



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

IGIC-SII

Suministro Inmediato de Información

Autor: AEAT
ATC

Fecha: 01/07/2018

Versión: 1.0

Revisores

Edic.	Rev.	Fecha	Descripción	A(*)	Páginas
0	1	01/07/2018	Versión inicial 1.0		251

(*) Acción: A = Añadir; R = Reemplazar



Índice

1. INTRODUCCIÓN	9
2. CONTROL DE VERSIONES	10
2.1. Versión 1.0	10
3. ESQUEMA GENERAL DE FUNCIONAMIENTO	11
4. ESTÁNDARES Y REQUISITOS	15
4.1. Introducción.	15
4.2. Estándares utilizados.	15
4.3. Medio de envío.	16
5. CONSIDERACIONES DE DISEÑO	17
5.1. Comunicación de incidencias en el procesado de peticiones sobre libros de registro	17
6. DISEÑO	18
6.1. Estructura de los mensajes.	18
6.2. Tipos de mensajes.	18
XML de “Petición” enviado por las empresas compuesto de:	18
6.2.1. Libro de registro de facturas Expedidas	19
6.2.1.1. Alta/Modificación de facturas	19
6.2.1.2. Suministro de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas (incluye altas y anulación mediante apunte negativo)	21
6.2.1.3. Baja de facturas	21
6.2.1.4. Consulta de facturas presentadas previamente	21
6.2.1.5. Consulta de cobros presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas.	22
6.2.2. Libro de registro de facturas Recibidas	23
6.2.2.1. Alta/Modificación de facturas	23
6.2.2.2. Suministro de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas (incluye altas y anulación mediante apunte negativo)	25
6.2.2.3. Baja de facturas	26
6.2.2.4. Consulta de facturas presentadas previamente	26



6.2.2.5. Consulta de pagos presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas.	27
6.2.3. Libro de registro de Bienes de Inversión	29
6.2.3.1. Alta/Modificación de facturas	29
6.2.3.2. Baja de facturas	30
Consulta de facturas presentadas previamente	31
6.2.4. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual	32
6.2.4.1. Cobros en Metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad)	32
6.2.4.1.1. Alta/Modificación de cobros en Metálico	32
6.2.4.1.2. Baja de cobros en Metálico	33
6.2.4.1.3. Consulta de cobros en Metálico presentados previamente	33
6.2.4.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)	34
6.2.4.2.1. Alta/Modificación de operaciones de agencias de viajes	34
6.2.4.2.2. Baja de operaciones de agencias de viajes	35
6.2.4.2.3. Consulta de operaciones de agencias de viajes presentados previamente	36
6.2.5. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)	36
6.2.5.1. Alta de Información adicional de Inmuebles	37
6.2.5.2. Consulta de Información adicional de Inmuebles	37
XML de “Respuesta” enviado por la Agencia Tributaria Canaria:	38
6.2.6. Libro de registro de facturas expedidas	39
6.2.6.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas	39
6.2.6.2. Respuesta de suministro de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas	40
6.2.6.3. Respuesta de baja de facturas	41
6.2.6.4. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente	42
6.2.6.5. Respuesta de la Consulta de cobros presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas.	43
6.2.7. Libro de registro de facturas recibidas	44
6.2.7.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas	44
6.2.7.2. Respuesta de suministro de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas	45
6.2.7.3. Respuesta de baja de facturas	46
6.2.7.4. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente	47
6.2.7.5. Respuesta de la Consulta de pagos presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas.	48
6.2.8. Libro de registro de bienes de inversión	49
6.2.8.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas	49
6.2.8.2. Respuesta de baja de facturas	50
6.2.8.3. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente	51
6.2.9. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual	52



6.2.9.1. Cobros en Metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad)	52
6.2.9.1.1. Respuesta de Alta/Modificación de cobros en Metálico	52
6.2.9.1.2. Respuesta de baja de cobros en Metálico	53
6.2.9.1.3. Respuesta de la Consulta de cobros en Metálico presentados previamente	53
6.2.9.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)	55
6.2.9.2.1. Respuesta de Alta/Modificación de operaciones de agencias de viajes	55
6.2.9.2.2. Respuesta de baja de operaciones de agencias de viajes	56
6.2.9.2.3. Respuesta de la consulta de operaciones de agencias de viajes presentados previamente	57
6.2.10. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)	58
6.2.10.1. Respuesta de Alta de Información adicional de Inmuebles	58
6.2.10.2. Respuesta de la Consulta de Información adicional de Inmuebles	59
XML SOAPFault :	60
6.3. Especificación funcional de los mensajes de alta y modificación.	61
6.3.1. Libro de registro de Facturas expedidas	61
6.3.2. Libro de registro de Facturas Recibidas	72
6.3.3. Libro de registro de Bienes de Inversión	80
6.3.4. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual	83
6.3.4.1. Operaciones en metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad)	83
6.3.4.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)	85
6.3.5. Suministro de Cobros para facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas	87
6.3.6. Suministro de Pagos para facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas	88
6.3.7. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)	89
6.3.8. Respuesta común a los Libros de Registro de: Facturas expedidas y facturas recibidas	91
6.3.9. Respuesta de libro de bienes de inversión	94
6.3.10. Respuesta de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual	97
6.3.10.1. Respuesta de cobros en metálico	97
6.3.10.2. Respuesta de Agencias de viajes	99
6.3.11. Respuesta Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas	101
6.4. Especificación funcional de la consulta de información presentada.	104



6.4.1.	Consulta del Libro de registro de Facturas Expedidas	104
6.4.2.	Respuesta de la consulta del Libro de registro de Facturas Expedidas	107
6.4.3.	Consulta del Libro de registro de Facturas Recibidas	109
6.4.4.	Respuesta de la consulta del Libro de registro de Facturas Recibidas	112
6.4.5.	Consulta del Libro de Bienes de Inversión	114
6.4.6.	Respuesta de la consulta del Libro de Bienes de Inversión	117
6.4.7.	Consulta del suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual	119
6.4.7.1.	Consulta de Cobros en Metálico	119
6.4.7.2.	Respuesta de la consulta de Cobros en Metálico	121
6.4.7.3.	Consulta de operaciones de Agencias de viajes	123
6.4.7.4.	Respuesta de la consulta de operaciones de Agencias de viajes	125
6.4.8.	Consulta de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas	127
6.4.9.	Respuesta de la consulta de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas	128
6.4.10.	Consulta de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas	129
6.4.11.	Respuesta de la consulta de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas	131
6.4.12.	Consulta de información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas	133
6.4.13.	Respuesta de la consulta de información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas	134
6.4.14.	Consulta paginada	135
6.4.15.	Información de contraste de facturas emitidas/recibidas en la consulta de facturas presentadas	136
6.5.	Especificación funcional de la consulta las facturas informadas por los clientes y proveedores.	
	139	
6.5.1.	Consulta de Facturas Informadas por Cliente	139
6.5.2.	Respuesta de la consulta de Facturas Informadas por Cliente	141
6.5.3.	Consulta de Facturas Informadas por Proveedor	143
6.5.4.	Respuesta de la consulta de Facturas Informadas por Proveedor	145
6.5.5.	Consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Cliente	146
6.5.6.	Respuesta de la consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Cliente	147
6.5.7.	Consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Proveedor	149
6.5.8.	Respuesta de la consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Proveedor	150
6.6.	Valores permitidos en campos de tipo lista	152
6.7.	Valores permitidos en campos numéricos.	166
6.8.	Aclaración sobre escapado de caracteres especiales.	167
7.	ANEXO I: DEFINICIÓN DE SERVICIOS Y ESQUEMAS	168



7.1.	Definición de servicios	168
7.2.	Esquemas de Entrada	168
7.3.	Esquemas de Salida	169
8.	ANEXO II: EJEMPLOS XML DE LA OPERATIVA DE FACTURAS	171
8.1.	Operativa: Alta de una factura	171
8.1.1.	Alta de facturas en el libro de registro de Facturas Emitidas	171
8.1.1.1.	Ejemplo mensaje XML de alta	171
8.1.1.2.	Ejemplo mensaje XML de alta con desglose en entrega de bienes y prestación de servicio	177
8.1.1.3.	Ejemplo mensaje XML de alta de factura simplificada	179
8.1.1.4.	Ejemplo mensaje XML de alta cuando la contraparte no está censada	181
8.1.2.	Alta de facturas en el libro de registro de Facturas Recibidas	184
8.1.2.1.	Ejemplo mensaje XML de alta	184
8.1.2.2.	Ejemplo mensaje XML de alta de importación	187
8.1.2.3.	Ejemplo mensaje XML de alta del tipo F6-Justificantes Contables y documentos justificativos del derecho a la deducción	190
8.1.3.	Alta de facturas en el libro de registro de Bienes de Inversión	192
8.1.3.1.	Ejemplo mensaje XML de alta	193
8.1.4.	Alta de Cobros en metálico	194
8.1.4.1.	Ejemplo mensaje XML de alta	195
8.1.5.	Alta de operaciones de Agencias de viajes	197
8.1.5.1.	Ejemplo mensaje XML de alta	197
8.1.6.	Alta de asientos resumen de facturas simplificadas	199
8.1.6.1.	Ejemplo mensaje XML de alta de asiento resumen	199
8.1.7.	Alta Factura Rectificativa por sustitución "S" en el Libro de registro Facturas Expedidas	201
8.1.7.1.	Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por sustitución "Opción 1"	202
8.1.7.2.	Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por sustitución "Opción 2"	205
8.1.8.	Alta Factura Rectificativa por diferencias "I" en el Libro de registro de Facturas Expedidas	210
8.1.8.1.	Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por diferencias	211
8.1.9.	Baja de una Factura enviada anteriormente que no procede	215
8.1.9.1.	Ejemplo mensaje XML de baja de una factura	215
8.1.10.	Suministro de cobros de una factura dada de alta en el Libro de registro de Facturas Expedidas	217
8.1.10.1.	Ejemplo mensaje XML de alta de cobros (importe positivo)	217
8.1.10.2.	Ejemplo mensaje XML de baja de cobros (importe negativo)	219
8.1.11.	Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas	220
8.1.11.1.	Ejemplo mensaje XML de Suministro de Información adicional de Inmuebles	221
8.1.11.2.	Ejemplo mensaje XML de borrado de Información adicional de Inmuebles	224



8.2. Operativa: Modificaciones de factura por error sobre los datos de la factura	225
8.2.1. Modificación de una factura en el libro de registro de Facturas Emitidas (provocado por un error registral)	225
8.2.1.1. Ejemplo mensaje XML de modificación de una factura	226
8.3. Operativa: Modificación Factura Régimen de Viajeros	228
8.3.1. Modificación Factura Régimen de Viajeros	228
8.3.1.1. Ejemplo mensaje XML de modificación de una factura por Régimen de Viajeros	229
8.4. Operativa: Modificaciones de factura por error sobre los datos de la factura que sean datos de identificación de la factura (Bloque IDFactura del .xsd)	231
8.4.1. Baja de una factura por error sobre los datos de identificación	231
8.4.1.1. Ejemplo mensaje XML de baja de una factura por error sobre los datos de identificación	231
8.4.2. Alta de una nueva factura	233
8.5. Operativa: Consulta de facturas presentadas previamente	234
8.5.1. Consulta de facturas presentadas previamente ordenadas por fecha de presentación	234
8.5.1.1. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas emitidas presentadas previamente	234
8.5.1.2. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas emitidas presentadas previamente filtrando por ejercicio, periodo y NIF de la contraparte	237
8.5.1.3. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas recibidas presentadas previamente filtrando por ejercicio, periodo, NIF emisor de la factura y fecha presentación	239
8.5.2. Consulta paginada de facturas presentadas previamente ordenadas por fecha de presentación	240
8.5.2.1. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de facturas emitidas presentadas previamente	240
8.5.2.2. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de facturas recibidas presentadas previamente	241
8.6. Operativa: Consulta de cobros presentados previamente	243
8.6.1. Consulta de cobros presentados previamente ordenados por fecha de presentación	243
8.6.1.1. Ejemplo mensaje XML de consulta de cobros presentados previamente	243
8.6.2. Consulta paginada de cobros presentados previamente ordenados por fecha de presentación	244
8.6.2.1. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de cobros presentados previamente	244
9. ANEXO III: CONTENIDOS A ENVIAR EN FACTURAS RELATIVAS AL PERIODO DE TIEMPO ANTERIOR A LA INCLUSIÓN EN EL SII CORRESPONDIENTES AL MISMO EJERCICIO, CON CARÁCTER RETROACTIVO	246
9.1. Contenidos por defecto para facturas emitidas	246



9.2. Ejemplo mensaje XML de registro anterior a la inclusión en el SII para el libro facturas emitidas	247
9.3. Contenidos por defecto para facturas recibidas	249
9.4. Ejemplo mensaje XML de registro anterior a la inclusión en el SII para el libro facturas recibidas	



1. Introducción

De acuerdo a los objetivos y estrategia establecidos en el “Proyecto de modernización, mejora e impulso del uso de medios electrónicos en la gestión del Impuesto General Indirecto Canario” para el nuevo Sistema de Suministro Inmediato de Información (SII), el presente documento tiene por objeto describir cómo será el intercambio de información entre los contribuyentes y la Agencia Tributaria Canaria.

Para el desarrollo del proyecto se ha considerado importante definirlo bajo estándares que faciliten su desarrollo y que permitan una alta funcionalidad, para ello se propone utilizar servicios web que permitirán un suministro de la información prácticamente en tiempo real.

A nivel resumido, los contribuyentes deberán remitir a la Agencia Tributaria Canaria la siguiente información sobre la facturación:

- **Registro:** Libro registro de facturas recibidas y expedidas, bienes de Inversión y operaciones en metálico
- **Tipo de operación:** a identificar mediante CLAVES y SUBCLAVES. (Las claves serían similares a las actuales del modelo 340: factura simplificada, factura rectificativa, Inversión del sujeto pasivo y resto de regímenes especiales..)
- **Datos de la factura / factura simplificada (art. 6 y 7 del RD 1619/2012):** NIF, identificaciones, Fecha devengo y expedición, tipos, bases y cuotas....
- **Otros datos:** cuota deducible indicando si la operación corresponde a bienes corrientes o de inversión, periodo de deducción, rectificaciones,...



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

2. Control de versiones

2.1. Versión 1.0

Creación del documento



3. Esquema general de funcionamiento

Las empresas incluidas dentro del colectivo SII-IGIC deberán remitir a la Agencia Tributaria Canaria información de su facturación.

El envío se realizará por vía telemática, concretamente mediante Servicios Web basados en el intercambio de mensajes XML. La estructura de dichos mensajes constará de una cabecera común con información sobre el titular de cada libro de registro y a continuación se incluirá un bloque con los datos de las facturas. Todos los mensajes mencionados se devuelven de forma síncrona.

Para cada tipo de libro de registro se podrán realizar las operaciones de alta, baja y modificación masivas.

Para los libros de facturas recibidas y expedidas se podrán añadir cobros/pagos. La inclusión de cobros/pagos debe ir en un mensaje XML de envío independiente al del suministro de facturas emitidas y recibidas. La anulación de cobros/pagos se realizará enviando los cobros/pagos que se pretende anular con importe negativo, es decir, no existe un envío específico para bajas de cobros/pagos.

Una vez enviado el mensaje XML, la Agencia Tributaria Canaria procederá a realizar automáticamente un proceso de validación, tanto a nivel de formato XML, como de reglas de negocio.

Si el mensaje no supera alguna de las validaciones a nivel de formato XML, se devolverá un mensaje de tipo SoapFault, en el que se especificará el error concreto.

Si el mensaje supera las validaciones a nivel de formato XML, se procederá a realizar las validaciones de negocio, devolviéndose un mensaje de respuesta con el resultado de la validación y de su aceptación o no por la Agencia Tributaria Canaria.

En esencia el mensaje XML enviado por las empresas es un contenedor de facturas, con sus datos asociados, identificadas con una clave única. Es posible realizar modificaciones y bajas en los datos facturas enviadas. El número máximo de facturas por envío es de 10.000.

La unidad de información, factura, podrá ser aceptada, rechazada o aceptada con errores, consecuencia de las validaciones que se realizan en el momento de la presentación.

Si las facturas contuvieran errores, sólo se aceptarán aquellas facturas para las que no exista motivo de rechazo. En caso de rechazo, las empresas deberán realizar las correcciones necesarias y proceder a una nueva presentación en la que incluirán las facturas que en su momento fueron rechazadas.



El mensaje XML de respuesta enviado por la Agencia Tributaria Canaria contendrá la relación de facturas aceptadas, aceptadas con errores y rechazadas junto con la expresión del motivo por el que no hayan sido aceptadas o rechazada con errores. En la respuesta también se informará del código seguro de verificación (CSV) que servirá para dejar constancia de la presentación, excepto en el caso de que se rechacen todas las facturas enviadas.

A su vez, en la respuesta también se incluye un resultado global de la presentación, que puede ser aceptada (si no existen errores en ninguna factura), aceptada parcialmente (cuando existen facturas aceptadas y rechazadas o aceptadas con errores) y rechazada (cuando todas las facturas han sido rechazadas).

Las operaciones de alta y modificación que se pueden realizar sobre la factura están recogidas en el campo <TipoComunicacion> del mensaje de envío. Todas las facturas enviadas en un mensaje XML deben tener el mismo tipo <TipoComunicacion>, es decir, en un mismo envío solo se pueden incluir facturas que respondan al mismo <TipoComunicacion> “altas” o “modificaciones”. Nunca puede contener altas y modificaciones a la vez.

Las operación de baja de facturas se realizará en un mensaje XML específico para bajas, que contendrá una cabecera común y la relación de todas las facturas que se quieran dar de baja en un mismo envío. Cada factura estará identificada mediante el contenido de la etiqueta <IDFactura>. Además se deberá informar el ejercicio y periodo de la baja de cada factura.

La etiqueta <IDFactura> contiene los campos que identifican de manera única a una factura. Cuando en una presentación posterior deseé realizarse una modificación de dicha unidad de información deberán enviarse las facturas a modificar y el valor de la etiqueta <TipoComunicacion> con valor modificación.

Las peticiones masivas realizadas a través de los servicios web definidos para cada uno de los tipos de libros de registro devolverán una respuesta en la que se indicará tanto, el resultado global del envío, como el resultado específico de cada factura/registro.

El resultado global del envío estará incluido en uno de los siguientes estados:

- Aceptación completa
- Aceptación parcial
- Rechazo completo

El resultado parcial de cada factura/registro incluido en la petición se encontrará en uno de los siguientes estados:

- Aceptada



- Aceptada con errores
- Rechazada

Descripción de estados globales de una petición

Aceptación completa

Una presentación cuyo resultado sea la aceptación completa de la misma, indicará que todas las facturas o registros incluidos en la misma han pasado tanto las validaciones sintácticas, como las de negocio y que por tanto han sido registradas de manera satisfactoria por la Agencia.

Rechazo completo

Una presentación con un rechazo completo de la misma puede deberse a dos casuísticas:

1. O bien la estructura definida en la presentación no es conforme al esquema definido (no cumple las validaciones estructurales), o bien, existen errores sintácticos en la cabecera y por ello toda la petición ha de ser rechazada.
La respuesta se devolverá un mensaje de tipo SoapFault, en el que se especifica el error concreto.
2. Todas las facturas/registros incluidos en la petición no cumplen las validaciones sintácticas o de negocio (de la cabecera) asociadas y por tanto todas ellas han sido rechazadas.

Aceptación Parcial

Una presentación con Aceptación parcial, indicará que no todos las facturas o registros incluidos en la misma han sido aceptados correctamente y que por tanto los no aceptados no han pasado algún tipo de validación de las establecidas.

Será necesario el envío de una nueva presentación corregida que permita la aceptación facturas o registros erróneos.

Este tipo de respuesta se originará cuando existan en un mismo envío facturas/registros aceptadas o aceptadas con errores y también facturas/registros rechazadas

Tipos de Errores definidos para las facturas/registros:

- Errores “No admisibles”: son aquellos errores que en ningún caso podrán ser admitidos por la Agencia en la presentación de facturas o registros de cada libro de registro. Se corresponden con los errores provocados al no superar las validaciones estructurales y sintácticas del envío y con errores en la



identificación del titular del libro de registro. Serán rechazados los registros que no pueden ser procesados por presentar contradicciones o información no tratable. Por ejemplo, la aceptación de un error en la identificación del titular provocaría que nadie pudiera corregir posteriormente el error, porque nadie sería el propietario de ese registro y, por lo tanto, se debe rechazar.

- Errores “Admisibles”: son aquellos errores que serán admitidos por la Agencia en la presentación de facturas o registros de cada libro de registro. Se corresponden con algunos de los errores de facturas o registros derivados de las validaciones de negocio de facturas o registros.
La respuesta dada para este tipo de errores será especificada como error en la respuesta pero de tipo admisible para dejar constancia al presentador de la factura o registro de que se ha producido un error, pero que este no ha impedido ser registrado por la Agencia

Tratamiento de los errores admisibles:

Los errores admisibles serán registrados por los sistemas de la Agencia, pero deberán ser corregidos para poder llevar a cabo el tratamiento y validación de los mismos.

Para llevar a cabo la corrección será necesaria la presentación de una nueva petición correcta de *Modificación* sobre aquellas facturas o registros aceptados con errores.



4. Estándares y requisitos

4.1. Introducción.

El contenido de un mensaje es un fichero XML. Un documento XML debe cumplir las reglas descritas en los diferentes esquemas los cuales proporcionan normas respecto a formatos, obligatoriedad, etc. pero, en cualquier caso, la coherencia de los datos debe garantizarse en origen por quienes intervengan en la preparación y presentación de los datos.

Cada esquema está organizado en Grupos de Datos que contienen Elementos de Datos. Estos se han agrupado de modo que constituyen bloques lógicos, manteniendo una coherencia con el ámbito de cada esquema.

La presentación podrá ser efectuada por el obligado tributario, un apoderado suyo a este trámite ó un colaborador social, que deberá disponer de un certificado electrónico reconocido. Las aplicaciones que envían información a los servicios web deberán autenticarse con el certificado electrónico de cliente. Por tanto, el uso de los servicios requiere tener instalado un certificado electrónico reconocido admitido por la Agencia Tributaria Canaria, en el ordenador desde el que se produzca el envío de la información. Dicho certificado podrá ser de Persona Física ó de Persona Jurídica. Todos los NIFs se tienen que validar contra la Base de Datos Centralizada de la Agencia Tributaria.

4.2. Estándares utilizados.

El uso de servicios Web constituye la base de las buenas prácticas para desplegar servicios que posibiliten la interacción máquina-máquina, es decir, la automatización integral de un proceso en el que intervienen varios sistemas de información (el del ciudadano/empresa y el de la Agencia Tributaria Canaria).

Se pretende utilizar los estándares de facto para el desarrollo de servicios Web.

La estructura de los mensajes se basa en la creación de esquemas XML utilizando la recomendación W3C de 28-Octubre de 2004 en <http://www.w3.org/TR/xmlschema-0> y referenciada por el namespace <http://www.w3.org/2001/XMLSchema>

Con relación a SOAP se utilizará SOAP V1.1 disponible como NOTA W3C de 08-Mayo-2000 en: <http://www.w3.org/TR/2000/NOTE-SOAP-20000508/> y referenciado por el namespace <http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/>

En SOAP-1.1 existen dos estilos para implementar servicios, modo "rpc" y modo "document". En línea con las recomendaciones actuales se utilizará siempre el modo "document" (style = "document") sin ningún tipo de codificación (use = "literal"). Es decir el mensaje de entrada y salida estará descrito íntegramente por su respectivo esquema XML.



En la descripción de los servicios utilizaremos WSDL 1.1 disponible como NOTA W3C de 14-Marzo-2001 en: <http://www.w3.org/TR/2001/NOTE-wsdl-20010315> y referenciado por el namespace <http://schemas.xmlsoap.org/wsdl/>

4.3. Medio de envío.

Entorno: Internet.

Protocolo: HTTPS.

Mensajes: Web Service con SOAP 1.1 modo Document.

Certificado: Las aplicaciones que envían información a los servicios web deberán autenticarse con certificado electrónico de cliente. El uso de los servicios requiere tener instalado un certificado electrónico reconocido admitido por la Agencia Tributaria Canaria, en el ordenador desde el que se produzca el envío de la información.

Firma: Los XML intercambiados no irán firmados.



5. Consideraciones de diseño

5.1. Comunicación de incidencias en el procesado de peticiones sobre libros de registro

En caso de incidencias al procesar el XML, serán comunicadas tal como se describen en el protocolo SOAP V1.1, es decir utilizando el elemento Fault.

A modo de resumen como respuesta a una petición se pueden producir los siguientes casos:

Resultado en el lado cliente	Acción
Se recibe una respuesta con XML esperado. (Puede ser de admisión o rechazo de la petición)	OK. Mensaje procesado
Se recibe un respuesta con elemento Fault y faultcode del tipo “soapenv:Server”	Reenviar mensaje
Se recibe una respuesta con elemento Fault y faultcode del tipo “soapenv:Client”	El mensaje no está bien formado o contiene información incorrecta. Compruebe el contenido del elemento “faultstring” para solucionar el problema antes de volver a enviar el mensaje.
No progresó la transmisión o bien no recibimos un documento XML que responde a lo esperado	Reenviar mensaje



6. Diseño

6.1. *Estructura de los mensajes.*

Mensaje de petición

Contendrá una capa SOAP y en el BODY estarán los datos de la presentación. El mensaje se enviará sin firmar.

Mensaje de respuesta

Contendrá una capa SOAP y en el BODY estarán los datos de la respuesta. La respuesta se devolverá sin firmar.

6.2. *Tipos de mensajes.*

XML de “Petición” enviado por las empresas compuesto de:

- Cabecera
- Lista de facturas

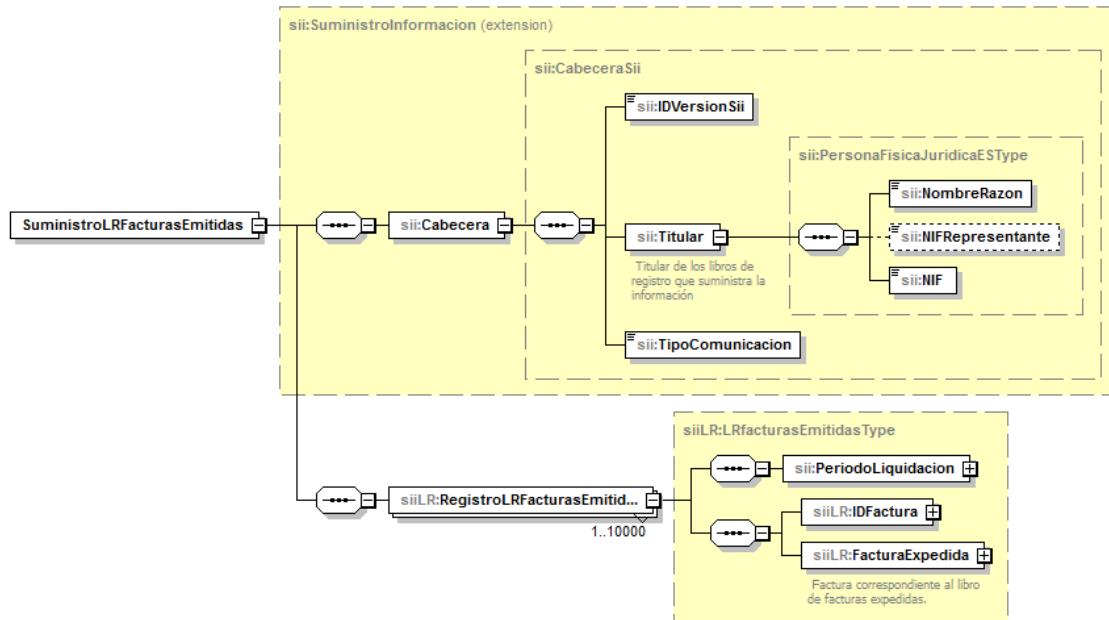
Las operaciones definidas por cada libro de registro son las siguientes:



6.2.1. Libro de registro de facturas Expedidas

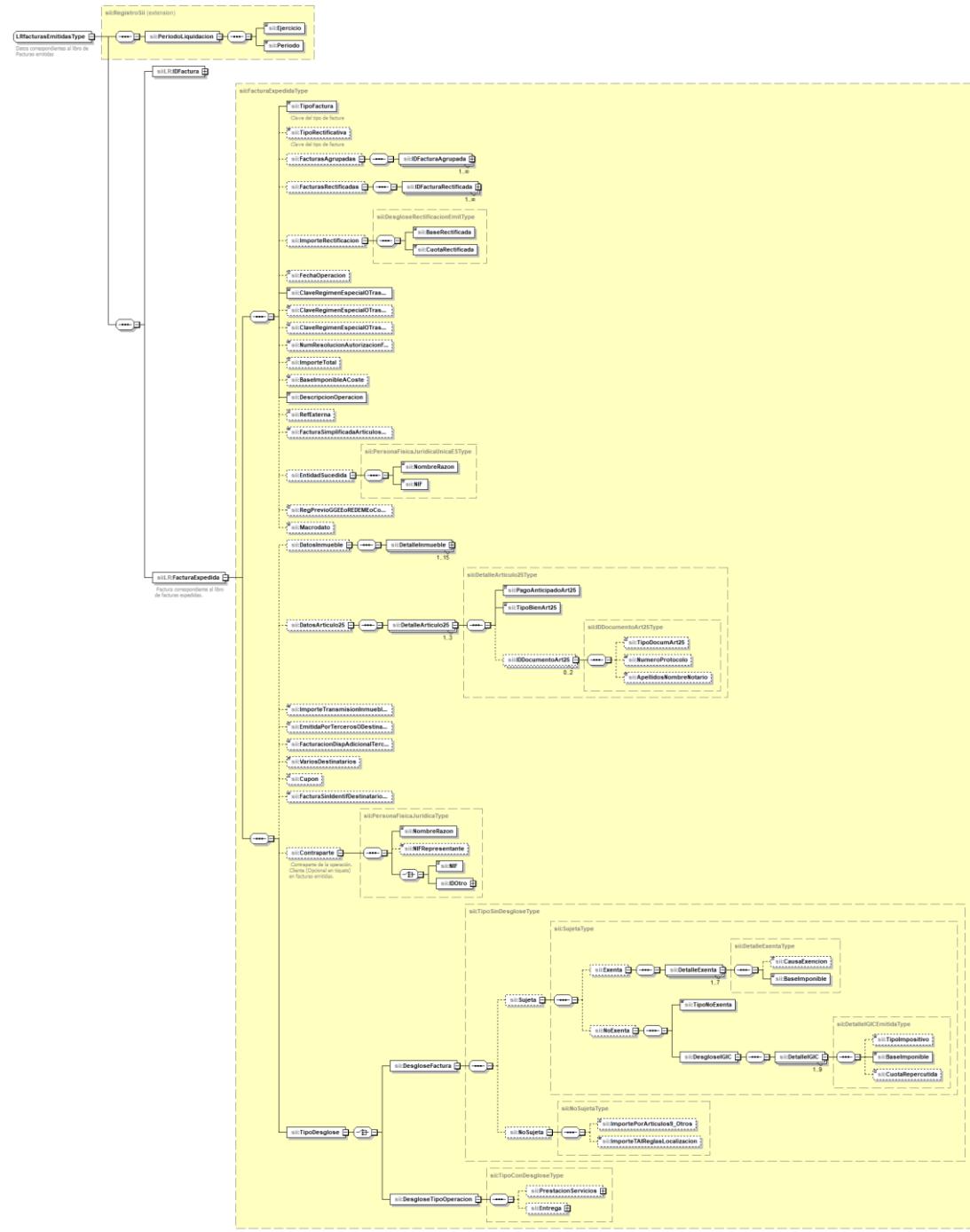
6.2.1.1. Alta/Modificación de facturas

La estructura genérica de la petición será la siguiente:





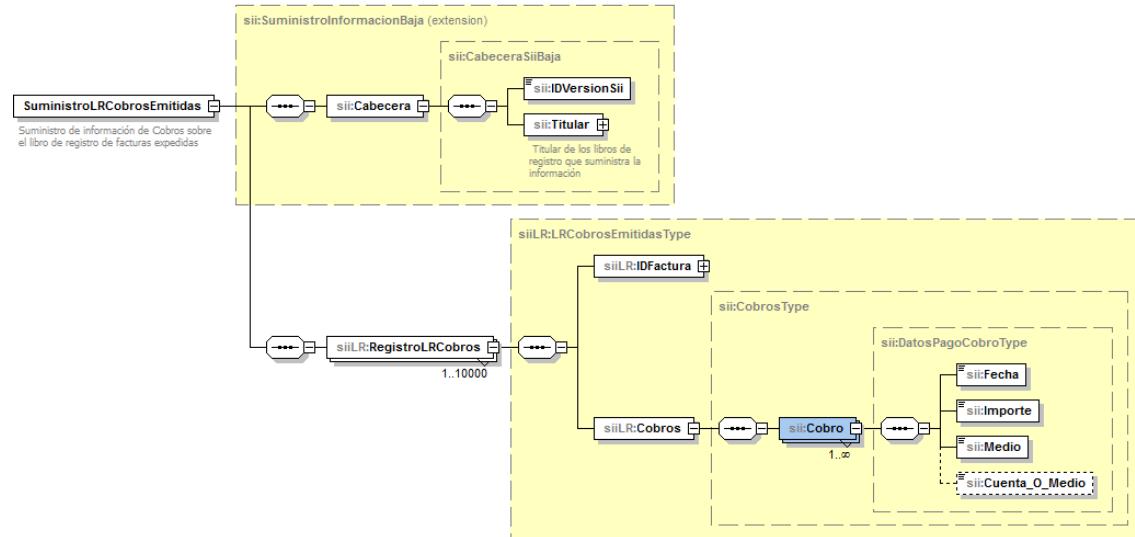
La estructura de tipos definidos para cada uno de los registros/facturas incluidas en cada petición es la siguiente:





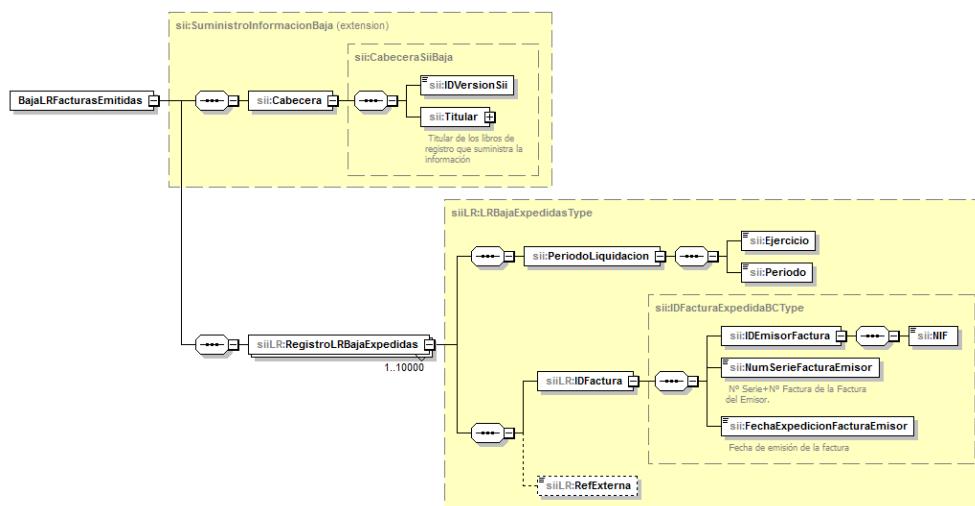
6.2.1.2. Suministro de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas (incluye altas y anulación mediante apunte negativo)

En el suministro de cobros no se permiten modificaciones ni bajas. Para anular un cobro deberá enviarse la información del cobro con importe negativo



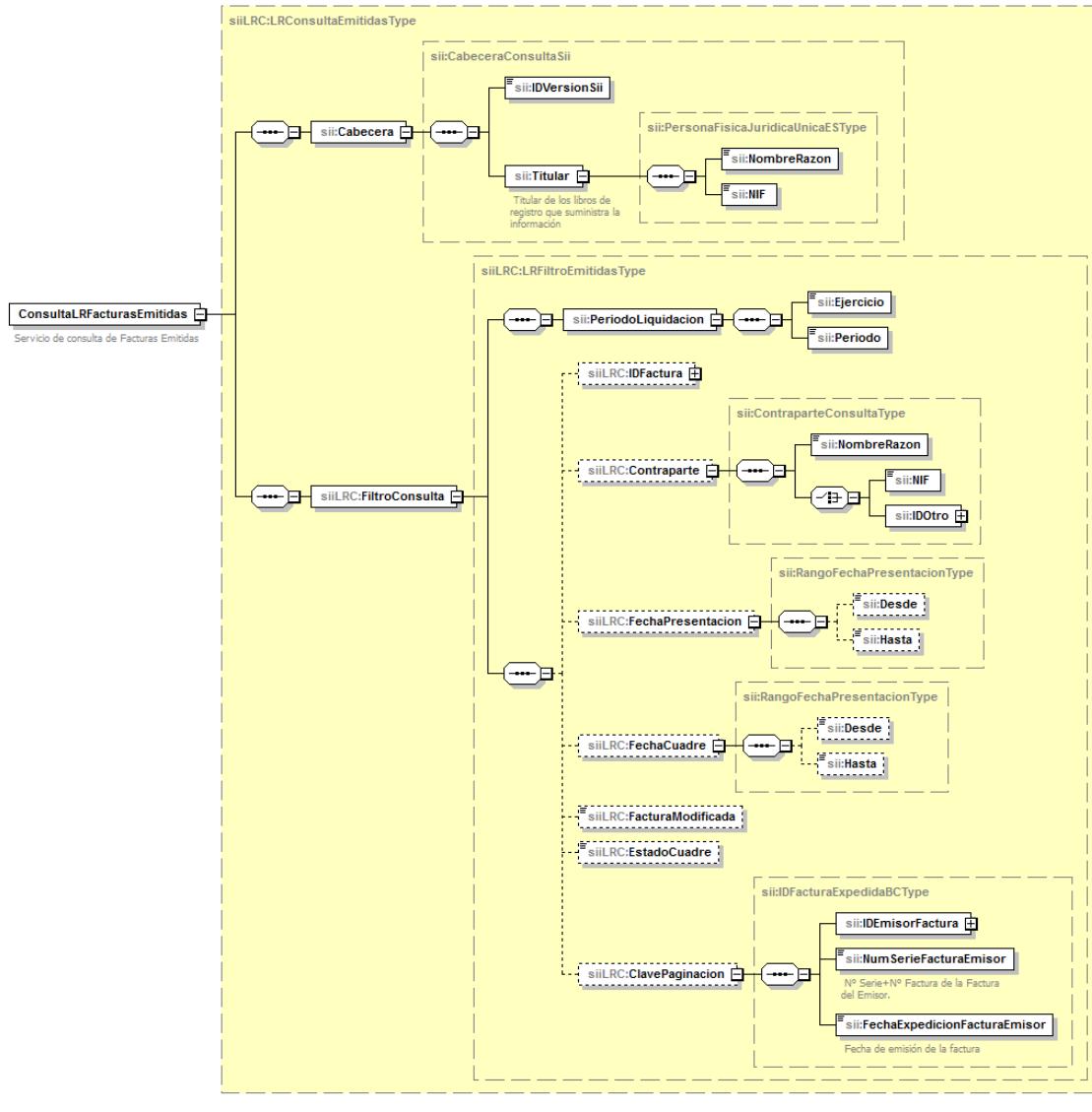
6.2.1.3. Baja de facturas

La estructura de la petición será la siguiente:



6.2.1.4. Consulta de facturas presentadas previamente

La estructura de la petición será la siguiente:

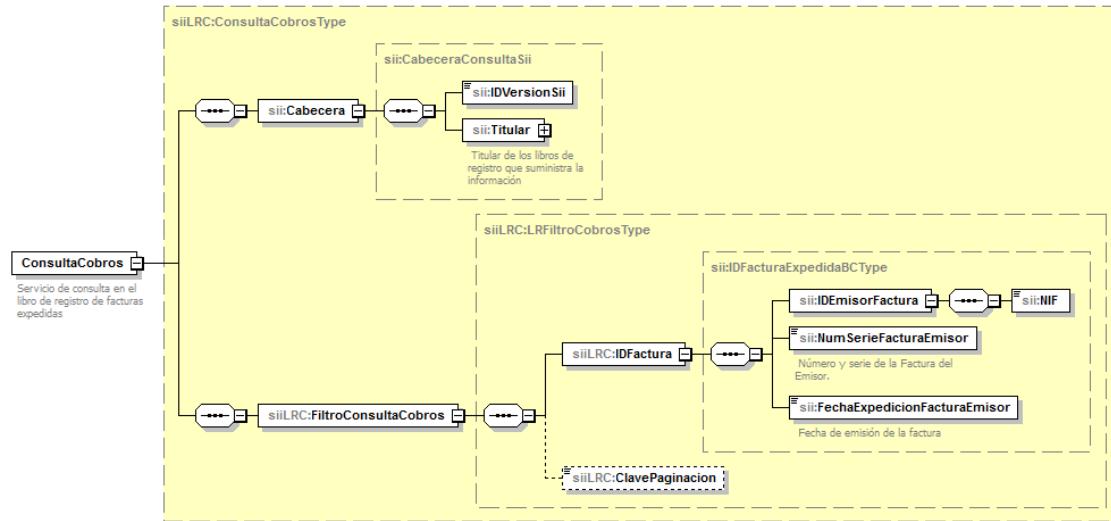


Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.1.5. Consulta de cobros presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas.

