

Anulación de Comprobantes Electrónicos

Manual de Usuario

Dirección Nacional de Desarrollo Tecnológico
Fecha de elaboración: 2014-09-15

Información del Documento

Resumen:	El presente manual tiene por objetivo brindar al usuario del sistema, una guía detallada del uso del mismo, para que conozca su funcionamiento, mostrando los elementos de la aplicación y su uso para la interacción.
Alcance:	Este documento no muestra aspectos técnicos, ni resolución ante problemas inesperados que presente el sistema.
Audiencia:	Usuarios finales. Desarrolladores. Gerentes de Proyecto.

Revisiones al Documento

Versión	Fecha de modificación	Descripción
1.0.0	2014-09-14	Emisión inicial
1.0.1	2015-03-13	Se habilita la anulación de Facturas
1.0.2	2015-04-27	Se habilita la anulación de Facturas y Guías de Remisión sin aceptación del receptor.

Tabla de Contenidos

1.	INTRODUCCIÓN	4
2.	INGRESO AL SISTEMA	4
2.1.	ACCESO.	4
2.1.1.	Solicitud de anulación de comprobantes electrónicos.	6
2.1.2.	Confirmar Anulación de Comprobantes Electrónicos.	10
2.1.2.1.	Aceptar solicitud de anulación de un comprobante electrónico.	11
2.1.2.2.	Rechazar solicitud de anulación de un comprobante electrónico.	12
2.1.3.	Consulta de Comprobantes Electrónicos anulados.	13

1. Introducción

El presente documento describe la funcionalidad de la opción de anulación de comprobantes electrónicos emitidos y que se encuentren autorizados por el Servicio de Rentas Internas, esta funcionalidad permite realizar todo el proceso de anulación de comprobantes electrónicos que incluye:

- Solicitud de anulación de comprobantes electrónicos por parte del emisor.
- Confirmación de anulación de comprobantes electrónicos por parte del receptor del comprobante.
- Consulta de comprobantes electrónicos anulados, tanto emitidos y recibidos.

2. Ingreso al sistema

2.1. Acceso.

Para acceder a la funcionalidad de anulación de comprobantes electrónicos, debe ingresar al portal institucional en el enlace www.sri.gob.ec, seleccionar la opción *Servicios en línea*.

Buscar

Inicio | Mapa del Sitio | Tutorial Web | Consultas Tributarias

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
...le hace bien al país!

SERVICIOS EN LÍNEA
Desconectado

Servicios en Línea / Ingreso al Sistema

Ingreso al Sistema

No. ID Titular: (Obligatorio)
CI Adicional: Requerido solamente para usuario adicional.
Contraseña:

El objetivo de esta clave es proporcionar seguridad en la realización de cualquier transacción que involucre el traspaso de información confidencial. Las declaraciones y anexos son información secreta, razón por la cual el Servicio de Rentas Internas se ha preocupado por desarrollar un sistema confiable que resguarde debidamente los datos que se transmiten a través de su sitio en Internet. No obstante, la confidencialidad de la información depende también de usted, por lo que le solicitamos cuidar y resguardar adecuadamente su Clave Secreta. En caso de que usted decida comunicar su Clave Secreta a un tercero, el SRI asumirá que dicha persona ha sido autorizada por usted para presentar sus declaraciones y anexos, rectificarlos y en general consultar cualquier antecedente relacionado con ellos. Lo anterior, sin perjuicio de la eventual responsabilidad civil o penal que pudiese derivarse de su utilización en forma indebida.

Figura 2.1.1: Página principal de acceso a servicios en línea del Servicio de Rentas Internas

Una vez desplegada la pantalla de la figura 2.1.1, se debe ingresar el número de identificación (Cédula o Número de RUC), CI adicional (si fuera el caso), y, la contraseña. Se desplegará la pantalla presentada en la figura 2.1.1.

Inicio

Favoritos

Administrar Favoritos

+ ANEXOS

- COMPROBANTES ELECTRONICOS

- Producción

Autorización

Consultas

Anulación Comprobantes

+ Pruebas

+ DECLARACIONES

+ NOTAS DE CRÉDITO

+ DEVOLUCIONES

Notificaciones

El Servicio de Rentas Internas le da la más cordial bienvenida a Servicios en Línea, donde usted podrá acceder a todos los servicios de consultas, descargas y envío de información a través del Internet.

