1   
   
Ficha técnica:   
Manual de usuario, catálogo y   
especificaciones técnicas.   
“Emisión de comprobantes electrónicos”   
Método de automatización off-line.   
ACTUALIZADO MARZO 2024. Versión 2.26   
   
Guía para contribuyentes   
   
   
   
   
   
2   
   
Índice   
   
   
1. Introducción ..................................................................................................................... 6   
2. Consideraciones generales .............................................................................................. 6   
3. Base legal ........................................................................................................................ 6   
4. Proceso de solicitud de certificación de emisión de documentos electrónicos ................. 8   
5. Proceso de generación, firma electrónica y solicitud de autorización en línea de   
comprobantes electrónicos ................................................................................................ 10   
6. Proceso de firmas electrónicas y lineamientos de parametrización en los aplicativos .... 13   
7. Servicios expuestos en internet para la autorización de comprobantes electrónicos ...... 15   
8. Facturador gratuito de generación de comprobantes electrónicos ................................. 20   
9. Caso específico de retenciones en la comercializadores / Distribuidores de derivados del   
petróleo y retención presuntiva de IVA a los editores, distribuidores y voceadores que   
participan en la comercialización de periódicos y/o revistas. .............................................. 30   
10. Códigos de errores y advertencias de validación ......................................................... 31   
11. Códigos de error para aplicación de la devolución automática del IVA ........................ 34   
12. Servicios web para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores - DIG  
 .......................................................................................................................................... 35   
13. Anexos ......................................................................................................................... 42   
ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0 .................................................................. 43   
ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS DE DOCUMENTOS   
ELECTRÓNICOS (RIDE) ................................................................................................... 56   
ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0 .................................................................. 62   
ANEXO 4 - FORMATOS XML FACTURA EXPORTACIÓN APLICADOS A LAS   
VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0 ................................................................................................. 71   
ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES   
1.0.0 y 1.1.0 ....................................................................................................................... 79   
ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON SUBSIDIOS APLICADO EN LAS   
VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0 ................................................................................................. 85   
ANEXO 7 – FORMATOS DE REPRESENTACIÓN IMPRESA DE DOCUMENTO   
ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO (RIDE) .......................................................................... 90   
   
   
   
   
3   
ANEXO 8 - FORMATOS XML FACTURA CON RUBROS DE TERCEROS APLICADO EN   
LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0 .......................................................................................... 91   
ANEXO 9 - FORMATOS XML FACTURA SUSTITUTIVA DE GUÍA DE REMISIÓN   
APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0 ................................................................. 96   
ANEXO 10 - FORMATO XML DE COMPROBANTE DE RETENCIÓN ATS VERSIÓN 2.0.0  
 ........................................................................................................................................ 102   
ANEXO 11 – REQUISITOS OBLIGATORIOS PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL   
NEGOCIABLE ................................................................................................................. 107   
ANEXO 12 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA EL XML DE FACTURA EN VENTA DE   
COMBUSTIBLES   
LÍQUIDOS   
DERIVADOS   
DE   
HIDROCARBUROS   
Y   
BIOCOMBUSTIBLES. ...................................................................................................... 108   
ANEXO 13 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA XML DE COMPROBANTES EMITIDOS   
DESDE UNA MÁQUINA FISCAL ..................................................................................... 109   
ANEXO 14 – EJEMPLO FIRMA ELECTRÓNICA BAJO ESTÁNDAR XADES\_BES ........ 109   
ANEXO 15 – COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS ...................................... 111   
ANEXO 16 – REQUISITO OBLIGATORIO DE LLENADO PARA EL XML DE FACTURA EN   
LA VENTA DE COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE HIDROCARBUROS Y   
BIOCOMBUSTIBLES. ...................................................................................................... 112   
ANEXO 17 – FORMATOS XML LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN   
DE SERVICIOS EN LAS VERSIONES 1.0.0 Y 1.1.0 ....................................................... 113   
ANEXO 18 – REQUISITOS OBLIGATORIOS DE LLENADO EN LA FACTURA   
ELECTRÓNICA POR LA ENTREGA DE FUNDAS PLÁSTICAS ..................................... 121   
ANEXO 19 – APLICACIÓN DE LAS AUTORETENCIONES ............................................ 122   
ANEXO 20 – REQUISITO PARA LA APLICACIÓN DE LA DEVOLUCIÓN AUTOMÁTICA   
DEL IVA EN EL XML DE FACTURAS, NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO. ... 125   
ANEXO 21 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS   
EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES DESIGNADOS COMO AGENTES DE RETENCIÓN.  
 ........................................................................................................................................ 126   
ANEXO 22 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA COMPROBANTES ELECTRÓNICOS   
EMITIDOS POR CONTRIBUYENTES RIMPE. ................................................................ 127   
12. Glosario de términos .................................................................................................. 130   
13. Preguntas técnicas frecuentes ................................................................................... 133   
   
   
   
   
4   
   
Versión   
Fecha de   
modificación   
Descripción de los cambios   
2.0   
05/08/2015   
Nuevos WS para ambiente de pruebas.   
Se elimina las claves de uso complementario (contingencia).   
2.01   
10/11/2015   
Nuevos WS para ambiente de producción.   
2.02   
29/01/2016   
Nuevos campos para factura con subsidios.   
2.03   
21/03/2016   
Nuevos campos para factura con rubros de terceros y factura sustitutiva de guía de   
remisión.   
2.04   
01/05/2016   
Tabla 18: nuevos códigos de ICE.   
Tabla 24: nuevas formas de pago.   
2.05   
01/06/2016   
Tabla 17: nueva tarifa de IVA vigente a partir del 01 de junio de 2016.   
Se incluye en el numeral 11.8 (ANEXO 7) los requisitos obligatorios para el XML de   
Factura Comercial Negociable.   
2.06   
22/06/2016   
Tabla 27: nuevo código descuento solidario 2% IVA.   
Tabla 28: nuevos códigos para las devoluciones de IVA por uso de medios electrónicos   
exclusivamente para notas de crédito.   
Se incluye ANEXO 8 nuevos campos para la inclusión del descuento solidario 2% de IVA,   
devoluciones de IVA por uso de medios electrónicos y formas de pago.   
2.07   
28/06/2016   
Actualización tabla 24: formas de Pago.   
Actualización tabla 20: retenciones de IVA.   
2.08   
15/09/2016   
Actualización tabla 24: formas de pago.   
Actualización tabla 28: código para las devoluciones de IVA por descuento solidario 2%   
IVA exclusivamente para notas de crédito.   
2.09   
18/09/2017   
Eliminación de la tabla 27: nuevo código descuento solidario 2% IVA   
Eliminación de la tabla 28: nuevos códigos para las devoluciones de IVA por uso de medios   
electrónicos exclusivamente para notas de crédito.   
Eliminación del anexo 8: nuevos campos para la inclusión del descuento solidario 2% de   
IVA.   
2.10   
01/12/2017   
Anexo 10: comprobante de retención ATS versión 2.0.0.   
2.11   
07/08/2018   
Inclusión de campo placa para los XML de factura en la venta de combustibles líquidos   
derivados de hidrocarburos (CLDH) y biocombustibles para las versiones 1.0.0, 1.1.0,   
2.0.0, 2.1.0.   
2.12   
07/01/2019   
Inclusión de los campos marca, tipo y serie en todas sus versiones para los XML de   
Factura, Nota de Crédito, Nota de Débito, Guía de Remisión y Comprobantes de Retención   
emitidos desde una máquina fiscal.   
2.13   
15/05/2019   
Tabla 29: formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de Regulación y   
Control de Energía y Recursos Naturales no Renovables.   
Tabla 30: códigos y descripción de llenado en la factura electrónica por la venta de   
combustibles, según formatos establecido por la Agencia de Regulación y Control de   
Energía y Recursos Naturales no Renovables.   
2.14   
19/07/2019   
Anexo 17 – Formatos XML liquidación de compra de bienes y prestación de servicios en   
las versiones 1.0.0 y 1.1.0.   
2.15   
03/01/2020   
Actualización tabla 29: formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de   
Regulación y Control de Energía y Recursos Naturales no Renovables.   
Actualización tabla 18: tarifa del ICE.   
2.16   
03/02/2020   
Actualización tabla 29: formatos de llenado del campo placa establecido por la Agencia de   
Regulación y Control de Energía y Recursos Naturales no Renovables.   
Actualización tabla 30: códigos y descripción de llenado en la factura electrónica por la   
venta de combustibles, según formatos establecido por la Agencia de Regulación y Control   
de Energía y Recursos Naturales no Renovables.   
2.17   
21/08/2020   
Anexo 18 – Requisitos obligatorios de llenado en la factura electrónica por la entrega de   
fundas plásticas.   
2.18   
29/09/2020   
Anexo 19 – Aplicación de las autoretenciones.   
2.19   
19/11/2020   
Servicios web para la devolución automática del IVA a personas adultas mayores - DIG   
Anexo 20 – Inclusión de campo para la devolución automática del IVA a personas adultas   
mayores en facturas, notas de crédito y notas de débito.   
2.20   
11/12/2020   
Anexo 21 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por   
contribuyentes designados Microempresas y/o Agentes de Retención.   
   
   
   
   
5   
Versión   
Fecha de   
modificación   
Descripción de los cambios   
2.21   
06/01/2022   
Anexo 22 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos emitidos por   
contribuyentes RIMPE.   
Actualización de porcentajes de retención de ISD.   
Actualización de porcentajes de retención de IVA.   
   