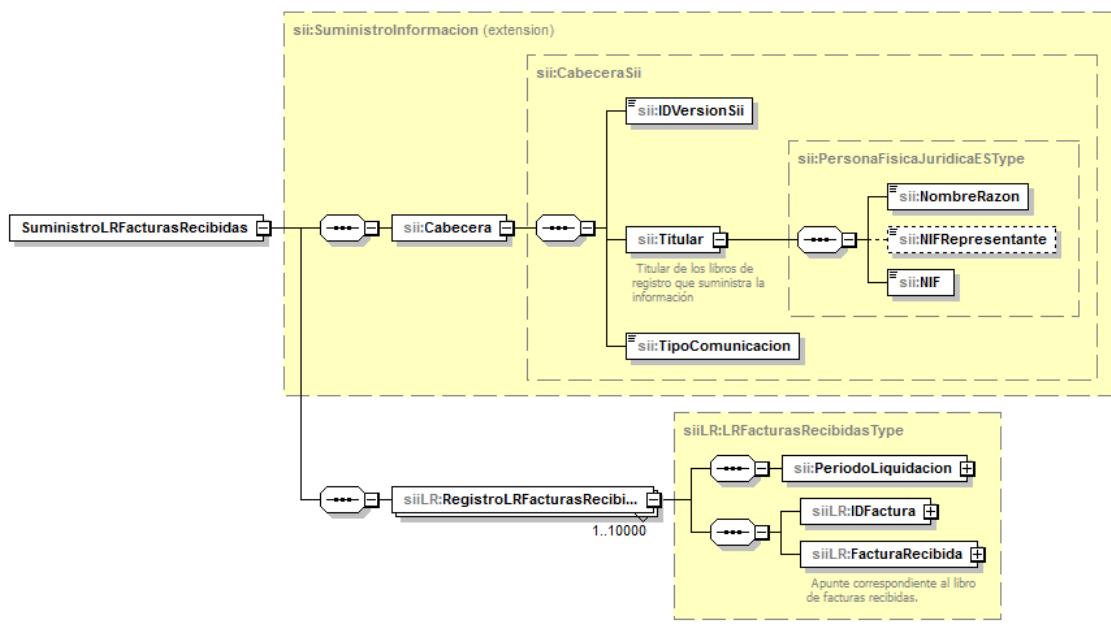
La estructura de la petición será la siguiente:



6.2.2. Libro de registro de facturas Recibidas

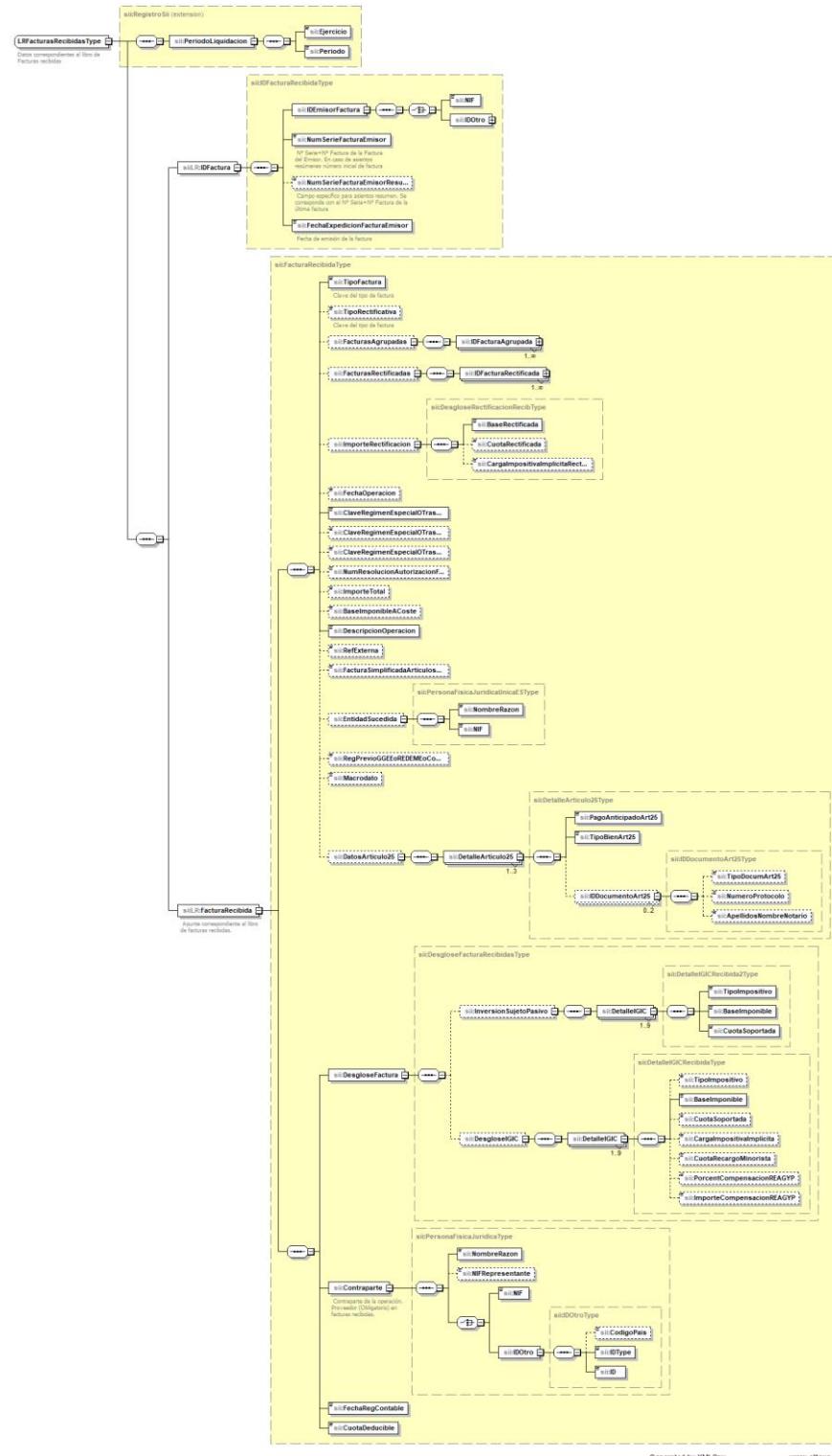
6.2.2.1. Alta/Modificación de facturas

La estructura genérica de la petición será la siguiente:





La estructura de tipos definidos para cada uno de los registros/facturas incluidas en cada petición es la siguiente:

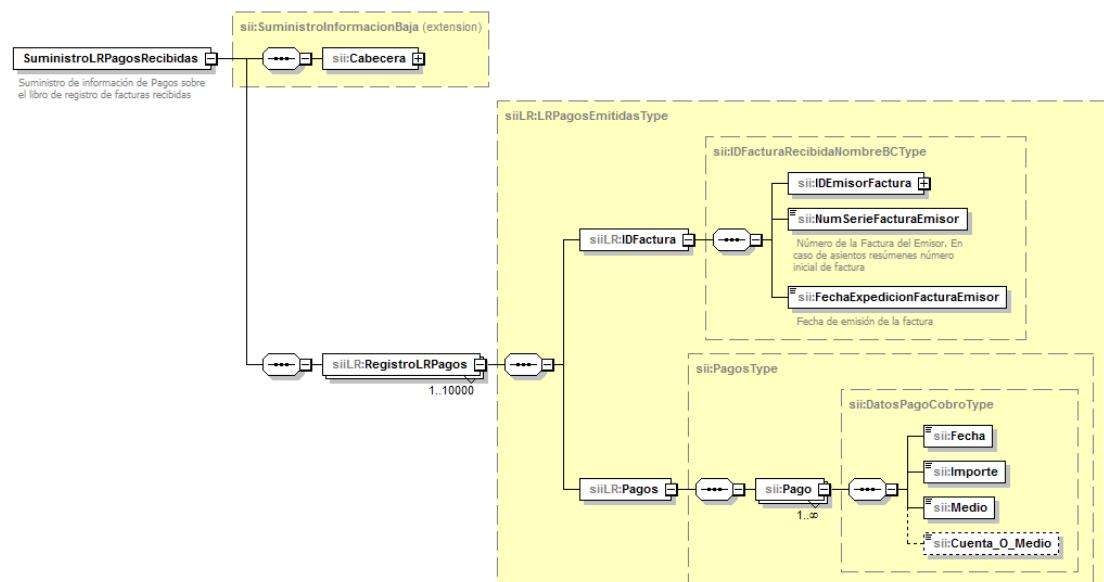




6.2.2.2. Suministro de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas (incluye altas y anulación mediante apunte negativo)

En el suministro de pagos no se permiten modificaciones ni bajas. Para anular un pago deberá enviarse la información del cobro con importe negativo

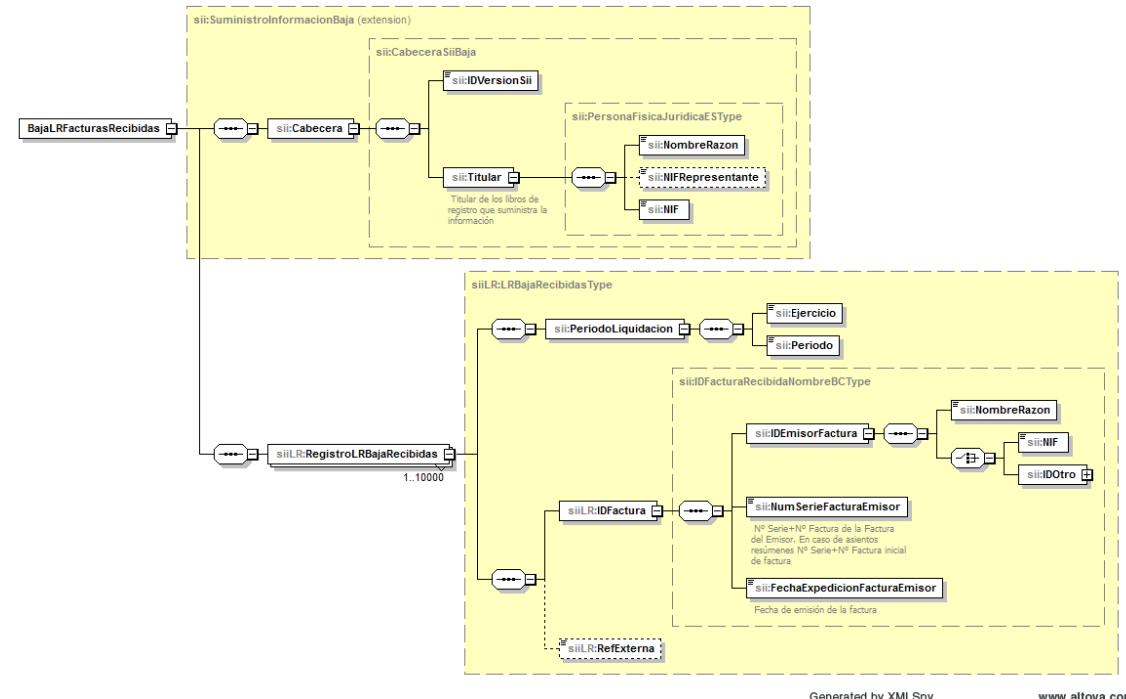
La estructura de la petición será la siguiente:





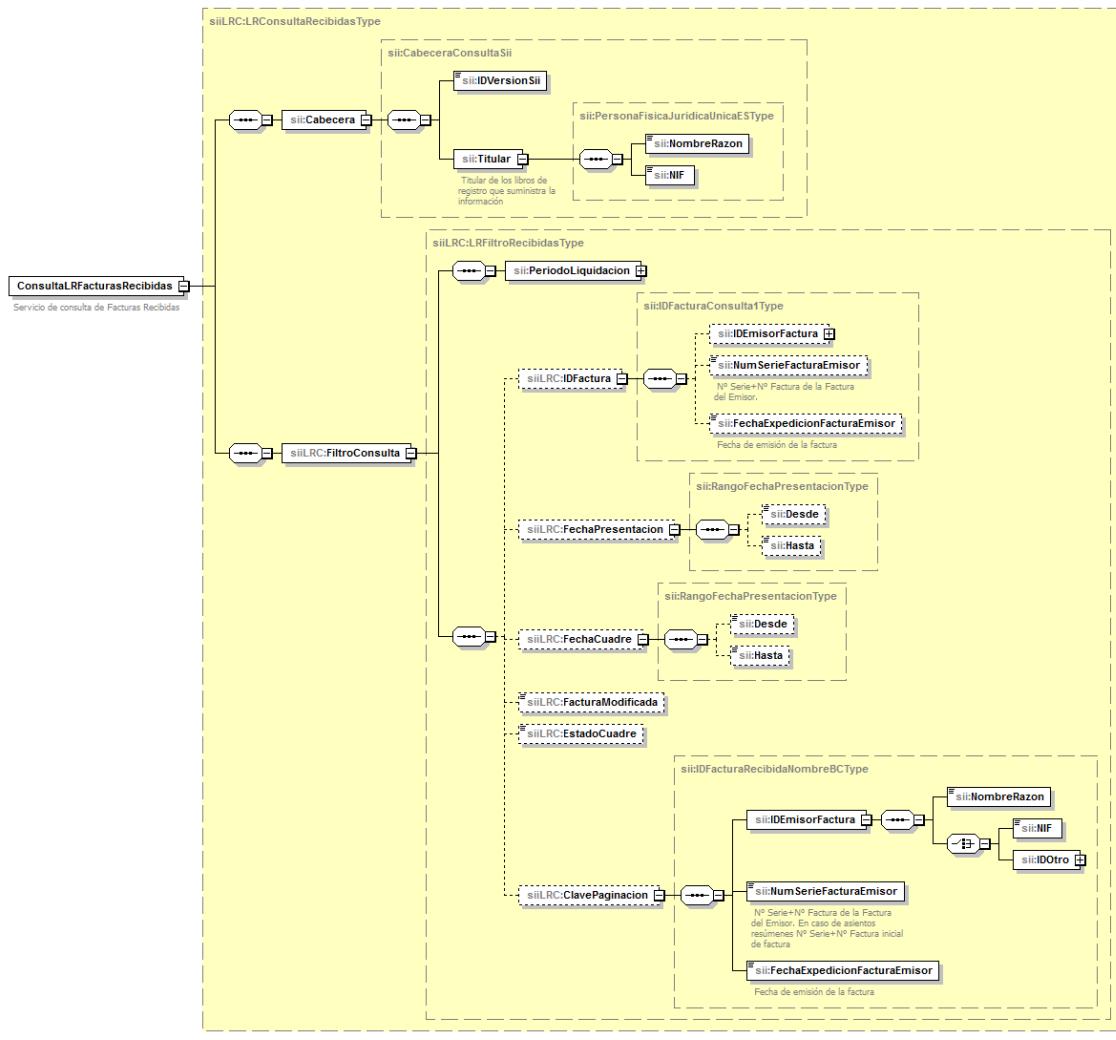
6.2.2.3. Baja de facturas

La estructura de la petición será la siguiente:



6.2.2.4. Consulta de facturas presentadas previamente

La estructura de la petición será la siguiente:

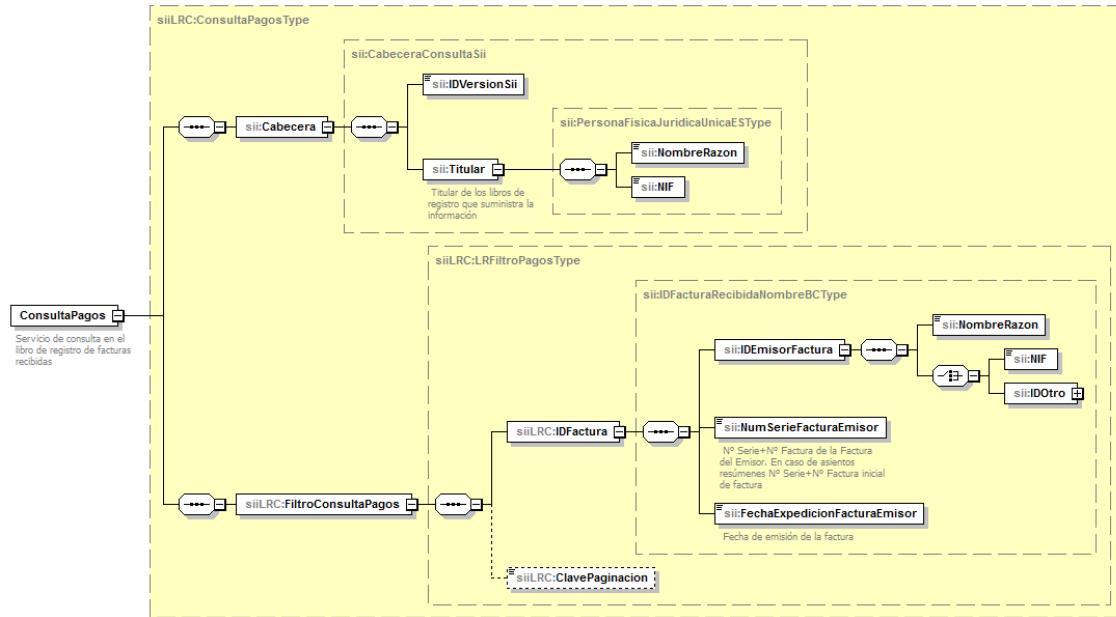


Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.2.5. Consulta de pagos presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas.

La estructura de la petición será la siguiente:



Generated by XMLSpy

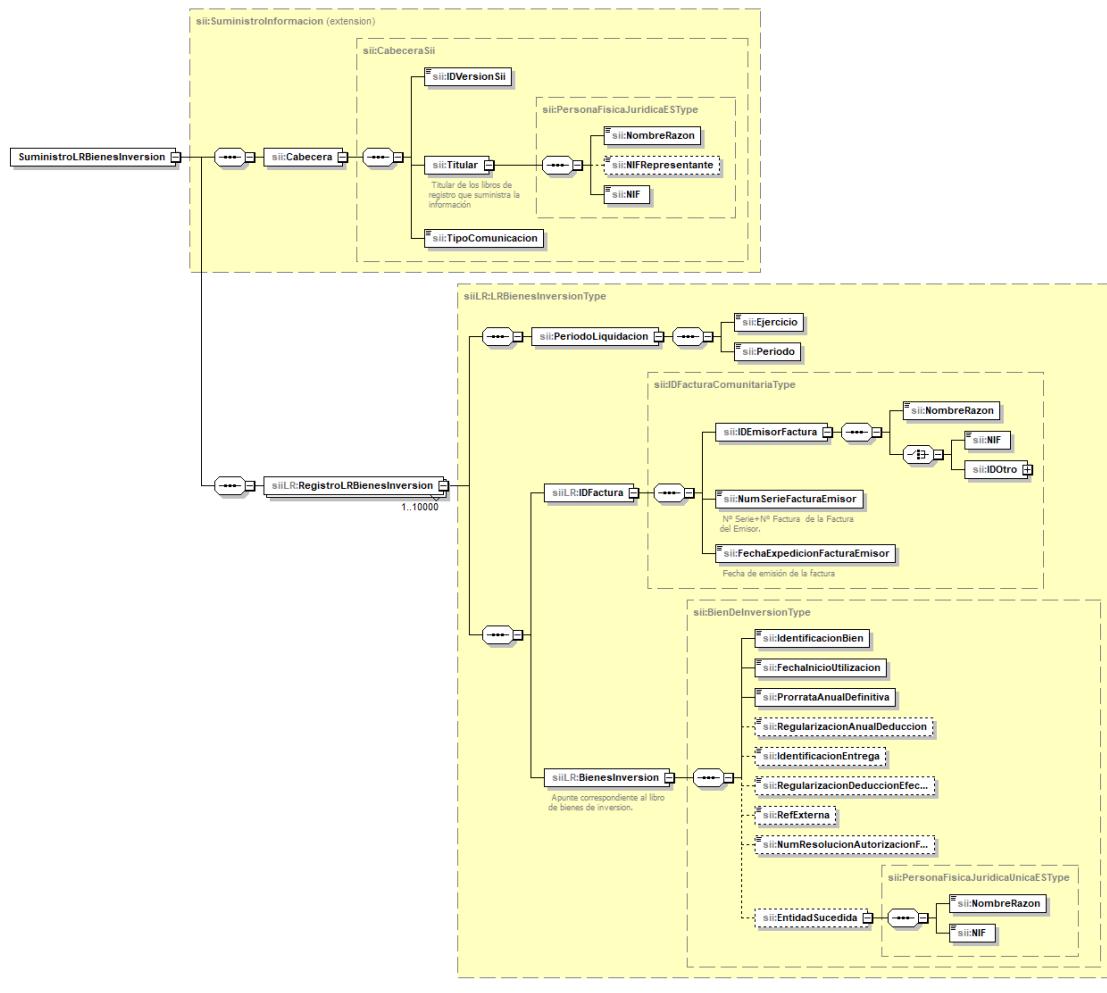
www.altova.com



6.2.3. Libro de registro de Bienes de Inversión

6.2.3.1. Alta/Modificación de facturas

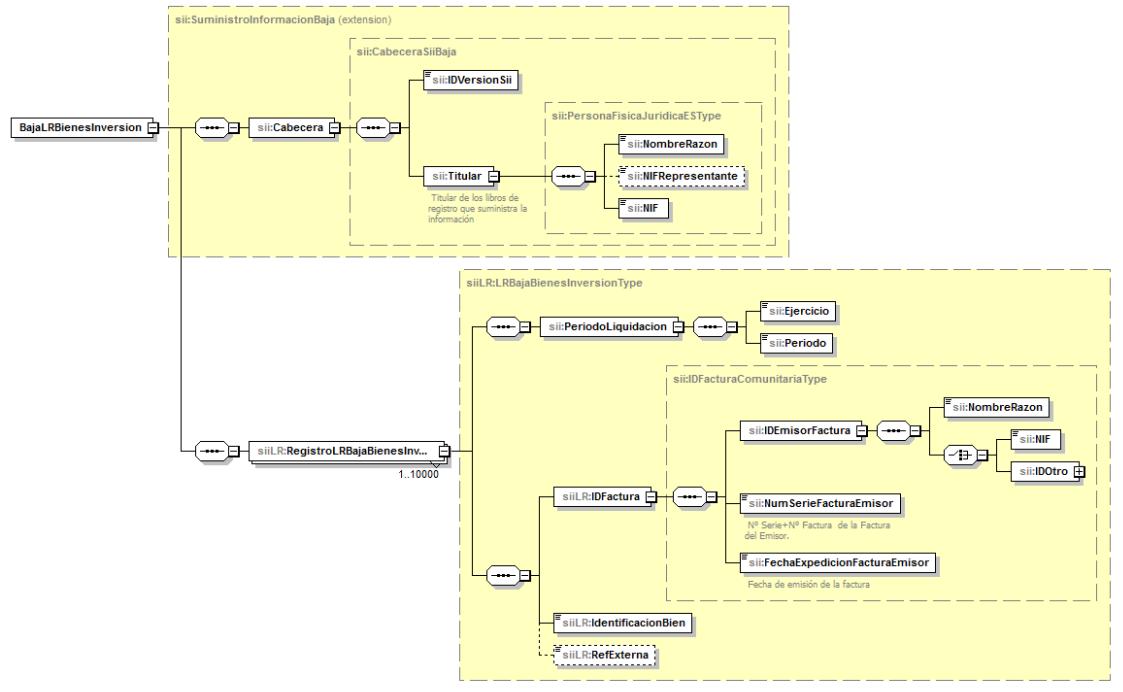
La estructura genérica de la petición será la siguiente:





6.2.3.2. Baja de facturas

La estructura de la petición será la siguiente:

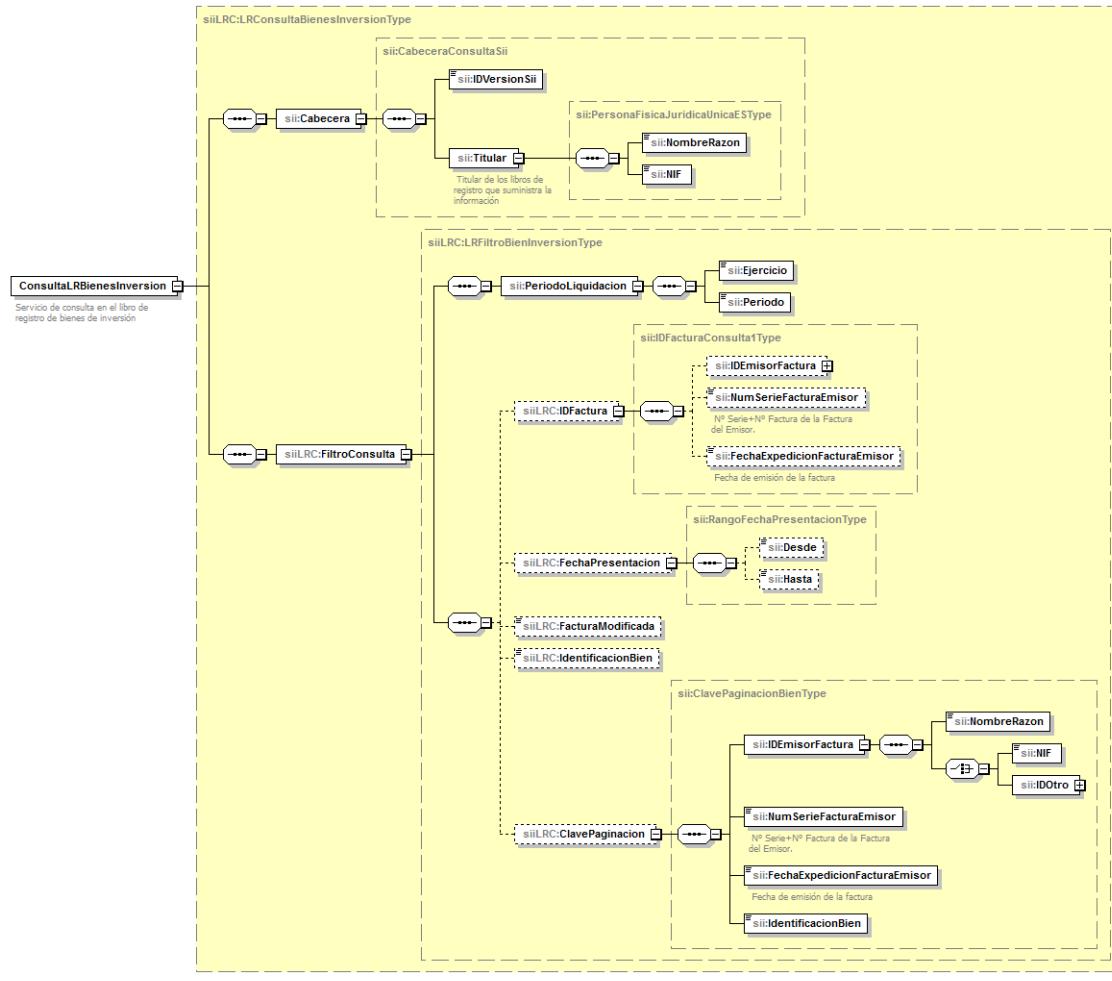


Generated by XMLSpy

www.altova.com

**Consulta de facturas presentadas previamente**

La estructura de la petición será la siguiente:



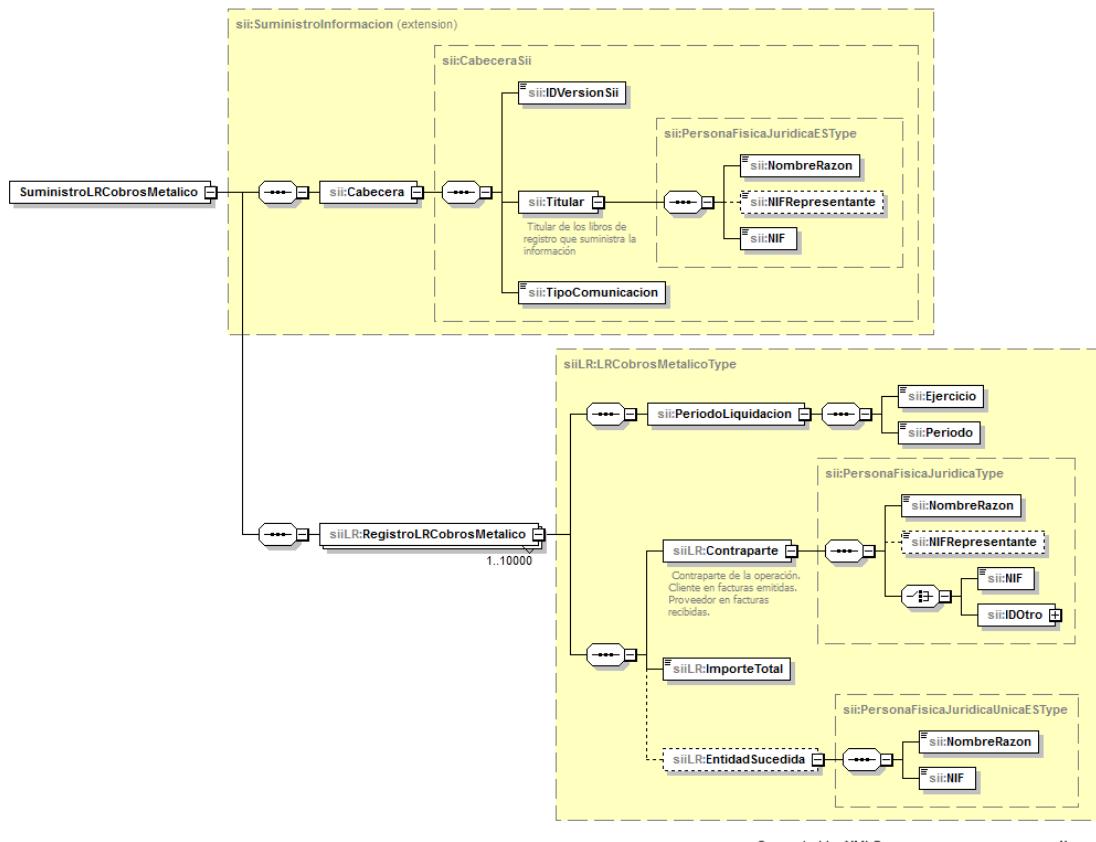


6.2.4. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual

6.2.4.1. Cobros en Metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad)

6.2.4.1.1. Alta/Modificación de cobros en Metálico

La estructura genérica de la petición será la siguiente:

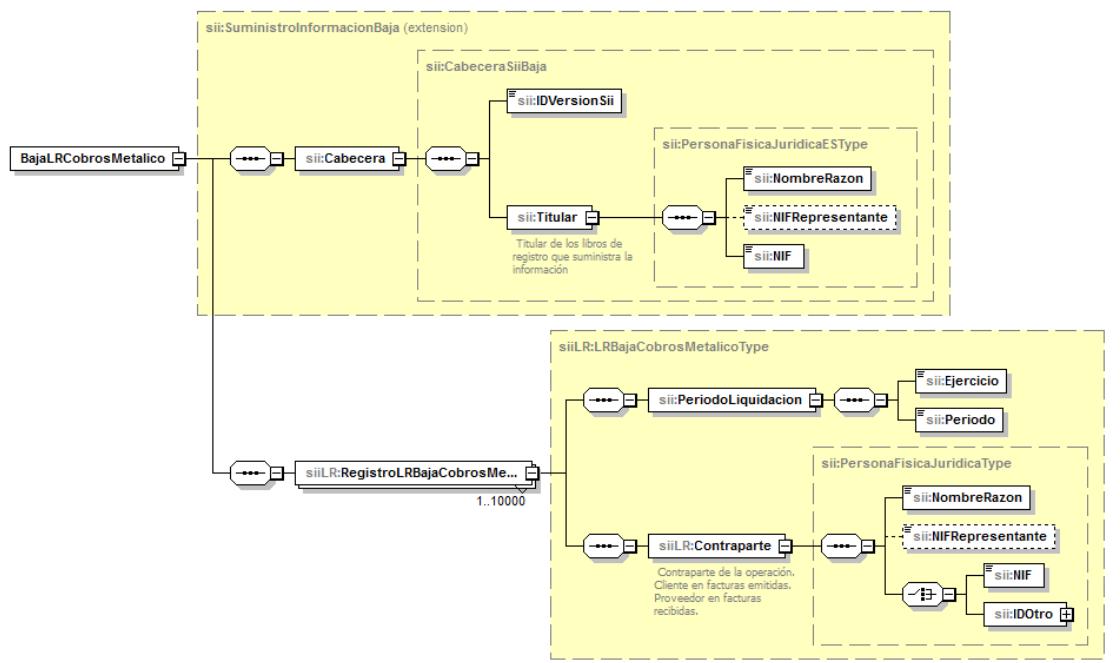


Generated by XMLSpy

www.altova.com

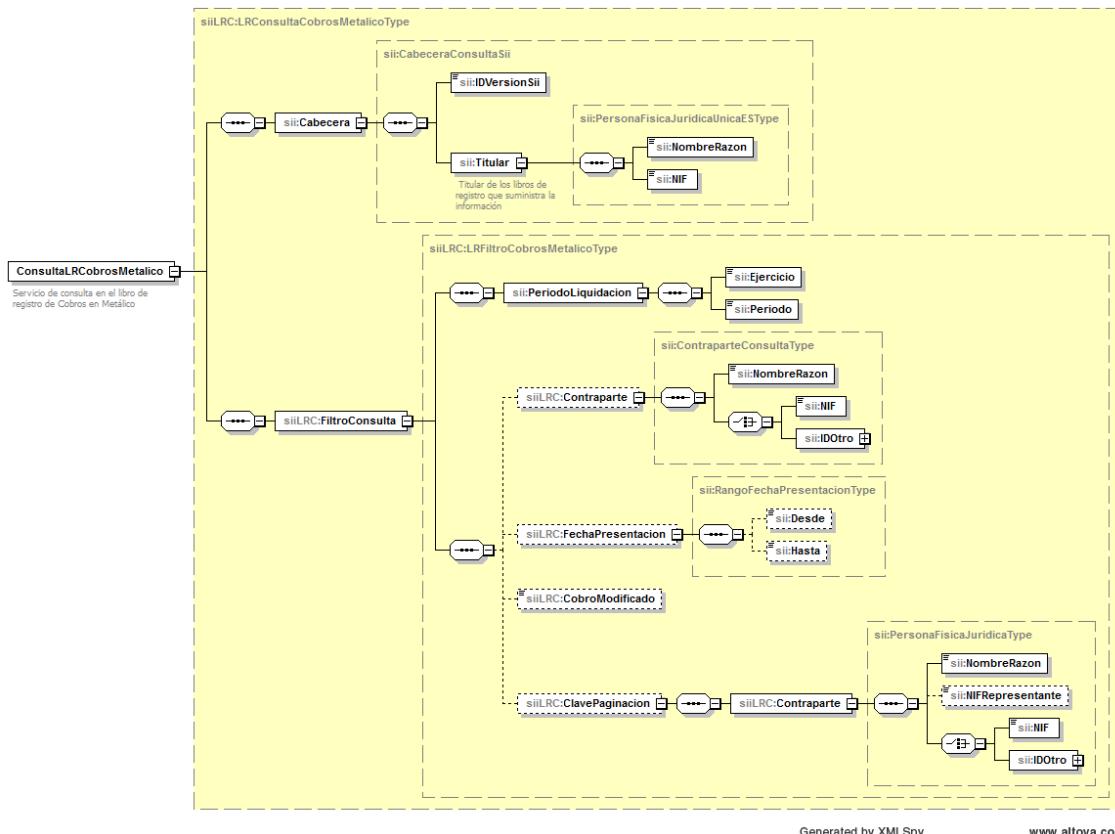


6.2.4.1.2. Baja de cobros en Metálico



6.2.4.1.3. Consulta de cobros en Metálico presentados previamente

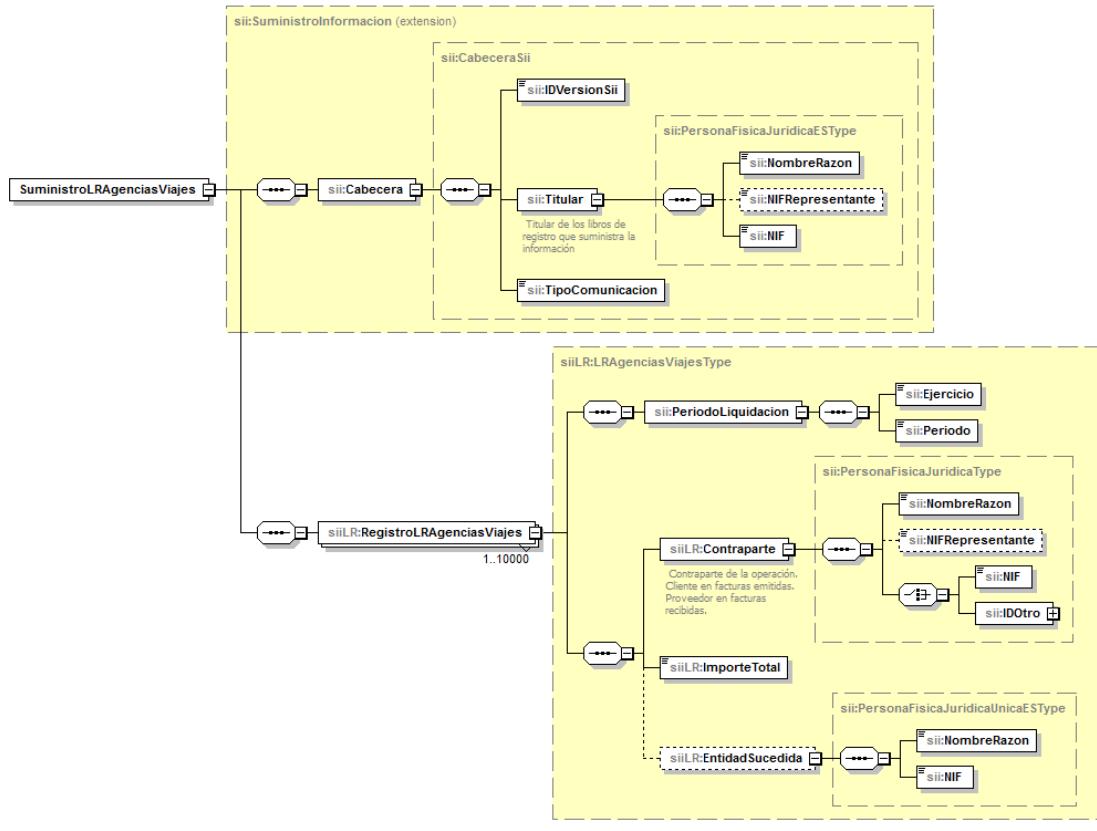
La estructura de la petición será la siguiente:



6.2.4.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)

6.2.4.2.1. Alta/Modificación de operaciones de agencias de viajes

La estructura genérica de la petición será la siguiente:

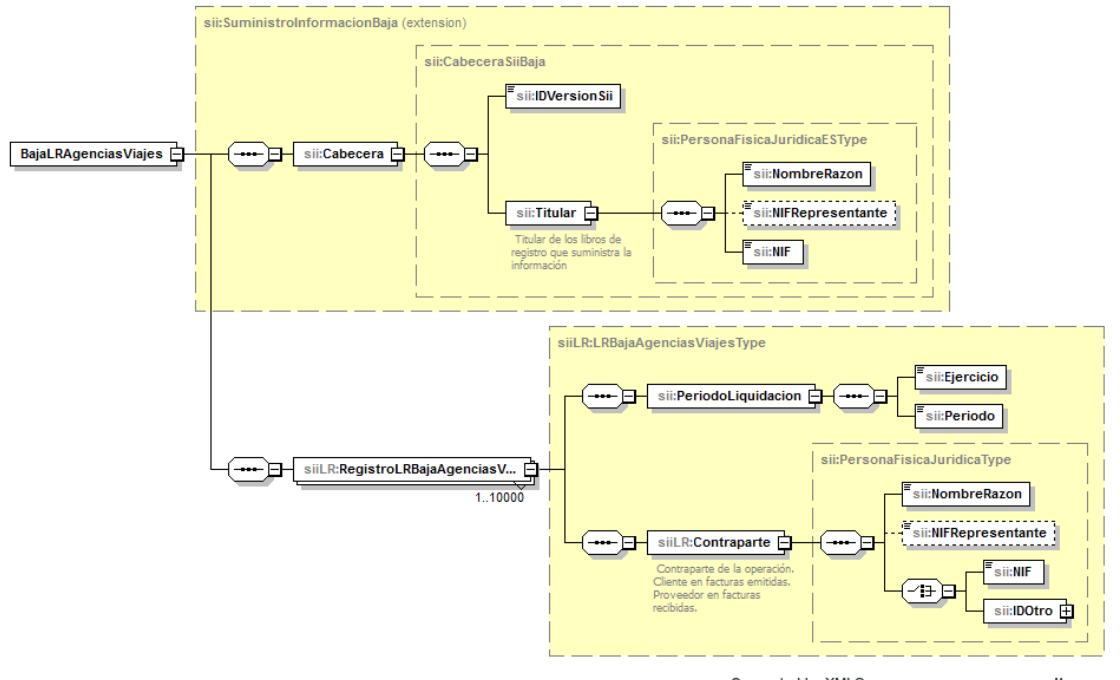


Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.4.2.2. Baja de operaciones de agencias de viajes

La estructura genérica de la petición será la siguiente:

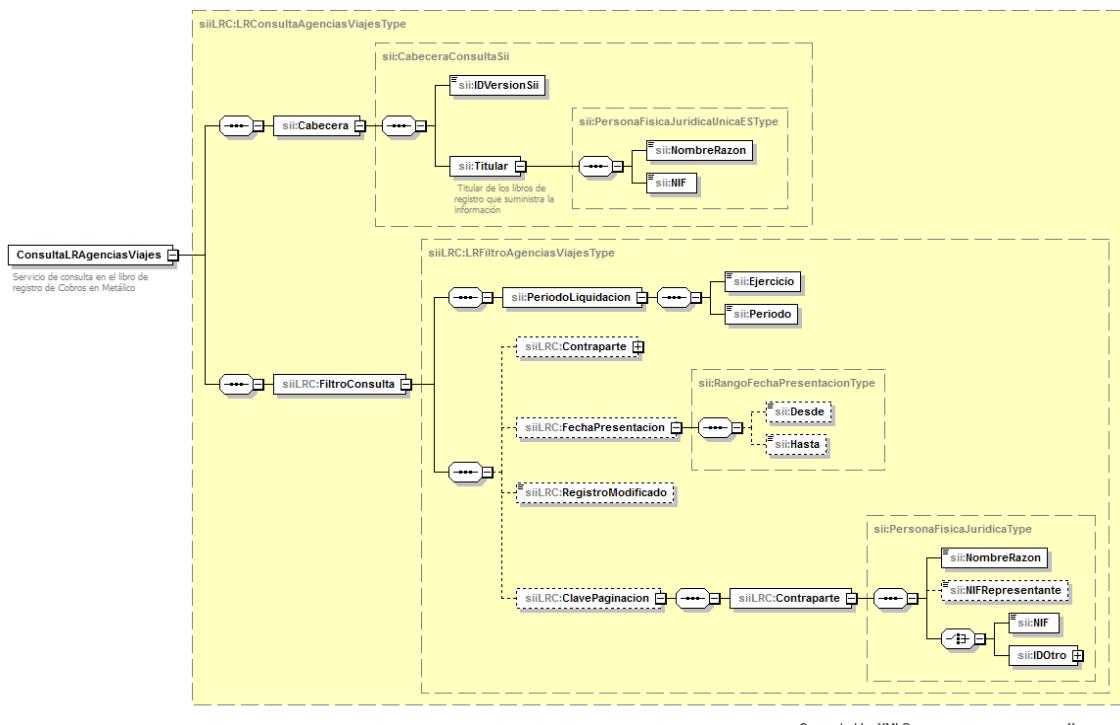


Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.4.2.3. Consulta de operaciones de agencias de viajes presentados previamente

La estructura genérica de la petición será la siguiente:



Generated by XMLSpy

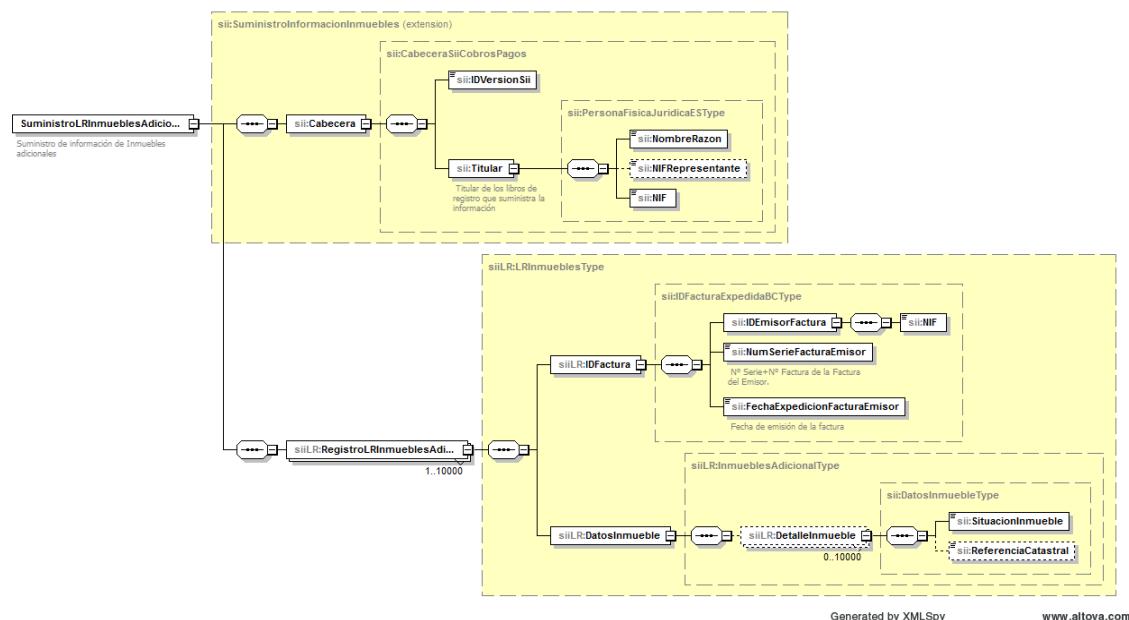
www.altova.com

6.2.5. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea



superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)

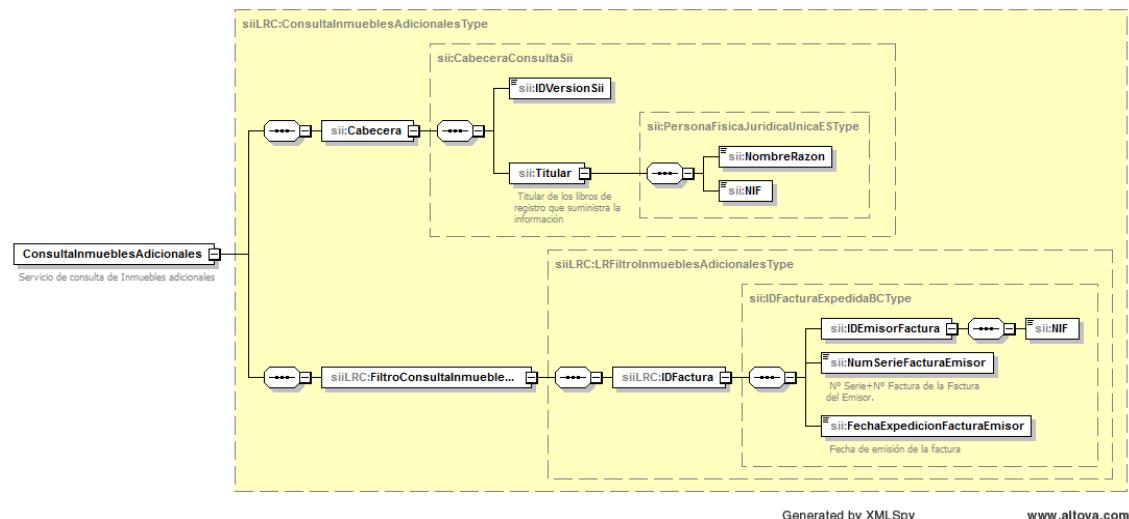
6.2.5.1. Alta de Información adicional de Inmuebles



Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.5.2. Consulta de Información adicional de Inmuebles



Generated by XMLSpy

www.altova.com



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

XML de “Respuesta” enviado por la Agencia Tributaria Canaria:

Cuando el mensaje de petición se ha recibido correctamente en la Agencia Tributaria Canaria y se está en disposición de procesar la información solicitada, se responderá con el documento XML “Respuesta” con la información que corresponda. En este caso, estará compuesto de:

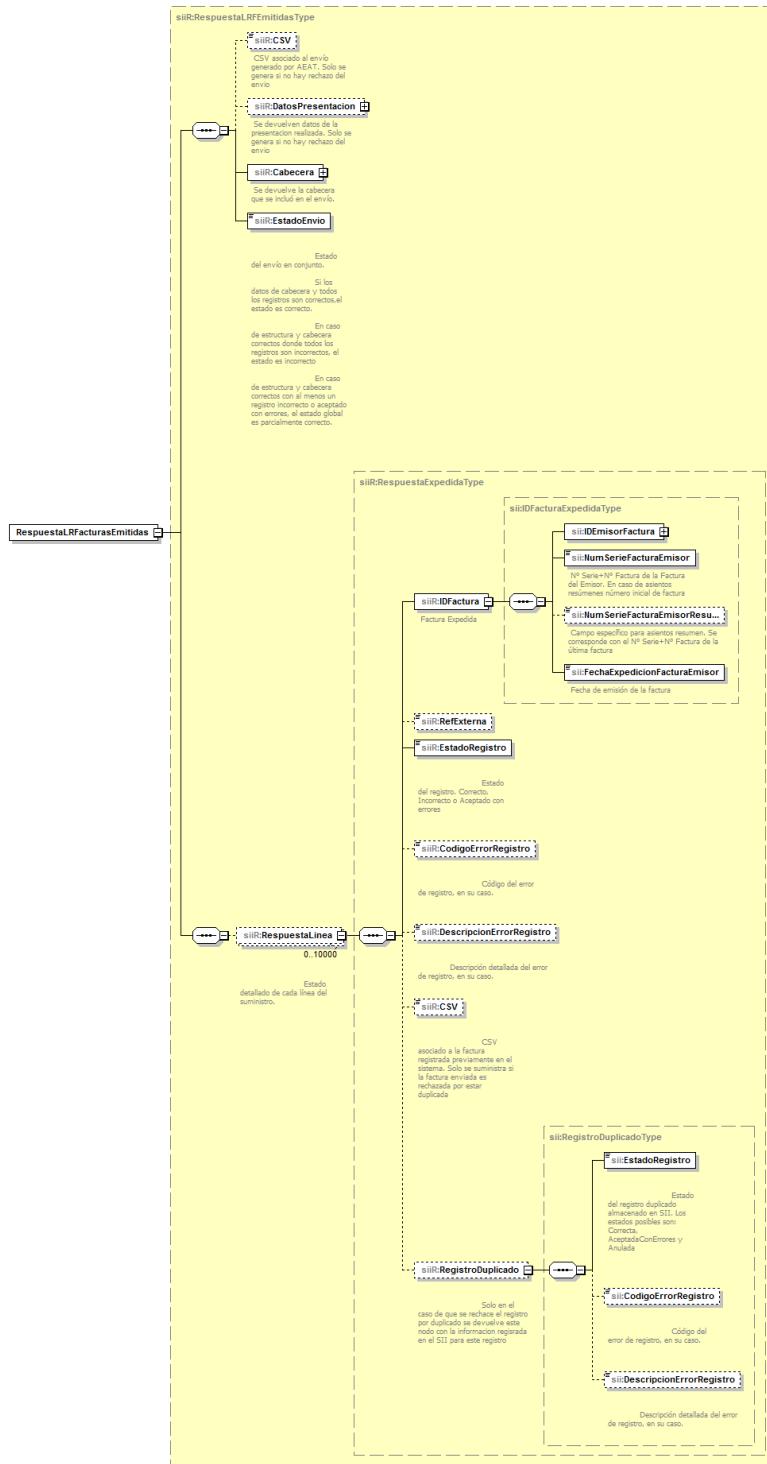
- Cabecera
- Lista de facturas aceptadas, rechazadas y aceptadas con errores



6.2.6. Libro de registro de facturas expedidas

6.2.6.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas

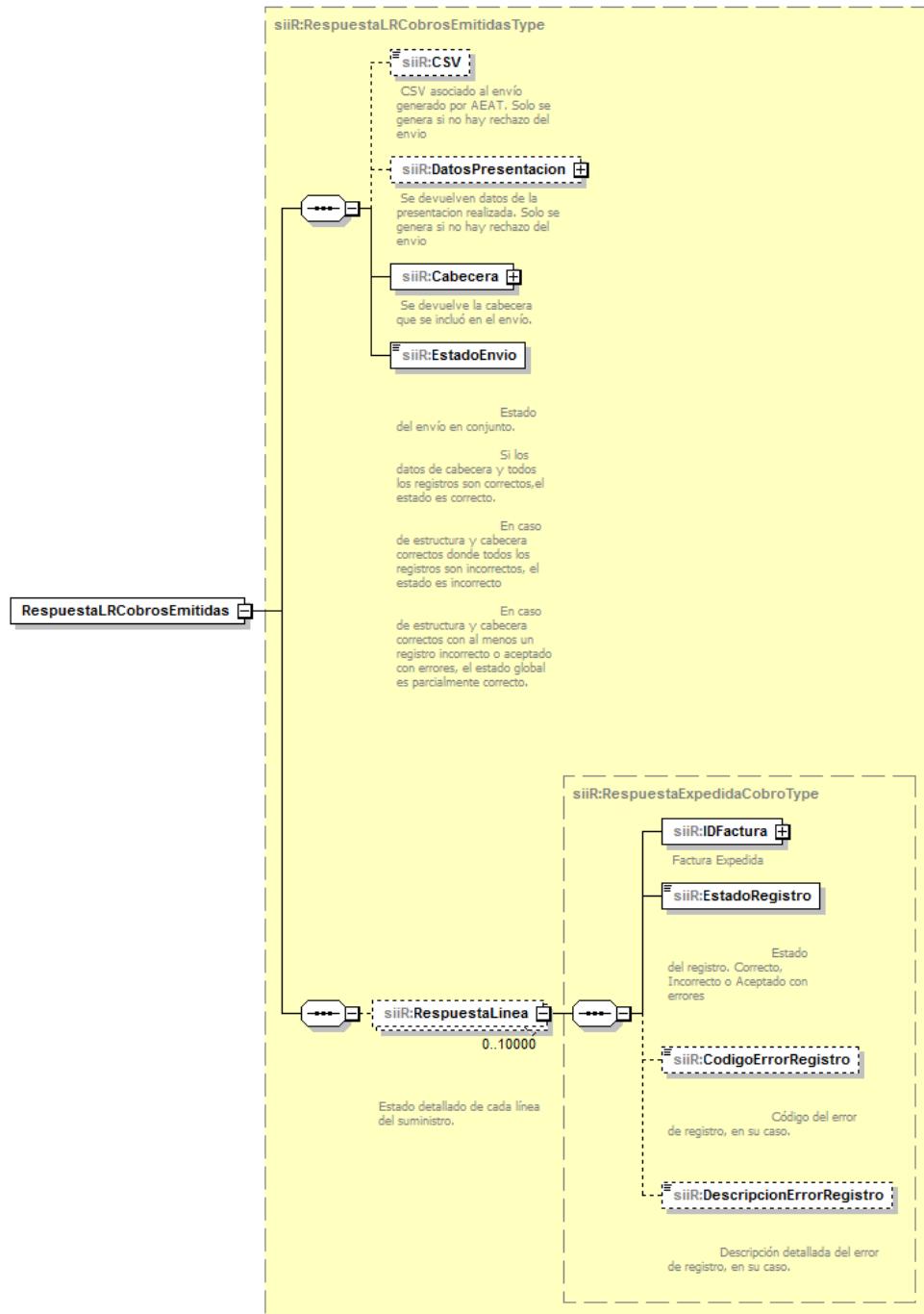
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.6.2. Respuesta de suministro de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas

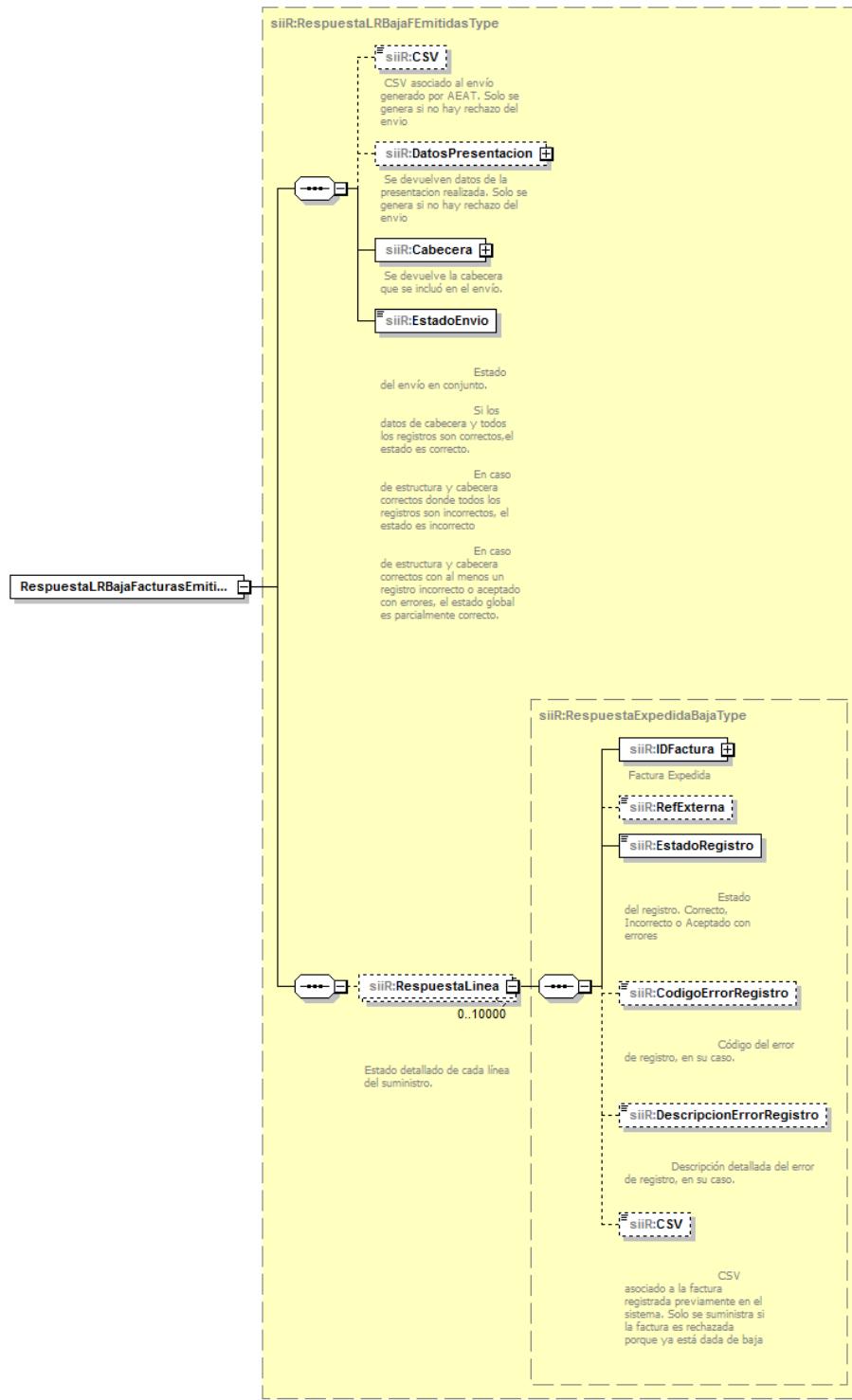
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.6.3. Respuesta de baja de facturas

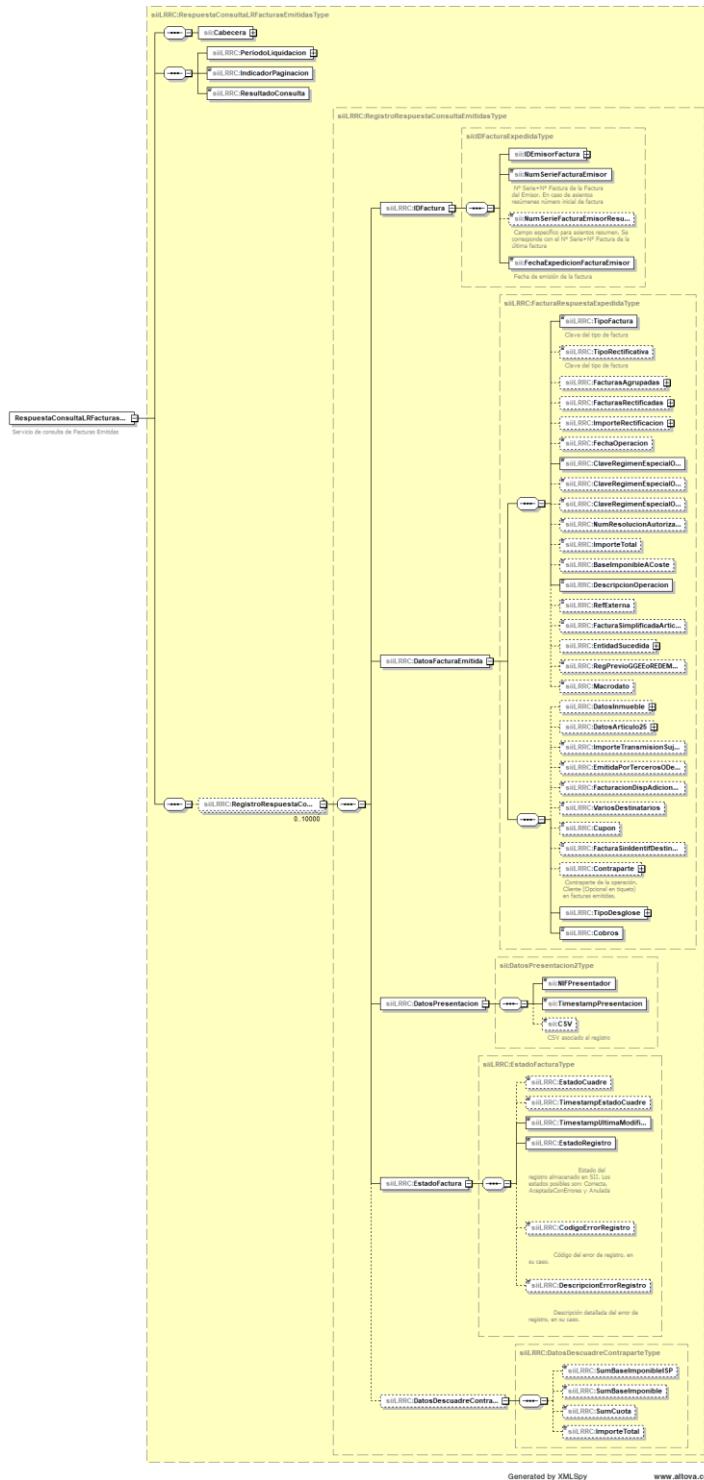
La estructura de la respuesta será la siguiente:





6.2.6.4. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente

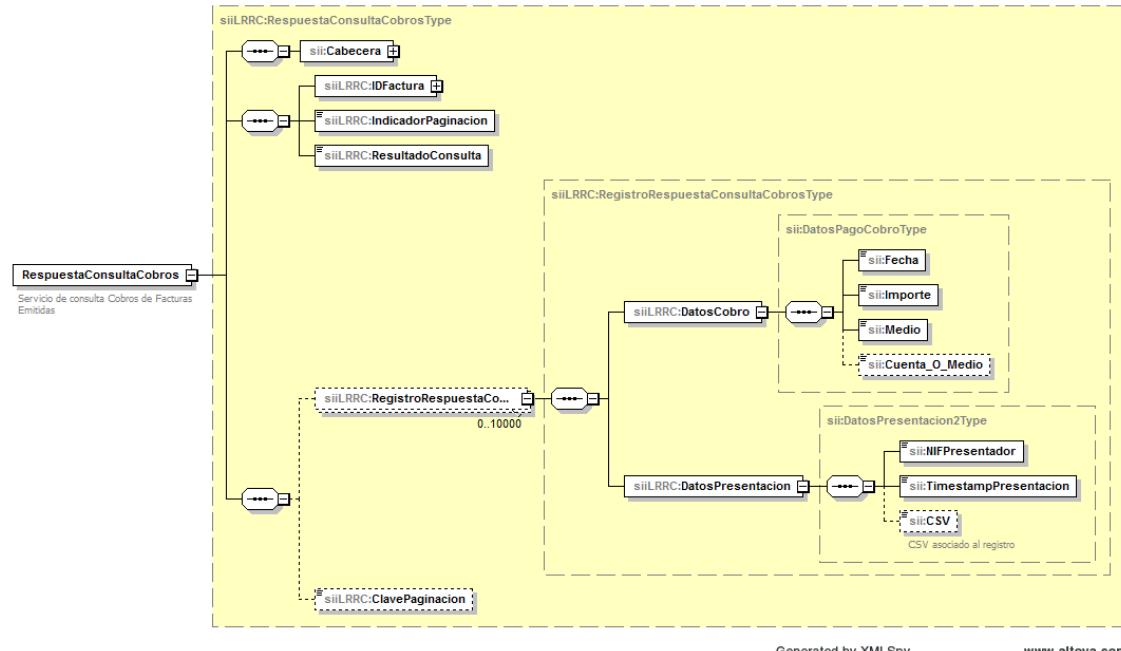
La estructura de la respuesta será la siguiente:





6.2.6.5. Respuesta de la Consulta de cobros presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas.

La estructura de la respuesta será la siguiente:

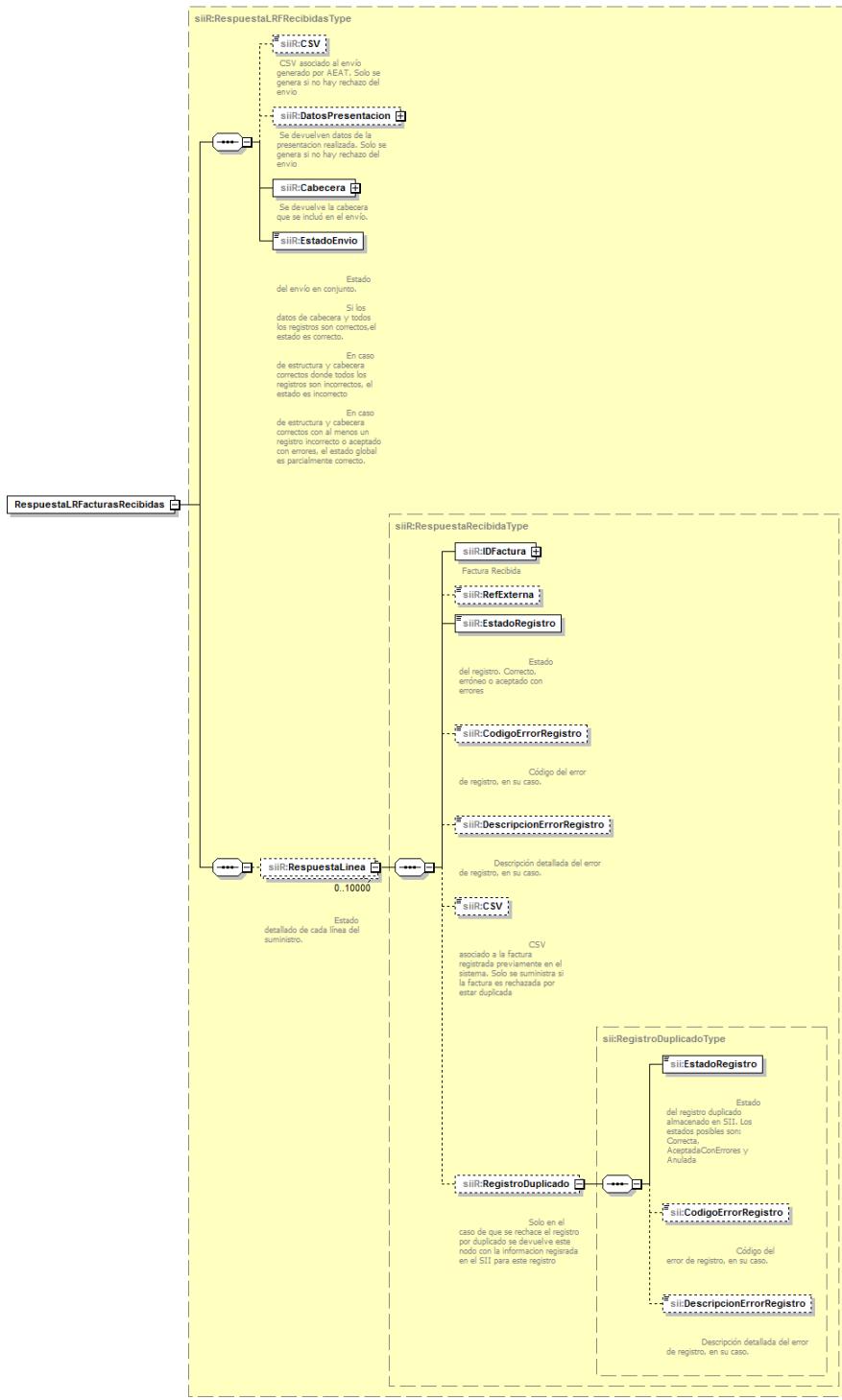




6.2.7. Libro de registro de facturas recibidas

6.2.7.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas

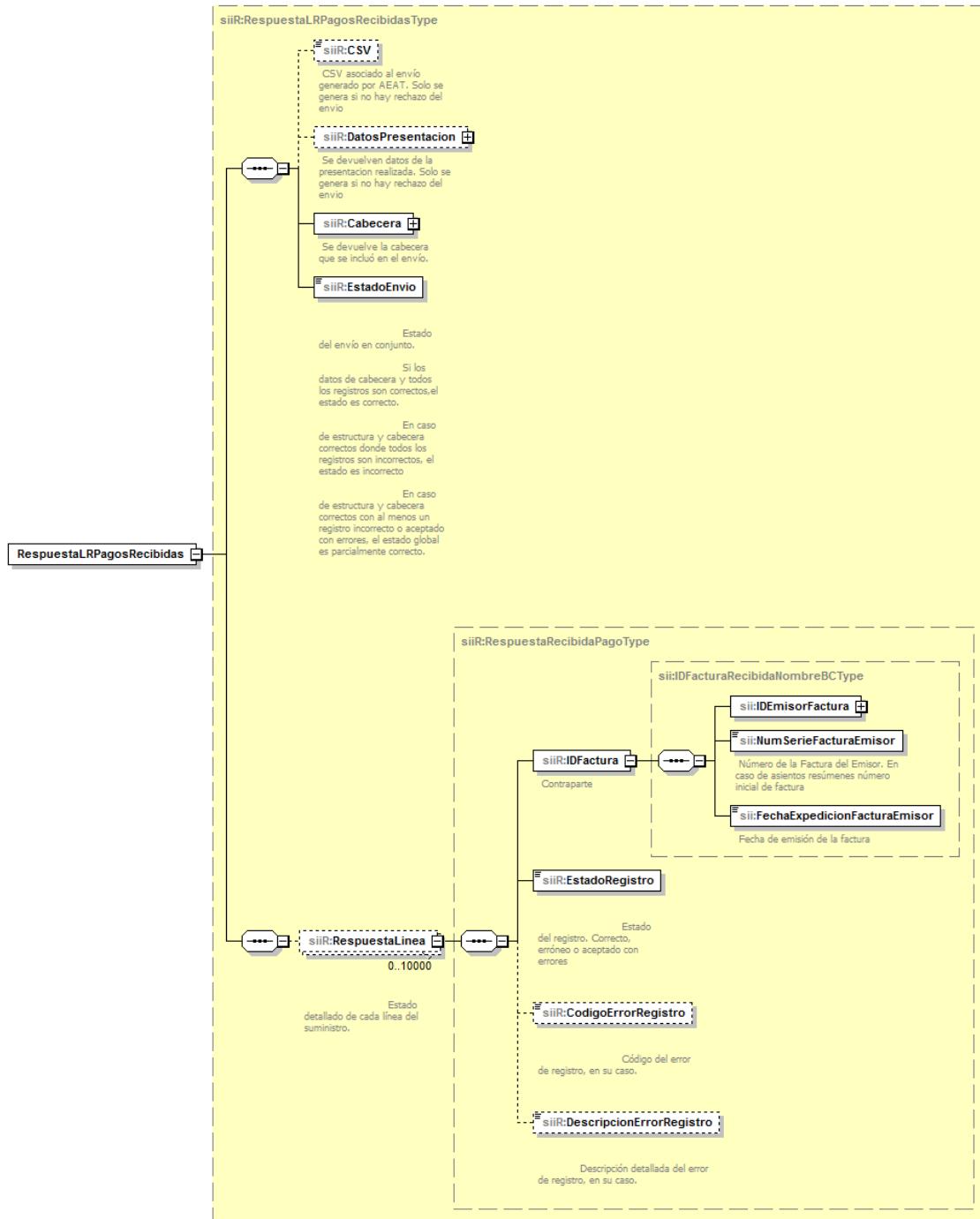
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.7.2. Respuesta de suministro de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas

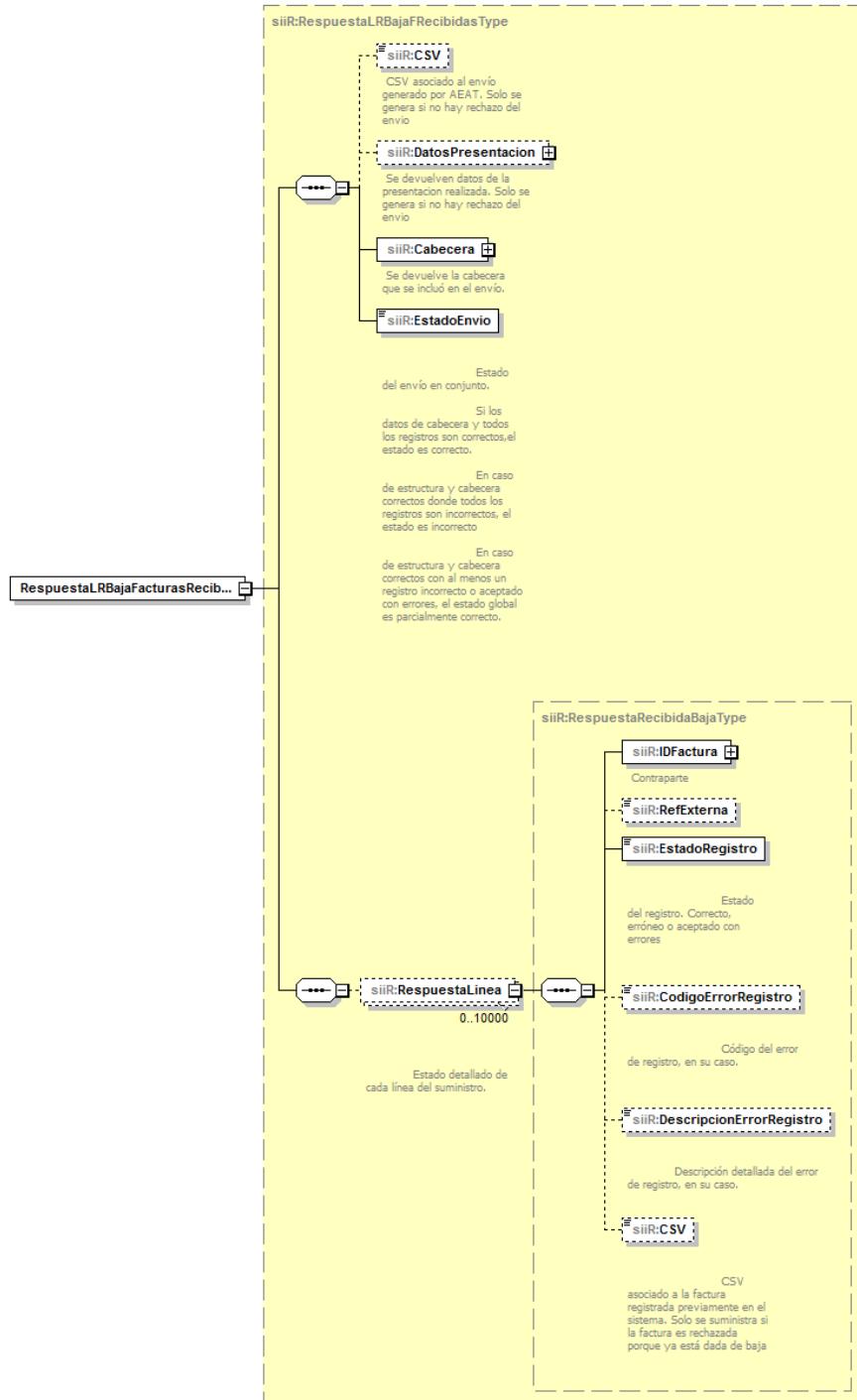
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.7.3. Respuesta de baja de facturas

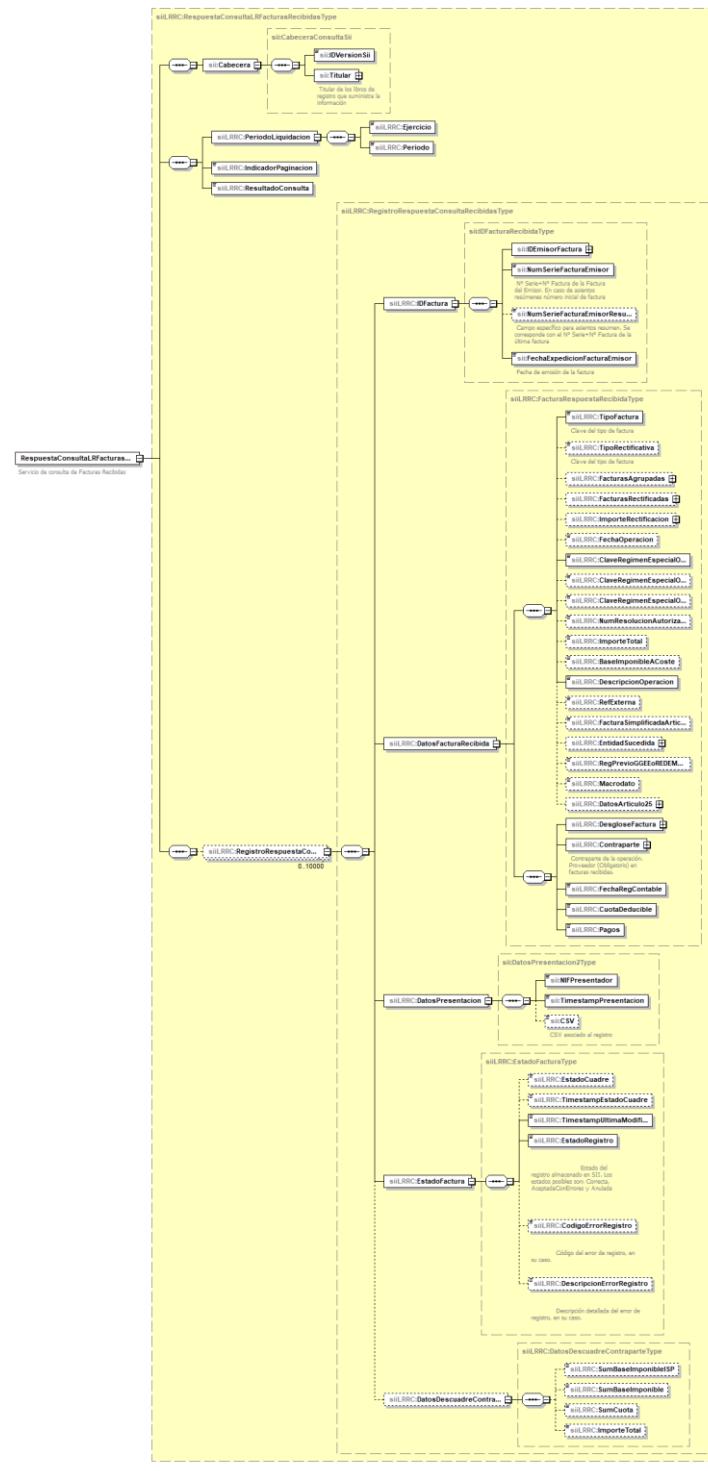
La estructura de la respuesta será la siguiente:





6.2.7.4. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente

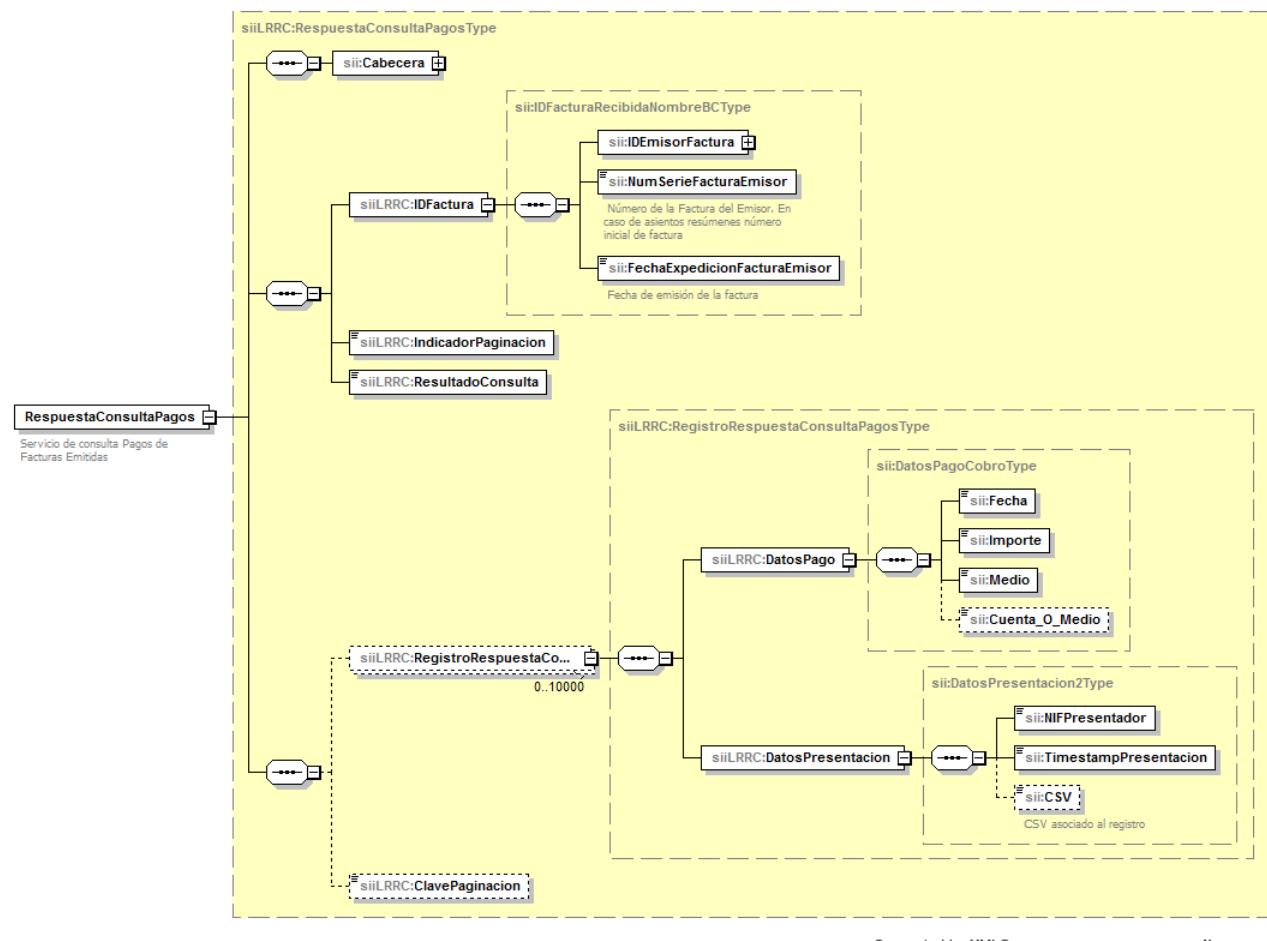
La estructura de la respuesta será la siguiente:





6.2.7.5. Respuesta de la Consulta de pagos presentados previamente sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas.

La estructura de la respuesta será la siguiente:

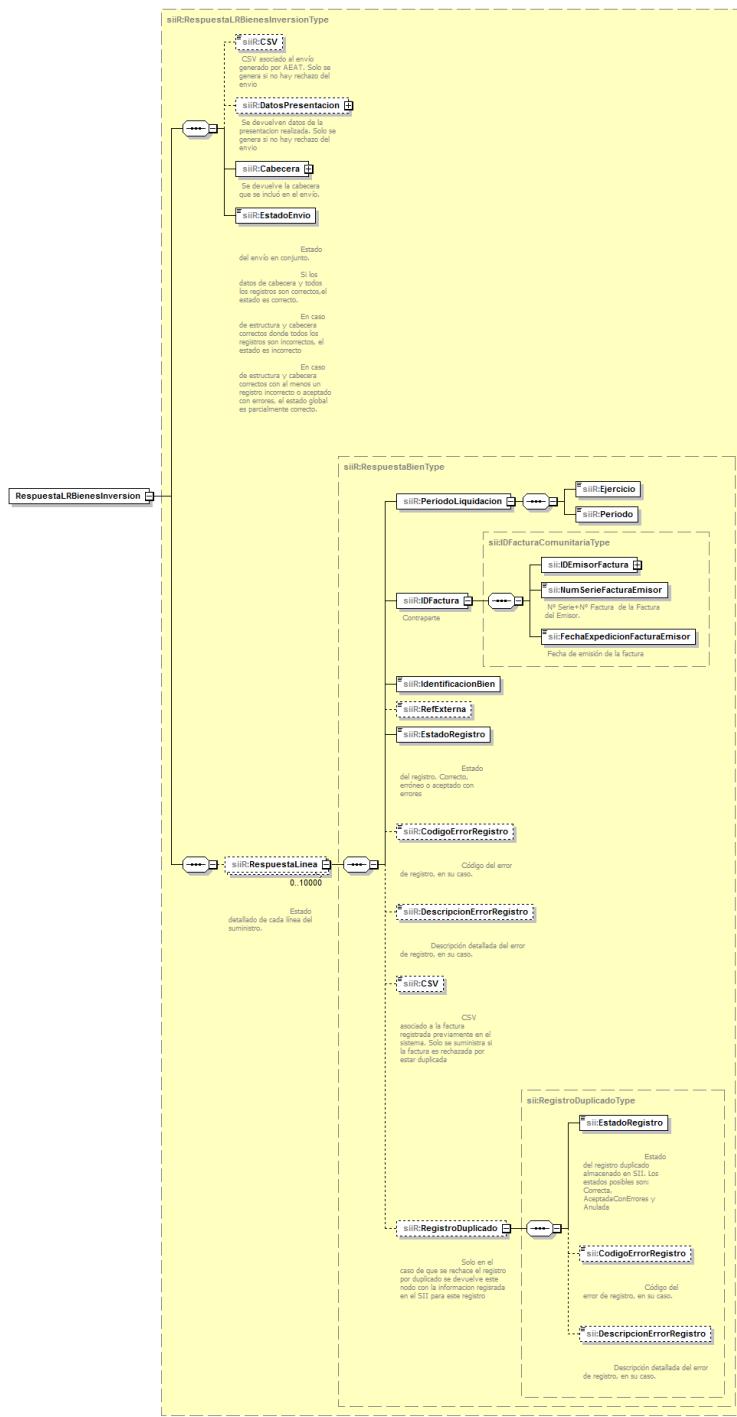




6.2.8. Libro de registro de bienes de inversión

6.2.8.1. Respuesta de Alta/Modificación de facturas

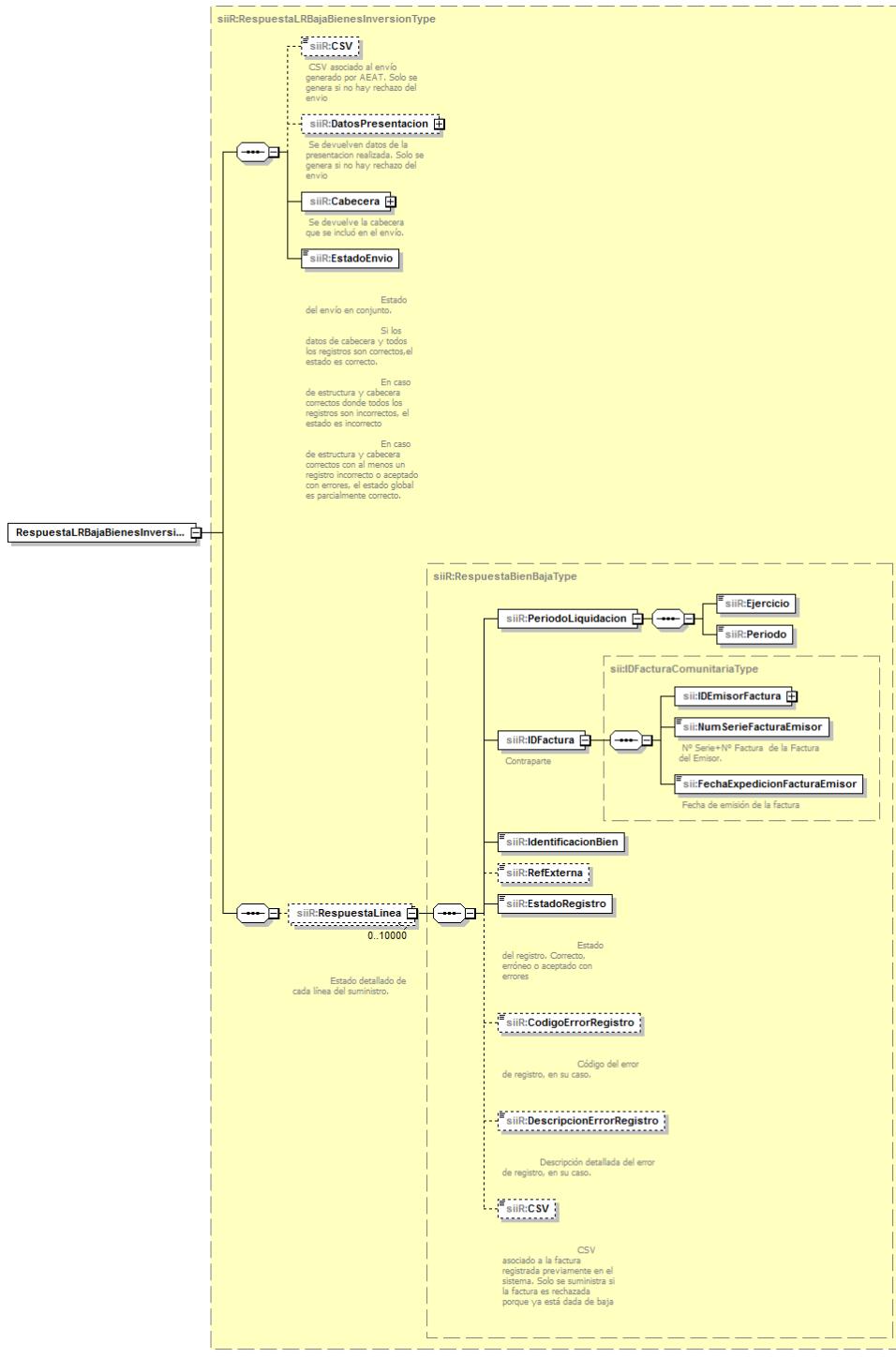
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.8.2. Respuesta de baja de facturas

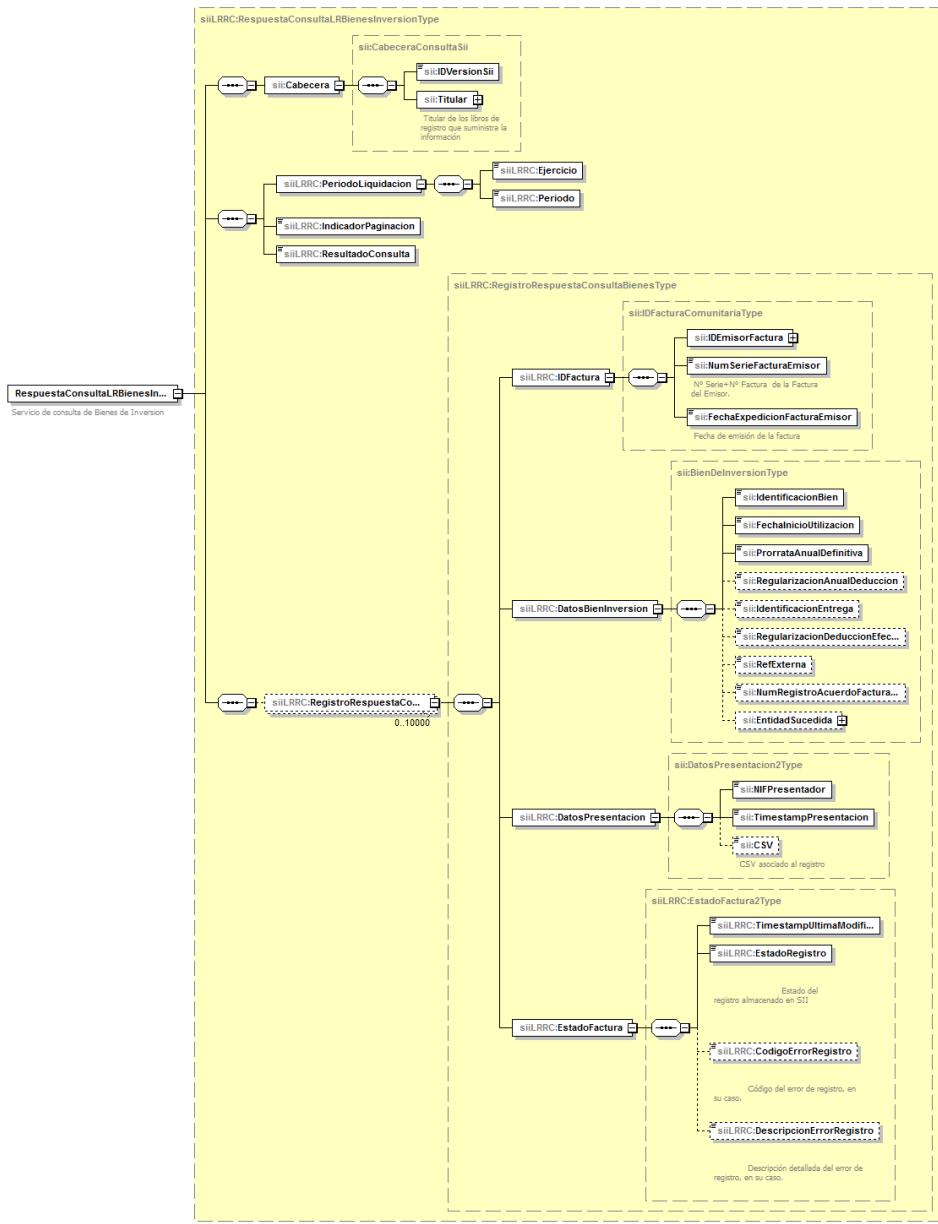
La estructura de la respuesta será la siguiente:





6.2.8.3. Respuesta de la Consulta de facturas presentadas previamente

La estructura de la respuesta será la siguiente:



Generated by XMLSpy

www.altova.com

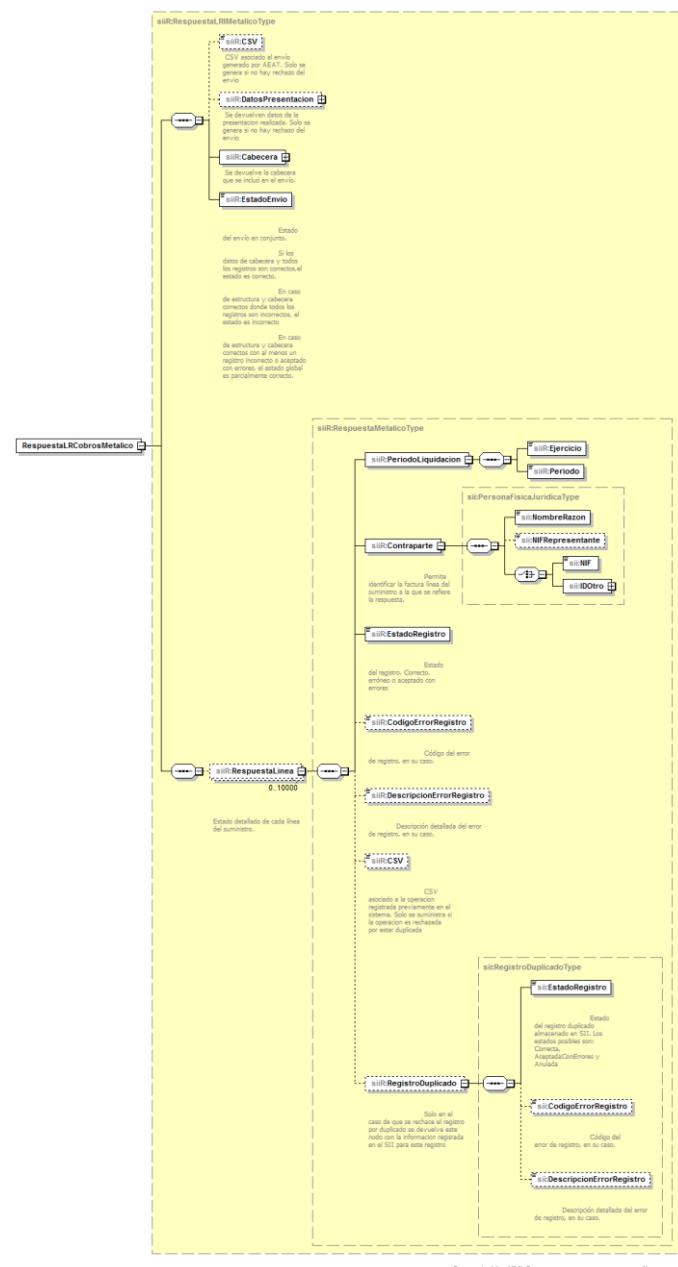


6.2.9. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual

6.2.9.1. Cobros en Metálico (*Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad*)

6.2.9.1.1. Respuesta de Alta/Modificación de cobros en Metálico

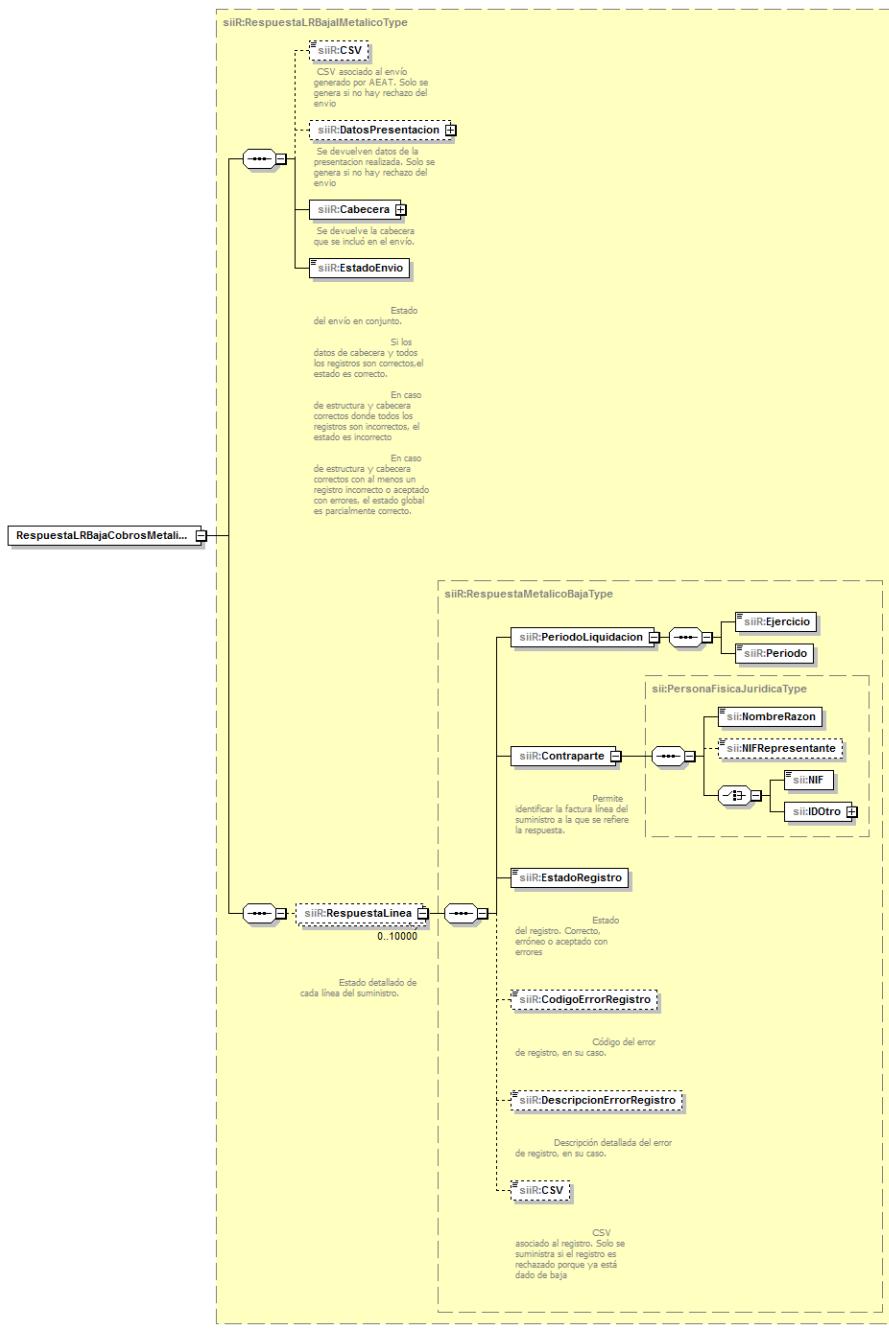
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





6.2.9.1.2. Respuesta de baja de cobros en Metálico

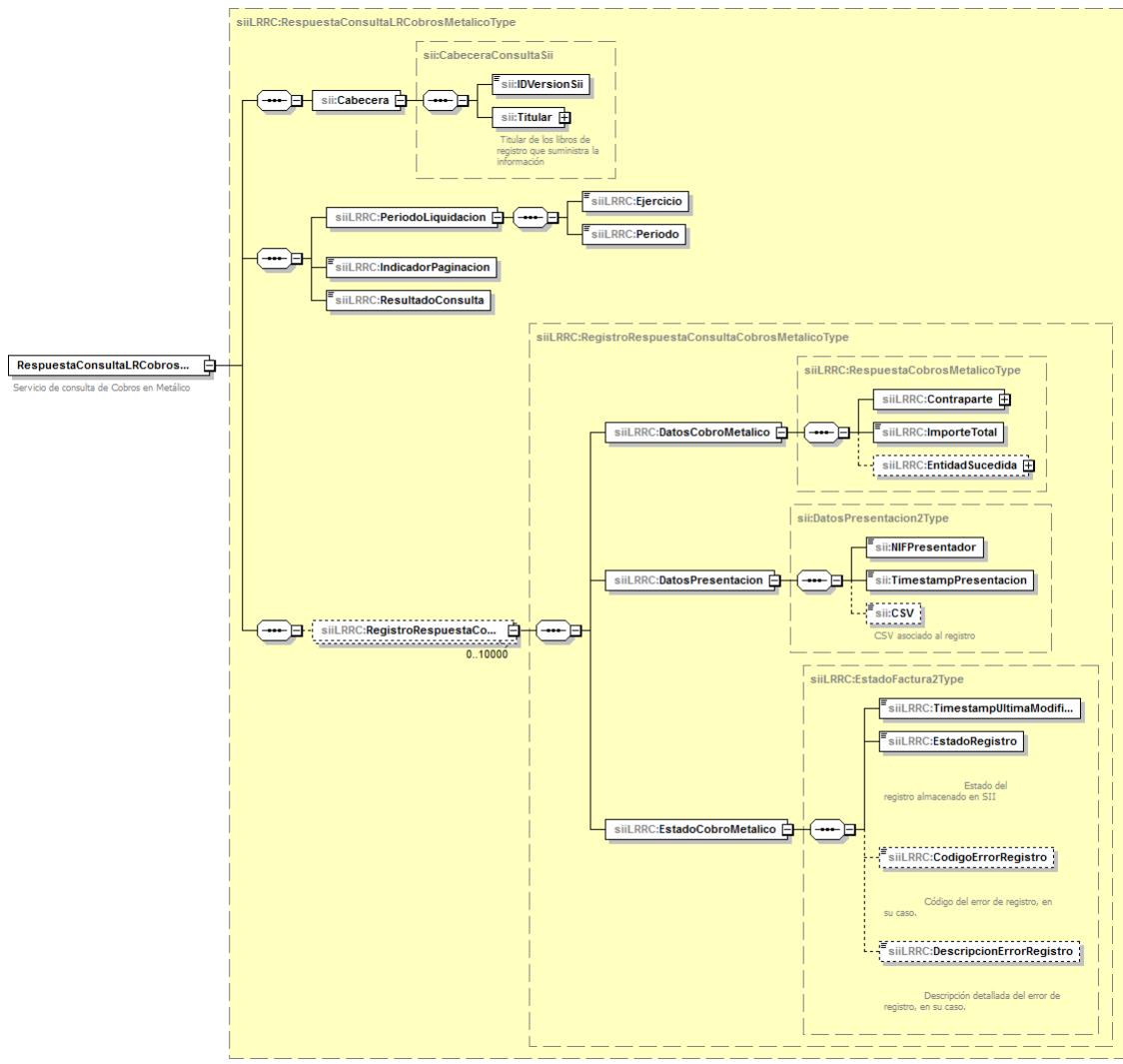
La estructura de la respuesta será la siguiente:



Generated by XMLSpy

www.altova.com

6.2.9.1.3. Respuesta de la Consulta de cobros en Metálico presentados previamente



Generated by XMLSpy

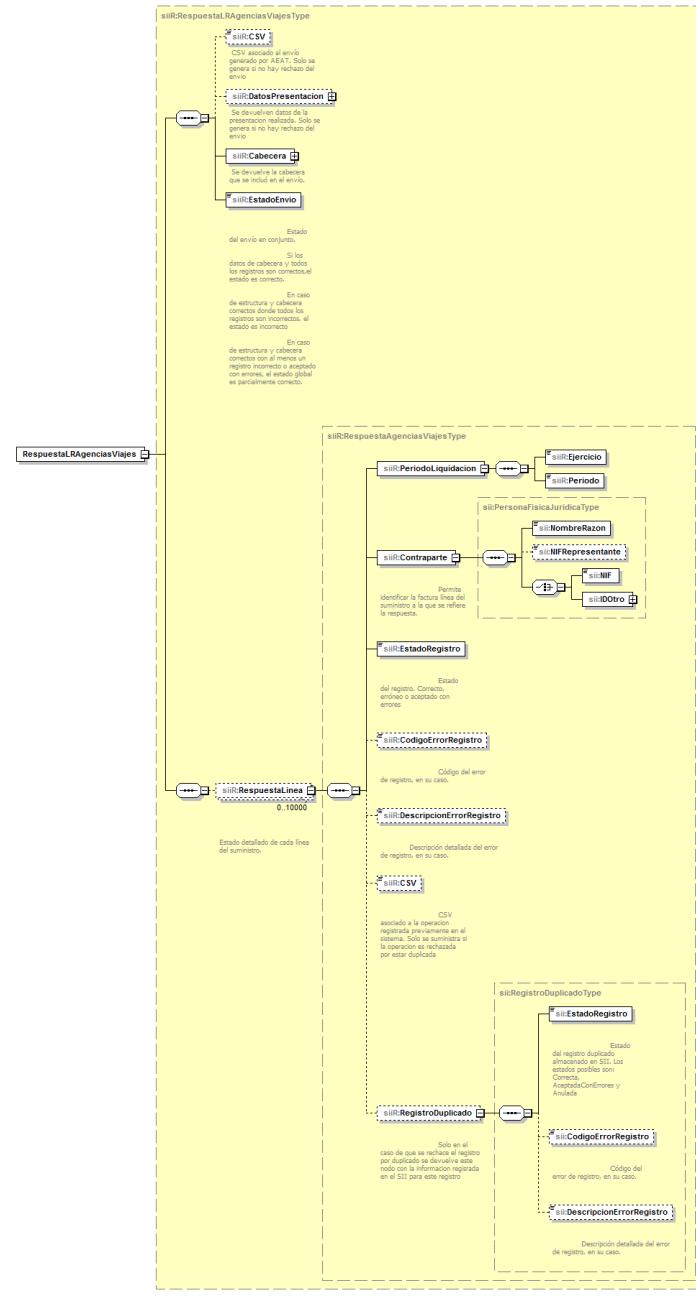
www.altova.com



6.2.9.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)