Le recomendamos leer la guía de usuario para que se familiarice con esta aplicación.

Ver Guía

Usted tiene 39 mensajes sin leer.

Nueva	Notificación	Descripción	Detalle	Eliminar
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Solicitud atendida	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	

Figura 2.1.1: Página de inicio

Para acceder a la funcionalidad de anulación de comprobantes electrónicos (para los ambientes de producción o pruebas), debemos seguir las opciones de menú principal que se encuentra en la parte izquierda del sitio:

Inicio

Favoritos

Administrar Favoritos

+ ANEXOS

- COMPROBANTES ELECTRONICOS

- Producción

Autorización

Consultas

Anulación Comprobantes

- Pruebas

Autorización

Consultas

Anulación Comprobantes

Figura 2.1.1: Menú de acceso

Accediendo a la opción de anulación de comprobantes electrónicos, se presentará la pantalla de la figura 2.1.1.



Figura 2.1.1: Menú de acceso

2.1.1. Solicitud de anulación de comprobantes electrónicos.

Esta opción le permite al contribuyente emisor, solicitar al contribuyente receptor, la anulación de un comprobante electrónico autorizado por el Servicio de Rentas Internas. Para solicitar la anulación de un comprobante electrónico, deberá ingresar los siguientes datos:

- *Tipo de comprobante*: Tipo de comprobante emitido.
- *Clave de acceso*: Código generado por el emisor de cuarenta y nueve (49) caracteres.
- *Número de autorización*: Número generado por el Servicio de Rentas Internas al momento de autorizar el comprobante de treinta y siete (37) caracteres.
- *Identificación del receptor*: Se refiere a la cédula de identidad, número de RUC o pasaporte del receptor del comprobante emitido y autorizado.
- *Fecha de autorización*: Fecha en la cual fue autorizado el comprobante electrónico, con formato dd/mm/yyyy (Ej. 18/03/2013).
- *Correo electrónico receptor*: Se refiere a la dirección de correo electrónico del receptor.

Solicitud de Anulación de Comprobantes electrónicos

Ingrese los datos para la anulación del comprobante

Tipo de comprobante:

Clave Acceso:

No. Autorización:

Identificación Receptor:

Fecha Autoriación (dd/mm/aaaa):

Correo electrónico receptor:

Aceptar

Nota: la información ingresada debe ser igual a la información consignada en el comprobante electrónico

Para el correcto funcionamiento de este Sitio Web se requiere Internet Explorer 7.0 / Netscape 7.0 / Mozilla 1.5 (o superiores)

Figura 2.1.1: Solicitud de anulación de comprobantes electrónicos.

Una vez ingresado los valores relacionados al comprobante autorizado, se presenta la siguiente pantalla con los datos para verificación:

Solicitud de Anulación de Comprobantes electrónicos

Información del comprobante que solicita anular

Tipo de comprobante: Comprobante de Retención

Clave Acceso: 2801201307179036871800120010160000122130000000117

No. Autorización: 2901201302003617903687180010003445094

Identificación Receptor: 1791256115001

Fecha Autoriación (dd/mm/aaaa): 29/01/2013

Correo electrónico receptor: gabrito@prueba.ad

Enviar **Cancelar**

Nota: Una vez que el receptor confirme la anulación el comprobante electrónico no tendrá validez tributaria

Para el correcto funcionamiento de este Sitio Web se requiere Internet Explorer 7.0 / Netscape 7.0 / Mozilla 1.5 (o superiores)

Figura 2.1.1: Confirmación de información.

Una vez que se haya verificado la información ingresada, se debe presionar el botón *Enviar*. Se presentará una alerta de confirmación de anulación del comprobante.

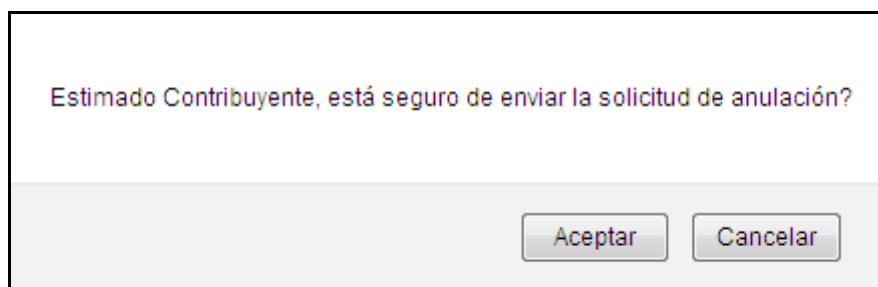


Figura 2.1.1: Alerta de confirmación de información.