   
Actualización de tarifas de IVA.   
2.22   
01/09/2022   
Actualización del Anexo 10 - Formato XML de comprobante de retención ATS versión   
2.0.0.   
Actualización del Anexo 22 – Requisito obligatorio para comprobantes electrónicos   
emitidos por contribuyentes RIMPE Emprendedor y RIMPE Negocio Popular.   
2.23   
01/02/2023   
Actualización del monto máximo para emitir una factura a consumidor final.   
Actualización de porcentajes de retención de ISD.   
2.24   
07/02/2023   
Actualización tabla 18: tarifa del ICE.   
2.25   
30/01/2024   
Actualización de porcentajes de retención de ISD.   
Actualización Anexo 19 – Aplicación de las autoretenciones.   
2.26   
05/03/2024   
Actualización Tabla 17: Tarifas de IVA   
Actualización de porcentajes de retención del impuesto a la renta   
   
   
   
   
6   
FICHA TÉCNICA: MANUAL DE USUARIO,   
CATÁLOGO Y ESPECIFICACIONES TÉCNICAS   
SOBRE EL PROCESO DE AUTORIZACIÓN Y   
EMISIÓN DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS   
   
(Aplica para la ciudadanía que emite facturas, comprobantes de retención, guías   
de remisión, notas de crédito, notas de débito y liquidaciones de compra de bienes   
y prestación de servicios firmadas electrónicamente)   
   
1. Introducción   
   
El presente documento tiene la finalidad de brindar la información, el servicio y la   
asistencia a la ciudadanía, a los contribuyentes que opten por certificarse en el Sistema   
de Comprobantes Electrónicos brindado por el Servicio de Rentas Internas a través del   
portal web institucional www.sri.gob.ec.   
   
Las directrices y actualizaciones de una implementación efectiva para los contribuyentes   
se las realizará sobre este documento, el mismo que será socializado a través de los   
medios de comunicación que dispone la Administración Tributaria y principales medios   
de información a escala nacional.   
   
2. Consideraciones generales   
   
Las especificaciones operativas y técnicas se enmarcan en las siguientes descripciones:   
   
➢ Solicitud de certificación de emisión de comprobantes electrónicos para los   
ambientes de pruebas y producción;   
➢ Lineamientos en la parametrización de aplicativos del contribuyente (estándar en   
firmas electrónicas);   
➢ Servicios expuestos a través de WEB Service, conexiones con internet para la   
autorización de comprobantes electrónicos;   
➢ Uso del facturador electrónico gratuito para generar, firmar y solicitar autorización   
de los comprobantes electrónicos;   
➢ Esquemas XSD, formatos XML (generación individual y generación agrupados por   
lotes de comprobantes electrónicos para solicitar la autorización).   
   
Los emisores de comprobantes firmados electrónicamente operarán con certificados   
digitales de firma electrónica adquiridos en cualquiera de las entidades de certificación   
autorizadas en el país.   
   
3. Base legal   
   
•   
Ley de Régimen Tributario Interno.   
•   
Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos publicado en el   
Suplemento del Registro Oficial No. 557 de 17 de abril de 2002.   
   
   
   
   
7   
•   
Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la   
Reconstrucción y Reactivación de las zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de   
abril de 2016.   
•   
Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria, Suplemento Registro   
Oficial Nro. 111 de 31 de diciembre de 2019.   
•   
Decreto No. 181 publicado en el Registro Oficial No. 553 de 11 de octubre del   
2011, en el cual norma la numeración de identificadores de campo y campos   
mínimos de los tipos de certificados.   
•   
Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.   
•   
Reglamento   
de   
Comprobantes   
de   
Venta,   
Retención   
y   
Documentos   
Complementarios.   
•   
Reglamento a la Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos,   
publicado en el Registro Oficial No. 735 de 31 de diciembre de 2002.   
•   
Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad   
Tributaria, Segundo Suplemento al Registro Oficial Nro. 260 de 04 de agosto de   
2020.   
•   
Resolución No. NAC-DGERCGC12-00105 de 09 de marzo de 2012, publicada en   
Registro Oficial No. 666 de 21 de marzo de 2012.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC14-00788, publicada en el Registro Oficial 351 del 9 de   
octubre de 2014.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC15-00000284, publicada en el Registro Oficial 473 de 6   
de abril de 2015.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4   
de enero de 2016.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC16-00000247, publicada en el Registro Oficial 781 de   
22 de junio de 2016.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC16-00000385, publicada en el Registro Oficial 838 de   
12 de septiembre de 2016.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC17-00000309, publicada en el Segundo Suplemento   
del Registro Oficial 8 de 6 de junio de 2017.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC17-00000460, publicada en el Registro Oficial 72 de 5   
de septiembre de 2017.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC18-00000214, publicada en el Registro Oficial 255 de 5   
de junio de 2018.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC18-00000233, publicada en el Registro Oficial 255 de 5   
de junio de 2018.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC19-00000023 publicada en el Suplemento del Registro   
Oficial No. 501 de 04 de junio de 2019.   
•   
Resolución NAC-DGERCGC20-00000059 publicada en la Edición Especial del   
Registro Oficial No. 1100 de 30 de septiembre de 2020.   
   
Los contribuyentes que ingresen una solicitud de certificación y emisión de documentos   
electrónicos deberán emitir los comprobantes de venta, retención y documentos   
complementarios firmados electrónicamente bajo las condiciones señaladas en esta   
ficha técnica.   
   
   
   
   
   
   
   
8   
4. Proceso de solicitud de certificación de   
emisión de documentos electrónicos   
   
4.1 El contribuyente, previo a la solicitud de certificación debe tener conocimiento   
general del proceso de emisión de documentos electrónicos propuesto por la   
Administración Tributaria (puede solicitar asistencia llamando al Centro de   
Atención Telefónica 1700 774 774 o solicitar información y asistencia a los   
funcionarios del SRI a escala nacional a través de nuestro canal de atención   
presencial).   
   
4.2 El contribuyente que se incorpore a la modalidad de emisión electrónica de   
documentos deberá obtener un certificado digital de firma electrónica que puede   
ser adquirido en cualquier entidad de certificación autorizada por el organismo   
competente.   
En   
el   
enlace   
https://www.sri.gob.ec/nl/facturacion-electronica   
encontrará las direcciones electrónicas de las entidades en donde obtendrá   
detalles específicos de los certificados digitales de firma electrónica.   
   
Hay que considerar que con la publicación del Decreto 181 de 11 de octubre de   
2011, las entidades de certificación deberán actualizar los certificados digitales de   
firma electrónica conforme a lo detallado en dicho decreto.   
   
4.3 La solicitud de certificación para los ambientes de pruebas y producción deberá   
realizarla directamente a través del portal web del SRI (Servicios en línea),   
recuerde que debe encontrarse en estado activo, al día en sus obligaciones   
tributarias y haber registrado un convenio de débito para pago de declaraciones1   
para obtener exitosamente la autorización, esta solicitud se realizará una sola vez   
para cada ambiente.   
   
La solicitud de certificación en el ambiente de pruebas es obligatoria para todos   
los solicitantes, puesto que en este ambiente los emisores podrán realizar todas   
sus acciones en desarrollo, ejecutando y verificando que los comprobantes   
electrónicos cumplan con los esquemas XSD, así como con el tipo de firma   
electrónica incorporada en los comprobantes; adicionalmente se verificará la   
conexión con los enlaces a través de WEB Service que se utilizarán para solicitar   
la autorización de los comprobantes electrónicos generados y recibir la respuesta   
por parte de la Administración Tributaria conforme al acuerdo de nivel de servicio;   
cabe mencionar que los comprobantes emitidos en ambiente de pruebas no   
tendrán ninguna validez tributaria, ni legal.   
   
Cabe recalcar que el ambiente de pruebas fue diseñado únicamente para verificar   
que el comprobante electrónico generado cumpla con las validaciones indicadas   
en el presente documento, por tal motivo no se deben hacer pruebas de stress o   
de masividad en este ambiente. Adicionalmente se recomienda que, en este   
   
1 Mediante Resolución No. NAC-DGERCGC18-00000108 publicada en Primer Suplemento del Registro Oficial No. 202 de 16 de marzo de   
2018, se dispuso que los contribuyentes que se encuentran obligados a emitir comprobantes de venta, retención y documentos   
complementarios a través de mensajes de datos y firmados electrónicamente, así como los que soliciten autorización para la emisión de dichos   
comprobantes bajo esta modalidad de facturación están obligados al pago de impuestos mediante débito automático.   
   
   
   
   
9   
ambiente los contribuyentes consideren los diferentes escenarios que podrían   
darse de acuerdo con su giro de negocio.   
   
Los solicitantes, una vez que hayan verificado en el ambiente de desarrollo que el   
proceso de generación de comprobantes electrónicos, así como su envío y   
autorización, están estructurados correctamente y que sus pruebas realizadas   
sean de calidad, podrán ingresar la solicitud de emisión en el ambiente de   
producción; todas las acciones que se realicen en este ambiente, así como los   
comprobantes   
electrónicos   
autorizados   
tendrán   
validez   
tributaria.   
Es   
responsabilidad del emisor garantizar que el sistema utilizado para la generación   
del comprobante electrónico cumpla con las validaciones y requisitos establecidos   
en el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos   
Complementarios y Resoluciones relacionadas, a fin de garantizar que los   
comprobantes generados en este ambiente sean autorizados.   
   
4.4 En la misma solicitud de certificación realizada para el ambiente de pruebas o   
producción, el contribuyente deberá escoger el tipo de comprobante que va a   
emitir de manera electrónica.   
   