6.2.9.2.1. Respuesta de Alta/Modificación de operaciones de agencias de viajes

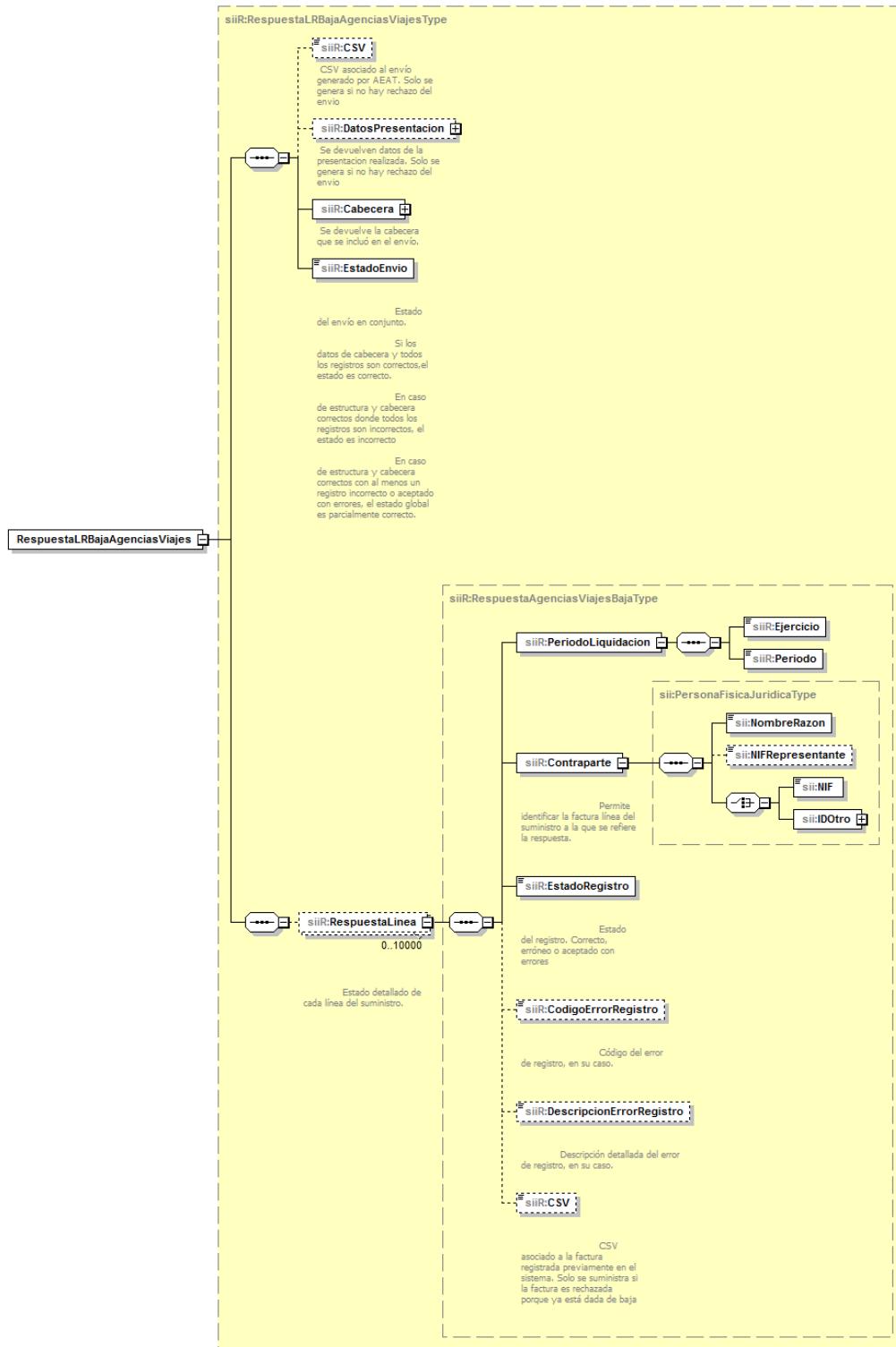
La estructura genérica de la respuesta será la siguiente:





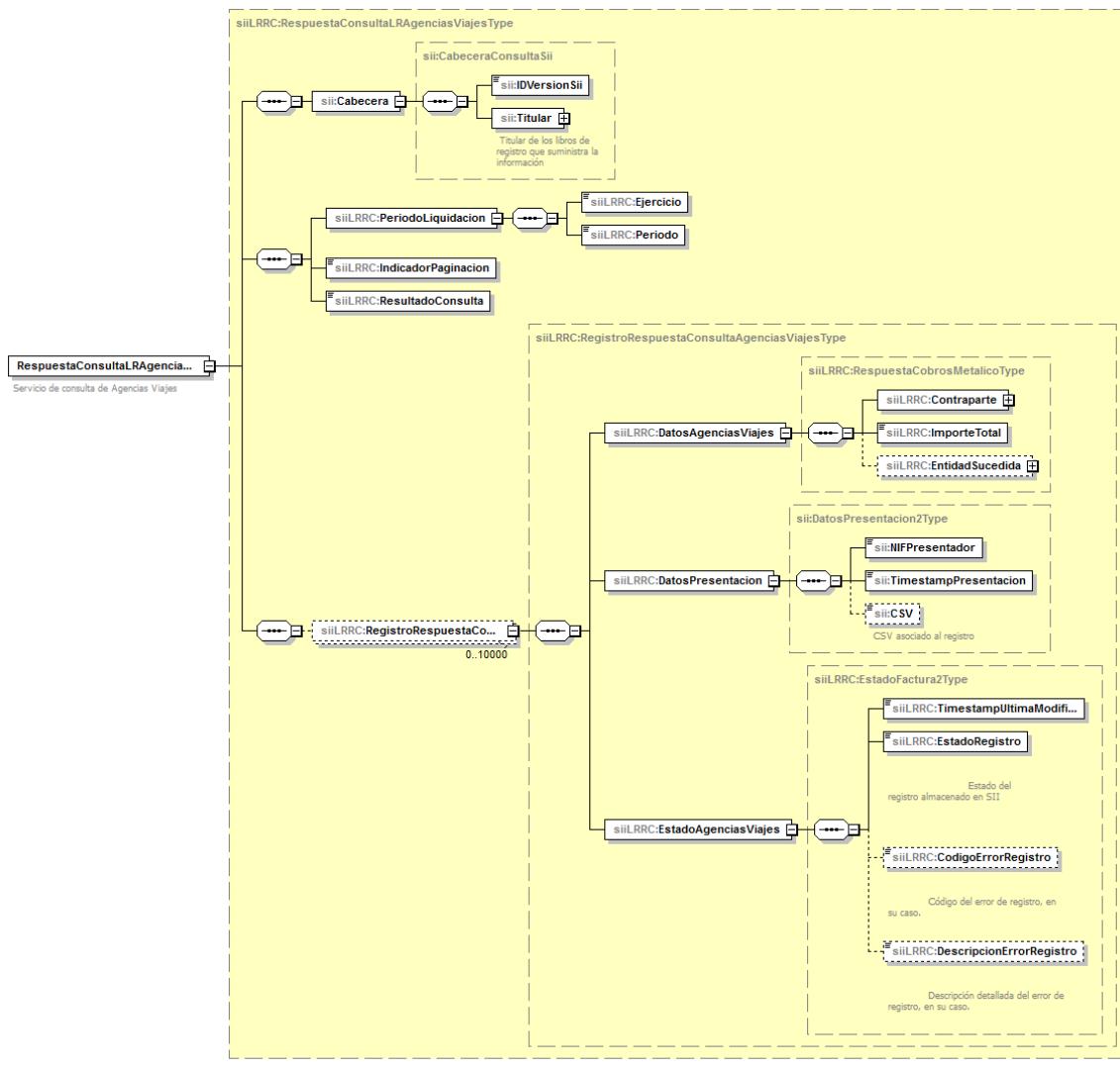
6.2.9.2.2. Respuesta de baja de operaciones de agencias de viajes

La estructura de la respuesta será la siguiente:





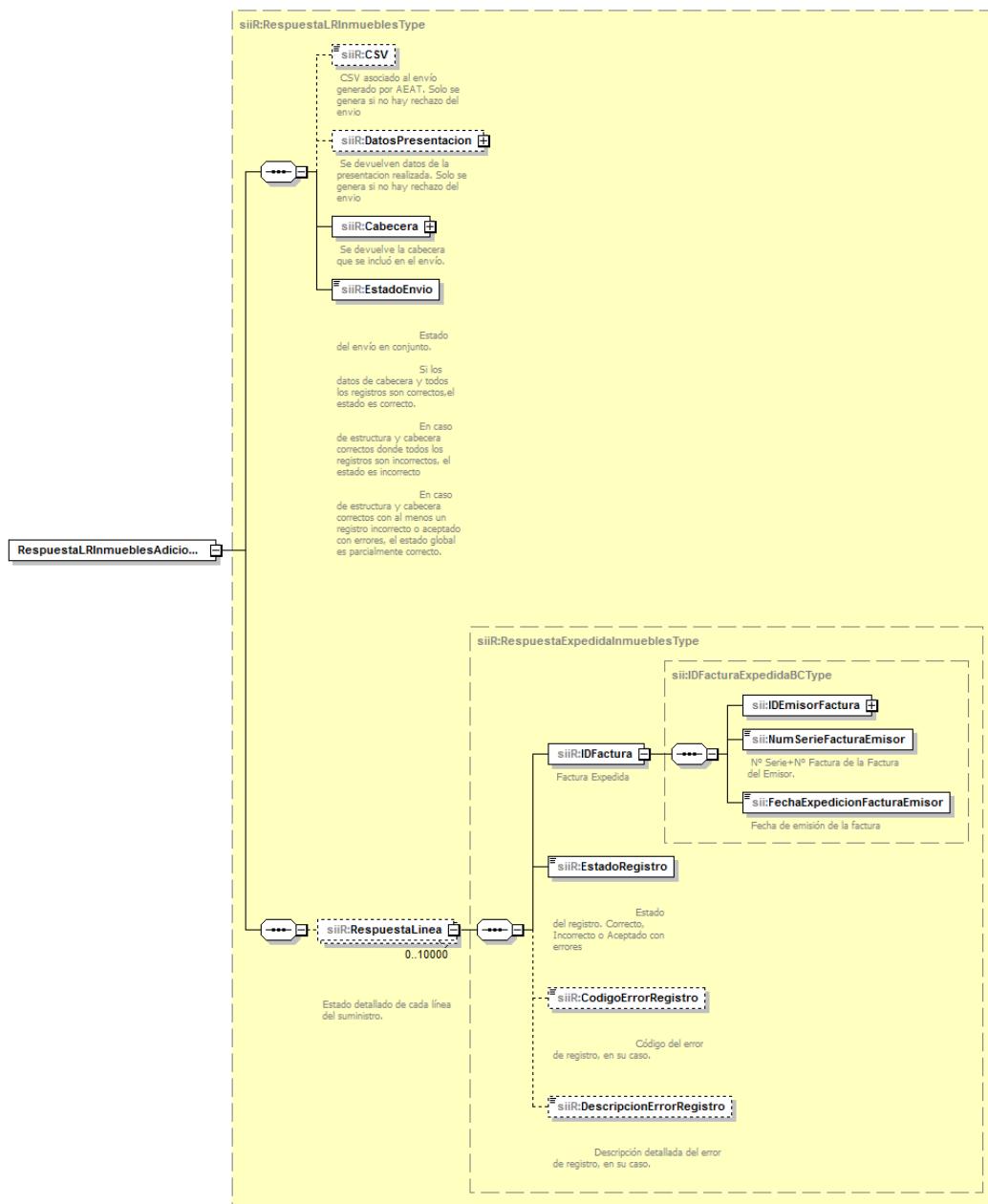
6.2.9.2.3. Respuesta de la consulta de operaciones de agencias de viajes presentados previamente





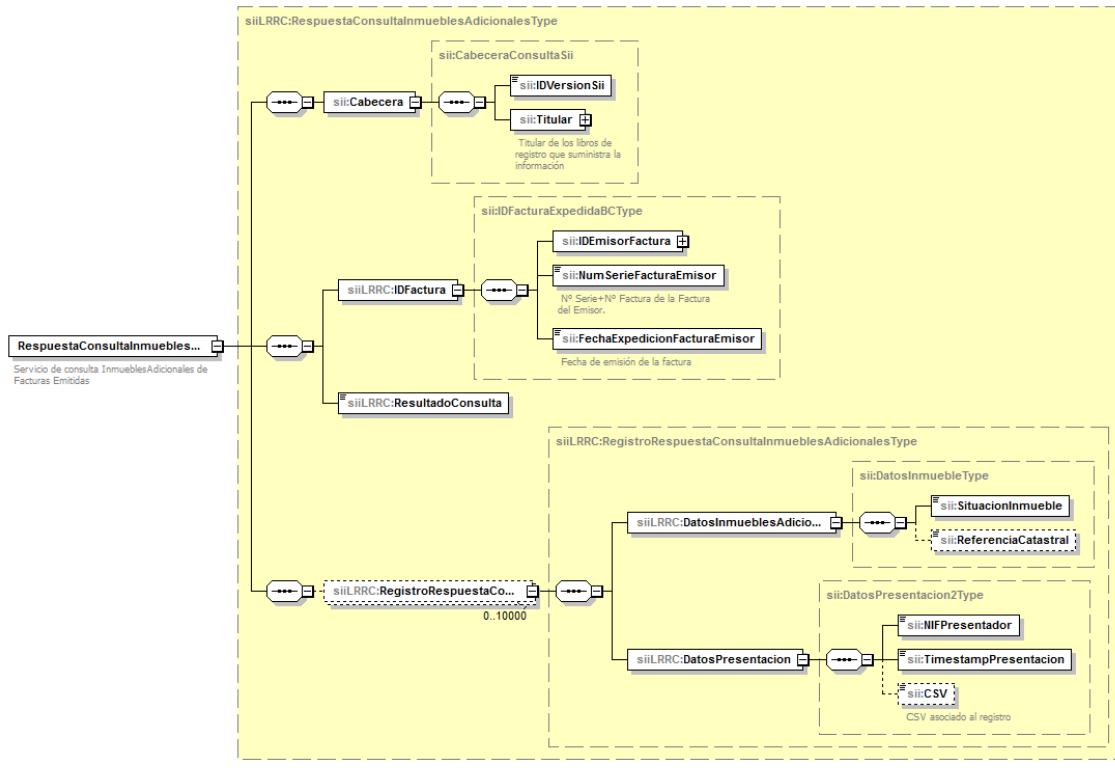
6.2.10. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)

6.2.10.1. Respuesta de Alta de Información adicional de Inmuebles





6.2.10.2. Respuesta de la Consulta de Información adicional de Inmuebles



**XML SOAPFault :**

Cuando el mensaje de “Petición” enviado por las empresas tiene errores en la validación a nivel de formato XML y/o en el contenido de los datos de la cabecera entonces se generará un SOAPFault y se rechazará el envío completo.

Ejemplo de mensaje XML de respuesta SOAPFault informando de un error:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<env:Envelope xmlns:env="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <env:Body>
    <env:Fault>
      <faultcode>env:Client</faultcode>
      <faultstring>Codigo[4104].El NIF del titular en la cabecera no está identificado.
          NIF:iii. NOMBRE_RAZON:xxx
      </faultstring>
      <detail>
        <callstack>WSExcepcion [faultcode=null, detailMap=null, version=0,.....</callstack>
      </detail>
    </env:Fault>
  </env:Body>
</env:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3. Especificación funcional de los mensajes de alta y modificación.

A continuación, se incluye una descripción de cada uno de los elementos integrados en las peticiones XML hacia los diferentes tipos de libros de registro para operaciones de alta y modificación

6.3.1. Libro de registro de Facturas expedidas

Leyenda	Rojo=	Campo obligatorio
	Negro=	Campo opcional
		Campo de Selección

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPA CIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii							Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon						Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

RegistroL Rfacturas Emitidas	NIFRepresentante	NIFRepresentante							NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF							NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion								Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
RegistroL Rfacturas Emitidas	PeriodoLiquidacion	Ejercicio							Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo							Periodo Liquidación	Alfanumérico(2) L1
	IDFactura	IDEmisorFactura	NIF						NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NumSerieFacturaEmisor							Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		NumSerieFacturaEmisorResumenFin							Nº Serie+Nº Factura que identifica a la última factura cuando el Tipo de Factura es un asiento resumen de facturas	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor							Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturaExpedida	TipoFactura							Especificación del tipo de factura: factura completa, factura simplificada, factura emitida en	Alfanumérico(2) L2_EMI



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

								sustitución de facturas simplificadas, asiento resumen o factura rectificativa.	
	TipoRectificativa							Campo que identifica si el tipo de factura rectificativa es por sustitución o por diferencia	Alfanumérico(1) L5
	FacturasAgrupadas	IDFacturaAgrupada	NumSerieFacturaEmisor					Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
			FechaExpedicionFacturaEmisor					Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturasRectificadas	IDFacturaRectificada	NumSerieFacturaEmisor					Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
			FechaExpedicionFacturaEmisor					Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	ImporteRectificación	BaseRectificada						Base imponible de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
		CuotaRectificada						Cuota repercutida o soportada de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	FechaOperación							Fecha en la que se ha realizado la operación siempre que sea diferente a la fecha de expedición	Fecha(dd-mm-yyyy)
	ClaveRegimenEspecialOTrascendencia							Clave que identificará el tipo de régimen del IGIC o una operación con	Alfanumérico(2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

								trascendencia tributaria	L3.1
	ClaveRegimenEspecialOTrascendenciaAdicional1							Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IGIC o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) L3.1
	ClaveRegimenEspecialOTrascendenciaAdicional2							Clave adicional que identificará el tipo de operación o el régimen especial con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) L3.1
	NumRegistroAutorizacionFacturacion							Número de registro general obtenido al enviar por la sede electrónica de la ATC la autorización en materia de facturación o de libros de registro	Alfanumérico(12)
	ImporteTotal							Importe total de la factura	Decimal(12,2)
	BaseImpponibleACoste							Para grupos de IGIC	Decimal(12,2)
	DescripcionOperacion							Descripción del objeto de la factura	Alfanumérico(500)
	RefExterna							Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
	FacturaSimplificadaArticulos7.2_7.3							Factura simplificada Artículo 7.2 Y 7.3 RD 1619/2012. Si no se informa este	Alfanumérico(1) L26



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

									campo se entenderá que tiene valor “N”	
EntidadSucedida	NombreRazon								Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
	NIF								NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)
RegPrevioGGE EoREDEME									Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE o de la inclusión en REDEME Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L28
Macrodato									Identificador que especifica aquellas facturas con importe de la factura superior a un umbral de 100.000.000 euros. Si no se informa este	Alfanumérico(1) L29



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

									campo se entenderá que tiene valor “N”.	
	DatosInmueble	DetalleInmueble	SituaciónInmueble						Identificador que especifica la situación del inmueble	Numérico(1) L6
			ReferenciaCatastral						Referencia catastral del inmueble	Alfanumérico(25)
	DatosArticulo25	DetalleArticulo25	PagoAnticipadoArt25						Identificador que especifica que se trata de un pago anticipado	Alfanumérico(1) L31
			TipoBienArt25						Tipo de bien de inversión exento por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(2) L32
		IDDocumentoArt25	TipoDocumentoArt25						Tipo de documento en que conste la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(2) L33
			NumeroProtocolo						Número de protocolo de la escritura notarial en que conste la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(6)
			ApellidosNombreNotario						Apellidos y nombre del notario que protocoliza la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(120)
	ImporteTransmisionInmueblesSujetoAIGIC								Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IGIC	Decimal(12,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	EmitidaPorTercerosODestinatario							Identificador que especifica si la factura ha sido emitida por un tercero o por el destinatario. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L10
	FacturacionDispAdicionalTerceraYsextayDel Mercado OrganizadoDel Gas							Identificador que especifica si la factura ha sido emitida por un tercero de acuerdo a una exigencia normativa (disposición adicional tercera y sexta Reglamento por el que se regulan las obligaciones de facturación y del Mercado Organizado del Gas). Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L25
	VariosDestinatarios							Identificador que especifica si la factura tiene varios destinatarios. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L20



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	Cupon							Identificador que especifica si la factura tipo R1, R5 o F4 tiene minoración de la base imponible por la concesión de cupones, bonificaciones o descuentos cuando solo se expide el original de la factura. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L22
	FacturaSinIden tifDestinatario Aritculo6.1.d							Factura sin identificación destinatario artículo 6.1.d) RD 1619/2012 Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L27
Contraparte		NombreR azon						Nombre-razón social de la contraparte de la operación (cliente) de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepre sentante						NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		NIF						Identificador del NIF contraparte de la operación (cliente) de facturas expedidas	FormatoNIF(9)
	IDOtro	CodigoPais						Código del país asociado contraparte de la operación (cliente) de facturas	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17



										expedidas	
				IDType						Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
				ID						Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
				Sujeta	Exenta	DetalleExenta	CausaExencion			Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2) L9
							BaseImponible			Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
					NoExenta	TipoNoExenta				Tipo de operación sujeta y no exenta para la diferenciación de inversión de sujeto pasivo	Alfanumérico(2) L7
										Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
					DesgloseIGIC	DetalleIGI C	TipoImpositivo			Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
							BaseImponible			Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
				NoSujeta	ImportePorArticulos9_Otros					Importe en euros si la sujeción es por el art. 9 Ley 20/1991 y otros	Decimal(12,2)



					ImporteTAI ReglasLocal ización					Importe en euros si la sujeción es por operaciones no sujetas en el TAI por reglas de localización	Decimal(12,2)
								CausaExencion		Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2) L9
								BaseImponible		Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
								TipoNoExe nta		Tipo de operación sujeta y no exenta para la diferenciación de inversión de sujeto pasivo	Alfanumérico(2) L7
								TipoImpositivo		Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
								BaseImponible		Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
								CuotaRepercuid a		Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
								ImportePor Articulos9_ Otros		Importe en euros si la sujeción es por el art. 9 Ley 20/1991 y otros	Decimal(12,2)
								ImporteTAI ReglasLoca lizacion		Importe en euros si la sujeción es por operaciones no sujetas en el TAI por reglas de localización	Decimal(12,2)
								CausaExencion		Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2) L9
								Entrega	Sujeta	Exenta	



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				DetalleExenta	BaseImponible		Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
				TipoNoExenta			Tipo de operación sujeta y no exenta para la diferenciación de inversión de sujeto pasivo	Alfanumérico(2) L7
				NoExenta	DesgloseIGIC	DetalleIGIC	TipoImpositivo	Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.
							BaseImponible	Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo
				NoSujeta			CuotaRepercudida	Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo
				ImportePorArticulos9_Otros			Importe en euros si la sujeción es por el art. 9 Ley 20/1991 y otros	Decimal(12,2)
					ImporteTAIReglasLocalizacion		Importe en euros si la sujeción es por operaciones no sujetas en el TAI por reglas de localización	Decimal(12,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.2. Libro de registro de Facturas Recibidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPA CIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii						Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon					Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas recibidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante					NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF					NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion						Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
RegistroLRf acturasReci bidas	PeriodoLiquidacion	Ejercicio					Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo					Periodo Liquidación	Alfanumérico(2) L1



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

IDFactura	IDEmisorFactura	NIF				Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		IDOtro	CodigoPais			Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType				Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID				Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
		NumSerieFacturaEmisor				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
	NumSerieFacturaEmisorResumenFin					Nº Serie+Nº Factura que identifica a la ultima factura cuando el Tipo de Factura es un asiento resumen de facturas	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor					Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
FacturaRecibida	TipoFactura					Especificación del tipo de factura: factura completa, factura simplificada, asiento resumen, importación y demás documentos justificativos del derecho a la deducción. La especificación de factura emitida en sustitución de facturas simplificadas o de factura rectificativa tienen	Alfanumérico(2) L2 RECI



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

						carácter opcional.	
	TipoRectificativa					Especificación del tipo de factura: factura completa, factura simplificada, asiento resumen, importación y demás documentos justificativos del derecho a la deducción. La especificación de factura emitida en sustitución de facturas simplificadas o de factura rectificativa tienen carácter opcional.	Alfanumérico(1) L5
FacturasAgrupadas	IDFacturaAgrupada	NumSerieFacturaEmisor				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor				Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
FacturasRectificadas	IDFacturaRectificada	NumSerieFacturaEmisor				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor				Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
ImporteRectificacion	BaseRectificada					Base imponible de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	CuotaRectificada					Cuota repercutida o soportada de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	CargaImpositivaImplicitaRectificada					Carga impositiva implícita rectificada	Decimal(12,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

FechaOperación					Fecha en la que se ha realizado la operación siempre que sea diferente a la fecha de expedición.	Fecha(dd-mm-yyyy)
ClaveRegimenEspecíficoOTrascendencia					Clave que identificará el tipo de régimen del IGIC o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) L3.2
ClaveRegimenEspecificoOTrascendenciaAdicional1					Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IGIC o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) L3.2
ClaveRegimenEspecificoOTrascendenciaAdicional2					Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IGIC o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) L3.2
NumRegistroAutorizaciónFacturación					Número de registro general obtenido al enviar por la sede electrónica de la ATC la autorización en materia de facturación o de libros de registro	Alfanumérico(12)
ImporteTotal					Importe total de la factura	Decimal(12,2)
BaseImponibleACoste					Para grupos de IGIC	Decimal(12,2)
DescripciónOperacion					Descripción del objeto de la factura	Alfanumérico(500)
RefExterna					Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas	Alfanumérico(60)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

						aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	
	FacturaSimplificadaArticulos7.2_7.3					Factura simplificada Artículo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”	Alfanumérico(1) L26
EntidadSucedida	NombreRazón					Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
	NIF					NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)
	RegPrevioGGEEoREDEME					Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE o de la inclusión en REDEME Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	Alfanumérico(1) L28
	Macrodato					Identificador que especifica aquellas facturas con importe de la factura superior a un umbral	Alfanumérico(1) L29



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

						de 100.000.000 euros. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor “N”.	
DatosArticulo25	DetalleArticulo25	PagoAnticipadoArt25	PagoAnticipadoArt25			Identificador que especifica que se trata de un pago anticipado	Alfanumérico(1) L31
			TipoBienArt25			Tipo de bien de inversión exento por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(2) L32
		IDDocumentoArt25	TipoDocumentoArt25			Tipo de documento en que conste la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(2) L33
						Número de protocolo de la escritura notarial en que conste la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(6)
			Apellido Nombre Notario			Apellidos y nombre del notario que protocoliza la operación exenta por artículo 25 L19/94	Alfanumérico(120)
DesgloseFactura	InversionSujetoPasivo	DetalleIGIC	TipoImposutivo			Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota	Decimal(3,2)
			BaseImpponible			Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
			CuotaSo			Cuota resultante de aplicar a la	Decimal(12,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

DesgloseIG IC	DetalleIGIC	portada		base imponible un determinado tipo impositivo	
		TipoImp ositivo		Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
		BaseImp onible		Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		CuotaSo portada		Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		CargaIm positivaI mplicita		Carga impositiva implícita	Decimal(12,2)
		CuotaRe cargoMi norista		Cuota recargo minorista	Decimal(12,2)
		PorcentC ompensa cionREA GYP		Porcentaje compensación Régimen Especial de la Agricultura, Ganadería y Pesca.	Decimal(3,2)
	ImporteC ompensa cionREA GYP			Compensación Régimen Especial de la Agricultura, Ganadería y Pesca.	Decimal(12,2)
Contraparte	NombreRaz on			Nombre-razón social de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	Alfanumérico(120)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	NIFReprese ntante				NIF del representante de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	FormatoNIF(9)
	NIF				Identificador del NIF de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	FormatoNIF(9)
	IDOtro	CodigoPais			Código del país asociado de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType			Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID			Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	FechaRegContable				Fecha del registro contable de la operación. Se utilizará para el plazo de remisión de las facturas recibidas	Fecha(dd-mm-yyyy)
	CuotaDeductible				Cuota deducible	Decimal(12,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.3. Libro de registro de Bienes de Inversión

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de bienes de inversión	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante			NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion				Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
RegistroLRBienes Inversion	PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio del Libro registro de los bienes de inversión	Numérico(4)
		Periodo			0A	Debe informarse con valor “0A”



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

IDFactura	IDEmisorFactura	NombreRazón		Nombre-razón social del emisor de la factura asociada a los bienes de inversión	Alfanumérico(120)
		NIF		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		IDOtros	CodigoPais	Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	IdentificacionBien			Descripción de los bienes objeto de la operación	Alfanumérico(40)
	FechaInicioUtilizacion			Fecha de inicio de utilización del mismo	Fecha(dd-mm-yyyy)
	ProrrataAnualDefinitiva			Prorrata anual definitiva	Decimal(3,2)
BienesInversion	RegularizacionAnualDeduction			Importe de la regularización anual de las deducciones cuando proceda	Decimal(12,2)
	IdentificacionEntrega			Referencia al asiento del libro registro de facturas expedidas que recoja la entrega del bien de inversión	Alfanumérico(40)
	RegularizacionDeductionEfectuada			Importe de la regularización de la deducción efectuada con motivo de la entrega del bien de inversión	Decimal(12,2)
	RefExterna			Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes	Alfanumérico(60)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				(asiento contable, etc).	
	NumRegistroAutorizacionFacturació n			Número de registro general obtenido al enviar por la sede electrónica de la ATC la autorización en materia de facturación o de libros de registro	Alfanumérico(12)
	EntidadSucedida	NombreRaz on		Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.4. Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual

6.3.4.1. Operaciones en metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el ejercicio de una misma persona o entidad)

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUP ACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante		NIF del representante del titular	FormatoNIF(9)
		NIF		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion			Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
RegistroLRCobro sMetalico	PeriodoLiquidacion	Ejercicio		Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo		0A	Debe informarse con valor “0A”



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Contraparte	NombreRazon		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
	NIFRepresentante		NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	NIF		NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	IDOtro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	ImporteTotal		Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico de la misma persona o entidad por las operaciones realizadas durante el año natural.	Decimal(12,2)
	EntidadSucedida	NombreRazon	Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
		NIF	NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.4.2. Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre)

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUP ACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante		NIF del representante del titular	FormatoNIF(9)
		NIF		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion			Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
RegistroLRAgenc iasViajes	PeriodoLiquidacion	Ejercicio		Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo		0A	Debe informarse con valor “0A”



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Contraparte	NombreRazon		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
	NIFRepresentante		NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	NIF		NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	IDOTro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	ImporteTotal		Importe anual.	Decimal(12,2)
	EntidadSucedida	NombreRazon	Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
		NIF	NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.5. Suministro de Cobros para facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante			NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
RegistroLRCobro s	IDFactura	IDEmisorFactura	NIF		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Cobros	Cobro	Fecha		Fecha de realización del cobro	Fecha(dd-mm-yyyy)
			Importe		Importe cobrado	Decimal(12,2)
			Medio		Medio de cobro utilizado	Alfanumérico(2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

						L11
			Cuenta_O_Medio		Cuenta bancaria o medio de cobro utilizado	Alfanumérico(34)

6.3.6. Suministro de Pagos para facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas recibidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante			NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
RegistroLRPagos	IDFactura	IDEmisorFactura	NombreRaz on		Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	Pagos	Pago	NIF		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
			IDOtro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
			IDType	ID	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
			NumSerieFacturaEmisor		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
			FechaExpedicionFacturaEmisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
					Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
			Fecha		Fecha de realización del pago	Fecha(dd-mm-yyyy)
			Importe		Importe pagado	Decimal(12,2)
			Medio		Medio de pago utilizado	Alfanumérico(2) L11
			Cuenta_O_Medio		Cuenta bancaria o medio de pago utilizado	Alfanumérico(34)

6.3.7. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante			NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
RegistroLRInmueblesAdicionales	IDFactura	IDEmitorFactura	NIF		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	DatosInmueble	DetalleInmueble	SituaciónInmueble		Identificador que especifica la situación del inmueble	Numérico(1) L6
			ReferenciaCatastral		Referencia catastral del inmueble	Alfanumérico(25)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.8. Respuesta común a los Libros de Registro de: Facturas expedidas y facturas recibidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
CSV					Código seguro de verificación asociado a la petición enviada.	Alfanumérico(16)
DatosPresentacion	NIFPresentador				NIF del presentador	FormatoNIF(9)
	TimestampPresentacion				Timestamp asociado a la petición enviada	Timestamp(dd-mm-yyyy hh:mm:ss)
Cabecera					Cabecera equivalente a la enviada en la petición de suministro / baja	
EstadoEnvío					Campo que especifica si el conjunto de facturas ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se ha	Alfanumérico(20)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

					aceptado de forma parcial	L14
RespuestaLinea	IDFactura				Identificador de la factura especificada en la petición de suministro / baja	
	RefExterna				Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
	EstadoRegistro				Campo que especifica si la factura ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se trata de un caso en el que la factura ha sido registrada pero con errores	Alfanumérico(18) L15
	CodigoErrorRegistro				Código que identifica el tipo de error producido para una factura/registro específico	Alfanumérico(5) L16
	DescripciónErrorRegistro				Descripción del error asociado al código de error producido en una factura/registro	Alfanumérico(500)
	CSV				Código seguro de verificación del registro ya existente en el sistema. Solo se suministra este campo en dos casos: <ul style="list-style-type: none">• En la respuesta de la operación de alta: Si el registro enviado es rechazado por estar duplicado.• En la respuesta de la operación de baja: Si el registro enviado es rechazado porque ya está dado de baja.	Alfanumérico(16)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

RegistroDuplicado	EstadoRegistro			Estado del registro duplicado almacenado en SII. Los estados posibles son: Correcta, AceptadaConErrores y Anulada	L24
	CodigoErrorRegistro			Código del error del registro duplicado	Alfanumérico(5) L16
	DescripcionErrorRegistro			Descripción detallada del error del registro duplicado	Alfanumérico(500)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.9. Respuesta de libro de bienes de inversión

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
CSV					Código seguro de verificación asociado a la petición enviada.	Alfanumérico(16)
DatosPresentacion	NIFPresentador				NIF del presentador	FormatoNIF(9)
	TimestampPresentacion				Timestamp asociado a la petición enviada	Timestamp(dd-mm-yyyy hh:mm:ss)
Cabecera					Cabecera equivalente a la enviada en la petición de suministro / baja	



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

EstadoEnvío					Campo que especifica si el conjunto de facturas ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se ha aceptado de forma parcial	Alfanumérico(20) L14
RespuestaLinea	PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo			Periodo	0A
	IDFactura				Identificador de la factura especificada en la petición de suministro / baja	
	IdentificacionBien				Descripción de los bienes objeto de la operación	Alfanumérico(40)
	RefExterna				Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
	EstadoRegistro				Campo que especifica si la factura ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se trata de un caso en el que la factura ha sido registrada pero con errores	Alfanumérico(18) L15
	CodigoErrorRegistro				Código que identifica el tipo de error producido para una factura/registro específico	Alfanumérico(5) L16
	DescripcionErrorRegistro				Descripción del error asociado al código de error producido en una factura/registro	Alfanumérico(500)
	CSV				Código seguro de verificación del registro ya existente en el sistema. Solo se suministra este campo en dos casos: <ul style="list-style-type: none">• En la respuesta de la operación de alta: Si el registro enviado es rechazado por estar duplicado.• En la respuesta de la operación de baja: Si el registro enviado es rechazado porque ya está dado de baja.	Alfanumérico(16)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

RegistroDuplicado	EstadoRegistro			Estado del registro duplicado almacenado en SII. Los estados posibles son: Correcta, AceptadaConErrores y Anulada	L24
	CodigoErrorRegistro			Código del error del registro duplicado	Alfanumérico(5) L16
	DescripcionErrorRegistro			Descripción detallada del error del registro duplicado	Alfanumérico(500)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.3.10. Respuesta de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual

6.3.10.1. Respuesta de cobros en metálico

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
CSV				Código seguro de verificación asociado a la petición enviada que servirá de la presentación de la misma	Alfanumérico(16)
DatosPresentaci ón	NIFPresentador			NIF del presentador	FormatoNIF(9)
	TimestampPresentaci ón			Timestamp asociado a la petición enviada	Timestamp(dd-mm- yyyy hh:mm:ss)
Cabecera				Cabecera equivalente a la enviada en la petición de suministro / baja	
EstadoEnvío				Campo que especifica si el conjunto de las operaciones ha sido	Alfanumérico(20)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			registrado correctamente, o ha sido rechazada, o se ha aceptado de forma parcial	L14
RespuestaLinea	PeriodoLiquidación	Ejercicio	Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo	Periodo	0A
Contraparte	NombreRazon		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante	NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		NIF	NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		CodigoPaís	Código del país asociado a la contraparte de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
	IDOtro	IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
			Campo que especifica si la operación ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se trata de un caso en el que la factura ha sido registrada pero con errores	Alfanumérico(20) L14
	CodigoErrorRegistro		Código que identifica el tipo de error producido para un registro específico	Alfanumérico(18) L15
	DescripcionErrorRegistro		Descripción del error asociado al código de error producido en un registro	Alfanumérico(500)
	CSV		Código seguro de verificación del registro ya existente en el sistema. Solo se suministra este campo en dos casos: • En la respuesta de la operación de alta: Si el registro enviado	Alfanumérico(16)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				<ul style="list-style-type: none">• es rechazado por estar duplicado.• En la respuesta de la operación de baja: Si el registro enviado es rechazado porque ya está dado de baja.	
RegistroDuplicado	EstadoRegistro			Estado del registro duplicado almacenado en SII. Los estados posibles son: Correcta, AceptadaConErrores y Anulada	L24
	CodigoErrorRegistro			Código del error del registro duplicado	Alfanumérico(5) L16
	DescripcionErrorRegistro			Descripción detallada del error del registro duplicado	Alfanumérico(500)

6.3.10.2. Respuesta de Agencias de viajes

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
CSV				Código seguro de verificación asociado a la petición enviada que servirá de la presentación de la misma	Alfanumérico(16)
	NIFPresentador			NIF del presentador	FormatoNIF(9)
DatosPresentacion	TimestampPresentacion			Timestamp asociado a la petición enviada	Timestamp(dd-mm-yyyy hh:mm:ss)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Cabecera			Cabecera equivalente a la enviada en la petición de suministro / baja	
EstadoEnvío			Campo que especifica si el conjunto de las operaciones ha sido registrado correctamente, o ha sido rechazada, o se ha aceptado de forma parcial	Alfanumérico(20) L14
RespuestaLinea	PeriodoLiquidacion	Ejercicio	Ejercicio	Numérico(4)
		Periodo	Periodo	0A
	Contraparte	NombreRazon	Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante	NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		NIF	NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		IDOTro	Código del país asociado a la contraparte de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
			IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia
			ID	Número de identificación en el país de residencia
	EstadoRegistro		Campo que especifica si la operación ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se trata de un caso en el	Alfanumérico(20) L14



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			que la factura ha sido registrada pero con errores	
CodigoErrorRegistro			Código que identifica el tipo de error producido para un registro específico	Alfanumérico(18) L15
DescripciónErrorRegistro			Descripción del error asociado al código de error producido en un registro	Alfanumérico(500)
CSV			Código seguro de verificación del registro ya existente en el sistema. Solo se suministra este campo en dos casos: <ul style="list-style-type: none">• En la respuesta de la operación de alta: Si el registro enviado es rechazado por estar duplicado.• En la respuesta de la operación de baja: Si el registro enviado es rechazado porque ya está dado de baja.	Alfanumérico(16)
RegistroDuplicado	EstadoRegistro		Estado del registro duplicado almacenado en SII. Los estados posibles son: Correcta, AceptadaConErrores y Anulada	L24
	CodigoErrorRegistro		Código del error del registro duplicado	Alfanumérico(5) L16
	DescripcionErrorRegistro		Descripción detallada del error del registro duplicado	Alfanumérico(500)

6.3.11. Respuesta Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
CSV					Código seguro de verificación asociado a la petición enviada.	Alfanumérico(16)
DatosPresentacion	NIFPresentador				NIF del presentador	FormatoNIF(9)
	TimestampPresentacion				Timestamp asociado a la petición enviada	Timestamp(dd-mm-yyyy hh:mm:ss)
Cabecera					Cabecera equivalente a la enviada en la petición	
EstadoEnvío					Campo que especifica si el conjunto de facturas con inmuebles ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada, o se ha aceptado de forma parcial	Alfanumérico(20) L14



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

RespuestaLinea	IDFactura				Identificador de la factura especificada en la petición	
	EstadoRegistro				Campo que especifica si la factura con los inmuebles ha sido registrada correctamente, o ha sido rechazada.	Alfanumérico(18) L15
	CodigoErrorRegistro				Código que identifica el tipo de error producido para una factura/registro específico	Alfanumérico(5) L16
	DescripciónErrorRegistro				Descripción del error asociado al código de error producido en una factura/registro	Alfanumérico(500)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4. Especificación funcional de la consulta de información presentada.