Al presionar el botón *Cancelar*, se presenta la pantalla de la figura 2.1.1, en la cual se puede corregir o ingresar nueva información relacionada a un comprobante electrónico autorizado.

Al presionar el botón *Aceptar*, se procesará la información ingresada y se enviará la solicitud de anulación del comprobante electrónico. En caso de que se presente algún inconveniente, se presentará el respectivo mensaje de error.

Si la información ingresada es correcta, se enviará una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al emisor, indicando que se ha ingresado una solicitud de anulación de comprobante electrónico.

De igual manera, se envía una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al receptor, indicando que se ha realizado una solicitud de anulación de un comprobante electrónico autorizado, en el cual se indica que confirme o rechace dicha solicitud.

Importante: En el caso de facturas y guías de remisión, al presionar el botón aceptar, la anulación se ejecutará y no será necesario ningún proceso posterior.

En esta instancia, el comprobante electrónico se encuentra en estado “**PENDIENTE DE ANULAR**”, y hasta que se confirme o rechace su anulación, el comprobante electrónico tiene validez tributaria.

Inicio

Favoritos

Administrar Favoritos

+ ANEXOS

+ COMPROBANTES ELECTRONICOS

+ DECLARACIONES

+ NOTAS DE CRÉDITO

+ DEVOLUCIONES

+ CERTIFICADOS TRIBUTARIOS

+ NOTIFICACIONES ELECTRONICAS

Consultas Públicas

General

Notificaciones

El Servicio de Rentas Internas le da la más cordial bienvenida a Servicios en Línea, donde usted podrá acceder a todos los servicios de consultas, descargas y envío de información a través del Internet.

Le recomendamos leer la guía de usuario para que se familiarice con esta aplicación.

Ver Guía

Usted tiene 39 mensajes sin leer.

Nueva	Notificación	Descripción	Detalle	Eliminar
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Solicitud atendida	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 05/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 04/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Nueva Solicitud Receptada	Visualizar	
	0 - 04/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Solicitud atendida	Visualizar	
	0 - 04/09/2014	Comprobantes Electrónicos - Solicitud atendida	Visualizar	

Figura 2.1.1: Buzón del contribuyente.

2.1.2. Confirmar Anulación de Comprobantes Electrónicos.

Esta opción le permite al receptor, *aceptar* o *rechazar* las solicitudes de anulación de comprobantes electrónicos autorizados por el Servicio de Rentas Internas.

Importante: Las facturas y guías de remisión, no requieren confirmación de anulación, puesto que se anulan directamente en la solicitud de anulación (**Figura 2.1.2: Alerta de confirmación de información**).

Al seleccionar esta opción, se presenta la pantalla de la figura 2.1.2, en donde se presenta la información tabulada de todos los comprobantes electrónicos pendientes de anular (Los comprobantes en esta instancia tienen validez tributaria).

Inicio

Favoritos

Administrar Favoritos

+ OBTENCIÓN DE CLAVE

+ ANEXOS

+ COMPROBANTES ELECTRONICOS

+ NOTIFICACIONES ELECTRONICAS

+ DECLARACIONES

Consultas Públicas

General

Confirmar Anulación Comprobante

Lista de comprobantes PENDIENTES DE ANULAR - Ambiente PRUEBAS

Solicitud	Emisor	Tipo y serie de comprobante	Clave de acceso (CA) / Nro. Autorización (NA)	Fecha y Hora de solicitud	Acción
28584222	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000045175	CA:080420130717903687180012001016000045175000000111 NA:0904201302514117903687180010017056731	05/09/2014 15:25	Aceptar Rechazar
28584219	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000038754	CA:250320130717903687180012001016000038754000000111 NA:2603201304110217903687180010014242193	05/09/2014 15:04	Aceptar Rechazar
28584217	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000042135	CA:020420130717903687180012001016000042135000000111 NA:0304201319145117903687180010015933336	05/09/2014 10:15	Aceptar Rechazar

Figura 2.1.2: Listado de comprobantes Pendientes de Anular.