4.5 Todas las transacciones realizadas por los contribuyentes son sustentadas en los   
comprobantes firmados electrónicamente, los mismos que deberán ser enviados   
al SRI a través del canal WEB Service para la recepción y validación, el sistema   
de comprobantes electrónicos realizará las validaciones correspondientes,   
generando una contestación conforme al acuerdo de nivel de servicio.   
   
4.6 Todos los comprobantes que no son autorizados tendrán su descripción del   
motivo por el cual no fueron autorizados.   
   
4.7 Una vez generados los comprobantes electrónicos, el emisor tiene la obligación   
de enviar dichos comprobantes al receptor mediante correo electrónico;   
adicionalmente podrá utilizar otros medios de notificación (publicación en portal   
web, mensaje de texto, entre otros).   
   
4.8 En el caso de comprobantes no autorizados, el emisor deberá corregir el error   
detectado y enviar nuevamente al SRI para su respectiva validación. Una vez que   
el comprobante se encuentre validado y en estado autorizado, deberá entregar y   
notificar al receptor.   
   
4.9 Los contribuyentes podrán solicitar adicionalmente la inclusión de nuevos   
comprobantes, según su giro de negocio.   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
10   
5. Proceso de generación, firma electrónica y   
solicitud   
de   
autorización   
en   
línea   
de   
comprobantes electrónicos   
   
5.1 Los contribuyentes generarán sus comprobantes electrónicos en formato .xml   
conforme a los esquemas .xsd que están disponibles en el portal web del SRI, a   
través de sus propios aplicativos informáticos o mediante el facturador electrónico   
que el SRI dispone gratuitamente para los contribuyentes.   
   
5.2 Cada comprobante generado contendrá una clave de acceso única que estará   
compuesta por 49 dígitos numéricos, el aplicativo a utilizar por el contribuyente   
deberá generar de manera automática esta clave, la cual constituye un requisito   
obligatorio que le dará el CARACTER de único a cada comprobante y a la vez se   
constituirá en el número de autorización del mismo; en base a esta clave el SRI   
generará la respuesta de autorizado o no; a continuación, se describe su   
conformación:   
   
TABLA 1   
   
 No.   
Descripción de campo   
Tipo de   
campo   
Formato   
Longitud   
Requisito   
Etiqueta o tag   
en archivo XML   
1   
Fecha de emisión   
Numérico   
ddmmaaaa   
8   
Obligatorio   
<claveAcceso>   
2   
Tipo de comprobante   
Tabla 3   
2   
3   
Número de RUC   
 1234567890001   
13   
4   
Tipo de ambiente   
Tabla 4   
1   
5   
Serie   
001001   
6   
6   
Número del comprobante   
(secuencial)   
000000001   
9   
7   
Código numérico   
Numérico   
8   
8   
Tipo de emisión   
Tabla 2   
1   
9   
Dígito verificador (módulo 11)   
Numérico   
1   
   
Nota: todos los campos deben completarse conforme a la longitud indicada, es   
decir si en el número secuencial no completa los 9 dígitos, la clave de acceso   
estará mal conformada y será motivo de rechazo para su autorización.   
   
El dígito verificador será aplicado sobre toda la clave de acceso (48 dígitos) y   
deberá ser incorporado por el contribuyente a través del método denominado   
“Módulo 11”, con un factor de chequeo ponderado (2), este mecanismo de   
detección de errores será verificado al momento de la recepción del comprobante.   
Cuando el resultado del dígito verificador obtenido sea igual a once (11), el digito   
verificador será el cero (0) y cuando el resultado del dígito verificador obtenido   
sea igual a diez 10, el dígito verificador será el uno (1).   
   
El código numérico constituye un mecanismo para brindar seguridad al emisor en   
cada comprobante emitido, el algoritmo numérico para conformar este código es   
potestad absoluta del contribuyente emisor.   
   
   
   
   
   
11   
Ejemplo de verificación utilizando algoritmo de módulo 11:   
   
 Cadena de verificación: 41261533   
   
   
   
+---+---+---+---+---+---+---+---+ +---+   
   
   
 | 4 | 1 | 2 | 6 | 1 | 5 | 3 | 3 | - | ? |   
Pasos 1 y 2   
+---+---+---+---+---+---+---+---+ +---+   
 | | | | | | | |   
 x3 x2 x7 x6 x5 x4 x3 x2   
 | | | | | | | |   
=12 =2 =14 =36 =5 =20 =9 =6   
   
Paso 3   
   
 12 +2 +14 +36 +5 +20 +9 +6 = 104   
   
Paso 4   
   
104 mod 11 = 5 (ya que 104 = 11 x 9 + 5)   
   
Paso 5   
   
11 - 5 = 6   
   
   
Resultado = 6   
   
5.3 El código que conformará el tipo de emisión según la clave de acceso generada   
se detalla a continuación:   
   
TABLA 2   
   
No.   
Tipo de emisión   
Código   
Requisito   
1   
Emisión normal2   
1   
Obligatorio   
   
5.4 Los tipos de comprobantes que pueden generar los contribuyentes de manera   
electrónica se detalla conforme al siguiente cuadro:   
   
TABLA 3   
   
 No.   
Nombre comprobante   
Código   
Requisito   
Etiqueta o tag en   
archivo XML   
1   
FACTURA   
01   
Obligatorio   
<codDoc>   
2   
LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE   
BIENES Y PRESTACIÓN DE   
SERVICIOS   
03   
3   
NOTA DE CRÉDITO   
04   
4   
NOTA DE DÉBITO   
05   
5   
GUÍA DE REMISIÓN   
06   
6   
COMPROBANTE DE RETENCIÓN   
07   
   
5.5 El código que conformará el tipo de ambiente según la clave de acceso se cita a   
continuación:   
   
   
   
   
2 Para el método de autorización offline, solo existe el tipo de emisión normal.   
   
   
   
   
12   
TABLA 4   
   
 No.   
Tipo de ambiente   
Código   
Requisito   
1   
Pruebas   
1   
Obligatorio   
2   
Producción   
2   
   
5.6 Los contribuyentes que generen sus comprobantes de venta, retención y   
documentos complementarios firmados electrónicamente en el ambiente de   
pruebas, pueden utilizar en el campo de la razón social del receptor, destinatario y   
agente retenido la denominación PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.   
   
TABLA 5   
   
 No.   
Identificación   
Receptor   
Número   
Razón Social   
1   
RUC   
xxxxxxxxxx001   
PRUEBAS SERVICIO DE   
RENTAS INTERNAS   
2   
Cédula de identidad   
xxxxxxxxxx   
3   
Pasaporte   
xxxxxxxxxxxxx   
   
5.7 Conforme al tipo de transacción efectuada deberá señalar el tipo de cliente, sujeto   
retenido o destinatario, según el detalle:   
   
TABLA 6   
   
No.   
Tipo de identificación   
Código   
Requisito   
1   
RUC   
04   
Obligatorio   
2   
CÉDULA   
05   
Obligatorio   
3   
PASAPORTE   
06   
Obligatorio   
4   
VENTA A CONSUMIDOR FINAL\*   
07   
Obligatorio   
5   
IDENTIFICACIÓN DELEXTERIOR\*   
08   
Obligatorio   
   
\*Venta a consumidor final: se consignará 13 dígitos de nueve en la identificación del cliente   
(9999999999999).   
\*Identificación del exterior: corresponderá al número de Identificación otorgado por la   
Administración Tributaria (AT) del país que es residente fiscal.   
\* En el caso de emisión de liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios no se   
encuentra habilitado el uso del tipo de identificación venta a consumidor final   
\* En el caso de emisión de notas de crédito, notas de débito y comprobantes de retención, se   
debe obligatoriamente identificar al receptor o sujeto retenido con el tipo de identificación   
correspondiente (RUC, cédula, pasaporte o identificación del exterior).   
   
5.8 Si los comprobantes electrónicos cumplen con los esquemas y firmas   
electrónicas, el Servicio de Rentas Internas autorizará los comprobantes de   
manera automática, en caso de no autorizarlos se indicará el motivo del rechazo.   
   
5.9 En el método de autorización offline la clave de acceso generada por el emisor se   
constituye en el número de autorización del mismo.   
   
Como parte de la respuesta que el SRI genera por cada comprobante emitido   
correctamente, se insertará un listado de advertencias; como por ejemplo para el   
   
   
   
   
13   
caso en que los comprobantes hayan sido emitidos en el ambiente de pruebas y   
por alguna indicación que se quiera comunicar.   
   
Listado de advertencias   
Aparecerá texto informativo, por ejemplo, si es   
una autorización para un ambiente de pruebas   
o algún comunicado por parte del SRI.   
   
5.10 En caso de que un comprobante haya sido rechazado debido a problemas de   
inconsistencia en su información (ver tabla de códigos de errores y advertencias   
de validación), el emisor deberá utilizar la misma clave de acceso y secuencial   
para que una vez corregida la inconsistencia, pueda ser enviado nuevamente al   
SRI para su autorización.   
   
5.11 En el caso de que un comprobante se encuentre autorizado, el WEB Service de   
autorización devuelve el XML autorizado, pero si el comprobante fue no   
autorizado varias veces, el WEB Service retornará únicamente el último estado.   
   
