7) siempre y cuando estén detallados en campo "Resumen código de tributo". Ejemplo de consolidación de tributos:  RES. COD. DE T.      NOMBRE DEL T.      VALOR DE T. D1                      FOVIAL (\$0.20 Ctps. por galón)      \$10.00 C8                      COTRANS (\$0.10 Ctps. por galón)      \$5.00  También deberá mostrar a nivel informativo los valores calculados por la aplicación de diferenciales de precios los cuales están contemplados en catálogo 015 apartado 3 (no se realiza ningún cálculo sobre los valores realizados por la aplicación de los tributo de diferenciales de precios C5, C6 y C7 los cuales son de uso informativo y tampoco se detallarán en Versión Legible). Ver ejemplo Anexo 5 del presente manual	Requerido por tipo de operación	N Numérico	11,2
82	8	resumen.subTotal	A	Sub-Total	Indica la suma de: campo "sumatoria de ventas " (-) Σ [ ("monto global de descuento, bonificación, rebajas y otros a ventas no sujetas" (+) "monto global de descuento, bonificación, rebajas y otros a ventas exentas" (+) "monto global de descuento, bonificación, rebajas y otros a ventas gravadas")].  Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$ 12.25, \$ 25.00.	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,2
83	8	resumen.ivaRetenido	B	IVA Retenido	Cuando la operación esté sujeta a retención IVA, debe contener el monto computado del Impuesto retenido.  De no existir IVA retenido deberá completar campo con \$0.00.  Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$12.25, \$25.00.	Requerido por Tipo de Operación	N Numérico	11,2
84	8	resumen.renta	B	Retención Renta	Cuando la operación esté sujeta a retención renta, debe contener el monto computado del Impuesto retenido por renta. De no existir renta retenida deberá completar campo con \$0.00. Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$12.25, \$25.00.	Requerido por tipo de operación	N Numérico	11,2
85	8	resumen.montoTotalOperación	A	Monto Total de la Operación	Deberá Indicar la Suma de los campos: Sub Total (+) los valores contenidos en campo "valor de tributo" (se excluirán a este los valores calculados para los tributos de uso informativo C5, C6 y C7).  Ejemplo: si en subtotal fuera un valor de \$177.00 y el detalle consolidado de los tributos fuera de la siguiente manera:  Resumen Cod. Tributo      Nombre del tributo	Requerido para su transmisión	N Numérico	11,2





MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					<p>Valor del Tributo D1 FOVIAL (\$0.20 Ctps. por galón) \$10.00 C8 COTRANS (\$0.10 Ctps. por galón) \$5.00</p> <p>El monto total de la operación será \$177+(\$10+\$5) = \$192.00</p> <p>Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$ 192.00.</p>			
86	8	resumen, totalNoGravado	B	Total Cargos / Abonos que no afectan la base imponible	<p>Deberá reflejar la suma de los valores contenidos en campo "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible"</p> <p>El contribuyente Emisor deberá de calcular el total de los créditos o pagos a favor del receptor (resta) y/o los cargos o cobros efectuados al receptor (suma) que no estén afectos a la base imponible.</p> <p>Cuando no existan "Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible" se deberá completar campo con valor \$0.00.</p> <p>Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$12.25, \$25.00.</p>	Requerido para su transmisión	Numérico	11,2
87	8	resumen, totalPagar	A	Total a Pagar	<p>Deberá contener el valor total a pagar.</p> <p>Este campo estará contemplado por: Monto total de la operación (+/-) (retención IVA, retención renta, "total Cargos/ Abonos que no afectan la base imponible").</p> <p>Nota: Cuando el campo total otros créditos o pagos a favor del receptor, sea mayor al resultado del campo monto total de la operación en el campo total a pagar deberá ingresarse \$0.00.</p> <p>Este campo se expresará en valores monetarios con un máximo de dos decimales después del entero. Ejemplo: \$12.25, \$25.00.</p>	Requerido para su transmisión	Numérico	11,2
88	8	resumen, totalLetras	A	Valor en Letras	Deberá contener el valor total a pagar por el receptor en letras	Requerido para su transmisión	Alfanumérico	Longitud: 200 Mínimo: 8 Máximo: 200
89	8	resumen, totalIva	C	IVA 13%	<p>Este campo será de uso informativo para la Administración Tributaria, no se mostrará en Versión Legible ni afectará los valores contenidos en el documento.</p> <p>Debe contener el monto computado del Impuesto como resultado de:</p> <p>La sumatoria de todos los IVA por ítem menos el IVA que corresponda al descuento global sobre el total de las operaciones gravadas.</p>	Requerido para su Transmisión	Numérico	11,2
90	8	resumen, saldoFavor	C	Saldo a Favor	<p>Indicará el saldo a favor cuando el contribuyente tenga otros créditos o pagos a favor del receptor, dicho valor se registrará en valor negativo. Este campo se expresará con un máximo de dos decimales después del entero.</p> <p>Ejemplo: - 0.25, -15.71.</p> <p>Cuando no aplique se deberá enviar campo con \$0.00.</p>	Opcional	Numérico	11,2
91	8	resumen, condicionOperacion	A	Condiciones de la Operación	<p>Se debe indicar la Condición de la Operación (Ver catálogo: CAT-016 Condición de la Operación)</p> <p>Cuando se refleje operaciones de manera mixta (parte</p>	Requerido para su transmisión	Numérico	1