La información presentada en columnas corresponde a:

- **Solicitud:** Corresponde al número secuencial generado de la solicitud de anulación.
- **Emisor:** Corresponde al número de RUC y Razón Social del Contribuyente emisor del comprobante electrónico.
- **Tipo y Serie de Comprobante:** Corresponde al tipo de comprobante electrónico, número de serie y secuencial de trece (13) dígitos.
- **Clave de Acceso y Número de Autorización:** Corresponde a la clave de acceso generada por el emisor, de cuarenta y nueve (49) caracteres; y del número de autorización generado por el Servicio de Rentas Internas al momento de autorizar el comprobante, de treinta y siete (37) caracteres.
- **Fecha y hora de solicitud:** Corresponde la fecha y hora de generación de la solicitud de anulación del comprobante electrónico.
- **Acción:** En esta columna, se presentan las opciones de *Aceptar* o *Rechazar* la solicitud de anulación del comprobante electrónico.

En la parte inferior del reporte, en la figura 2.1.2 se presenta un organizador que permite el desplazamiento rápido entre los grupos (el grupo se conforma de 10 registros) de información de comprobantes electrónicos pendientes de anular.

28583424	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000038979	CA:2503201307179036871800120010160000389790000000115 NA:2603201304122617903687180010014244440	26/08/2014 14:57	Aceptar Rechazar
28583423	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000041103	CA:0104201307179036871800120010160000411030000000112 NA:0204201303082617903687180010015661696	26/08/2014 14:52	Aceptar Rechazar
28583232	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000038417	CA:2503201307179036871800120010160000384170000000119 NA:2603201304084017903687180010014238825	22/08/2014 17:23	Aceptar Rechazar

Inicio « « 1 2 3 4 » » Fin

Figura 2.1.2: Paginador.

2.1.2.1. Aceptar solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

Esta opción le permite al receptor, *aceptar* la solicitud de anulación de un comprobante electrónico autorizado por el Servicio de Rentas. Al seleccionar la opción Aceptar, se presentará el mensaje de confirmación de la figura 2.1.2.

Estimado contribuyente, desea aceptar la solicitud de anulación del comprobante electrónico?

Comprobante de Retención 001-016-000045175
CA: 0804201307179036871800120010160000451750000000111
NA: 0904201302514117903687180010017056731

- Importante: Este proceso es irreversible.

Aceptar
Cancelar

Figura 2.1.2: Alerta de confirmación de aceptación a la solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

Al presionar el botón *Cancelar*, se cerrará el mensaje del cuadro de dialogo y no se procesará la información.

Al presionar el botón *Aceptar*, se procesará la información ingresada y se enviará la aceptación a la solicitud de anulación del comprobante electrónico. En caso de que se presente algún inconveniente, se presentará el respectivo mensaje de error. Se envía una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al emisor, indicando de que se ha contestado una solicitud de anulación de comprobante electrónico.

En esta instancia, el comprobante electrónico se encuentra **Anulado**, y no tiene validez tributaria.

De igual manera, se envía una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al receptor, indicando que ha contestado una solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

Importante: Las facturas y guías de remisión, no requieren la aceptación de solicitud de anulación, puesto que se anulan directamente (**Figura 2.1.2: Alerta de confirmación de información**).

2.1.2.2. Rechazar solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

Esta opción le permite al receptor, *rechazar* la solicitud de anulación de un comprobante electrónico autorizado por el Servicio de Rentas. Al seleccionar la opción *Rechazar*, se presentará el mensaje de confirmación de la figura 2.1.2.

Estimado contribuyente, desea rechazar la solicitud de anulación del comprobante electrónico?

Comprobante de Retención 001-016-000045175
CA: 0804201307179036871800120010160000451750000000111
NA: 0904201302514117903687180010017056731

- Importante: Este proceso es irreversible.

Aceptar Cancelar

Figura 2.1.2: Alerta de confirmación de rechazo a la solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

Al presionar el botón *Cancelar*, se cerrará el mensaje del cuadro de dialogo y no se procesará la información.

Al presionar el botón *Aceptar*, se procesará la información ingresada y se enviará el rechazo a la solicitud de anulación del comprobante electrónico. En caso de que se presente algún inconveniente, se presentará el respectivo mensaje de error.

Se envía una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al emisor, indicando se ha contestado una solicitud de anulación de comprobante electrónico.