5.12 Constituye obligación del contribuyente el envío del comprobante electrónico al   
SRI de manera individual o en lote; y la verificación de que el comprobante   
conste en estado autorizado. A continuación, se describen los estados del   
comprobante electrónico:   
   
TABLA 6   
   
 No.   
Estado del comprobante   
electrónico   
SIGLAS   
1   
En procesamiento   
PPR   
2   
Autorizado   
AUT   
3   
No autorizado   
NAT   
   
Cuando el comprobante electrónico se encuentre en estado No Autorizado (NAT),   
el emisor estará en la obligación de corregir y enviar nuevamente el comprobante   
electrónico a través del WEB Service y posteriormente notificar y entregar al   
receptor: destinatario o sujeto retenido el nuevo comprobante electrónico,   
mediante correo electrónico. Cabe aclarar que el tiempo máximo que le tomará al   
SRI en procesar un comprobante electrónico será de 24 horas.   
   
Es obligación de los ciudadanos que reciben comprobantes electrónicos validar   
sus comprobantes mediante el portal web del Servicio de Rentas Internas.   
   
6.   
Proceso   
de   
firmas   
electrónicas   
y   
lineamientos   
de   
parametrización   
en   
los   
aplicativos   
   
6.1 Para la generación y emisión de los documentos electrónicos deberán   
obligatoriamente firmar cada archivo xml bajo el estándar de firma digital de   
documentos XML: XadES\_BES, esto quiere decir que cada archivo .xml tendrá   
dentro de su estructura la firma electrónica y constituirá un documento electrónico   
válido una vez que el SRI proceda con la autorización.   
   
   
   
   
14   
   
6.2 A continuación, se detallan las especificaciones técnicas relacionadas al estándar:   
   
Descripción   
Especificación   
Documentación técnica relacionada   
Estándar de firma   
XadES\_BES   
http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2/ts\_101903v010302p.pdf   
Versión del esquema   
1.3.2   
http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2#   
Codificación   
UTF-8   
   
Tipo de firma   
ENVELOPED   
http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature   
   
6.3 La estructura del formato básico de firma electrónica avanzada acorde con la   
presente política se adecua a las especificaciones definidas en XADES\_BES que   
incluyen los campos que se describen en el esquema 1.3.2 del cuadro anterior.   
   
6.4 La firma electrónica se considera un nodo más a añadir en el documento .xml.   
   
El nivel de seguridad en la firma electrónica está ejecutado sobre tres partes de la   
trama de datos:   
   
•   
Todos los elementos o nodos que conforman el comprobante electrónico.   
•   
Los elementos de firma ubicados en el contenedor “SignedProperties”.   
•   
El certificado digital con el que se ha firmado incluido en el elemento   
“KeyInfo”.   
   
6.5 Es necesario utilizar el elemento ds: KeyInfo, conteniendo al menos el certificado   
firmante codificado en base64. Además, dicha información precisa ser firmada   
con objeto de evitar la posibilidad de sustitución del certificado.   
   
6.6 En el anexo 4 se muestra un ejemplo de una factura firmada bajo el estándar   
XadES\_BES.   
   
Cada comprobante deberá incorporar la firma electrónica en formato XADES-Bes,   
misma que se puede realizar con librerías destinadas para el efecto. El SRI utilizó   
el siguiente set de librerías para incorporar y validar la firma de cada   
comprobante:   
   
MITyCLibXADES   
MITyCLibTSA   
MITyCLibAPI   
MITyCLibOCSP   
MITyCLibTrust   
   
Para más información del estándar se puede explorar el siguiente enlace:   
   
http://webapp.etsi.org/workprogram/Report\_WorkItem.asp?WKI\_ID=21353   
   
6.7 Sobre aspectos técnicos del estándar de encriptación, se puede revisar la   
siguiente dirección: http://www.ietf.org/rfc/rfc2313.txt (RSA Encryption).   
   
6.8 A continuación, se detallan las especificaciones técnicas relacionadas al algoritmo   
de encriptación:   
   
   
   
   
15   
   
•   
Algoritmo de firmado: RSA-SHA1   
   
•   
Longitud de clave: 2048 bits. Recomendación técnica basada en documento:   
http://csrc.nist.gov/publications/nistpubs/800-57/sp800-57-Part1-revised2\_Mar08-2007.pdf   
   
•   
Archivo de Intercambio de Información: PKCS12 (extensión. p12). Este   
archivo deberá ser proporcionado ya sea de manera directa (a través de API´s   
de acceso al token USB), o de manera indirecta a través de la extracción del   
mismo y posterior instalación en una carpeta específica de la cual el software   
proporcionado por el SRI lo utilizará para firmar los comprobantes.   
   
7. Servicios expuestos en internet para la   
autorización de comprobantes electrónicos   
   
Los servicios expuestos en el internet por la Administración Tributaria están   
estandarizados a través de canales seguros con protocolos de seguridad y certificados   
SSL.   
   
7.1 Procesos que ejecutan los servicios expuestos en internet:   
   
7.1.1 Los procesos tienen la función de aceptar o rechazar comprobantes de   
manera individual o por lotes.   
   
7.1.2 Para el intercambio de información entre el contribuyente y la Administración   
Tributaria, es requisito indispensable que el contribuyente cuente con acceso   
a la red de internet banda ancha (por definición y recomendación del   
MINTEL la conexión debe ser mayor a 256Kbps).   
   
7.1.3 Para poder acceder al servicio de autorización de comprobantes   
electrónicos, el contribuyente deberá crear el software cliente para poder   
invocar a los WEB Service que el SRI pone a disposición.   
   
7.1.4 Para garantizar que la conexión es segura se empleará Certificados Digitales   
SSL, es decir, el SRI emitirá un certificado válido cuando se realice la   
petición de los WEB Service.   
   
Sin embargo, considerando que los certificados pueden ser cambiados   
durante el periodo de su vigencia por causas técnicas o institucionales, se   
recomienda a los contribuyentes que, en la programación de sus sistemas,   
se considere los mecanismos necesarios para que no se queme en su   
código la información, ni los certificados digitales de comprobantes   
electrónicos del SRI, puesto que estos podrían cambiar sin previo aviso por   
la urgencia según sea el caso.   
   
7.2 Existen dos ambientes disponibles para la invocación de los WS publicados por la   
Administración Tributaria:   
   
   
   
   
   
16   
1.1 Uno es para el ambiente de pruebas, donde cada contribuyente certificará   
que su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante   
electrónico, las direcciones de los WS son las siguientes:   
   
https://celcer.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/RecepcionComprobantesOffline?wsdl   
https://celcer.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/AutorizacionComprobantesOffline?wsdl   
   
1.2 El segundo es para el ambiente de producción, al cual cada contribuyente   
deberá acceder una vez que ha realizado las pruebas y esté seguro de que   
su aplicación funciona correctamente, las direcciones de los WS son las   
siguientes:   
   
https://cel.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/RecepcionComprobantesOffline?wsdl   
https://cel.sri.gob.ec/comprobantes-electronicos-ws/AutorizacionComprobantesOffline?wsdl   
   
1.3 Los WS expuestos por la Administración Tributaria son los siguientes:   
   
Recepción de comprobantes electrónicos   
   
@WebMethod   
@WebResult(name="RespuestaRecepcionComprobante")   
public RespuestaSolicitud validarComprobante(@WebParam(name = "xml")   
byte[] xml);   
Parámetros:   
   
I/O   
Nombre   
Tipo   
Descripción   
IN   
Xml   
byte[]   
Equivale al archivo xml del comprobante, el cual debe estar firmado por el contribuyente.   
OUT   
RespuestaC  
omprobante  
Autorizacion   
Objeto   
Retorna un objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo del comprobante.   
En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos.   
La estructura que cumplirá la respuesta a la invocación del servicio es la siguiente:   
   
Recepción exitosa   
   
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">   
 <soap:Body>   
 <ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion">   
 <RespuestaRecepcionComprobante>   
 <estado>RECIBIDA</estado>   
 <comprobantes/>   
 </RespuestaRecepcionComprobante>   
 </ns2:validarComprobanteResponse>   
 </soap:Body>   
</soap:Envelope>   
   
Recepción fallida   
   
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">   
<soap:Body>   
<ns2:validarComprobanteResponse xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.recepcion">   
<RespuestaRecepcionComprobante>   
<estado>DEVUELTA</estado>   
<comprobantes>   
<comprobante>   
<claveAcceso>1702201205176001321000110010030001000011234567816</claveAcceso>   
<mensajes>   
<mensaje>   
<identificador>35</identificador>   
<mensaje>DOCUMENTO INVÁLIDO</mensaje>   
<informacionAdicional>Se encontró el siguiente error en la estructura del comprobante: cvc-  
complex-type.2.4.a: Invalid content was found starting with element 'totalSinImpuestos'. One   
of '{fechaEmisionDocSustento}' is expected.</informacionAdicional>   
   
   
   
   
17   
<tipo>ERROR</tipo>   
</mensaje>   
</mensajes>   
</comprobante>   
</comprobantes>   
</RespuestaRecepcionComprobante>   
</ns2:validarComprobanteResponse>   
</soap:Body>   
</soap:Envelope>   
   
Consulta de respuesta de autorización:   
   
@WebMethod   
@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionComprobante")   
public RespuestaComprobante autorizacionComprobante(   
@WebParam(name   
=   
"claveAccesoComprobante")   
String   
claveAccesoComprobante) ;   
Consulta de respuesta de lote   
@WebMethod   
@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionLote")   
public RespuestaLote autorizacionComprobanteLote(@WebParam(name =   
"claveAccesoLote") String claveAccesoLote) ;   
   
Parámetros:   
   
I/O   
Nombre   
Tipo   
Descripción   
IN   
ClaveAcces  
o   
String   
Equivale a la clave de acceso del comprobante a ser consultado.   
OUT   
RespuestaL  
oteCompAu  
torizacion   
Objeto   
Retorna un objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo de cada uno de los   
comprobantes ingresado en el lote.   
En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos por cada comprobante del lote.   
   