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
					al crédito y parte al contado) deberá elegir la opción 3- otra.  Cuando el contribuyente receptor refleje o posea saldo a favor deberá seleccionar condición de la operación 1- contado.			
92	8	resume n.pagos .codigo	C	Código de forma de pago	Deberá seleccionar modalidad de pago. (ver catálogo: CAT-017 Forma de pago) NOTA: podrá seleccionar todas las Formas de Pago necesarias.  Cuando el contribuyente receptor refleje o posea saldo a favor deberá seleccionar código de forma de pago 99- otros.  Cuando se ingresen más de una forma de pago deberá ingresarse entre corchetes y separadas por comas.  Ejemplo: Si la compra se realiza de contado por \$300.00, se paga \$100.00 billetes y monedas, \$50.00 con tarjeta de débito y \$150.00 con tarjeta de crédito, se detallaría de la siguiente forma:  [(condición de la operación: 1, Código de forma de pago: 01, Monto por forma de pago: \$100.00), Referencia de modalidad de pago: Null,  (condición de la operación: 1, Código de forma de pago: 02, Monto por forma de pago: \$50.00, Referencia de modalidad de pago: 0000000054782,  (condición de la operación: 1, Código de forma de pago: 03, Monto por forma de pago: \$150.00, Referencia de modalidad de pago: 0000000068955)]  Se deberá completar siempre que se haya ingresado en campo "Condiciones de la Operación" la opción 1- contado o 3- otro	Requerido por tipo de operación	Alfanumérico	2
93	8	resume n.pagos .monto Pago	C	Monto por forma de pago	Deberá indicar el valor monetario que se ha aplicado con cada forma de pago descrita en el campo "Código de forma de pago"  Ejemplo: se realiza compra de contado por \$150.00 (\$100.00 en billetes y monedas y \$50.00 con tarjeta de crédito)  [(condición de la operación: 1, Código de forma de pago: 01, Monto por forma de pago: \$100.00), Referencia de modalidad de pago: Null,  (condición de la operación: 1, Código de forma de pago: 02, Monto por forma de pago: \$50.00), Referencia de modalidad de pago: 0000000054782)]  NOTAS: Este campo deberá completarse cuando en el campo "Condiciones de la Operación" se haya ingresado la opción 1- Contado ó 3- Otro  Cuando campo "Condiciones de la Operación" este lleno con la opción 2-Crédito, el campo "Monto por forma de pago" deberá completarse con \$0.00.	Requerido por tipo de operación	Número	11,2