De igual manera, se envía una notificación electrónica al buzón del contribuyente y un mensaje por correo electrónico al receptor, indicando que ha contestado una solicitud de anulación de un comprobante electrónico.

En esta instancia, el comprobante electrónico se encuentra **Autorizado**, y mantiene validez tributaria.

2.1.3. Consulta de Comprobantes Electrónicos anulados.

Esta opción permite desplegar la información de los comprobantes electrónicos anulados emitidos y recibidos. La figura 2.1.3 muestra la información de los comprobantes electrónicos anulados emitidos y recibidos.

Inicio

Favoritos

Administrar Favoritos

OBTENCIÓN DE CLAVE

ANEXOS

COMPROBANTES ELECTRONICOS

NOTIFICACIONES ELECTRONICAS

DECLARACIONES

Consultas Públicas

General

Lista de comprobantes ANULADOS en Ambiente de PRUEBAS

Comprobantes Anulados (Emitidos)

Solicitud	Emisor	Tipo y serie de comprobante	Clave de acceso (CA) / Nro. Autorización (NA)	Fecha y Hora de solicitud

Comprobantes Anulados (Recibidos)

Solicitud	Emisor	Tipo y serie de comprobante	Clave de acceso (CA) / Nro. Autorización (NA)	Fecha y Hora de solicitud
28584226	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000047319	CA:1204201307179036871800120010160000473190000000114 NA:1304201302244217903687180010018314523	05/09/2014 17:55
28584224	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000043368	CA:0404201307179036871800120010160000433680000000114 NA:0504201301450317903687180010016598879	05/09/2014 16:12
28584223	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000042858	CA:0304201307179036871800120010160000428580000000115 NA:0404201301431117903687180010015949418	05/09/2014 15:38
28584131	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000044865	CA:0804201307179036871800120010160000448650000000112 NA:0904201302443117903687180010017053572	04/09/2014 16:24

Figura 2.1.3: Comprobantes electrónicos anulados emitidos y recibidos.

En la parte inferior de cada reporte, en la figura 2.1.3 se presenta un organizador que permite el desplazamiento rápido entre los grupos (el grupo se conforma de 10 registros) de información de comprobantes electrónicos anulados.

28582688	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000004812	CA:1101201307179036871800120010160000048120000000117 NA:1201201303280817903687180010001493996	11/08/2014 14:54
28582122	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000017578	CA:0802201307179036871800120010160000175780000000112 NA:0902201302155317903687180010005511206	30/07/2014 09:47
28582121	1790368718001 BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	Comprobante de Retención 001-016-000013767	CA:3101201307179036871800120010160000137670000000111 NA:0102201301412317903687180010004329906	30/07/2014 09:33

Figura 2.1.3: Paginación.

Notas Aclaratorias:

1. La anulación de comprobantes electrónicos aplica para Facturas Comprobantes de Retención, Notas de Crédito, Notas de Débito y Guías de Remisión.
2. La anulación de Facturas procede en el caso de transacciones que no han sido realizadas, cabe recalcar que este proceso no sustituye a lo señalado el Reglamento de Comprobante de Venta, Retención y Documentos Complementarios en su artículo número 15:

“Notas de crédito.- Las notas de crédito son documentos que se emitirán para anular operaciones, aceptar devoluciones y conceder descuentos o bonificaciones.”

La solicitud de anulación deberá ser aceptada por el receptor del comprobante electrónico, ya que debe existir aceptación del cambio de estado de “Autorizado” a “Anulado”, excepto en la factura y guía de remisión en el caso que existan errores o no se haya efectivizado la transacción o retención se anularán directamente (**Figura 2.1.3: Alerta de confirmación de información**).

3. El emisor y receptor del comprobante electrónico deben contar con clave de acceso a Servicios en Línea.
4. Los comprobantes en estado “Pendiente de Anular” tienen validez tributaria.
5. Los comprobantes en estado “Anulado” no tendrán validez tributaria.
6. El ingreso de solicitudes de anulación será exclusivamente por Internet.
7. La solicitud de anulación se la puede ingresar hasta 15 días posteriores de la fecha de autorización del comprobante de venta, retención o documento complementario.
8. En el caso de que una solicitud de anulación fue rechazado por el receptor por “error”, se podrá ingresar nuevamente la solicitud de anulación.