Comprobante Autorizado   
   
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">   
 <soap:Body>   
 <ns2:autorizacionComprobanteResponse   
xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion">   
 <RespuestaAutorizacionComprobante>   
 <claveAccesoConsultada>   
 0503201201176001321000110010030009900641234567814   
 </claveAccesoConsultada>   
 <numeroComprobantes>1</numeroComprobantes>   
 <autorizaciones>   
 <autorizacion>   
 <estado>AUTORIZADO</estado>   
 <numeroAutorizacion>   
 0503201201176001321000110010030009900641234567814   
 </numeroAutorizacion>   
 <fechaAutorizacion>2012-03-05T16:57:34.997-05:00</fechaAutorizacion>   
 <ambiente>PRUEBAS</ambiente>   
 <comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
 <factura id="comprobante" version="1.0.0">   
 <!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 3 -->   
 </factura>]]>   
 </comprobante>   
 <mensajes>   
 <mensaje>   
 <identificador>60</identificador>   
 <mensaje>ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE   
 PRUEBAS   
 </mensaje>   
 <tipo>ADVERTENCIA</tipo>   
 </mensaje>   
 </mensajes>   
   
   
   
   
18   
I/O   
Nombre   
Tipo   
Descripción   
 </autorizacion>   
 </autorizaciones>   
 </RespuestaAutorizacionComprobante>   
 </ns2:autorizacionComprobanteResponse>   
 </soap:Body>   
</soap:Envelope>   
   
Comprobante No Autorizado   
   
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">   
 <soap:Body>   
 <ns2:autorizacionComprobanteResponse   
xmlns:ns2="http://ec.gob.sri.ws.autorizacion">   
 <RespuestaAutorizacionComprobante>   
 <claveAccesoConsultada>   
 1302201201176001321000120010030000050431234567814   
 </claveAccesoConsultada>   
 <numeroComprobantes>1</numeroComprobantes>   
 <autorizaciones>   
 <autorizacion>   
 <estado>RECHAZADO</estado>   
 <fechaAutorizacion>2012-02-13T16:34:48.997-05:00</fechaAutorizacion>   
 <ambiente>PRUEBAS</ambiente>   
 <comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
 <factura id="comprobante" version="1.0.0">   
 <!-- FACTURA FIRMADA DIGITALMENTE, VER ANEXO 4 -->   
 </factura>]]>   
 </comprobante>   
 <mensajes>   
 <mensaje>   
 <identificador>46</identificador>   
 <mensaje> RUC no existe </mensaje>   
 <tipo>ERROR</tipo>   
 </mensaje>   
 </mensajes>   
 </autorizacion>   
 </autorizaciones>   
 </RespuestaAutorizacionComprobante>   
 </ns2:autorizacionComprobanteResponse>   
 </soap:Body>   
</soap:Envelope>   
   
   
7.3 El Sistema de Autorización de Documentos Electrónicos soporta un proceso a   
través de un ambiente computacional seguro, que brinda alta disponibilidad y   
rendimiento, opta por utilizar la infraestructura necesaria para brindar el servicio a   
la ciudadanía que realizan transferencias de bienes o prestación de servicios.   
   
7.4 La manera correcta de consumir las direcciones URL de los WS, es de manera   
asíncrona; es decir una vez que el contribuyente envíe el comprobante al WS de   
recepción y obtenga la respuesta “RECIBIDA”, se debe esperar un determinado   
tiempo (se recomienda que este tiempo sea parametrizable) antes de proceder a   
consumir la segunda dirección URL de autorización mediante la clave de acceso   
del comprobante, para obtener el resultado: procesamiento (PPR), autorizado   
(AUT), no autorizado (NAT).   
   
7.5 Procesos que ejecuta el Sistema de Autorización de Documentos Electrónicos:   
   
•   
Exposición de componentes tecnológicos para el servicio de autorización de   
comprobantes electrónicos.   
   
   
   
   
   
19   
•   
Receptar los documentos firmados electrónicamente (primera validación   
general).   
   
•   
Validación de los documentos firmados electrónicamente (segunda validación   
a detalle con certificados de firma electrónica).   
   
•   
Autorizar de manera automática cada comprobante electrónico. El tiempo   
estimado de entrega de la autorización o motivos de errores de un   
comprobante, será de un tiempo máximo de 24 horas a partir de la respuesta   
de RECIBIDA, generada por el WS de recepción.   
   
•   
El límite máximo en tamaño y número de comprobantes electrónicos a ser   
validados y autorizados por lote es de 500 kb o 50 comprobantes   
aproximadamente (considerando cada comprobante con un solo ítem);   
mientras que, para el envío individual, el tamaño máximo por comprobante   
será de 320 Kb.   
   
TABLA 8: FORMATO XML PARA ENVÍO POR LOTE   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
- <lote version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
   
<claveAcceso>2808201400179210439400110010010000000091234567812<  
/claveAcceso>   
Obligatorio   
Numérico   
49   
-<ruc>1792104394001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
-<comprobantes>   
Obligatorio   
-   
-   
 -<comprobante>   
Obligatorio   
-   
-   
 <![CDATA[COMPROBANTE]]>   
Obligatorio   
-   
-   
 -</comprobante>   
Obligatorio   
-   
-   
 -<comprobante>   
Obligatorio   
-   
-   
 <![CDATA[COMPROBANTE]]>   
Obligatorio   
-   
-   
 -</comprobante>   
Obligatorio   
-   
-   
-</comprobantes>   
Obligatorio   
-   
-   
</lote>   
Obligatorio   
-   
-   
   
TABLA 9:   
   
Las claves de acceso para el envío de lote de máximo 50 comprobantes (512 kb)   
estarán compuestas de 49 caracteres numéricos, la herramienta o aplicativo a utilizar   
por el contribuyente deberá generar de manera automática la clave de acceso, que   
constituirá un requisito que dará el CARACTER de único a cada lote, y la misma servirá   
para que el SRI indique si fue recibido; se describe a continuación su conformación:   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
20   
No.   
Descripción de campo   
Tipo de   
campo   
Formato   
Longitud   
Requisito   
Etiqueta o tag   
en archivo XML   
1   
Fecha de emisión   
Numérico   
ddmmaaaa   
8   
Obligatorio   
<claveAcceso>   
2   
Tipo de comprobante   
Tabla 3   
2   
3   
Número de RUC   
1234567890001   
13   
4   
Tipo de ambiente   
Tabla 4   
1   
5   
Serie\*   
001001   
6   
6   
Número secuencial\*   
000000001   
9   
7   
Código numérico   
Numérico   
8   
8   
Tipo de emisión   
Tabla 2   
1   
9   
Dígito verificador (módulo 11)   
Numérico   
1   
\*El emisor deberá asignar la serie y secuencial que corresponderá únicamente al envío en lote.   
   
8. Facturador gratuito de generación de   
comprobantes electrónicos   
   
8.1 El Servicio de Rentas Internas pone a disposición de la ciudadanía de manera   
gratuita, un facturador electrónico, el cual permitirá generar comprobantes,   
firmarlos electrónicamente y visualizarlos de manera amigable.   
   
8.2 El facturador electrónico tiene la particularidad de asignar y modificar directorios   
para los archivos de los comprobantes electrónicos, validar el esquema y firma   
electrónica de comprobantes, también se puede visualizar los documentos   
electrónicos.   
   
8.3 Para instalar el facturador, los contribuyentes deberán descargar el instalador   
desde el portal web del Servicio de Rentas Internas, ingresando a Inicio / Guía   
Básica Tributaria / Facturación / Facturación Electrónica / Facturador electrónico   
gratuito.   
   
Para una correcta instalación, se recomienda descargar el Manual de Usuario   
que le servirá como guía y pasos a seguir.   
   
8.4 Una vez instalado el facturador electrónico, se deberá parametrizar los   
directorios disponibles:   
   
TABLA 10   
   
No.   
Ruta o Directorios   
Observación   
1   
Comprobantes generados   
Directorio donde se encuentren los documentos para ser firmados.   
2   
Comprobantes   
firmados   
electrónicamente   
Directorio   
donde   
se   
guardarán   
los   
documentos   
firmados   
electrónicamente de manera satisfactoria.   
2.1   
Comprobantes transmitidos y   
sin respuesta de autorización\*   
Directorio   
donde   
almacenarán   
los   
comprobantes   
firmados   
electrónicamente remitidos a la Administración Tributaria y no se ha   
recibido una respuesta.   
3   
Comprobantes autorizados   
Directorio donde se almacenarán los comprobantes autorizados por el   
SRI y automáticamente deberán eliminarse de los directorios 1 y/o 2   
únicamente si son autorizados.   
4   
Comprobantes no autorizados Directorio donde se almacenarán los archivos con los motivos de por   
qué no se autorizó los comprobantes.   
5   
Comprobantes enviados   
Directorio donde se almacenarán los comprobantes en estado en   
procesamiento.   
5.1   
Comprobantes rechazados\*   
Directorio donde no cumple esquemas o sin autorización de emisión.   
\* Estos directorios se configuran automáticamente dentro de la carpeta de documentos firmados.   
   
   
   
   
21   
   
8.5 De manera obligatoria deberá parametrizarse la información del emisor, con la   
finalidad de que cuando se genera un comprobante electrónico, esta   
información aparezca por defecto sin la necesidad de digitar en cada   
transacción la misma información, generando posibles errores de forma y   
digitación.   
   