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
94	8	resume n.pagos .referencia	C	Referencia de modalidad de pago	Deberá contener el número de referencia de cada modalidad de pago detallada, a excepción de la modalidad de pago "Efectivo" (ejemplo: Número de Cheque, transferencia bancaria, etc.).  Si la forma de pago es "billetes y monedas" deberá enviar campo con Null.	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima 50
95	8	resume n.pagos .plazo	C	Plazo	Cuando sea requerido por el contribuyente, este campo se llenará si en el campo "Condiciones de la Operación" se selecciona la opción 02 - Crédito, deberá contener el tiempo del plazo otorgado expresado de acuerdo al código según tabla (ver CAT-018 Plazo)  Ejemplo: Si el plazo es en meses, en este campo se deberá ingresar el código "02", para hacer relación a meses.	Opcional	Alfanumérico o Null	2
96	8	resume n.pagos .periodo	C	Periodo de plazo	Cuando sea requerido por el contribuyente se llenará si la condición de la operación es al crédito, en este campo se deberá de ingresar el número de días, meses o años en que se otorga el plazo.  Ejemplo: si el plazo es 6 meses, en este campo se deberá ingresar únicamente el número 6.	Opcional	Numérico Null	3
97	8	resume n.numP agoElec tronico	C	Número de Pago Electrónico	Campo destinado para indicar el número de pago electrónico cuando exista (NPE).	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima 100
	9		B/D	Extensión		Requerido	Objeto	1
98	9	extensi on.nom bEntrega	C	Nombre del responsable que Genera el DTE	Podrá ingresar el nombre de la persona que entrega el documento electrónico o enviar este campo con Null.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 100
99	9	extensi on.doc uEntrega	C	Documento de identificación de quien genera el DTE	Podrá completar documento de identificación de quien entrega el documento o enviar este campo con Null.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 25
100	9	extensi on.nom bRecibe	C	Nombre del responsable de la operación por parte del receptor	Podrá ingresar el nombre de la persona encargada del área de recepción de los documentos electrónicos por parte del receptor o persona designada por el receptor.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 100
101	9	extensi on.doc uRecibe	C	Documento de identificación de responsable de la operación por parte del receptor	Podrá completar documento de identificación del responsable designado por el receptor o enviar este campo con Null.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 25
102	9	extensi on.obse rvaciones	C	Observaciones	Queda a disposición de cualquier otra observación que el emisor desee colocar.  Cuando no tenga aplicación, esté campo se deberá completar con Null.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 3000
103	9	extensi on.plac aVehiculo	B	Placa de vehículo	Deberá colocar el número de placa del Vehículo del receptor.  Aplica para aquellos contribuyentes emisores que se dediquen a Venta de combustibles, lubricantes y otros (Gasolineras).  Cuando no tenga aplicación, esté campo se deberá completar con Null.	Opcional	Alfanumérico o Null	Longitud máxima de 10



MINISTERIO DE HACIENDA

N° Campo	N° Sección	Campo JSON	Versión Legible	Nombre del campo	Descripción de contenido del campo	Condición del campo	Tipo de dato	Longitud / Precisión
	10		C	Apéndice	Para información propia del emisor (cuando aplique esta sección podrá ingresarse desde 1 hasta un máximo de 10 veces ingresando todos los campos de la sección desde nombre del campo hasta valor/dato) Cuando no tenga aplicación, esta sección deberá completar con Null.	Opcional	Arreglo de objeto Null	10
104	10	apendice.campo	C	Nombre del campo	Deberá ingresar un nombre del campo que se está adicionando en el apéndice. Cuando no tenga aplicación, este campo se deberá completar con Null.	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima de 25
105	10	apendice.etiqueta	C	Descripción	Deberá ingresar una descripción de la información que desee ingresar. Cuando no tenga aplicación, este campo se deberá completar con Null.	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima de 50
106	10	apendice.valor	C	Valor/dato	Podrá ingresar un valor alfanumérico o valor monetario. Cuando no tenga aplicación, este campo se deberá completar con Null.	Opcional	Alfanumérico	Longitud máxima de 150
	11		A	Sello de recepción	Sello de recepción no es parte del archivo Json a enviar al Ministerio de Hacienda, ya que este será la respuesta de la Administración Tributaria. Deberá incorporar el sello de recepción enviado por la Administración Tributaria en la Versión Legible que entregue al receptor. (exceptuando las operaciones generadas en contingencia).			
107	11		A		Sello de recepción no es parte del archivo Json a enviar al Ministerio de Hacienda, ya que este será la respuesta de la Administración Tributaria. Deberá incorporar el sello de recepción enviado por la Administración Tributaria en la Versión Legible para su visualización posterior			

Explicación de categorías contenidas en columna Versión Legible de Estructuras de DTE	
<b>A</b>	Debe reflejarse en Versión Legible
<b>B</b>	Debe reflejarse en Versión Legible, siempre que sea requerido por el negocio, giro, operación, monto u otras condiciones
<b>C</b>	No será requerida su visualización y/o colocación en la Versión Legible
<b>D</b>	Cuando no se haga uso, deberá colocarse el nombre de la sección/campo, en la Versión Legible, seguido de un guion.