Se pueden consultar los registros previamente presentados de los libros de registro de facturas recibidas, expedidas, bienes de inversión y operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual, filtrando obligatoriamente por el ejercicio y periodo. Además, opcionalmente, podrá filtrar por otros campos, para permitir acotar con mayor precisión la relación de facturas obtenidas.

También se podrán realizar consultas de los cobros/pagos de las facturas de los libros de expedidas y recibidas, filtrando por la identificación de la factura que contiene los cobros/pagos a consultar.

Las consultas responderán con un máximo de 10.000 registros. Si hay más datos pendientes en la respuesta, habrá que invocar al servicio de forma paginada (Ver 6.4.15 Consulta paginada) realizando nuevas consultas con la identificación del último registro obtenido, para obtener los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.

6.4.1. Consulta del Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO
					LONGITUD
					LISTA



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta	PeriodoLiquidacion	Ejercicio		Ejercicio a consultar	Numérico(4)
		Periodo		Periodo a consultar	Alfanumérico(2) L1
	IDFactura	NumSerieFacturaEmisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Contraparte	NombreRazon		Nombre-razón social de la contraparte	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado a la contraparte.	FormatoNIF(9)
		IDOtro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
			ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	FechaPresentacion	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FechaCuadre	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturaModificada			Indica si la factura ha sido modificada mediante una operación de modificación (A1, A4) o baja	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
	EstadoCuadre			Estado de contraste de la factura.	L23
	ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave de la factura (IDFactura) a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo las 10.000 primeras facturas ordenadas por fecha de presentación. (Ver 6.4.3 Consulta paginada).			
		IDEmisorFactura	NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NumSerieFacturaEmisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4.2. Respuesta de la consulta del Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio consultado	Numérico(4)
	Periodo			Periodo consultado	Alfanumérico(2) L1
IndicadorPaginacion				Indica si hay más facturas en la consulta realizada (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes, este campo tendrá valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de la última factura a partir de la cual se devolverán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.	Alfanumérico(1) Valores posibles: “S” o “N”
ResultadoConsu				Indica si hay facturas para la consulta realizada.	Alfanumérico(8)



Ita					Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
		IDFactura			Bloque que contiene los campos que identifican a la factura
		DatosFacturaEmitida			Bloque que contiene los campos de la factura registrada
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
RegistroRespuestaConsultaLRFacturasEmitidas	Bloque que contiene todos los campos de una factura. Se obtendrán como máximo 10.000 facturas, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	EstadoFactura			Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada: <EstadoCuadre> <TimestampEstadoCuadre> <TimestampUltimaModificacion> <EstadoRegistro> L24 <CodigoErrorRegistro> <DescripcionErrorRegistro>
		DatosDescuadreContraparte	SumBaseImponibleISP	Sumatorio Base Imponible declarada por la contraparte en la operación con inversión de sujeto pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)
			SumBaseImponible	Sumatorio Base Imponible declarada por la contraparte en la operación sin inversión de sujeto	Decimal(14,2)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	
		SumCuota	Sumatorio de la cuota del impuesto declarada por la contraparte en la operación sin inversión de sujeto pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)
		ImporteTotal	Importe de la factura declarada por la contraparte. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)

6.4.3. Consulta del Libro de registro de Facturas Recibidas

BLOQUE AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATO S/ AGRUPA CIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro	Alfanumérico(120)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

FiltroConsulta	PeriodoLiquidacion				de registro de facturas expedidas	
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	IDFactura	Ejercicio			Ejercicio a consultar	Numérico(4)
		Periodo			Periodo a consultar	Alfanumérico(2) L1
	IDEmisorFactura	NombreRazon			Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
		NIF			Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		IDOTro	CodigoPais		Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
			IDType		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
			ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFacturaEmisor				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor				Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FechaPresentacion	Desde			Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	Hasta			Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
FechaCuadre	Desde			Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Hasta			Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
FacturaModificada				Indica si la factura ha sido modificada mediante una operación de modificación (A1, A4) o baja	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
EstadoCuadre				Estado de contraste de la factura.	L23
ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave de la factura (IDFactura) a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo las 10.000 primeras facturas ordenadas por fecha de presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).				
IDEmisorFactura	NombreRazon			Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
	NIF			NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
	IDOTro	CodigoPais		Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFactura Emisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

		FechaExpedicion FacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
--	--	----------------------------------	--	--	-----------------------------------	-------------------

6.4.4. Respuesta de la consulta del Libro de registro de Facturas Recibidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabeçera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio consultado	Numérico(4)
	Periodo			Periodo consultado	Alfanumérico(2) L1
IndicadorPaginacion				Indica si hay más facturas en la consulta realizada (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes este campo tendrá	Alfanumérico(1)



				valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de la última factura a partir de la cual se devolverán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.	Valores posibles: “S” o “N”
ResultadoConsulta				Indica si hay facturas para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: “ConDatos” o “SinDatos”
RegistroRespuestaConsultaLRFacturasRecibidas	Bloque que contiene todos los campos de una factura. Se obtendrán como máximo 10.000 facturas, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	IDFactura			Bloque que contiene los campos que identifican a la factura
		DatosFacturaRecibida			Bloque que contiene los campos de la factura registrada
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
		EstadoFactura			Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada: <EstadoCuadre> <TimestampEstadoCuadre> <TimestampUltimaModificacion> <EstadoRegistro> L24 <CodigoErrorRegistro> <DescripcionErrorRegistro>
		DatosDescuadreContraparte		Las facturas con estado “Parcialmente contrastada” incluirán en la respuesta de la consulta el bloque <DatosDescuadreContraparte> con la información declarada por el proveedor que no coincide en la información del libro de facturas recibidas	



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			SumBaseImponibleISP	Sumatorio Base Imponible declarada por la contraparte en la operación con inversión de sujeto pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)
			SumBaseImponible	Sumatorio Base Imponible declarada por la contraparte en la operación sin inversión de sujeto pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)
			SumCuota	Sumatorio de la cuota del impuesto declarada por la contraparte en la operación sin inversión de sujeto pasivo. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)
			ImporteTotal	Importe de la factura declarada por la contraparte. Sólo se suministra si la factura es parcialmente contrastada y hay discrepancia con la información declarada por la contraparte	Decimal(14,2)

6.4.5. Consulta del Libro de Bienes de Inversión

BLOQUE AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

FiltroConsulta	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de Bienes de Inversión	Alfanumérico(120)
		NIF			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	IDFactura	Ejercicio			Ejercicio a consultar	Numérico(4)
		Periodo			0A	Debe informarse con valor “0A”
		NombreRazon			Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
		NIF			Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		IDEmisorFactura	IDOtro	CodigoPais	Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
				IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
				ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
		NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

ClavePaginacion	FechaPresentaci on	Desde			Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Hasta			Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturaModific ada				Indica si la factura ha sido modificada mediante una operación de modificación (A1) o baja	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
	IdentificacionBi en				Descripción de los bienes objeto de la operación	Alfanumérico(40)
	Este bloque especifica la clave de la factura (IDFactura) a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo las 10.000 primeras facturas ordenadas por fecha de presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).					
	IDEmisorFac tura	NombreRazon			Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
					NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		IDOTro	CodigoPais		Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
					Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
			ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFac turaEmisor				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

		FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
		IdentificacionBien			Descripción de los bienes objeto de la operación	Alfanumérico(40)

6.4.6. Respuesta de la consulta del Libro de Bienes de Inversión

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de Bienes de Inversión	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio consultado	Numérico(4)
	Periodo			0A	“0A”
IndicadorPaginacion				Indica si hay más facturas en la consulta realizada (Ver 6.4.15 Consulta paginada).	Alfanumérico(1)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de la última factura a partir de la cual se devolverán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.	Valores posibles: “S” o “N”
ResultadoConsulta				Indica si hay facturas para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: “ConDatos” o “SinDatos”
RegistroRespuestaConsultaLRBienesInversion	Bloque que contiene todos los campos de una factura. Se obtendrán como máximo 10.000 facturas, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	IDFactura			Bloque que contiene los campos que identifican a la factura
		DatosBienInversion			Bloque que contiene los campos de la factura registrada
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
		EstadoFactura			Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada: <TimestampUltimaModificacion> <EstadoRegistro> L24 <CodigoErrorRegistro> <DescripcionErrorRegistro>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4.7. Consulta del suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual

6.4.7.1. Consulta de Cobros en Metálico

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIF			NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
FiltroConsu lta	PeriodoLiquidaci ón	Ejercicio			Ejercicio a consultar	Numérico(4)
		Periodo			0A	Debe informarse con valor “0A”
	Contraparte	NombreRazon			Nombre-razón social de la contraparte	Alfanumérico(120)
		NIF			Identificador del NIF la de la contraparte	FormatoNIF(9)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	IDOtro	CodigoPais		Código del país asociada a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDType		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	FechaPresentación	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	CobroModificado			Indica si el cobro ha sido modificado mediante una operación de modificación (A1)	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
	ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave del cobro en metálico a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo los 10.000 primeros cobros en metálico ordenados por fecha de presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).			
		Contraparte	NombreRazón	Nombre-razón social de la contraparte	Alfanumérico(120)
			NIFRepresentante	NIF del representante de la contraparte	FormatoNIF(9)
		NIF		NIF asociado a la contraparte.	FormatoNIF(9)
		IDOtro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	L17 Alfanumérico(2) L4
				ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)

6.4.7.2. Respuesta de la consulta de Cobros en Metálico

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)



PeriodoLiquidacion	Ejercicio			Ejercicio consultado	Numérico(4)
	Periodo			0A	"0A"
IndicadorPaginacion				Indica si hay más cobros en metálico en la consulta realizada (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor "S" y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de del último cobro en metálico a partir del cual se devolverán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
ResultadoConsulta				Indica si hay cobros en metálico para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
RespuestaConsultaCobros	Bloque que contiene todos los campos de un cobro en metálico. Se obtendrán como máximo 10.000 cobros en metálico, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	DatosCobroMetalico			Bloque que contiene los campos de cobro en metálico registrado
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
		EstadoCobroMetalico			Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada: <TimestampUltimaModificacion> <EstadoRegistro> L24 <CodigoErrorRegistro> <DescripcionErrorRegistro>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4.7.3. Consulta de operaciones de Agencias de viajes

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACI ÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon			Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIF			NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
FiltroConsu lta	PeriodoLiquidaci ón	Ejercicio			Ejercicio a consultar	Numérico(4)
		Periodo			0A	Debe informarse con valor “0A”
		NombreRazon			Nombre-razón social de la contraparte	Alfanumérico(120)
		NIF			Identificador del NIF la de la contraparte	FormatoNIF(9)
		IDOtro	CodigoPais		Código del país asociada a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17



FechaPresentaci ón		IDType		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	Desde			Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Hasta			Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	RegistroModifica do			Indica si el registro ha sido modificado mediante una operación de modificación (A1)	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo los 10.000 primeras operaciones ordenadas por fecha de presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).				
	Contraparte	NombreRazon		Nombre-razón social de la contraparte	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante		NIF del representante de la contraparte	FormatoNIF(9)
		NIF		NIF asociado a la contraparte.	FormatoNIF(9)
		IDOTro	CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
			IDType	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) L4



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				ID	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
--	--	--	--	----	---	------------------

6.4.7.4. Respuesta de la consulta de operaciones de Agencias de viajes

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
PeriodoLiquid	Ejercicio			Ejercicio consultado	Numérico(4)
	Periodo			0A	“0A”



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

accion				
IndicadorPaginacion				<p>Indica si hay más registros en la consulta realizada (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de del último registro a partir del cual se devolverán los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.</p> <p>Alfanumérico(1) Valores posibles: “S” o “N”</p>
ResultadoConsulta				<p>Indica si hay cobros en metálico para la consulta realizada.</p> <p>Alfanumérico(8) Valores posibles: “ConDatos” o “SinDatos”</p>
RespuestaConsultaAgenciasViajes	Bloque que contiene todos los campos de un registro. Se obtendrán como máximo 10.000 registros, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	DatosAgenciasViajes		Bloque que contiene los campos del registro
		DatosPresentacion		Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
		EstadoAgenciasViajes		Bloque que contiene los campos del estado del registro: <TimestampUltimaModificacion> <EstadoRegistro> L24 <CodigoErrorRegistro> <DescripcionErrorRegistro>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4.8. Consulta de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPA CIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta Cobros	IDFactura	Identificación de la factura de la que se quieren consultar cobros			
		IDEmitorFactura	NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NumSerieFactura Emisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionF acturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	ClavePaginacion			Especifica la clave del pago a partir de la cual se recuperarán los siguientes cobros ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este campo y se obtendrán un máximo de 10.000 cobros ordenados por fecha de presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).	Numérico



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.4.9. Respuesta de la consulta de cobros sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
IDFactura	IDEmisorFactura	NIF		NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
	NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
IndicadorPaginacion				Indica si hay más registros en la consulta (Ver 6.4.3 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor “S” y habrá que realizar nuevas consultas indicando la identificación del último cobro a partir del cual se	Alfanumérico(1) Valores posibles: “S” o “N”



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				devolverán los siguientes cobros ordenados por fecha de presentación, comenzando por los más recientes.	
ResultadoConsulta				Indica si hay cobros para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: “ConDatos” o “SinDatos”
RegistroRespuestaConsultaCobros	Bloque que contiene todos los campos de un cobro.. Se obtendrán como máximo 10.000 cobros, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	DatosCobro DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos del cobro Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
ClavePaginacion				Especifica la clave del último cobro devuelto en la consulta. (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más de 10.000 cobros en la consulta realizada y quiere obtener el resto de registros, deberá llenar el campo <clavePaginacion> de la siguiente consulta con el valor devuelto en este campo.	Numérico

6.4.10. Consulta de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPA CIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta Pagos	IDFactura	Identificación de la factura de la que se quieren consultar pagos			
		IDEmisorFactura	NombreRazon	Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
			NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
			IDOtro	IDOtro	Bloque que contiene los campos: <CodigoPais> <IDType> <ID>
		NumSerieFactura Emisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicion FacturaEmisor		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	ClavePaginacion			Especifica la clave del pago a partir de la cual se recuperarán los siguientes pagos ordenados por fecha de presentación. En la primera petición de consulta no hay que incluir este campo y se obtendrán un máximo de 10.000 pagos ordenados por fecha de	Numérico



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				presentación. (Ver 6.4.15 Consulta paginada).	
--	--	--	--	---	--

6.4.11. Respuesta de la consulta de pagos sobre facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) <u>L19</u>
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
IDFactura	IDEmisorFactura	NombreRazon		Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		IDOtro		IDOtro	Bloque que contiene los campos: <CodigoPais> <IDType> <ID>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
IndicadorPaginacion				Indica si hay más registros en la consulta (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor "S" y habrá que realizar nuevas consultas indicando la identificación del último pago a partir del cual se devolverán los siguientes pagos ordenados por fecha de presentación, comenzando por los más recientes.	Alfanumérico(1) Valores posibles: "S" o "N"
ResultadoConsulta				Indica si hay pagos para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
RegistroRespuestaConsultaPagos	Bloque que contiene todos los campos de un pago. Se obtendrán como máximo 10.000 pagos, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	DatosPago			Bloque que contiene los campos del pago
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>
ClavePaginacion				Especifica la clave del último pago retornado en la consulta. (Ver 6.4.15 Consulta paginada). Si hay más de 10.000 pagos en la consulta realizada y quiere obtener el resto de registros, deberá rellenar el	Numérico



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			campo <clavePaginacion> de la siguiente consulta con el valor devuelto en este campo.	
--	--	--	---	--

6.4.12. Consulta de información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPA CIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta InmueblesAdi cionales	IDFactura	Identificación de la factura de la que se quieren consultar información adicional de Inmuebles			
		IDEmitorFactura	NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NumSerieFactura Emisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionF		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

		acturaEmisor			
--	--	--------------	--	--	--

6.4.13. Respuesta de la consulta de información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓ	AGRUPACIÓN	LONGITUD	LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) <u>L19</u>
	Titular	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
IDFactura	IDEmisorFactura	NIF		NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
	NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
IndicadorPagina				Indica si hay más registros en la consulta.	Alfanumérico(1)



				Si hay más datos pendientes este campo tendrá valor “S” y habrá que realizar nuevas consultas indicando la identificación del último inmueble a partir del cual se devolverán los siguientes cobros ordenados por fecha de presentación, comenzando por los más recientes.	Valores posibles: “S” o “N”
RegistroRespu staConsultaInm ueblesAdiciona les	Bloque que contiene todos los campos de un inmueble..Se obtendrán como máximo 10.000 inmuebles, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	DatosInmueblesAdicionales			Bloque que contiene los campos del inmueble
		DatosPresentacion			Bloque que contiene los campos con información de la presentación realizada: <NIFPresentador> <TimestampPresentacion> <CSV>

6.4.14. Consulta paginada

Si al realizar una consulta hay más datos pendientes en la respuesta (el servicio de consulta responderá con un máximo de 10.000 registros) habrá que invocar al servicio de forma paginada. En este caso el campo <IndicadorPaginacion> de la respuesta tendrá valor “S”, para informar de que se deben realizar nuevas consultas si desea obtener el resto de registros.



Para obtener el resto de registros pendientes deberá enviar una nueva petición de consulta cumplimentando el campo <ClavePaginacion> con la clave del registro a partir del que se obtendrán el resto. Si no se informa el bloque <ClavePaginacion> la consulta responderá con los 10.000 primeros registros ordenados por fecha de presentación.

En el caso de la petición de consulta de Libros de facturas expedidas, recibidas, bienes de inversión y cobros en metálico, deberá rellenarse el campo <ClavePaginacion> con la identificación del último registro devuelto en la respuesta de la consulta anterior.

En el caso de cobros y pagos, si desea obtener los cobros/pagos pendientes de la consulta anterior, deberá cumplimentar el campo <ClavePaginacion> de la nueva consulta con el campo <ClavePaginacion> que haya devuelto la respuesta de la consulta anterior.

6.4.15. Información de contraste de facturas emitidas/recibidas en la consulta de facturas presentadas

Cada factura emitida/recibida se contrastará con la correspondiente factura emitida/recibida declarada por el cliente/proveedor según el apartado siguiente.

La factura emitida/recibida tendrá un estado de cuadre que puede ser:

- **No contrastable.** Estas facturas no permiten contrastarse.
- **En proceso de contraste.** Estado "temporal" entre el alta/modificación de la factura y su intento de cuadre.
- **No contrastada.** El emisor o el receptor no han registrado la factura (no hay coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición).
- **Parcialmente contrastada.** El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición), pero tiene discrepancias en algunos datos de la factura.



- **Contrastada.** El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) con los mismos datos de la factura.

Las facturas con estado “Parcialmente contrastada” incluirán en la respuesta de la consulta el bloque <DatosDescuadreContraparte> con la información declarada por la contraparte (cliente/proveedor) que no coincide con el libro declarado por el contribuyente.

Los datos de la contraparte que se mostrarán, sólo si hay discrepancia, al realizar una consulta en el caso de que la factura sea parcialmente contrastada son:

- Sumatorio Base Imponible, en la operacion con inversión de sujeto pasivo
- Sumatorio Base Imponible, en la operacion sin inversión de sujeto pasivo
- Sumatorio de Cuotas del impuesto, sólo en la operacion sin inversión de sujeto pasivo
- Importe total de la factura.

Ejemplo: Una consulta del libro de facturas emitidas responde con una factura “parcialmente contrastada” porque el “sumatorio de Base Imponible en la operacion sin inversión de sujeto pasivo” de la factura consultada no coincide con el “sumatorio de Base Imponible en la operacion sin inversión de sujeto pasivo” declarado por el cliente en su libro de facturas recibidas. En este caso, la respuesta incluirá el bloque <DatosDescuadreContraparte> con el campo “sumatorio de Base Imponible en la operacion sin inversión de sujeto pasivo” declarado por el cliente en su libro de facturas recibidas.

En la respuesta de la consulta, para la factura parcialmente contrastada, se incluiría este bloque con el valor del “sumatorio de Base Imponible en la operacion sin inversión de sujeto pasivo” declarado por el cliente

<DatosDescuadreContraparte>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

<SumBaseImponible>153.5</SumBaseImponible>
</DatosDescuadreContraparte>



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.5. **Especificación funcional de la consulta las facturas informadas por los clientes y proveedores.**

Se permite consultar las facturas informadas por nuestros clientes y proveedores. Existe la posibilidad de acotar la relación de facturas a obtener mediante diferentes parámetros de filtrado: estado de cuadre, cliente/proveedor, fecha de expedición, fecha de operación, etc.

Las distintas consultas de facturas informadas por clientes/proveedores funcionan por ejercicio/periodo “**de imputación**”, dato obtenido a partir de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición.

Las consultas responderán con un máximo de 10.000 registros. Si hay más datos pendientes en la respuesta, habrá que invocar al servicio de forma paginada realizando nuevas consultas con la identificación del último registro obtenido, para obtener los siguientes registros ordenados por fecha de presentación.

6.5.1. Consulta de Facturas Informadas por Cliente

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

FiltroConsulta	TitularLRFE	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se quiere consultar las facturas informadas por sus clientes	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se quiere consultar las facturas informadas por sus clientes	FormatoNIF(9)
	PeriodoImputacion	EjercicioImputacion		Año de la fecha de la operación a consultar (obtenido del año de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Numérico(4)
		PeriodoImputacion		Mes de la fecha de la operación a consultar (obtenido del mes de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Alfanumérico(2) <u>L1</u>
	Cliente	NombreRazon		Nombre-razón social del cliente	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al cliente	FormatoNIF(9)
	NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	EstadoCuadre			Estado de contraste de la factura.	Alfanumérico(2) <u>L30</u>
	FechaExpedicion	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FechaOperacion	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave de la factura (IDFactura) + Cliente a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo las 10.000 primeras facturas			
	IDEmisorFactura	NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NombreRazon	Nombre-razón social asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(120)
	NumSerieFacturaEmisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Cliente	NombreRazon	Nombre-razón social del cliente	Alfanumérico(120)
		NIF	NIF asociado al cliente	FormatoNIF(9)

6.5.2. Respuesta de la consulta de Facturas Informadas por Cliente

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	TitularLRFE	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta las facturas informadas por sus clientes	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta las facturas informadas por sus clientes	FormatoNIF(9)
IndicadorPágina cion				Indica si hay más facturas en la consulta realizada. Si hay más datos pendientes, este campo tendrá valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de la última factura a partir de la cual se devolverán los siguientes registros	Alfanumérico(1) Valores posibles: “S” o “N”
ResultadoConsu lta				Indica si hay facturas para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: “ConDatos” o “SinDatos”
RegistroRespu staConsultaFact InformadasClie nte	Bloque que contiene campos de la factura informados por el cliente. Se obtendrán como máximo 10.000 facturas, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	IDFactura		Bloque que contiene los campos que identifican a la factura informada por el cliente	
		PeriodoLiquid acion		Bloque que contiene el periodo de liquidación informado por el cliente	
		DatosFacturaI nformadaClie nte		Bloque que contiene los campos de la factura informada por el cliente	
		Cliente		Bloque que contiene los campos que identifican al cliente de la factura	
		EstadoFactura		Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada:	



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

					<EstadoCuadre> <TimestampEstadoCuadre>
--	--	--	--	--	---

6.5.3. Consulta de Facturas Informadas por Proveedor

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) <u>L19</u>
	TitularLRFR	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas recibidas del que se quiere consultar las facturas informadas por sus proveedores	Alfanumérico(120)
FiltroConsulta		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas recibidas del que se quiere consultar las facturas informadas por sus proveedores	FormatoNIF(9)
PeriodoImputacion	EjercicioImputaci on		Año de la fecha de la operación a consultar (obtenido del año de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Numérico(4)	
	PeriodoImputaci on		Mes de la fecha de la operación a consultar (obtenido del mes de la fecha de operación o en su defecto de la	Alfanumérico(2)	



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

			fecha de expedición)	<u>L1</u>
Proveedor	NombreRazon		Nombre-razón social del proveedor	Alfanumérico(120)
	NIF		NIF asociado al proveedor	FormatoNIF(9)
NumSerieFacturaEmisor			Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
EstadoCuadre			Estado de contraste de la factura.	Alfanumérico(2) <u>L30</u>
FechaExpedicion	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
FechaOperacion	Desde		Fecha inicial del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Hasta		Fecha Final del rango	Fecha(dd-mm-yyyy)
ClavePaginacion	Este bloque especifica la clave de la factura (IDFactura) a partir de la cual se recuperarán los siguientes registros. En la primera petición de consulta no hay que incluir este bloque y se obtendrán como máximo las 10.000 primeras facturas			
	IDEmisorFactura	NIF	NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
		NombreRazon	Nombre-razón social asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(120)
	NumSerieFacturaEmisor		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	FechaExpedicio nFacturaEmisor		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
--	----------------------------------	--	-----------------------------------	-------------------

6.5.4. Respuesta de la consulta de Facturas Informadas por Proveedor

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) <u>L19</u>
	TitularLRFR	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas recibidas del que se consulta las facturas informadas por sus proveedores	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas recibidas del que se consulta las facturas informadas por sus proveedores	FormatoNIF(9)
IndicadorPágina cion				Indica si hay más facturas en la consulta realizada. Si hay más datos pendientes, este campo tendrá valor “S” y se podrán realizar nuevas consultas indicando la identificación de la última factura a partir de la cual se devolverán los siguientes registros	Alfanumérico(1) Valores posibles: “S” o “N”
ResultadoConsu lta				Indica si hay facturas para la consulta realizada.	Alfanumérico(8)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

					Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
RegistroResuestaConsultaFactInformadasProv eedor	Bloque que contiene campos de la factura informadas por el cliente. Se obtendrán como máximo 10.000 facturas, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	IDFactura			Bloque que contiene los campos que identifican a la factura informada por el proveedor
		PeriodoLiquidacion			Bloque que contiene el periodo de liquidación informado por el proveedor
		DatosFacturaInformadaProv eedor			Bloque que contiene los campos de la factura informada por el proveedor
		Proveedor			Bloque que contiene los campos que identifican al proveedor de la factura
		EstadoFactura			Bloque que contiene los campos del estado de la factura registrada: <EstadoCuadre> <TimestampEstadoCuadre>

6.5.5. Consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Cliente

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓ N	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado	Alfanumérico(3)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

				para el intercambio de información	L19
TitularLRFE	NombreRazon			Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se quiere consultar el numero de facturas informadas por sus clientes	Alfanumérico(120)
	NIF			NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se quiere consultar el numero de facturas informadas por sus clientes	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta	PeriodoImputacion	EjercicioImputacion		Año de la fecha de la operación a consultar (obtenido del año de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Numérico(4)
	PeriodoImputacion	PeriodoImputacion		Mes de la fecha de la operación a consultar (obtenido del mes de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Alfanumérico(2) L1
	Cliente	NombreRazon		Nombre-razón social del cliente	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al cliente	FormatoNIF(9)
	EstadoCuadre			Estado de contraste de la factura.	Alfanumérico(2) L30

6.5.6. Respuesta de la consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Cliente



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	TitularLRFE	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta el numero de facturas informadas por sus clientes	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta el numero de facturas informadas por sus clientes	FormatoNIF(9)
ResultadoConsulta				Indica si hay registros para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
RegistroResuestaConsultaFacturaInformadasAgrupadasCliente	Bloque que contiene el numero de facturas informadas por cliente. Se obtendrán como máximo 10.000 registros, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	Cliente			Bloque que contiene los campos que identifican al cliente de la factura
		NumeroFacturas			Total Facturas informadas por el cliente



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.5.7. Consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Proveedor

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabeçera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	TitularLRFR	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se quiere consultar el numero de facturas informadas por sus proveedores	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta el numero de facturas informadas por sus proveedores	FormatoNIF(9)
FiltroConsulta	PeriodoImputacion	EjercicioImputacion		Año de la fecha de la operación a consultar (obtenido del año de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Numérico(4)
		PeriodoImputacion		Mes de la fecha de la operación a consultar (obtenido del mes de la fecha de operación o en su defecto de la fecha de expedición)	Alfanumérico(2) L1
	Proveedor	NombreRazon		Nombre-razón social del proveedor	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al proveedor	FormatoNIF(9)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

	EstadoCuadre			Estado de contraste de la factura.	Alfanumérico(2) L30
--	--------------	--	--	------------------------------------	--

6.5.8. Respuesta de la consulta de Facturas Informadas Agrupadas por Proveedor

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
Cabecera	IDVersionSii			Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
	TitularLRFR	NombreRazon		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta el numero de facturas informadas por sus proveedores	Alfanumérico(120)
		NIF		NIF asociado al titular del libro de registro de facturas expedidas del que se consulta el numero de facturas informadas por sus proveedores	FormatoNIF(9)
ResultadoConsulta				Indica si hay registros para la consulta realizada.	Alfanumérico(8) Valores posibles: "ConDatos" o "SinDatos"
RegistroRespuestaConsultaFacturaInformadasAgru	Bloque que contiene el numero de facturas informadas por	Proveedor			Bloque que contiene los campos que identifican al proveedor de la factura



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

padasProveedor	proveedor. Se obtendrán como máximo 10.000 registros, es decir, este bloque puede repetirse 10.000 veces como máximo.	NumeroFacturas			Total Facturas informadas por el proveedor
----------------	---	----------------	--	--	--



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

6.6. Valores permitidos en campos de tipo lista

L0 → Tipo de Comunicación

VALORES	DESCRIPCIÓN
A0	Alta de facturas/registro
A1	Modificación de facturas/registros (errores registrales)
A4	Modificación Factura Régimen de Viajeros
A5	Alta de las devoluciones del IGIC de viajeros (DER)
A6	Modificación de las devoluciones del IGIC de viajeros (DER)

L1 → Periodo de liquidación

VALORES	DESCRIPCIÓN
01	Enero
02	Febrero
03	Marzo
04	Abril
05	Mayo
06	Junio
07	Julio
08	Agosto
09	Septiembre
10	Octubre



11	Noviembre
12	Diciembre
0A	Anual
1T	1º Trimestre
2T	2º Trimestre
3T	3º Trimestre
4T	4º Trimestre

Nota: Los libros de registro de facturas expedidas y recibidas tendrán un periodo mensual/trimestral. El libro registro de bienes de inversión tendrá periodicidad anual. La información correspondiente a operaciones con trascendencia tributaria de suministro anual que formen parte de los libros registros de facturas expedidas y recibidas también tendrá por defecto como periodo el año.

L2_EMI → Tipo de Factura Emitidas

VALORES	DESCRIPCIÓN
F1	Factura (art. 6, 7.2 y 7.3 del RD 1619/2012)
F2	Factura Simplificada y y Facturas sin identificación del destinatario art. 6.1.d) RD 1619/2012
F3	Factura emitida en sustitución de facturas simplificadas facturadas y declaradas con anterioridad
F4	Asiento resumen de facturas
R1	Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 22 apartados 4, 5 y 11 L20/91)
R2	Factura Rectificativa (Art 22.6 L20/91 – concurso)



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

R3	Factura Rectificativa (Art 22.7 L20/91 - deuda incobrable)
R4	Factura Rectificativa (Resto)
R5	Factura Rectificativa en facturas simplificadas

L2_REC1 → Tipo de Factura Recibidas

VALORES	DESCRIPCIÓN
F1	Factura (art. 6, 7.2 y 7.3 del RD 1619/2012)
F2	Factura Simplificada y y Facturas sin identificación del destinatario art. 6.1.d) RD 1619/2012
F3	Factura emitida en sustitución de facturas simplificadas facturadas y declaradas con anterioridad
F4	Asiento resumen de facturas
F5	Importaciones (DUA)
F6	Justificantes contables
R1	Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 22 apartados 4, 5 y 11 L20/91)
R2	Factura Rectificativa (Art 22.6 L20/91 – concurso)
R3	Factura Rectificativa (Art 22.7 L20/91 - deuda incobrable)
R4	Factura Rectificativa (Resto)
R5	Factura Rectificativa en facturas simplificadas
LC	Importaciones - Liquidación complementaria
24	Cuota deducibles por exclusión del RE comerciante minorista (modelo 424)
25	Documento de ingreso articulo 25 Ley 19/1994

Las claves F3, R1, R2, R3, R4 y R5 tienen carácter opcional en el Libro registro de facturas recibidas.