TABLA 11   
   
 No.   
Descripción (emisor o agente de retención)   
Tipo de campo   
Longitud   
Requisito   
1   
Número de RUC   
Numérico   
13   
Obligatorio   
2   
Razón social / nombres o apellidos   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
3   
Nombre comercial   
Alfanumérico   
Max. 300   
Opcional   
4   
Dirección del establecimiento matriz   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
5   
Dirección del establecimiento emisor   
Alfanumérico   
Max. 300   
Opcional   
6   
Código del establecimiento emisor   
Numérico   
3   
Obligatorio   
7   
Código del punto de emisión   
Numérico   
3   
Obligatorio   
8   
Contribuyente especial (Número de resolución)   
Numérico   
Min. 3 y Max. 5   
Opcional   
9   
Obligado a llevar contabilidad (Opciones SI o   
NO)   
De selección   
2   
Opcional   
10   
Logo del emisor   
Imagen   
-   
Opcional   
11   
Tipo de ambiente   
Numérico   
1   
Obligatorio   
12   
Tipo de emisión   
Numérico   
1   
Obligatorio   
   
8.6 Para una óptima utilización del facturador, también se deberá parametrizar los   
productos o servicios que ofrece el vendedor, ingresando el detalle y un código   
de producto y/o servicio, en conjunto con su tarifa de impuesto de IVA, ICE,   
IRBPNR o ISD de ser el caso. Se podrá importar o exportar los productos o   
servicios a parametrizar en formato txt.   
   
TABLA 12   
   
 No.   
Descripción   
Requisito   
1   
Impuestos y tarifas parametrizables   
Obligatorio   
2   
Código identificador del producto o servicio asignado por el contribuyente.   
Obligatorio   
2   
Código identificador auxiliar del producto o servicio   
Opcional   
3   
Nombre del producto o servicio   
Obligatorio   
4   
Valor unitario   
Obligatorio   
5   
Descuento   
Obligatorio   
6   
Impuesto   
Obligatorio   
7   
Tarifa del impuesto   
Obligatorio   
8   
Campos adicionales (máximo tres campos de hasta 300 caracteres)   
Opcional   
   
8.7 De igual manera se podrá parametrizar a los clientes ya identificados, a quienes   
van a transferir los bienes o realizar la prestación de servicios, así también la   
información de los transportistas para el caso de guías de remisión y los   
   
   
   
   
22   
agentes retenidos para los comprobantes de retención. Se podrá importar los   
clientes a parametrizar en formato txt.   
   
TABLA 13   
   
 No.   
Descripción   
Requisito   
1   
Identificación (Número de RUC, cédula o pasaporte)   
Obligatorio   
2   
Nombres y apellidos o razón social   
Obligatorio   
3   
Dirección de correo electrónico   
Obligatorio   
4   
Placa (para el caso de guías de remisión)   
Obligatorio   
5   
Teléfono   
Opcional   
6   
Dirección / ubicación   
Opcional   
   
8.8 Por defecto aparecerá la denominación de la moneda de curso actual en el país   
“DÓLAR”.   
   
8.9 Se detalla en el cuadro adjunto los campos a ser llenados que corresponden a   
facturas, comprobantes de retención, notas de crédito y notas de débito:   
   
TABLA 14: FACTURAS, COMPROBANTES DE RETENCIÓN, NOTAS DE CRÉDITO Y   
NOTAS DE DÉBITO:   
   
 No.   
Descripción de llenado   
(comprador o agente retenido)   
Tipo de   
campo   
Longitud   
Requisito   
Comprobante   
1   
Número secuencial del   
comprobante   
Numérico   
9   
Obligatorio   
TODOS   
2   
Razón social / Nombres o   
apellidos   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
TODOS   
3   
Identificación (RUC, Cédula,   
pasaporte, identificación del   
exterior o placa)   
Alfanumérico   
Max 20   
Obligatorio   
TODOS   
4   
Fecha de emisión   
Numérico   
8   
Obligatorio   
TODOS   
5   
Número de la guía de remisión   
Numérico   
15   
Opcional   
CAMPO SOLO PARA FACTURA   
6   
Denominación del comprobante   
de venta que se modifica   
Numérico   
2   
Obligatorio   
CAMPO SOLO PARA NOTAS DE   
CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO   
7   
Número del comprobante de   
venta que se modifica   
Numérico   
15   
Obligatorio   
CAMPO SOLO PARA NOTAS DE   
CRÉDITO Y NOTAS DE DÉBITO   
8   
Denominación del comprobante   
de venta que motiva la retención   
Numérico   
2   
Obligatorio   
CAMPO SOLO PARA   
COMPROBANTES DE   
RETENCIÓN   
9   
Número del comprobante de   
venta que motiva la retención   
Numérico   
15   
Obligatorio   
CAMPO SOLO PARA   
COMPROBANTE DE   
RETENCIÓN   
10   
Ejercicio fiscal (mmaaaa)   
Numérico   
6   
Obligatorio   
CAMPO SOLO PARA   
COMPROBANTE DE   
RETENCIÓN   
11   
Código numérico   
Numérico   
8 / 23   
Obligatorio   
TODOS   
12   
Dígito verificador (Módulo 11)   
Numérico   
1   
Obligatorio   
TODOS   
   
   
   
   
   
23   
TABLA 15: GUÍAS DE REMISIÓN:   
   
 No.   
Descripción de Llenado   
Tipo de campo   
Longitud   
Requisito   
1   
Número secuencial del comprobante   
Numérico   
9   
Obligatorio   
2   
Razón social / nombres o apellidos (Destinatario)   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
3   
Identificación destinatario (RUC, cédula, pasaporte,   
identificación del exterior)   
Alfanumérico   
10 a 20   
Obligatorio   
4   
Dirección del punto de partida   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
5   
Dirección del destinatario o destinos   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
6   
Razón social / Nombres o apellidos (transportista o   
remitente)   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
7   
Identificación transportista o remitente (ruc, cédula,   
pasaporte)   
Alfanumérico   
10 a 13   
Obligatorio   
8   
Número de placa   
Alfanumérico   
Max. 20   
Obligatorio   
9   
Descripción de la mercadería transportada   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
10   
Cantidad de la mercadería transportada   
Alfanumérico   
Libre   
Obligatorio   
11   
Motivo del traslado   
Alfanumérico   
Max. 300   
Obligatorio   
12   
Denominación del comprobante de venta   
Numérico   
2   
Opcional   
13   
Número de autorización del comprobante de venta   
Numérico   
10 ó 37   
Opcional   
14   
Fecha de emisión del comprobante de venta   
Numérico   
8   
Opcional   
15   
Numeración del comprobante de venta   
Numérico   
15   
Opcional   
16   
Número de la declaración aduanera   
Numérico   
20   
Opcional   
17   
Fecha de Inicio de transporte   
Numérico   
8   
Obligatorio   
18   
Fecha de terminación del transporte   
Numérico   
8   
Obligatorio   
19   
Ruta   
Alfanumérico   
Max. 300   
Opcional   
20   
Código del establecimiento del destinatario del   
producto   
Numérico   
3   
Opcional   
21   
Código numérico   
Numérico   
8 / 23   
Obligatorio   
22   
Dígito verificador   
Numérico   
1   
Obligatorio   
   
8.10 Entre la lista de clientes se encuentra el “Consumidor final”, para que por defecto   
se identifique en ventas a consumidores finales. Si el valor de la factura es   
mayor a 50 USD se deberá especificar obligatoriamente los datos del adquirente.   
   
8.11 Se podrá ingresar información adicional por cada comprobante, como máximo   
quince campos de hasta 300 caracteres alfanuméricos.   
   
8.12 Se detalla a continuación los códigos de los impuestos.   
   
TABLA 16   
   
Impuesto   
Código   
IVA   
2   
ICE   
3   
IRBPNR   
5   
   
8.13 Se enlista a continuación los códigos de las tarifas de los impuestos:   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
24   
   
17: TARIFA DEL IVA   
   
Porcentaje de IVA   
Código   
0%   
0   
12%   
2   
14%   
3   
15%   
4   
5%   
5   
No Objeto de Impuesto   
6   
Exento de IVA   
7   
IVA diferenciado3   
8   
13%   
10   
   
Nota importante: Los nuevos códigos de tarifa de IVA podrán ser configurados en los   
sistemas de comprobantes conforme a la tabla antes indicada. Al momento nos   
encontramos configurando los servicios web en ambientes de prueba y producción de   
comprobantes electrónicos para la recepción de estos, sin embargo, la fecha inicio y la   
tarifa a aplicar dependerá de la publicación de la Ley Orgánica para Enfrentar el   
Conflicto Armado Interno, la Crisis Social y Económica y normativa complementaría a   
emitirse.   
   
   
TABLA 18: TARIFA DEL ICE:   
   
A continuación, se detalla el listado de códigos del Impuesto a los Consumos   
Especiales, las tarifas deberán calcularse en base a la normativa vigente.   
   
Código   
Descripción   
Tarifa Ad   
Valorem   
enero 2023   
Tarifa   
específica de   
enero 2023   
Tarifa Ad   
Valorem   
febrero a   
diciembre   
2023   
Tarifa   
específica de   
febrero a   
diciembre   
2023   
3011   
ICE Cigarrillos Rubios   
-   
0,17   
-   
0,16   
3021   
ICE Cigarrillos Negros   
-   
0,17   
-   
0,16   
3023   
ICE Productos del Tabaco y Sucedáneos   
del Tabaco excepto Cigarrillos   
150%   
-   
150%   
-   
3031   
ICE Bebidas Alcohólicas   
75%   
10,36   
75%   
10,00   
3041   
ICE Cerveza Industrial Gran Escala   
75%   
-   
75%   
-   
3041   
ICE Cerveza Industrial Mediana Escala   
75%   
-   
75%   
-   
3041   
ICE Cerveza Industrial Pequeña Escala   
75%   
-   
75%   
-   
3073   
ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP sea   
hasta de 20000 USD   
5%   
-   
5%   
-   
3075   
ICE Vehículos Motorizados PVP entre   
30000 y 40000   
15%   
-   
15%   
-   
3077   
ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP   
superior USD 40.000 hasta 50.000   
20%   
-   
20%   
-   
3078   
ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP   
superior USD 50.000 hasta 60.000   
25%   
-   
25%   
-   
   
3 Mediante decreto ejecutivo el presidente de la República podrá aplicar una tafia de IVA diferenciada entre el 8% al 12% para el sector   
turístico hasta 12 días al año. El código deberá utilizarse para registrar las tarifas de IVA iguales o mayores a 8% y menores a 12% según se   
establezca en el respectivo decreto, para el resto de los porcentajes y casos se deberán utilizar los códigos específicos previstos en la misma   
tabla.   
   
   
   
   
25   
Código   
Descripción   
Tarifa Ad   
Valorem   
enero 2023   
Tarifa   
específica de   
enero 2023   
Tarifa Ad   
Valorem   
febrero a   
diciembre   
2023   
Tarifa   
específica de   
febrero a   
diciembre   
2023   
3079   
ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP   
superior USD 60.000 hasta 70.000   
30%   
-   
30%   
-   
3080   
ICE Vehículos Motorizados cuyo PVP   
superior USD 70.000   
35%   
-   
35%   
-   
3081   
ICE Aviones, Tricares, yates, Barcos de   
Recreo   
15%   
-   
10%   
-   
3092   
ICE Servicios de Televisión Prepagada   
0%   
-   
0%   
-   
3610   
ICE Perfumes y Aguas de Tocador   
20%   
-   
20%   
-   
3620   
ICE Videojuegos   
0%   
-   
0%   
-   
3630   
ICE Armas de Fuego, Armas deportivas y   
Municiones   
300%   
-   
30%   
-   
3640   
ICE Focos Incandescentes   
100%   
-   
100%   
-   
3660   
ICE   
Cuotas   
Membresías   
Afiliaciones   
Acciones   
35%   
-   
35%   
-   
3093   
ICE Servicios Telefonía Sociedades   
15%   
-   
15%   
-   
3101   
ICE Bebidas Energizantes   
10%   
-   
10%   
-   
3053   
ICE Bebidas Gaseosas con Alto Contenido   
de Azúcar   
-   
0,19 por 100   
gramos de   
azúcar   
-   
0,18 por 100   
gramos de   
azúcar   
3054   
ICE Bebidas Gaseosas con Bajo Contenido   
de Azúcar   
10%   
-   
10%   
-   
3111   
ICE Bebidas No Alcohólicas   
-   
0,19 por 100   
gramos de   
azúcar   
-   
0,18 por 100   
gramos de   
azúcar   
3043   
ICE Cerveza Artesanal   
-   
1,55   
-   
1,50   
3033   
ICE Alcohol   
75%   
10,36   
75%   
10,00   
3671   
ICE calefones y sistemas de calentamiento   
de agua a gas SRI   
100%   
-   
100%   
-   
3684   
ICE vehículos motorizados camionetas y de   
rescate cuyo PVP sea hasta DE 30.000   
USD   
5%   
-   
5%   
-   
3686   
ICE   
vehículos   
motorizados   
excepto   
camionetas y de rescate cuyo PVP sea   
superior USD 20.000 hasta DE 30.000   
10%   
-   
10%   
-   
3688   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP sea de   
hasta USD. 35.000   
0%   
   
0%   
   
3691   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 35.000 hasta 40.000   
8%   
   
8%   
   
3692   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 40.000 hasta 50.000   
14%   
   
14%   
   
3695   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 50.000 hasta 60.000   
20%   
   
20%   
   
3696   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 60.000 hasta 70.000   
26%   
   
26%   
   
3698   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior a   
USD 70.000   
32%   
-   
32%   
-   
3682   
ICE   
consumibles   
tabaco   
calentado   
y   
líquidos con nicotina SRI   
150%   
-   
150%   
-   
3681   
ICE servicios de telefonía móvil personas   
naturales   
0%   
-   
0%   
-   
3680   
ICE fundas plásticas   
-   
0,10   
-   
0,08   
3533   
ICE Import. Bebidas Alcohólicas   
75%   
-   
75%   
-   
3541   
ICE Cerveza Gran Escala CAE   
75%   
-   
75%   
-   
3541   
ICE Cerveza Industrial de Mediana Escala   
CAE   
75%   
-   
75%   
-   
3541   
ICE Cerveza Industrial de Pequeña Escala   
CAE   
75%   
-   
75%   
-   
3542   
ICE Cigarrillos Rubios CAE   
-   
-   
-   
-   
3543   
ICE Cigarrillos Negros CAE   
-   
-   
-   
-   
3544   
ICE Productos del Tabaco y Sucedáneos   
del Tabaco Excepto Cigarrillos CAE   
150%   
-   
150%   
-   
   
   
   
   
26   
Código   
Descripción   
Tarifa Ad   
Valorem   
enero 2023   
Tarifa   
específica de   
enero 2023   
Tarifa Ad   
Valorem   
febrero a   
diciembre   
2023   
Tarifa   
específica de   
febrero a   
diciembre   
2023   
3581   
ICE Aeronaves CAE   
15%   
-   
10%   
-   
3582   
ICE Aviones, Avionetas y Helicópteros Exct.   
Aquellos destinados Al Trans. CAE   
15%   
-   
10%   
-   
3710   
ICE Perfumes Aguas de Tocador Cae   
20%   
-   
20%   
-   
3720   
ICE Video Juegos CAE   
35%   
-   
35%   
-   
3730   
ICE Importaciones Armas de Fuego, Armas   
deportivas y Municiones CAE   
300%   
-   
30%   
-   
3740   
ICE Focos Incandescentes CAE   
100%   
-   
100%   
-   
3871   
ICE-vehículos motorizados cuyo PVP SEA   
hasta de 20000 USD SENAE   
5%   
-   
5%   
-   
3873   
ICE-vehículos   
motorizados   
PVP   
entre   
30000 Y 40000 SENAE   
15%   
-   
15%   
-   
3874   
ICE-vehículos   
motorizados   
cuyo   
PVP   
superior USD 40.000 hasta 50.000 SENAE   
20%   
-   
20%   
-   
3875   
ICE-vehículos   
motorizados   
cuyo   
PVP   
superior USD 50.000 hasta 60.000 SENAE   
25%   
-   
25%   
-   
3876   
ICE-vehículos   
motorizados   
cuyo   
PVP   
superior USD 60.000 hasta 70.000 SENAE   
30%   
-   
30%   
-   
3877   
ICE-vehículos   
motorizados   
cuyo   
PVP   
superior USD 70.000 SENAE   
35%   
-   
35%   
-   
3878   
ICE-Aviones, Tricares, Yates, Barcos de   
Rec SENAE   
15%   
-   
10%   
-   
3601   
ICE Bebidas Energizantes SENAE   
10%   
-   
10%   
-   
3552   
ICE bebidas gaseosas con alto contenido   
de azúcar SENAE   
-   
0,19 por 100   
gramos de   
azúcar   
-   
0,18 por 100   
gramos de   
azúcar   
3553   
ICE bebidas gaseosas con bajo contenido   
de azúcar SENAE   
10%   
-   
10%   
-   
3602   
ICE bebidas no alcohólicas SENAE   
-   
0,19 por 100   
gramos de   
azúcar   
-   
0,18 por 100   
gramos de   
azúcar   
3545   
ICE cerveza artesanal SENAE   
75%   
1,55   
75%   
1,5   
3532   
ICE Import. alcohol SENAE   
75%   
10,36   
75%   
10   
3671   
ICE calefones y sistemas de calentamiento   
de agua a gas SRI   
100%   
-   
100%   
-   
3771   
ICE calefones y sistemas de calentamiento   
de agua a gas SENAE   
100%   
-   
100%   
-   
3685   
ICE vehículos motorizados camionetas y de   
rescate PVP sea hasta DE 30.000 USD   
SENAE   
5%   
-   
5%   
-   
3687   
ICE   
vehículos   
motorizados   
excepto   
camionetas y de rescate cuyo PVP sea   
superior USD 20.000 hasta de 30.000   
SENAE   
10%   
-   
10%   
-   
3689   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP sea de   
hasta USD. 35.000 SENAE   
0%   
-   
0%   
-   
3690   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 35.000 hasta 40.000 SENAE   
8%   
-   
8%   
-   
3693   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 40.000 hasta 50.000 SENAE   
14%   
-   
14%   
-   
3694   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 50.000 hasta 60.000 SENAE   
20%   
-   
20%   
-   
3697   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior   
USD. 60.000 hasta 70.000 SENAE   
26%   
-   
26%   
-   
3699   
ICE vehículos híbridos cuyo PVP superior a   
USD 70.000 SENAE   
32%   
-   
32%   
-   
3683   
ICE   
consumibles   
tabaco   
calentado   
y   
líquidos con nicotina SENAE   
150%   
   
50%   
   
   
8.14 Lista de códigos por impuestos asignados para la retención.   
   
   
   
   
   
   
27   
TABLA 19   
Impuesto a retener   
Código   
RENTA   
1   
IVA   
2   
ISD   
6   
   
8.15 Se describe los códigos por impuesto de acuerdo con el porcentaje de retención.   
   
   
TABLA 20: RETENCIÓN DEL IVA   
   
Porcentaje IVA   
Código   
10%   
9   
20%   
10   
30%   
1   
50%   
11   
70%   
2   
100%   
3   
   
• Retención en cero:   
   
Porcentaje IVA   
Código   
0.00%   
7   
\*Aplica de conformidad con la Disposición Transitoria Única de la Resolución NAC-DGERCGC15-00000284.   
   