L3.1 → Clave de régimen especial o trascendencia en facturas expedidas

VALORES	DESCRIPCIÓN
01	Operación de régimen general.
02	Exportación.
03	Operaciones a las que se aplique los regímenes especiales de bienes usados y de objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.
04	Régimen especial del oro de inversión.
05	Régimen especial de las agencias de viajes.
06	Régimen especial grupo de entidades en IGIC (Nivel Avanzado)
07	Régimen especial del criterio de caja
08	Operaciones sujetas al IPSI / IVA (Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación / Impuesto sobre el Valor Añadido).
09	Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena (D.A.4ª RD1619/2012)
10	Cobros por cuenta de terceros de honorarios profesionales o de derechos derivados de la propiedad industrial, de autor u otros por cuenta de sus socios, asociados o colegiados efectuados por sociedades, asociaciones, colegios profesionales u otras entidades que realicen estas funciones de cobro.
11	Operaciones de arrendamiento de local de negocio
14	Factura con IGIC pendiente de devengo en certificaciones de obra cuyo destinatario sea una Administración Pública.
15	Factura con IGIC pendiente de devengo en operaciones de trámite sucesivo.



16	Facturas anteriores a la inclusión en el SII
17	Régimen especial de comerciante minorista
18	Régimen especial del pequeño empresario o profesional
19	Operaciones interiores exentas por aplicación artículo 25 Ley 19/1994

L3.2 → Clave de régimen especial o trascendencia en facturas recibidas

VALORES	DESCRIPCIÓN
01	Operación de régimen general.
02	Operaciones por las que los empresarios satisfacen compensaciones en las adquisiciones a personas acogidas al Régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.
03	Operaciones a las que se aplique los regímenes especiales de bienes usados y de objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.
04	Régimen especial del oro de inversión.
05	Régimen especial de las agencias de viajes.
06	Régimen especial grupo de entidades en IGIC (Nivel Avanzado).
07	Régimen especial del criterio de caja.
08	Operaciones sujetas al IPSI / IVA (Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación / Impuesto sobre el Valor Añadido).
12	Operaciones de arrendamiento de local de negocio.



13	Factura correspondiente a una importación (informada sin asociar a un DUA).
14	Facturas anteriores a la inclusión en el SII
15	Régimen especial de comerciante minorista
16	Régimen especial del pequeño empresario o profesional
17	Operaciones interiores exentas por aplicación artículo 25 Ley 19/1994

L4 → Tipos de Identificación en el país de residencia

VALORES	DESCRIPCIÓN
03	PASAPORTE
04	DOCUMENTO OFICIAL DE IDENTIFICACIÓN EXPEDIDO POR EL PAÍS O TERRITORIO DE RESIDENCIA
05	CERTIFICADO DE RESIDENCIA
06	OTRO DOCUMENTO PROBATORIO
07	NO CENSADO

La clave 07, “No censado”, puede utilizarse como tipo de identificación en el Libro registro de facturas expedidas y en las Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

L5 → Tipo de Factura Rectificativa

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Por sustitución
I	Por diferencias

L6 → Situación del Inmueble

VALORES	DESCRIPCION
1	Inmueble con referencia catastral situado en las Islas Canarias
2	Inmueble sin referencia catastral situado en las Islas Canarias
3	Inmueble con referencia catastral situado en el resto del territorio español
4	Inmueble sin referencia catastral situado en el resto del territorio español
5	Inmueble situado en el extranjero

L7 → Calificación del tipo de operación Sujeta/ No Exenta

VALORES	DESCRIPCIÓN
S1	No exenta- Sin inversion sujeto pasivo
S2	No exenta - Con Inversion sujeto pasivo
S3	No exenta - Sin inversion sujeto pasivo y con Inversion sujeto pasivo

L9 → Causa de exención de operaciones sujetas y exentas



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

VALORES	DESCRIPCION
E1	Exenta por el Art. 50 Ley 4/2012
E2	Exenta por el Art. 11 Ley 20/1991
E3	Exenta por el Art. 12 Ley 20/1991
E4	Exenta por Art. 13 Ley 20/1991
E5	Exenta por el Art. 25 Ley 19/1994
E6	Exenta por el Art. 47 Ley 19/1994
E7	Exenta por el Art. 110 Ley 4/2012
E8	Exenta Otros

L10 → Emitidas por Terceros

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L11 → Medio de Pago/Cobro

VALORES	DESCRIPCION
01	Transferencia
02	Cheque
03	No se cobra / paga (fecha límite de devengo / devengo forzoso en concurso de acreedores)
04	Otros medios de cobro / pago
05	Domiciliación bancaria



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

L14→ Estado global del envío (Respuesta al suministro)

VALORES	DESCRIPCIÓN
Correcto	Todas las facturas de la petición tienen estado "Correcto".
ParcialmenteCorrecto	Algunas facturas de la petición tienen estado "Incorrecto" o algunas facturas de la petición tienen estado "AceptadaConErrores". Ver detalle de errores (L16).
Incorrecto	Todas las facturas de la petición tienen estado "Incorrecto".

L15→ Estado del envío de la factura (Respuesta al suministro)

Campo <**EstadoRegistro**> de la respuesta al suministro de alta, baja, modificación. Especifica si el registro enviado se valida correctamente y es registrado en el sistema

VALORES	DESCRIPCIÓN
Correcto	La factura enviada es totalmente correcta y se registra en el sistema.
AceptadoConErrores	La factura enviada tiene algunos errores que no provocan su rechazo y se registra en el sistema. Ver detalle del error (L16).
Incorrecto	La factura enviada tiene errores que provocan su rechazo. No se registra en el sistema



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

L16 → Código de error de registro

Revisar documento de validaciones y Gestión de errores

L17 → Código de País. Orden EHA/3496/2011, de 15 de diciembre, en su Anexo II (B.O.E. de 26/12/2011)

<http://www.boe.es/boe/dias/2011/12/26/pdfs/BOE-A-2011-20179.pdf>

L19 -> IDVersionSii

VALORES	DESCRIPCIÓN
1.0	Versión Actual del esquema utilizado para el intercambio de información

L20 → Varios destinatarios

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

L21 → Clave de Operación

VALORES	DESCRIPCIÓN
A	Indemnizaciones o prestaciones satisfechas superiores a 3005,06
B	Primas o contraprestaciones percibidas superiores a 3005,06

L22 → Factura R1, R5 o F4 con minoración de la base imponible por la concesión de cupones, bonificaciones o descuentos cuando solo se expide el original de la factura

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L23 → Estado de cuadre de la factura

VALORES	DESCRIPCIÓN
1	No contrastable. Estas facturas no permiten contrastarse.



2	En proceso de contraste. Estado "temporal" entre el alta/modificación de la factura y su intento de cuadre.
3	No contrastada. El emisor o el receptor no han registrado la factura (no hay coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición).
4	Parcialmente contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) pero tiene discrepancias en algunos datos de la factura.
5	Contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) con los mismos datos de la factura.

L24→ Estado de la factura registrada (Obtenido como respuesta a una consulta de registros presentados previamente o cuando se rechaza el alta de un registro por duplicado)

Campo **<EstadoRegistro>** de la respuesta a una consulta o en el bloque **<RegistroDuplicado>** de la respuesta a un alta cuando el registro se rechaza por duplicado. Especifica el estado del registro, una vez registrado, en el sistema

VALORES	DESCRIPCIÓN
Correcta	La factura registrada es totalmente correcta.
AceptadaConErrores	La factura registrada tiene algunos errores. Ver detalle del error (L16).
Anulada	La factura registrada ha sido anulada mediante una operación de baja

L25 → Emitida por terceros de acuerdo con una exigencia normativa



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

VALORES	DESCRIPCION
S	Si
N	No

L26 → Factura simplificada Artículo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012.

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L27 → Factura sin identificación destinatario artículo 6,1,d) RD 1619/2012

VALORES	DESCRIPCION
S	Si
N	No

L28 → Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE o de la inclusión en REDEME

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L29 → Facturas con importe de la factura superior a un umbral de 100.000.000 €

VALORES	DESCRIPCIÓN



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

S	Si
N	No

L30 → Estado de cuadre de la factura en la consulta de las facturas informadas por los clientes y proveedores

VALORES	DESCRIPCIÓN
3	No contrastada. El emisor o el receptor no han registrado la factura (no hay coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición).
4	Parcialmente contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) pero tiene discrepancias en algunos datos de la factura.
5	Contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) con los mismos datos de la factura.

L31 → Pago anticipado operación exenta artículo 25 Ley 19/1994

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L32 → Tipo bien operación exenta artículo 25 Ley 19/1994



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

VALORES	DESCRIPCION
01	Adquisición, entrega o ejecución de obras que tengan por objeto de bienes inmuebles
02	Adquisición, entrega o ejecución de obras que tengan por objeto de bienes muebles
03	Adquisición o cesión de elementos del inmovilizado intangible consistente en el derecho de uso de propiedad industrial o intelectual
04	Adquisición o cesión del inmovilizado intangible consistente en el derecho de uso de conocimientos no patentados
05	Adquisición o cesión del inmovilizado intangible consistente en concesiones administrativas

L33 → Tipo de documento artículo 25 Ley 19/1994

VALORES	DESCRIPCIÓN
01	Notarial
02	Privado
03	Otros

6.7. Valores permitidos en campos numéricos.

Para valores numéricos, los ceros por la izquierda no deberán emplearse (por ejemplo, 01 ó 001 ó 01230 serían incorrectos; en su lugar debería ponerse 1 , 1 y 1230 respectivamente) . Tras el punto de separación decimal, los ceros por la derecha sólo podrán ser usados para indicar la precisión decimal (por ejemplo: 12345.7 es lo mismo que 12345.70 y 12345 es lo mismo que 12345.0 y que 12345.00).



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

(Nota: dentro del formato fecha, los campos numéricos que expresen cada uno de los componentes de la misma sí deben llevar ceros por la izquierda hasta completar el número de dígitos requerido, como por ejemplo: 02-07-2014 (y no 2-7-2014)).

6.8. Aclaración sobre escapado de caracteres especiales.

En caso de que fuera necesario consignar en un valor de un elemento XML alguno de los siguientes caracteres se escaparán con las entidades xml siguientes:

Carácter	Carácter escapado
&	&
<	<



7. Anexo I: Definición de servicios y esquemas

Contiene la definición de los servicios y esquemas de la versión

7.1. Definición de servicios

La definición de los servicios (WSDL) se encuentra en la siguiente dirección

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactPAGV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactCOBV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactCMV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactBIV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactFEV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactFRV1SOAP>

<https://sede.gobiernodecanarias.org/tributos/middleware/services/sii/SiiFactINMV1SOAP>

7.2. Esquemas de Entrada

El esquema de los mensajes de entrada definidos para cada operación y cada tipo de libro de registro se ha incluido en los siguientes archivos:



- SuministroInformacion.xsd. Contiene la definición de tipos comunes a todos los libros de registro
https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd
- SuministroLR.xsd. Esquema de las operaciones (Alta/modificación y baja) establecidas para cada uno de los libros de registro.
https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd
- ConsultaLR.xsd. Esquema de las operaciones de consulta establecidas para cada uno de los libros de registro.
https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd

7.3. Esquemas de Salida

El esquema de los mensajes de respuesta definidos para cada operación y cada tipo de libro de registro se ha incluido en los siguientes archivos:

- RespuestaSuministro.xsd. Esquema de respuesta de las operaciones (Alta/modificación y baja) establecidas para cada uno de los libros de registro:
https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/RespuestaSuministro.xsd
- RespuestaConsultaLR.xsd. Esquema de respuesta de las operaciones de consulta establecidas para cada uno de los libros de registro.
https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/RespuestaConsultaLR.xsd



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0



8. Anexo II: Ejemplos XML de la operativa de facturas

8.1. Operativa: Alta de una factura

8.1.1. Alta de facturas en el libro de registro de Facturas Emitidas

Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Alta inicial de una factura	Envio de una factura con el tipo de operación A0	La clave única de la factura no debe existir previamente.	Alta de la factura. Podra quedar como correcta o como erronea.

8.1.1.1. Ejemplo mensaje XML de alta

XML de entrada (Envío de 2 facturas):

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:ssii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
  <sii:Cabecera>
    <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
    <sii:Titular>
      <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
      <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
    </sii:Titular>
    <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>
  </sii:Cabecera>
  <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
    <sii:PeriodoLiquidacion>
      <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
      <sii:Periodo>05</sii:Periodo>
    </sii:PeriodoLiquidacion>
    <siiLR:IDFactura>
      <sii:IDEmisorFactura>
        <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
      </sii:IDEmisorFactura>
      <sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>
      <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-05-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
    </siiLR:IDFactura>
    <siiLR:FacturaExpedida>
      <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
      <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
      <sii:ImporteTotal>23.61</sii:ImporteTotal>
      <sii:DescripcionOperacion>VentaXXXXXXXX</sii:DescripcionOperacion>
      <sii:Contraparte>
        <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
        <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
      </sii:Contraparte>
```



```
<sii:TipoDesglose>
  <sii:DesgloseFactura>
    <sii:Sujeta>
      <sii:NoExenta>
        <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
        <sii:DesgloseIGIC>
          <sii:DetalleIGIC>
            <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
            <sii:BaseImponible>22.07</sii:BaseImponible>
            <sii:CuotaRepercutida>1.54</sii:CuotaRepercutida>
          </sii:DetalleIGIC>
        </sii:DesgloseIGIC>
      </sii:NoExenta>
    </sii:Sujeta>
  </sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
< siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
  <sii:PeriodoLiquidacion>
    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
    <sii:Periodo>05</sii:Periodo>
  </sii:PeriodoLiquidacion>
  <siiLR:IDFactura>
    <sii:IDEmisorFactura>
      <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
    </sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NumSerieFacturaEmisor>02</sii:NumSerieFacturaEmisor>
    <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-05-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
  </siiLR:IDFactura>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F2</sii:TipoFactura>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:ImporteTotal>50</sii:ImporteTotal>
  <sii:DescripcionOperacion>VentaYYYYYYY</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:NoExenta>
          <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
          <sii:DesgloseIGIC>
            <sii:DetalleIGIC>
              <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
              <sii:BaselImponible>10</sii:BaselImponible>
              <sii:CuotaRepercutida>0.7</sii:CuotaRepercutida>
            </sii:DetalleIGIC>
          </sii:DesgloseIGIC>
        </sii:NoExenta>
      </sii:Sujeta>
      </sii:DesgloseFactura>
    </sii:TipoDesglose>
  </siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

XML de respuesta:

```
<env:Envelope xmlns:env="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <env:Header/>
  <env:Body Id="Body">
    <siiLR:RespuestaLRFacturasEmitidas
      xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/RespuestaSuministro.xsd"
      xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
        <siiLR:CSV>9GHN4F5XPJZT5J3B</siiLR:CSV>
        <siiLR:DatosPresentacion>
          <sii:NIFPresentador>A84532501</sii:NIFPresentador>
          <sii:TimestampPresentacion>16-05-2019 12:26:51</sii:TimestampPresentacion>
        </siiLR:DatosPresentacion>
        <siiLR:Cabecera>
          <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
          <sii:Titular>
            <sii:NombreRazon>CERTI</sii:NombreRazon>
            <sii:NIF>89890001K</sii:NIF>
          </sii:Titular>
          <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>
        </siiLR:Cabecera>
        <siiLR:EstadoEnvio>Correcto</siiLR:EstadoEnvio>
        <siiLR:RespuestaLinea>
          <siiLR:IDFactura>
            <sii:IDEmisorFactura>
              <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
            </sii:IDEmisorFactura>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-05-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:EstadoRegistro>Correcto</siiLR:EstadoRegistro>
</siiLR:RespuestaLinea>
<siiLR:RespuestaLinea>
<siiLR:IDFactura>
<sii:IDEmisorFactura>
<sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:IDEmisorFactura>
<sii:NumSerieFacturaEmisor>02</sii:NumSerieFacturaEmisor>
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-05-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:EstadoRegistro>Correcto</siiLR:EstadoRegistro>
</siiLR:RespuestaLinea>
</siiLR:RespuestaLRFacturasEmitidas>
</env:Body>
</env:Envelope>
```



8.1.1.2. Ejemplo mensaje XML de alta con desglose en entrega de bienes y prestación de servicio

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                    <sii:Periodo>01</sii:Periodo>  
                </sii:PeriodoLiquidacion>  
                <siiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                    </sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NumSerieFacturaEmisor>000000000001</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                    <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>02-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:DescripcionOperacion>CASO PRUEBA</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseTipoOperacion>
      <sii:PrestacionServicios>
        <sii:Sujeta>
          <sii:NoExenta>
            <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
            <sii:DesgloseIGIC>
              <!--1 to 6 repetitions:-->
              <sii:DetalleIGIC>
                <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
                <sii:BaseImponible>118.5</sii:BaseImponible>
                <sii:CuotaRepercutida>8.30</sii:CuotaRepercutida>
              </sii:DetalleIGIC>
              <sii:DesgloseIGIC>
            </sii:NoExenta>
          </sii:Sujeta>
        </sii:PrestacionServicios>
        <sii:Entrega>
          <sii:Sujeta>
            <sii:NoExenta>
              <sii:TipoNoExenta>S2</sii:TipoNoExenta>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:DesgloseIGIC>
  <sii:DetalleIGIC>
    <sii:TipoImpositivo>0</sii:TipoImpositivo>
    <sii:BaseImponible>74.34</sii:BaseImponible>
    <sii:CuotaRepercutida>0</sii:CuotaRepercutida>
  </sii:DetalleIGIC>
</sii:DesgloseIGIC>
</sii:NoExenta>
</sii:Sujeta>
</sii:Entrega>
</sii:DesgloseTipoOperacion>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.1.3. Ejemplo mensaje XML de alta de factura simplificada

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <ns1:SuministroLRFacturasEmitidas xmlns:ns1="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd">
    <ns1:Header>
      <ns1:Body>
        <ns1:SuministroLRFacturasEmitidas>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:Cabecera>
  <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
  <sii:Titular>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </sii:Titular>
  <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>
</sii:Cabecera>
<siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
  <sii:PeriodoLiquidacion>
    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
    <sii:Periodo>03</sii:Periodo>
  </sii:PeriodoLiquidacion>
  <siiLR:IDFactura>
    <sii:IDEmisorFactura>
      <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
    </sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NumSerieFacturaEmisor>00000002</sii:NumSerieFacturaEmisor>
    <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-03-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
  </siiLR:IDFactura>
  <siiLR:FacturaExpedita>
    <sii:TipoFactura>F2</sii:TipoFactura>
    <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
    <sii:ImporteTotal>23.61</sii:ImporteTotal>
    <sii:DescripcionOperacion>VentaYYYYYYYYYY</sii:DescripcionOperacion>
    <sii:TipoDesglose>
      <sii:DesgloseFactura>
        <sii:Sujeta>
          <sii:NoExenta>
            <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
```



```
<sii:DesgloseIGIC>
  <sii:DetalleIGIC>
    <sii:TipoImpositivo>7</sii:TipoImpositivo>
    <sii:BaselImponible>22.07</sii:BaselImponible>
    <sii:CuotaRepercutida>1.54</sii:CuotaRepercutida>
  </sii:DetalleIGIC>
</sii:DesgloseIGIC>
</sii:NoExenta>
</sii:Sujeta>
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.1.4. Ejemplo mensaje XML de alta cuando la contraparte no está censada

Para los casos en que se haya rechazado una factura emitida debido a que la contraparte (NIF y nombre) no está censada en la Agencia Tributaria, podrá enviar dicha factura, en un segundo intento, suministrando el NIF en el bloque <IdOtro> con los siguientes contenidos:

Código país: ES

Clave ID: 07. No censado

Número Id: NIF no censado del receptor de la factura



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Apellidos y nombre: Nombre del no censado receptor de la factura.

En este caso, la factura figurará en el SII como aceptada con errores. En cualquier caso un error de formato en el NIF supondrá un rechazo de la factura.

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXXXXXXXXXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                    <sii:Periodo>01</sii:Periodo>  
                </sii:PeriodoLiquidacion>  
                <siiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sii:IDEmisorFactura>
< sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>
< sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
< siiLR:FacturaExpedida>
  < sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
  < sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  < sii:ImporteTotal>23.61</sii:ImporteTotal>
  < sii:DescripcionOperacion>VentaXXXXXXXX</sii:DescripcionOperacion>
  < sii:Contraparte>
    < sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    < sii:IDOtro>
      < sii:CodigoPais>ES</sii:CodigoPais>
      < sii:IDType>07</sii:IDType>
      < sii:ID>94234500B</sii:ID>
    < /sii:IDOtro>
  </sii:Contraparte>
  < sii:TipoDesglose>
    < sii:DesgloseFactura>
      < sii:Sujeta>
        < sii:NoExenta>
          < sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
          < sii:DesgloseIGIC>
            < sii:DetalleIGIC>
              < sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
              < sii:BaseImponible>22.07</sii:BaseImponible>
              < sii:CuotaRepercutida>1.54</sii:CuotaRepercutida>
            < /sii:DetalleIGIC>
          < /sii:DesgloseIGIC>
        < /sii:NoExenta>
```



```
</sii:Sujeta>
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.2. Alta de facturas en el libro de registro de Facturas Recibidas

Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Alta inicial de una factura	Envio de una factura con el tipo de operación A0	La clave única de la factura no debe existir previamente.	Alta de la factura. Podra quedar como correcta o como erronea.

8.1.2.1. Ejemplo mensaje XML de alta

Ejemplo de mensaje con el desglose de la inversión del sujeto pasivo y el desglose del resto de la operación.

XML de entrada:



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYY</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
        <siiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>  
            <sii:PeriodoLiquidacion>  
                <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                <sii:Periodo>03</sii:Periodo>  
            </sii:PeriodoLiquidacion>  
            <siiLR:IDFactura>  
                <sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:IDEmisorFactura>  
                <sii:NumSerieFacturaEmisor>000000000002</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>01-03-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
            </siiLR:IDFactura>  
            <siiLR:FacturaRecibida>  
                <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>  
                <sii:FechaOperacion>01-03-2019</sii:FechaOperacion>  
                <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:DescripcionOperacion>Objeto de la factura</sii:DescripcionOperacion>
<sii:DesgloseFactura>
  <sii:InversionSujetoPasivo>
    <sii:DetalleIGIC>
      <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
      <sii:BaseImponible>800</sii:BaseImponible>
      <sii:CuotaSoportada>56</sii:CuotaSoportada>
    </sii:DetalleIGIC>
  </sii:InversionSujetoPasivo>
  <sii:DesgloseIGIC>
    <sii:DetalleIGIC>
      <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
      <sii:BaseImponible>1000</sii:BaseImponible>
      <sii:CuotaSoportada>70</sii:CuotaSoportada>
    </sii:DetalleIGIC>
  </sii:DesgloseIGIC>
</sii:DesgloseFactura>
<sii:Contraparte>
  <sii:NombreRazon>EMPRESAXXX</sii:NombreRazon>
  <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:Contraparte>
<sii:FechaRegContable>02-03-2019</sii:FechaRegContable>
<sii:CuotaDeductible>126</sii:CuotaDeductible>
</siiLR:FacturaRecibida>
</siiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

8.1.2.2. Ejemplo mensaje XML de alta de importación

En los datos identificativos correspondientes al proveedor se consignaran los del importador y titular del libro registro

Deberán consignarse, como número de factura y fecha de expedición, el número de referencia que figura en el propio DUA y la fecha de su admisión por la Administración Aduanera respectivamente

Ejemplo: Se registra una importación cuyo DUA número "18ES00359130051657" fue admitido con fecha 10/03/2019. La base imponible es 7.250 €, la cuota liquidada por la ATC es de 507,5 euros.

- Número de factura: 18ES00359130051657
- Fecha de expedición: 10/03/2019
- Fecha de operación (sin cumplimentar)
- Clave Factura: F5.
- Clave operación: 01.
- Base imponible 7250 €.
- Tipo 7 %
- Cuota 507,5
- Descripción: compra de 150 camisetas.



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

- Cuota deducible: 507,5

XML de entrada:

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:ssiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:ssii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <ssiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYY</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <ssiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                    <sii:Periodo>03</sii:Periodo>  
                </sii:PeriodoLiquidacion>  
                <ssiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>  
                    </sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NumSerieFacturaEmisor>18ES00359130051657</sii:NumSerieFacturaEmisor>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>10-03-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaRecibida>
  <sii:TipoFactura>F5</sii:TipoFactura>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:DescripcionOperacion>Compra de 150 camisetas</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:DesgloseFactura>
    <sii:DesgloseIGIC>
      <sii:DetalleIGIC>
        <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
        <sii:BaseImponible>7250</sii:BaseImponible>
        <sii:CuotaSoportada>507.5</sii:CuotaSoportada>
      </sii:DetalleIGIC>
    </sii:DesgloseIGIC>
  </sii:DesgloseFactura>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:FechaRegContable>30-03-2019</sii:FechaRegContable>
  <sii:CuotaDeductible>507.5</sii:CuotaDeductible>
</siiLR:FacturaRecibida>
</siiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

8.1.2.3. Ejemplo mensaje XML de alta del tipo F6-Justificantes Contables y documentos justificativos del derecho a la deducción

Ejemplo: Escritura pública de compraventa de un inmueble cuando se ha emitido factura. La escritura pública hace las veces de factura con número de protocolo 1234/2019 y fecha de escritura 01/04/2019.

En el libro registro de facturas recibidas:

- Número de factura: 1234/2019
- Fecha de expedición: 01/04/2019
- Contraparte: NIF A84532501
- Nombre o razón social: EmpresaXXXXX
- Ejercicio: 2019
- Periodo: 04
- Fecha de operación (sin cumplimentar)
- Clave Factura: F6
- Clave operación: 01.
- Importe total: 107.000 €.
- Registro contable: 03/09/2019
- Descripción de la operación: compraventa inmueble calle Sevilla, 1º A Arrecife.
- Base imponible 100.000 €
- Tipo 7 %
- Cuota: 7.000 €
- Cuota deducible: 7.000 €

XML de entrada:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYY</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
        <siiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>  
            <sii:PeriodoLiquidacion>  
                <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                <sii:Periodo>04</sii:Periodo>  
            </sii:PeriodoLiquidacion>  
            <siiLR:IDFactura>  
                <sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:IDEmisorFactura>  
                <sii:NumSerieFacturaEmisor>1234/2019</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>01-04-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
            </siiLR:IDFactura>  
            <siiLR:FacturaRecibida>  
                <sii:TipoFactura>F6</sii:TipoFactura>  
                <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>  
                <sii:ImporteTotal>107000</sii:ImporteTotal>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:DescripcionOperacion>Compraventa inmueble calle Sevilla, 1º A Arrecife</sii:DescripcionOperacion>
<sii:DesgloseFactura>
  <sii:DesgloseIGIC>
    <sii:DetalleIGIC>
      <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
      <sii:BaseImponible>100000</sii:BaseImponible>
      <sii:CuotaSoportada>7000</sii:CuotaSoportada>
    </sii:DetalleIGIC>
  </sii:DesgloseIGIC>
</sii:DesgloseFactura>
<sii:Contraparte>
  <sii:NombreRazon>EmpresaXXXXX</sii:NombreRazon>
  <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:Contraparte>
<sii:FechaRegContable>03-09-2019</sii:FechaRegContable>
<sii:CuotaDeductible>7000</sii:CuotaDeductible>
</siiLR:FacturaRecibida>
</siiLR:RegistroLRFacturasRecibidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasRecibidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.3. Alta de facturas en el libro de registro de Bienes de Inversión



Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Alta inicial de una factura	Envio de una factura con el tipo de operación A0	Clave factura+Identificacion Bien+Ejercicio no debe existir previamente.	Alta de la factura. Podra quedar como correcta o como erronea.

8.1.3.1. Ejemplo mensaje XML de alta

XML de entrada:

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sum1="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <sum:SuministroLRBienesInversion>  
            <sum1:Cabecera>  
                <sum1:IDVersionSii>1.0</sum1:IDVersionSii>  
                <sum1:Titular>  
                    <sum1:NombreRazon>EMPRESAYYYYY</sum1:NombreRazon>  
                    <sum1:NIF>N0041746I</sum1:NIF>  
                </sum1:Titular>  
                <sum1:TipoComunicacion>A0</sum1:TipoComunicacion>  
            </sum1:Cabecera>  
        <sum:RegistroRBienesInversion>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum1:PeriodoLiquidacion>
  <sum1:Ejercicio>2019</sum1:Ejercicio>
  <sum1:Periodo>0A</sum1:Periodo>
</sum1:PeriodoLiquidacion>
<sum:IDFactura>
  <sum1:IDEmisorFactura>
    <sum1:NombreRazon>EMPRESAXXX</sum1:NombreRazon>
    <sum1:NIF>A84532501</sum1:NIF>
  </sum1:IDEmisorFactura>
  <sum1:NumSerieFacturaEmisor>1</sum1:NumSerieFacturaEmisor>
  <sum1:FechaExpedicionFacturaEmisor>05-03-2019</sum1:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</sum:IDFactura>
<sum:BienesInversion>
  <sum1:IdentificacionBien>A1</sum1:IdentificacionBien>
  <sum1:FechalInicioUtilizacion>01-01-2019</sum1:FechalInicioUtilizacion>
  <sum1:ProrrataAnualDefinitiva>7</sum1:ProrrataAnualDefinitiva>
</sum:BienesInversion>
</sum:RegistroLRBienesInversion>
</sum:SuministroLRBienesInversion>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.4. Alta de Cobros en metálico



Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Alta inicial de un cobro en metalico	Envio de un cobro en metalico con el tipo de operación A0	Contraparte+Ejercicio no debe existir previamente.	Alta del cobro metalico. Podra quedar como correcta o como erronea.

La información para estas operaciones se va a agrupar respecto de cada persona o entidad (contraparte) con la que hubieran efectuados las operaciones

8.1.4.1. Ejemplo mensaje XML de alta

XML de entrada:

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siilR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRCobrosMetalico>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYY</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>N0041746I</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sii:Cabecera>
<siilR:RegistroLRCobrosMetalico>
  <sii:PeriodoLiquidacion>
    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
    <sii:Periodo>0A</sii:Periodo>
  </sii:PeriodoLiquidacion>
  <siilR:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXX</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </siilR:Contraparte>
  <siilR:ImporteTotal>6130.56</siilR:ImporteTotal>
</siilR:RegistroLRCobrosMetalico>
</siilR:SuministroLRCobrosMetalico>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



8.1.5. Alta de operaciones de Agencias de viajes

Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Alta compra agencias de viajes	Envio de una factura con el tipo de operación A0	Contraparte+Ejercicio no debe existir previamente.	Alta de la operación. Podrá quedar como correcta o como erronea.

La información para estas operaciones se va a agrupar respecto de cada persona o entidad (contraparte) con la que hubieran efectuados las operaciones

8.1.5.1. Ejemplo mensaje XML de alta

XML de entrada:

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sum1="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <sum:SuministroLRAgenciasViajes>  
            <sum1:Cabecera>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum1:IDVersionSii>1.0</sum1:IDVersionSii>
<sum1:Titular>
  <sum1:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum1:NombreRazon>
  <sum1:NIF>A84532501</sum1:NIF>
</sum1:Titular>
<sum1:TipoComunicacion>A0</sum1:TipoComunicacion>
</sum1:Cabecera>
<sum:RegistroLRAgenciasViajes>
  <sum1:PeriodoLiquidacion>
    <sum1:Ejercicio>2019</sum1:Ejercicio>
    <sum1:Periodo>0A</sum1:Periodo>
  </sum1:PeriodoLiquidacion>
  <sum:Contraparte>
    <sum1:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYY</sum1:NombreRazon>
    <sum1:NIF>94234500B</sum1:NIF>
  </sum:Contraparte>
  <sum:ImporteTotal>399999</sum:ImporteTotal>
</sum:RegistroLRAgenciasViajes>
</sum:SuministroLRAgenciasViajes>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



8.1.6. Alta de asientos resumen de facturas simplificadas

Alta de asientos resumen de facturas simplificadas	Envio con el tipo de operación A0 Clave de tipo de factura F4	La clave única de la factura no debe existir previamente y debe ser la primera factura del asiento resumen. Obligatorio consignar el número de serie de la ultima factura del asiento resumen	Alta de la factura. Podra quedar como correcta o como erronea.
--	--	--	--

8.1.6.1. Ejemplo mensaje XML de alta de asiento resumen

<NumSerieFacturaEmisor>: Contiene el N° Serie+Nº Factura de la primera factura del asiento resumen

<NumSerieFacturaEmisorResumenFin>: Contiene el N° Serie+Nº Factura de la factura final del asiento resumen

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soapenv:Header>
    <wsse:Security soapenv:mustUnderstand="1">
      <wsse:UsernameToken wsse:mustUnderstand="1">
        <wsse:Username>XXXXXXXXXX</wsse:Username>
        <wsse:Password>XXXXXXXXXX</wsse:Password>
        <wsse:Nonce>XXXXXXXXXX</wsse:Nonce>
        <wsse:Created>2018-07-01T10:50:00Z</wsse:Created>
      </wsse:UsernameToken>
    </wsse:Security>
  </soapenv:Header>
  <soapenv:Body>
    <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
      <sii:Cabecera>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
<sii:Titular>
  <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
  <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:Titular>
<sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>
</sii:Cabecera>
<siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
  <sii:PeriodoLiquidacion>
    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
    <sii:Periodo>01</sii:Periodo>
  </sii:PeriodoLiquidacion>
<siiLR:IDFactura>
  <sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NumSerieFacturaEmisor>00001</sii:NumSerieFacturaEmisor>
  <sii:NumSerieFacturaEmisorResumenFin>00100</sii:NumSerieFacturaEmisorResumenFin>
  <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F4</sii:TipoFactura>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:DescripcionOperacion>Factura</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:NoExenta>
          <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
        <sii:DesgloseIGIC>
```



```
<sii:DetalleIGIC>
  <sii:TipoImpositivo>7</sii:TipoImpositivo>
  <sii:BaseImponible>118.5</sii:BaseImponible>
  <sii:CuotaRepercutida>8.30</sii:CuotaRepercutida>
</sii:DetalleIGIC>
</sii:DesgloseIGIC>
</sii:NoExenta>
</sii:Sujeta>
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.7. Alta Factura Rectificativa por sustitución “S” en el Libro de registro Facturas Expedidas

Factura rectificativa. Corrección de una factura errónea tipo: por sustitución S	Envío de una nueva factura con: Tipo de operación A0. Claves de tipo de factura R1, R2 o R3. Tipo de factura rectificativa = "S". Se trata de una nueva clave única de la factura, diferente de la factura original.	La clave única de la factura rectificativa no debe existir previamente. Obligatorio consignar los importes sustituidos (Base rectificada y Cuota rectificada) Opcional identificar la relación de facturas rectificadas en el campo.	Alta de la factura rectificativa. Podrá quedar como correcta o como errónea.
---	---	--	--



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

Cuando la rectificación se haga por “sustitución” se deberá informar de la rectificación efectuada señalando igualmente el importe de dicha rectificación. Esta información se podrá realizar:

- Opción 1: Informando de un nuevo registro en el que se indiquen los importes correctos tras la rectificación en los campos “base imponible”, “cuota” y en su caso “recargo” y a su vez de los importes rectificados respecto de la factura original en los campos “base rectificada”, “cuota rectificada” y en su caso “recargo rectificado”.
- Opción 2: Informando de un nuevo registro en el que se indiquen los importes correctos tras la rectificación en los campos “base imponible”, “cuota” y en su caso “recargo” y de otro registro en el que se informe de los importes rectificados.

8.1.7.1. Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por sustitución “Opción 1”

Ejemplo operativa:

Ejemplo: La factura nº1 de base imponible 1.000 € y cuota 70 € va a ser objeto de rectificación.

OPCIÓN 1: *La modificación por sustitución supondría emitir una factura rectificativa con base imponible de 800 € y cuota 56, en la que se indicará que la rectificación realizada es de 1000 € por la base imponible rectificada y 70 € por la cuota rectificada.*

- *Se informará de dos campos adicionales con “la base rectificada” (1.000) y la “cuota rectificada” (70), con independencia de su signo.*
- *Importe total: se indicará el importe final válido 856.*



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

- Desglose IGIC: base imponible: 800, cuota repercutida 56.

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                    <sii:Periodo>03</sii:Periodo>  
                </sii:PeriodoLiquidacion>  
                <siiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                    </sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NumSerieFacturaEmisor>0000000000025</sii:NumSerieFacturaEmisor>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-04-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>R1</sii:TipoFactura>
  <sii:TipoRectificativa>S</sii:TipoRectificativa>
  <sii:ImporteRectificacion>
    <sii:BaseRectificada>1000</sii:BaseRectificada>
    <sii:CuotaRectificada>70</sii:CuotaRectificada>
  </sii:ImporteRectificacion>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:ImporteTotal>856</sii:ImporteTotal>
  <sii:DescripcionOperacion>Objeto FACTURA</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:NoExenta>
          <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
          <sii:DesgloseIGIC>
            <sii:DetalleIGIC>
              <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
              <sii:BaselImponible>800</sii:BaselImponible>
              <sii:CuotaRepercutida>56</sii:CuotaRepercutida>
            </sii:DetalleIGIC>
          </sii:DesgloseIGIC>
        </sii:NoExenta>
      </sii:Sujeta>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.7.2. Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por sustitución “Opción 2”

OPCIÓN 2: La modificación por sustitución supondría emitir dos facturas: una factura con base imponible de -1000 € y una factura rectificativa en la que se indicará que la base imponible es de 800 €.

En la primera factura los campos y claves a consignar en el Libro registro de Facturas Expedidas son:

- *Tipo Comunicación: A0*
- *Tipo Factura: F1*
- *Desglose IGIC: se indicará el importe que se rectifica (base imponible: (-1.000), cuota repercutida (-70).)*
-

XML de entrada de la primera factura

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```



```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
        <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:PeriodoLiquidacion>  
                <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                <sii:Periodo>01</sii:Periodo>  
            </sii:PeriodoLiquidacion>  
            <siiLR:IDFactura>  
                <sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:IDEmisorFactura>  
                <sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
            </siiLR:IDFactura>  
            <siiLR:FacturaExpedida>  
                <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>  
                <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>  
                <sii:ImporteTotal>-1070</sii:ImporteTotal>
```



```
<sii:DescripcionOperacion>CompraXXXXXXX</sii:DescripcionOperacion>
<sii:Contraparte>
  <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
  <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
</sii:Contraparte>
<sii:TipoDesglose>
  <sii:DesgloseFactura>
    <sii:Sujeta>
      <sii:NoExenta>
        <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
        <sii:DesgloseIGIC>
          <sii:DetalleIGIC>
            <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
            <sii:BaseImponible>-1000</sii:BaseImponible>
            <sii:CuotaRepercutida>-70</sii:CuotaRepercutida>
          </sii:DetalleIGIC>
        </sii:DesgloseIGIC>
      </sii:NoExenta>
    </sii:Sujeta>
    </sii:DesgloseFactura>
  </sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

En la segunda de las facturas los campos y claves a consignar en el Libro registro de Facturas Expedidas son:

- *Tipo Comunicación: A0*
- *Tipo Factura: Rx*
- *Tipo Rectificativa: S*
- *Importe Rectificación: se informará de dos campos adicionales con “la base rectificada” 0 y la “cuota rectificada” 0.*
- *Importe total: se indicará el importe final válido 856*
- *Desglose IGIC: base imponible: 800, cuota repercutida 56*

XML de entrada de la segunda factura:

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:ssiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:ssii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <ssiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <ssii:Cabecera>  
                <ssii:IDVersionSii>1.0</ssii:IDVersionSii>  
                <ssii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </ssii:Titular>  
                <ssii:TipoComunicacion>A0</ssii:TipoComunicacion>  
            </ssii:Cabecera>  
            <ssiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <ssii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:Periodo>01</sii:Periodo>
</sii:PeriodoLiquidacion>
<siiLR:IDFactura>
  <sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NumSerieFacturaEmisor>0000000000030</sii:NumSerieFacturaEmisor>
  <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>20-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>R1</sii:TipoFactura>
  <sii:TipoRectificativa>S</sii:TipoRectificativa>
  <sii:ImporteRectificacion>
    <sii:BaseRectificada>0</sii:BaseRectificada>
    <sii:CuotaRectificada>0</sii:CuotaRectificada>
  </sii:ImporteRectificacion>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:ImporteTotal>856</sii:ImporteTotal>
  <sii:DescripcionOperacion>Objeto FACTURA</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:NoExenta>
          <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
          <sii:DesgloseIGIC>
            <sii:DetalleIGIC>
```



```
<sii:TipoImpositivo>7</sii:TipoImpositivo>
<sii:BaseImponible>800</sii:BaseImponible>
<sii:CuotaRepercutida>56</sii:CuotaRepercutida>
</sii:DetalleIGIC>
</sii:DesgloseIGIC>
</sii:NoExenta>
</sii:Sujeta>
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.8. Alta Factura Rectificativa por diferencias “I” en el Libro de registro de Facturas Expedidas

Factura rectificativa. Corrección de una factura errónea tipo: por diferencias	Envío de una nueva factura con: Tipo de operación A0. Claves de tipo de factura R1, R2 o R3. Tipo de factura rectificativa = "I". Se trata de una nueva clave única de la factura, diferente de la factura original.	La identificación de la factura rectificativa no debe existir previamente. Puede venir o no identificadas la relación de facturas rectificadas en el campo Facturas rectificadas.	Alta de la factura rectificativa. Podrá quedar como correcta o como errónea.
---	--	--	---



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

El registro de esta rectificación por “diferencias” se realizará informando con un ALTA de una nueva factura e informando en el campo de tipo de factura de que se trata de una “factura rectificativa” y en el campo tipo de factura rectificativa de que es “por diferencia”. En este caso no se debe llenar los importes sustituidos en los campos de la “base rectificada” y “cuota rectificada” que sí son exigibles al informar de una rectificación por sustitución. Opcional identificar las facturas rectificadas.

8.1.8.1. Ejemplo mensaje XML de alta de factura rectificativa por diferencias

Ejemplo operativa:

La factura nº1 de base imponible 1.000 € y cuota 70 € va a ser objeto de rectificación.

La modificación por diferencias supondría emitir una factura con base imponible de -200 €.

Los campos y claves a consignar en el Libro registro de Facturas Expedidas son:

- *Tipo Comunicación: A0*
- *Tipo Factura: Rx*
- *Tipo Rectificativa: I*
- *Importe total: se indicará el importe total de la rectificación -214.*
- *Desglose IGIC: base imponible: -200, cuota repercutida – 14.*



XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <ns1:Header>
    <ns1:RequestID>1234567890</ns1:RequestID>
    <ns1:Timestamp>2023-10-01T10:00:00Z</ns1:Timestamp>
  </ns1:Header>
  <ns1:Body>
    <ns1:SubmitLR>
      <ns1:LR>
        <ns1:Header>
          <ns1:RequestID>1234567890</ns1:RequestID>
          <ns1:Timestamp>2023-10-01T10:00:00Z</ns1:Timestamp>
        </ns1:Header>
        <ns1:Data>
          <ns1:RazonSocial>Sociedad Anónima de Capital Variable</ns1:RazonSocial>
          <ns1:Direccion>Avda. de la Constitución, 123</ns1:Direccion>
          <ns1:Localidad>Madrid</ns1:Localidad>
          <ns1:Pais>España</ns1:Pais>
          <ns1:CodigoPostal>28001</ns1:CodigoPostal>
          <ns1:Email>info@sociedad.com</ns1:Email>
          <ns1:Telefono>+34 91 123 4567</ns1:Telefono>
          <ns1:Fax>+34 91 123 4568</ns1:Fax>
          <ns1:WebSite>www.sociedad.com</ns1:WebSite>
          <ns1:Identificacion>
            <ns1:NIF>A84532501</ns1:NIF>
            <ns1:NombreRazon>Sociedad Anónima de Capital Variable</ns1:NombreRazon>
            <ns1:Domicilio>Avda. de la Constitución, 123</ns1:Domicilio>
            <ns1:Localidad>Madrid</ns1:Localidad>
            <ns1:Pais>España</ns1:Pais>
            <ns1:CodigoPostal>28001</ns1:CodigoPostal>
            <ns1:Email>info@sociedad.com</ns1:Email>
            <ns1:Telefono>+34 91 123 4567</ns1:Telefono>
            <ns1:Fax>+34 91 123 4568</ns1:Fax>
            <ns1:WebSite>www.sociedad.com</ns1:WebSite>
          </ns1:Identificacion>
          <ns1:Relacionado>
            <ns1:NIF>A84532501</ns1:NIF>
            <ns1:NombreRazon>Sociedad Anónima de Capital Variable</ns1:NombreRazon>
            <ns1:Domicilio>Avda. de la Constitución, 123</ns1:Domicilio>
            <ns1:Localidad>Madrid</ns1:Localidad>
            <ns1:Pais>España</ns1:Pais>
            <ns1:CodigoPostal>28001</ns1:CodigoPostal>
            <ns1:Email>info@sociedad.com</ns1:Email>
            <ns1:Telefono>+34 91 123 4567</ns1:Telefono>
            <ns1:Fax>+34 91 123 4568</ns1:Fax>
            <ns1:WebSite>www.sociedad.com</ns1:WebSite>
          </ns1:Relacionado>
        </ns1:Data>
        <ns1:Periodo>2023-10-01</ns1:Periodo>
        <ns1:TipoComunicacion>A0</ns1:TipoComunicacion>
      </ns1:LR>
    </ns1:SubmitLR>
  </ns1:Body>
</soapenv:Envelope>
```





Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



8.1.9. Baja de una Factura enviada anteriormente que no procede

Baja de una factura enviada previamente que no procede.	Envío de la factura con la clave única de la factura original	La clave única de la factura debe existir previamente. No debe estar dada de baja.	Baja de la factura
---	---	--	--------------------

En la baja de una factura deberá informarse el ejercicio y periodo de la baja.

8.1.9.1. Ejemplo mensaje XML de baja de una factura

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:BajaLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0



8.1.10. Suministro de cobros de una factura dada de alta en el Libro de registro de Facturas Expedidas

Suministro de Cobros de una factura expedida en Régimen especial de criterio de caja.	Envío de la información de la factura con la clave única de la factura original y suministro del cobro/s a realizar sobre la misma	La clave única de la factura debe existir previamente en el libro de facturas expedidas y el titular debe ser el mismo. No debe estar dada de baja. Debe tener asociado el Régimen especial de criterio de caja	Se acumulan en la factura los importes recibidos a los existentes (pueden ser positivos o negativos)
---	--	---	--

En el suministro de cobros y pagos no existen operaciones específicas de modificaciones registrales (A1) ni bajas. Si se quiere realizar la anulación de un cobro se deberá enviar el cobro que se pretende anular con importe negativo.

La respuesta del suministro de cobros y pagos es a nivel de factura aceptándose o rechazándose todos los cobros y pagos suministrados en una factura. Por tanto, o bien se aceptan todos los cobros/pagos enviados o se rechazan todos los cobros/pagos de la factura enviada.

8.1.10.1. Ejemplo mensaje XML de alta de cobros (importe positivo)

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```





Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:Importe>25</sii:Importe>
<sii:Medio>02</sii:Medio>
<sii:Cuenta_O_Medio>125347</sii:Cuenta_O_Medio>
</sii:Cobro>
</siiLR:Cobros>
</siiLR:RegistroLRCobros>
</siiLR:SuministroLRCobrosEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.1.10.2. Ejemplo mensaje XML de baja de cobros (importe negativo)

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"
  xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"
  xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
  <soapenv:Header/>
  <soapenv:Body>
    <siiLR:SuministroLRCobrosEmitidas>
      <sii:Cabecera>
        <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
        <sii:Titular>
          <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
          <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
        </sii:Titular>
      </sii:Cabecera>
```



8.1.11. Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas

Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
-----------	-----------	-------------	---------------



Actualización de Información adicional de Inmuebles. Para la clave ClaveRegimenEspecialOTranscedencia= "12" o "13"	Envío de una factura con la clave única de la factura original y los inmuebles adicionales que se quieren dar de alta	La clave única de la factura debe existir previamente. No debe estar dada de baja. Debe tener la clave ClaveRegimenEspecialOTranscedencia= "12" o "13"	Se actualizan los inmuebles adicionales
--	---	---	---

Cuando una factura tenga más de 15 inmuebles, que son los permitidos en el envío XML de facturas emitidas, se enviará un XML específico con el resto de los inmuebles.

En el suministro de Información adicional de Inmuebles no existen operaciones específicas de modificaciones (A1) ni bajas. En cada envío se actualizan los inmuebles adicionales de la factura, es decir, actualiza el sistema con la “foto” del último envío realizado.

La respuesta del suministro de Información adicional de Inmuebles es a nivel de factura aceptándose o rechazándose todos los inmuebles suministrados en una factura. Por tanto, o bien se aceptan todos los inmuebles enviados o se rechazan todos los inmuebles de la factura enviada.

8.1.11.1. Ejemplo mensaje XML de Suministro de Información adicional de Inmuebles

XML de entrada



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRInmueblesAdicionales>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>XXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRInmueblesAdicionales>  
                <siiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>  
                    </sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NumSerieFacturaEmisor>06567</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                    <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>06-06-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
                </siiLR:IDFactura>  
                <siiLR:DatosInmueble>  
                    <siiLR:DetalleInmueble>  
                        <sii:SituacionInmueble>1</sii:SituacionInmueble>  
                        <sii:ReferenciaCatastral>111111</sii:ReferenciaCatastral>  
                    </siiLR:DetalleInmueble>  
                    <siiLR:DetalleInmueble>  
                        <sii:SituacionInmueble>1</sii:SituacionInmueble>  
                        <sii:ReferenciaCatastral>222222</sii:ReferenciaCatastral>  
                    </siiLR:DetalleInmueble>  
    </siiLR:RegistroLRInmueblesAdicionales>  
</siiLR:SuministroLRInmueblesAdicionales>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</siiLR:DatosInmueble>
</siiLR:RegistroLRInmueblesAdicionales>
</siiLR:SuministroLRInmueblesAdicionales>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

XML de respuesta:

```
<env:Envelope xmlns:env="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <env:Header/>
  <env:Body Id="Body">
    <siiR:RespuestaLRInmueblesAdicionales
      xmlns:siiR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/RespuestaSuministro.xsd"
      xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
      <siiR:CSV>F63C97GEEQNKEDEBA</siiR:CSV>
      <siiR:DatosPresentacion>
        <sii:NIFPresentador>A84532509</sii:NIFPresentador>
        <sii:TimestampPresentacion>12-04-2019 15:55:26</sii:TimestampPresentacion>
      </siiR:DatosPresentacion>
      <siiR:Cabecera>
        <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
        <sii:Titular>
          <sii:NombreRazon>XXXX</sii:NombreRazon>
          <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>
        </sii:Titular>
      </siiR:Cabecera>
      <siiR:EstadoEnvio>Correcto</siiR:EstadoEnvio>
      <siiR:RespuestaLinea>
        <siiR:IDFactura>
```



```
<sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>
</sii:IDEmisorFactura>
<sii:NumSerieFacturaEmisor>06567</sii:NumSerieFacturaEmisor>
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>06-06-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiR:IDFactura>
<siiR:EstadoRegistro>Correcto</siiR:EstadoRegistro>
</siiR:RespuestaLinea>
</siiR:RespuestaLRInmueblesAdicionales>
</env:Body>
</env:Envelope>
```

8.1.11.2. Ejemplo mensaje XML de borrado de Información adicional de Inmuebles

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRInmueblesAdicionales>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>XXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRInmueblesAdicionales>  
                <siiLR:IDFactura>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NIF>A84532509</sii:NIF>
</sii:IDEmisorFactura>
<sii:NumSerieFacturaEmisor>06567</sii:NumSerieFacturaEmisor>
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>06-06-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:DatosInmueble/>
</siiLR:RegistroLRInmueblesAdicionales>
</siiLR:SuministroLRInmueblesAdicionales>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.2. Operativa: Modificaciones de factura por error sobre los datos de la factura

8.2.1. Modificación de una factura en el libro de registro de Facturas Emitidas (provocado por un error registral)



Corrección de un error registral de la factura. (incluye la corrección de errores registrales de facturas rectificativas)	Envío de una factura con la clave única de la factura original y con el tipo de operación A1	La clave única de la factura debe existir previamente.	Actualización de la factura con los nuevos datos recibidos.
---	---	--	---

Se podrán modificar facturas que están dadas de baja. El nuevo estado de la factura modificada será “Aceptada” o “Aceptada con errores”.

8.2.1.1. Ejemplo mensaje XML de modificación de una factura

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soapenv:Header>
    <wsse:Security soapenv:mustUnderstand="1">
      <wsse:UsernameToken wsse:mustUnderstand="1">
        <wsse:Username>1234567890@AGENCIA.TELEFONICA.GOB.ES</wsse:Username>
        <wsse:Password>1234567890</wsse:Password>
        <wsse:Nonce>BzJLwvXWQDfHgPjyZGJLwvXWQDfHgPjyZG</wsse:Nonce>
        <wsse:Created>2018-07-01T10:45:00Z</wsse:Created>
      </wsse:UsernameToken>
    </wsse:Security>
  </soapenv:Header>
  <soapenv:Body>
    <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
      <sii:Cabecera>
        <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
        <sii:Titular>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
<sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:Titular>
<sii:TipoComunicacion>A1</sii:TipoComunicacion>
</sii:Cabecera>
<siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
  <sii:PeriodoLiquidacion>
    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
    <sii:Periodo>01</sii:Periodo>
  </sii:PeriodoLiquidacion>
<siiLR:IDFactura>
  <sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>
  <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
  <sii:FechaOperacion>12-01-2019</sii:FechaOperacion>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>01</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:ImporteTotal>23.61</sii:ImporteTotal>
  <sii:DescripcionOperacion>VentaXXXXXXXX</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii>NoExenta>
  <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
  <sii:DesgloseIGIC>
    <sii:DetalleIGIC>
      <sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
      <sii:BaseImponible>22.07</sii:BaseImponible>
      <sii:CuotaRepercutida>1.54</sii:CuotaRepercutida>
    </sii:DetalleIGIC>
    </sii:DesgloseIGIC>
  </sii>NoExenta>
  <sii:Sujeta>
  <sii:DesgloseFactura>
  <sii:TipoDesglose>
  <siiLR:FacturaExpedida>
  <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
  <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.3. Operativa: Modificación Factura Régimen de Viajeros

8.3.1. Modificación Factura Régimen de Viajeros



Modificación Factura Régimen de Viajeros	Envío de una factura con la clave única de la factura original y con el tipo de Comunicación A4	La clave única de la factura debe existir previamente.	Actualización de la factura con los nuevos datos recibidos.
--	--	--	---

8.3.1.1. Ejemplo mensaje XML de modificación de una factura por Régimen de Viajeros

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A4</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
<sii:Periodo>01</sii:Periodo>
</sii:PeriodoLiquidacion>
<siiLR:IDFactura>
  <sii:IDEmisorFactura>
    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
  </sii:IDEmisorFactura>
  <sii:NumSerieFacturaEmisor>01</sii:NumSerieFacturaEmisor>
  <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-01-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
  <sii:FechaOperacion>12-01-2019</sii:FechaOperacion>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>02</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:ImporteTotal>22.07</sii:ImporteTotal>
  <sii:DescripcionOperacion>VentaXXXXXXX</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:Exenta>
          <sii:DetalleExenta>
            <sii:CausaExencion>E2</sii:CausaExencion>
            <sii:BaseImponible>22.07</sii:BaseImponible>
          </sii:DetalleExenta>
        </sii:Exenta>
      </sii:Sujeta>
```



```
</sii:DesgloseFactura>
</sii:TipoDesglose>
</siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.4. Operativa: Modificaciones de factura por error sobre los datos de la factura que sean datos de identificación de la factura (Bloque IDFactura del .xsd)

Las operaciones a realizar para esta operativa son:

Situación	Operación	Condiciones	Consecuencias
Baja de una factura enviada previamente que no procede.	Envio de la factura con la clave única de la factura original	La clave única de la factura debe existir previamente y el titular debe ser el mismo. No debe estar dada de baja.	Baja de la factura
Alta inicial de una factura	Envio de una factura con el tipo de operación A0	La clave única de la factura no debe existir previamente.	Alta de la factura. Podrá quedar como correcta o como erronea.

8.4.1. Baja de una factura por error sobre los datos de identificación

8.4.1.1. Ejemplo mensaje XML de baja de una factura por error sobre los datos de identificación



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/
xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"
xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
<soapenv:Header/>
<soapenv:Body>
<siiLR:BajaLRFacturasEmitidas>
<sii:Cabecera>
<sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
<sii:Titular>
<sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
<sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
</sii:Titular>
</sii:Cabecera>
<siiLR:RegistroLRLBajaExpedidas>
<sii:PeriodoLiquidacion>
<sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>
<sii:Periodo>02</sii:Periodo>
</sii:PeriodoLiquidacion>
<siiLR:IDFactura>
<sii:IDEmisorFactura>
<sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
<sii:IDEmisorFactura>
<sii:NumSerieFacturaEmisor>000000000000000000000000000000000000000000000000000000000000001</sii:NumSerieFacturaEmisor>
<sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>08-02-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</siiLR:IDFactura>
</siiLR:RegistroLRLBajaExpedidas>
</siiLR:BajaLRFacturasEmitidas>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.4.2. Alta de una nueva factura

Igual que en el ejemplo especificado en el apartado 8.1.1



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

8.5. Operativa: Consulta de facturas presentadas previamente

8.5.1. Consulta de facturas presentadas previamente ordenadas por fecha de presentación

Consulta de facturas presentadas previamente. El servicio responderá con un máximo de 10.000 facturas ordenadas por fecha de presentación

8.5.1.1. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas emitidas presentadas previamente

XML de entrada

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
<ns1:con "https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd">
<ns1:sum "https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
<soapenv:Header/>
<soapenv:Body>
<con:ConsultaLRFacturasEmitidas>
<sum:Cabecera>
<sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>
<sum:Titular>
<sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>
<sum:NIF>A84532501</sum:NIF>
</sum:Titular>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sum:Cabecera>
<con:FiltroConsulta>
  <sum:PeriodoLiquidacion>
    <sum:Ejercicio>2019</sum:Ejercicio>
    <sum:Periodo>10</sum:Periodo>
  </sum:PeriodoLiquidacion>
</con:FiltroConsulta>
</con:ConsultaLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

XML de respuesta

```
<env:Envelope xmlns:env="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <env:Header/>
  <env:Body Id="Body">
    <siiLRRC:RespuestaConsultaLRFacturasEmitidas
      xmlns:siiLRRC="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/RespuestaConsultaLR.xsd"
      xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
      <sii:Cabecera>
        <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>
        <sii:Titular>
          <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>
          <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
        </sii:Titular>
      </sii:Cabecera>
      <siiLRRC:PeriodoLiquidacion>
        <siiLRRC:Ejercicio>2019</siiLRRC:Ejercicio>
        <siiLRRC:Periodo>10</siiLRRC:Periodo>
    </siiLRRC:RespuestaConsultaLRFacturasEmitidas>
  </env:Body>
</env:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</siiLRRC:PeriodoLiquidacion>
< siiLRRC:IndicadorPaginacion>N</siiLRRC:IndicadorPaginacion>
< siiLRRC:ResultadoConsulta>ConDatos</siiLRRC:ResultadoConsulta>
< siiLRRC:RegistroRespuestaConsultaLRFacturasEmitidas>
  < siiLRRC:IDFactura>
    < sii:IDEmisorFactura>
      < sii:NIF>A84532501</sii:NIF>
    </sii:IDEmisorFactura>
    < sii:NumSerieFacturaEmisor>88</sii:NumSerieFacturaEmisor>
    < sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>27-10-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>
  </siiLRRC:IDFactura>
  < siiLRRC:DatosFacturaEmitida>
    < siiLRRC:TipoFactura>F1</siiLRRC:TipoFactura>
    < siiLRRC:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>07</siiLRRC:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
    < siiLRRC:ImporteTotal>-41.91</siiLRRC:ImporteTotal>
    < siiLRRC:DescripcionOperacion>Servicios de reparación</siiLRRC:DescripcionOperacion>
    < siiLRRC:Contraparte>
      < sii:NombreRazon>yyyyyyyyyyyyy</sii:NombreRazon>
      < sii:NIF>A84532509</sii:NIF>
    </siiLRRC:Contraparte>
    < siiLRRC:TipoDesglose>
      < siiLRRC:DesgloseFactura>
        < sii:Sujeta>
          < sii:NoExenta>
            < sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
            < sii:DesgloseIGIC>
              < sii:DetalleIGIC>
                < sii:TipolImpositivo>7</sii:TipolImpositivo>
                < sii:BaselImponible>-10</sii:BaselImponible>
              </sii:DetalleIGIC>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</sii:DesgloseIGIC>
</sii:NoExenta>
</sii:Sujeta>
</siiLRRC:DesgloseFactura>
</siiLRRC:TipoDesglose>
< siiLRRC:Cobros>N</siiLRRC:Cobros>
</siiLRRC:DatosFacturaEmitida>
< siiLRRC:DatosPresentacion>
  < sii:NIFPresentador>89890002E</sii:NIFPresentador>
  < sii:TimestampPresentacion>07-11-2019 16:04:07</sii:TimestampPresentacion>
  < sii:CSV>DESARROLLOLOCAL0</sii:CSV>
</siiLRRC:DatosPresentacion>
< siiLRRC:EstadoFactura>
  < siiLRRC:EstadoCuadre>3</siiLRRC:EstadoCuadre>
  < siiLRRC:TimestampEstadoCuadre>08-11-2019 13:50:41</siiLRRC:TimestampEstadoCuadre>
  < siiLRRC:TimestampUltimaModificacion>08-11-2019 13:50:41</siiLRRC:TimestampUltimaModificacion>
  < siiLRRC:EstadoRegistro>Correcta</siiLRRC:EstadoRegistro>
</siiLRRC:EstadoFactura>
</siiLRRC:RegistroRespuestaConsultaLRFacturasEmitidas>
</siiLRRC:RespuestaConsultaLRFacturasEmitidas>
</env:Body>
</env:Envelope>
```

8.5.1.2. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas emitidas presentadas previamente filtrando por ejercicio, periodo y NIF de la contraparte



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <con:ConsultaLRFacturasEmitidas>  
            <sum:Cabecera>  
                <sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>  
                <sum:Titular>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                </sum:Titular>  
            </sum:Cabecera>  
            <con:FiltroConsulta>  
                <sum:PeriodoLiquidacion>  
                    <sum:Ejercicio>2019</sum:Ejercicio>  
                    <sum:Periodo>03</sum:Periodo>  
                </sum:PeriodoLiquidacion>  
                <con:Contraparte>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAYYYY</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>A84532509</sum:NIF>  
                </con:Contraparte>  
            </con:FiltroConsulta>  
        </con:ConsultaLRFacturasEmitidas>  
    </soapenv:Body>  
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

8.5.1.3. Ejemplo mensaje XML de consulta de facturas recibidas presentadas previamente filtrando por ejercicio, periodo, NIF emisor de la factura y fecha presentación

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <con:ConsultaLRFacturasRecibidas>  
            <sum:Cabecera>  
                <sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>  
                <sum:Titular>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                </sum:Titular>  
            </sum:Cabecera>  
            <con:FiltroConsulta>  
                <sum:PeriodoLiquidacion>  
                    <sum:Ejercicio>2019</sum:Ejercicio>  
                    <sum:Periodo>03</sum:Periodo>  
                </sum:PeriodoLiquidacion>  
                <con:IDFactura>  
                    <sum:IDEmitorFactura>  
                        <sum:NombreRazon>EMPRESAYYYY</sum:NombreRazon>  
                        <sum:NIF>A84532509</sum:NIF>  
                    </sum:IDEmitorFactura>  
                </con:IDFactura>  
                <con:FechaPresentacion>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum:Desde>01-03-2019</sum:Desde>
<sum:Hasta>13-03-2019</sum:Hasta>
</con:FechaPresentacion>
</con:FiltroConsulta>
</con:ConsultaLRFacturasRecibidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.5.2. Consulta paginada de facturas presentadas previamente ordenadas por fecha de presentación

Si al realizar una consulta de facturas, se supera el tope de 10.000 facturas en la respuesta, habrá que realizar nuevas consultas con la identificación de la última factura obtenida (informando el bloque <ClavePaginacion> de la petición) para obtener el resto de facturas.

8.5.2.1. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de facturas emitidas presentadas previamente

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"
  xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"
  xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">
  <soapenv:Header/>
  <soapenv:Body>
    <con:ConsultaLRFacturasEmitidas>
      <sum:Cabecera>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>
<sum:Titular>
  <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>
  <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>
</sum:Titular>
</sum:Cabecera>
<con:FiltroConsulta>
  <sum:PeriodoLiquidacion>
    <sum:Ejercicio>2019</sum:Ejercicio>
    <sum:Periodo>01</sum:Periodo>
  </sum:PeriodoLiquidacion>
  <con:ClavePaginacion>
    <sum:IDEmisorFactura>
      <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>
    </sum:IDEmisorFactura>
    <sum:NumSerieFacturaEmisor>00000000000000000001</sum:NumSerieFacturaEmisor>
    <sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>22-01-2019</sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>
  </con:ClavePaginacion>
</con:FiltroConsulta>
</con:ConsultaLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.5.2.2. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de facturas recibidas presentadas previamente

XML de entrada



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <con:ConsultaLRFacturasRecibidas>  
            <sum:Cabecera>  
                <sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>  
                <sum:Titular>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAYYYY</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>B54532501</sum:NIF>  
                </sum:Titular>  
            </sum:Cabecera>  
            <con:FiltroConsulta>  
                <sum:PeriodoLiquidacion>  
                    <sum:Ejercicio>2019</sum:Ejercicio>  
                    <sum:Periodo>03</sum:Periodo>  
                </sum:PeriodoLiquidacion>  
                <con:ClavePaginacion>  
                    <sum:IDEmisorFactura>  
                        <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>  
                        <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                    </sum:IDEmisorFactura>  
                    <sum:NumSerieFacturaEmisor>00000000000000000001</sum:NumSerieFacturaEmisor>  
                    <sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>22-01-2019</sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
                </con:ClavePaginacion>  
            </con:FiltroConsulta>  
        </con:ConsultaLRFacturasRecibidas>  
    </soapenv:Body>  
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

8.6. Operativa: Consulta de cobros presentados previamente

8.6.1. Consulta de cobros presentados previamente ordenados por fecha de presentación

8.6.1.1. Ejemplo mensaje XML de consulta de cobros presentados previamente

XML de entrada

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <con:ConsultaCobros>  
            <sum:Cabecera>  
                <sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>  
                <sum:Titular>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                </sum:Titular>  
            </sum:Cabecera>  
            <con:FiltroConsultaCobros>  
                <con:IDFactura>  
                    <sum:IDEmisorFactura>  
                        <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                    </sum:IDEmisorFactura>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum:NumSerieFacturaEmisor>0000000000000001</sum:NumSerieFacturaEmisor>
<sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>01-01-2019</sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</con:IDFactura>
</con:FiltroConsultaCobros>
</con:ConsultaCobros>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

8.6.2. Consulta paginada de cobros presentados previamente ordenados por fecha de presentación

Si al realizar una consulta de cobros, se supera el tope de 10.000 cobros en la respuesta, habrá que realizar nuevas consultas con la identificación del último cobro obtenido (informando la etiqueta <ClavePaginacion > en la petición) para obtener el resto de cobros.

La clave del último cobro returnedo en la consulta se envía en la etiqueta <ClavePaginacion > de la respuesta.

8.6.2.1. Ejemplo mensaje XML de consulta paginada de cobros presentados previamente

XML de entrada



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:con="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/ConsultaLR.xsd"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <con:ConsultaCobros>  
            <sum:Cabecera>  
                <sum:IDVersionSii>1.0</sum:IDVersionSii>  
                <sum:Titular>  
                    <sum:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum:NombreRazon>  
                    <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                </sum:Titular>  
            </sum:Cabecera>  
            <con:FiltroConsultaCobros>  
                <con:IDFactura>  
                    <sum:IDEmitorFactura>  
                        <sum:NIF>A84532501</sum:NIF>  
                    </sum:IDEmitorFactura>  
                    <sum:NumSerieFacturaEmisor>0000000000000001</sum:NumSerieFacturaEmisor>  
                    <sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>01-01-2019</sum:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
                </con:IDFactura>  
                <con:ClavePaginacion>00000000000000010000</con:ClavePaginacion>  
            </con:FiltroConsultaCobros>  
        </con:ConsultaCobros>  
    </soapenv:Body>  
</soapenv:Envelope>
```



9. Anexo III: Contenidos a enviar en facturas relativas al periodo de tiempo anterior a la inclusión en el SII correspondientes al mismo ejercicio, con carácter retroactivo

Los esquemas y WSDL definidos para enviar la información de los registros de facturación relativos al periodo de tiempo anterior a la inclusión en el SII correspondiente al mismo ejercicio son los mismos que se han definido para el funcionamiento normal del SII.

Las discrepancias entre los campos obligatorios definidos en los esquemas y la información exigible para los registros de facturación anteriores se solventarán suministrando valores por defecto en los siguientes campos del XML.

9.1. Contenidos por defecto para facturas emitidas

CAMPO	VALOR POR DEFECTO
RegistroLRFacturasEmitidas.FacturaExpedida.ClaveRegimenEspecialOTrascendencia	16
RegistroLRFacturasEmitidas.FacturaExpedida.DescripcionOperacion	Registro anterior a la inclusión en el SII
RegistroLRFacturasEmitidas.FacturaExpedida.TipoDesglose.DesgloseFactura.Sujeta.NoExenta.TipoNoExenta	S1



9.2. Ejemplo mensaje XML de registro anterior a la inclusión en el SII para el libro facturas emitidas

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:siiLR="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sii="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>  
            <sii:Cabecera>  
                <sii:IDVersionSii>1.0</sii:IDVersionSii>  
                <sii:Titular>  
                    <sii:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sii:NombreRazon>  
                    <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                </sii:Titular>  
                <sii:TipoComunicacion>A0</sii:TipoComunicacion>  
            </sii:Cabecera>  
            <siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
                <sii:PeriodoLiquidacion>  
                    <sii:Ejercicio>2019</sii:Ejercicio>  
                    <sii:Periodo>03</sii:Periodo>  
                </sii:PeriodoLiquidacion>  
                <siiLR:IDFactura>  
                    <sii:IDEmisorFactura>  
                        <sii:NIF>A84532501</sii:NIF>  
                    </sii:IDEmisorFactura>  
                    <sii:NumSerieFacturaEmisor>00000002</sii:NumSerieFacturaEmisor>  
                    <sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>15-03-2019</sii:FechaExpedicionFacturaEmisor>  
    </siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>  
</soapenv:Body>  
</soapenv:Envelope>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
</siiLR:IDFactura>
<siiLR:FacturaExpedida>
  <sii:TipoFactura>F1</sii:TipoFactura>
  <sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>16</sii:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sii:DescripcionOperacion>Registro anterior a la inclusión en el SII</sii:DescripcionOperacion>
  <sii:Contraparte>
    <sii:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYY</sii:NombreRazon>
    <sii:NIF>94234500B</sii:NIF>
  </sii:Contraparte>
  <sii:TipoDesglose>
    <sii:DesgloseFactura>
      <sii:Sujeta>
        <sii:NoExenta>
          <sii:TipoNoExenta>S1</sii:TipoNoExenta>
          <sii:DesgloseIGIC>
            <sii:DetalleIGIC>
              <sii:BaseImponible>22.07</sii:BaseImponible>
            </sii:DetalleIGIC>
          </sii:DesgloseIGIC>
        </sii:NoExenta>
      </sii:Sujeta>
      <sii:DesgloseFactura>
    </sii:TipoDesglose>
  </siiLR:FacturaExpedida>
</siiLR:RegistroLRFacturasEmitidas>
</siiLR:SuministroLRFacturasEmitidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```



9.3. Contenidos por defecto para facturas recibidas

CAMPO	VALOR POR DEFECTO
RegistroLRFacturasRecibidas.FacturaRecibida.ClaveRegimenEspecialOTrascendencia	14
RegistroLRFacturasRecibidas.FacturaRecibida.DescripcionOperacion	Registro anterior a la inclusión en el SII
RegistroLRFacturasRecibidas.FacturaRecibida.FechaRegContable	Asignar el valor por defecto de la fecha del envío
RegistroLRFacturasRecibidas.FacturaRecibida.CuotaDeductible	0

9.4. Ejemplo mensaje XML de registro anterior a la inclusión en el SII para el libro facturas recibidas

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"  
    xmlns:sum="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroLR.xsd"  
    xmlns:sum1="https://www2.agenciatributaria.gob.es/static_files/common/internet/dep/aplicaciones/es/aeat/ssii/igic/ws/SuministroInformacion.xsd">  
    <soapenv:Header/>  
    <soapenv:Body>  
        <sum:SuministroLRFacturasRecibidas>  
            <sum1:Cabecera>  
                <sum1:IDVersionSii>1.0</sum1:IDVersionSii>  
                <sum1:Titular>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum1:NombreRazon>EMPRESAXXXX</sum1:NombreRazon>
<sum1:NIF>A84532501</sum1:NIF>
</sum1:Titular>
<sum1:TipoComunicacion>A0</sum1:TipoComunicacion>
</sum1:Cabecera>
<sum:RegistroLRFacturasRecibidas>
  <sum1:PeriodoLiquidacion>
    <sum1:Ejercicio>2019</sum1:Ejercicio>
    <sum1:Periodo>03</sum1:Periodo>
  </sum1:PeriodoLiquidacion>
<sum:IDFactura>
  <sum1:IDEmisorFactura>
    <sum1:NIF>94234500B</sum1:NIF>
  </sum1:IDEmisorFactura>
  <sum1:NumSerieFacturaEmisor>165/55554</sum1:NumSerieFacturaEmisor>
  <sum1:FechaExpedicionFacturaEmisor>17-03-2019</sum1:FechaExpedicionFacturaEmisor>
</sum:IDFactura>
<sum:FacturaRecibida>
  <sum1:TipoFactura>F1</sum1:TipoFactura>
  <sum1:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>14</sum1:ClaveRegimenEspecialOTrascendencia>
  <sum1:DescripcionOperacion>Registro anterior a la inclusión en el SII</sum1:DescripcionOperacion>
  <sum1:DesgloseFactura>
    <sum1:DesgloseIGIC>
      <sum1:DetalleIGIC>
        <sum1:BaseImponible>100000</sum1:BaseImponible>
      </sum1:DetalleIGIC>
    </sum1:DesgloseIGIC>
  </sum1:DesgloseFactura>
  <sum1:Contraparte>
    <sum1:NombreRazon>EMPRESAYYYYYYYY</sum1:NombreRazon>
```



Agencia Tributaria Canaria

Aplicación SII IGIC

Versión: 1.0

```
<sum1:NIF>94234500B</sum1:NIF>
</sum1:Contraparte>
<sum1:FechaRegContable>23-03-2019</sum1:FechaRegContable>
<sum1:CuotaDeductible>0</sum1:CuotaDeductible>
</sum:FacturaRecibida>
</sum:RegistroLRFacturasRecibidas>
</sum:SuministroLRFacturasRecibidas>
</soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```