   
   
• No procede retención:   
   
Porcentaje IVA   
Código   
0.00%   
8   
   
• RETENCIÓN DE ISD:   
   
Porcentaje   
ISD   
Código   
Vigencia   
Desde   
Hasta   
5%   
4580   
-   
Hasta el 31 de diciembre de 2021   
4.75%   
4580   
1 de enero de 2022   
31 de marzo de 20224   
4.50%   
4580   
1 de abril de 2022   
30 de junio de 2022   
4.25%   
4580   
1 de julio de 2022   
30 de septiembre de 2022   
4.00%   
4580   
1 de octubre de 2022   
31 de diciembre de 2022   
   
4 Los porcentajes para el año 2022 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 298 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial   
No. 604 del 23 de diciembre de 2021.   
   
   
   
   
28   
Porcentaje   
ISD   
Código   
Vigencia   
Desde   
Hasta   
3.75%   
4580   
1 de febrero de 2023   
30 de junio de 20235   
3.50%   
4580   
1 de julio de 2023   
31 de diciembre de 20246   
   
• RETENCIÓN DE RENTA:   
   
Los porcentajes de retención del Impuesto a la Renta se aplicarán conforme lo   
establecido en la normativa legal vigente, para lo cual se deberán considerar los   
porcentajes establecidos en las tablas del Catálogo de Anexo Transaccional   
Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre   
impuestos/Cómo declaro mis impuestos?/Anexos y guías o directamente a través del   
siguiente link: http://www.sri.gob.ec/web/guest/formularios-e-instructivos1.   
   
Nota importante: En aplicación a la Resolución No. NAC-DGERCGC24-00000008, los   
porcentajes de retención de impuesto a la renta deberán ser configurados en los   
sistemas de comprobantes conforme al catálogo antes indicado. Al momento nos   
encontramos configurando los servicios web de comprobantes electrónicos para la   
recepción de los comprobantes emitidos de conformidad con la Disposición Transitoria   
Primera.   
   
8.16 A continuación, se detallan los valores subtotales y totales con impuestos que   
deben constar en los comprobantes de venta, según el caso.   
   
   
TABLA 21   
   
No.   
Campos de valores   
Tipo de campo   
Requisito   
1   
Sub total IVA \_%:   
Sumarán todos los precios totales de los   
productos gravados con la tarifa de IVA   
vigente.   
Obligatorio   
2   
Sub total 0%:   
Sumarán todos los precios totales de los   
productos gravados con tarifa de IVA 0%.   
Obligatorio   
3   
Sub total no objeto   
IVA:   
Sumarán todos los precios totales de los   
productos No Objeto de IVA.   
Obligatorio   
3   
Sub total exento de   
IVA:   
Sumarán todos los precios totales de los   
productos Exento de IVA.   
Obligatorio   
4   
Sub total:   
Sumará las tres bases (Tarifa de IVA vigente,   
0%, no objeto de IVA o Exento de IVA).   
Obligatorio   
5   
Total descuento:   
Sumará los valores de los descuentos.   
Obligatorio   
6   
Valor ICE:   
Calculará del campo Sub total según el   
porcentaje ingresado, este campo será editable   
por la naturaleza del cálculo del impuesto.   
Obligatorio cuando corresponda /   
editable   
   
5 Los porcentajes para el año 2023 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 643 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial   
No. 235 del 23 de enero de 2023.   
6 El porcentaje para el año 2024 se establecieron en el Decreto Ejecutivo No. 98 publicado en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No.   
467 del 29 de diciembre de 2023   
   
   
   
   
29   
No.   
Campos de valores   
Tipo de campo   
Requisito   
7   
Valor IRBPNR:   
Este campo será editable por la naturaleza del   
cálculo del impuesto.   
Obligatorio cuando corresponda /   
editable   
8   
Valor IVA \_%:   
Sumará el campo Sub total IVA \_% y el valor   
del campo Valor ICE, el resultado aplicará la   
tarifa de IVA vigente.   
Obligatorio   
9   
Propina:   
Este campo aparecerá vacío, si ingresa un   
valor el sistema validará que el valor ingresado   
no supere el 10% del campo Sub total   
Obligatorio   
10   
VALOR TOTAL   
Sumará los campos Sub total, ICE, IRBPNR,   
Valor IVA \_% y Propina.   
Obligatorio   
   
8.17 El formato para todo campo correspondiente a valores será 123456.98 utilizando   
el punto como separador de decimales; se utilizará como máximo dos decimales,   
a excepción de los campos de precio unitario y cantidad que se podrá utilizar   
hasta 6 decimales, aplica para versión de comprobantes 1.1.0 (Anexo 3)   
   
8.18 Los contribuyentes deberán implementar los controles necesarios en sus   
sistemas informáticos que utilizan para la generación de comprobantes   
electrónicos, con el fin de que los comprobantes sean emitidos en orden   
cronológico y secuencial, controlando que no exista duplicidad tanto en la   
secuencia como en las claves de acceso; así como también evitar el reenvío   
innecesario de comprobantes para su autorización   
   
8.19 Las representaciones impresas de los comprobantes electrónicos (RIDE),   
tendrán validez tributaria y jurídica (Resolución 233 de junio 2018); como anexos   
se adjuntan modelos en los cuales se detallan las posiciones de los requisitos.   
Se podrán imprimir datos adicionales en el RIDE conforme lo requiera el   
contribuyente.   
   
8.20 En las representaciones impresas el emisor podrá incorporar un código de   
barras que contenga la clave de acceso u otro código opcional de información   
que el contribuyente crea importante para sus procesos.   
   
8.21 Se recomienda revisar aspectos técnicos acerca de la ubicación de la impresión   
de código de barras (GS1 – 128), para que puedan ser leídos por máquinas   
lectoras de códigos de barras. Para más información pueden ingresar a la   
siguiente   
dirección:   
http://www.gs1mexico.org/site/wp-  
content/uploads/2012/06/Guia-codigo-GS1-128.pdf   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
30   
9. Caso específico de retenciones en la   
comercializadores   
/   
Distribuidores   
de   
derivados del petróleo y retención presuntiva   
de IVA a los editores, distribuidores y   
voceadores   
que   
participan   
en   
la   
comercialización de periódicos y/o revistas.   
   
Los comercializadores y distribuidores de derivados de petróleo, deberán aplicar los   
siguientes códigos de impuestos y tarifas de retenciones para la emisión de sus facturas:   
   
TABLA 22   
   
IMPUESTO A RETENER   
CÓDIGO   
IVA PRESUNTIVO Y RENTA   
4   
   
TABLA 23   
   
• Retención IVA   
   
PORCENTAJE IVA RETENIDO Y/O PRESUNTIVO   
CÓDIGO   
TARIFA EN EL   
XML   
\*\* 100%7   
3   
1   
12% (Retención de IVA presuntivo por Editores a   
Margen de Comercialización Voceadores)   
4   
0.12   
\* 100% (Retención IVA venta periódicos y/o Revistas a   
Distribuidores)   
5   
100   
\* 100% (Retención IVA Venta de Periódicos y/o   
revistas a voceadores)   
6   
100   
\*Aplica para comprobantes de retención.   
\*\* Aplica para las retenciones de IVA de conformidad con Resolución No. NAC-DGERCGC21-00000063.   
   
• Ejemplo   
   
DESCRIPCIÓN   
%   
LLENADO DEL XML   
<codigo>   
<codigoPorcentaje>   
<tarifa>   
<valor>8   
Gasolina súper   
13%   
4   
3   
1   
IVA EN VENTAS \* 13%   
Gasolina extra o   
Ecopaís   
5.85%   
4   
3   
1   
IVA EN VENTAS \* 5.85%   
Diesel   
4%   
4   
3   
1   
IVA EN VENTAS \* 4%   
Otros derivados   
de petróleo   
100%   
4   
3   
1   
IVA DEL MARGEN DE   
COMERCIALIZACIÓN \* 100%   
   
• Retención RENTA   
   
PORCENTAJE RENTA   
CÓDIGO   
TARIFA EN EL XML   
0.002 (2 por mil)   
327   
0.20   
   
7 Para el llenado de la sección de IVA presuntivo en el XML de la factura electrónica se utilizará este código y la tarifa; sin embargo, los valores de los   
porcentajes de retención corresponderán a los establecidos en la Resolución Nro. NAC-DGERCGC21-00000063.   
   
8 Para el llenado de esta etiqueta se debe considerar el tipo de campo, formato y longitud establecida en el anexo 3.   
   
   
   
   
31   
PORCENTAJE RENTA   
CÓDIGO   
TARIFA EN EL XML   
0.003 (3 por mil)   
328   
0.30   
   
   
10. Códigos de errores y advertencias de   
validación   
   
CÓDIGO   
DE   
ERROR   
DESCRIPCIÓN   
MOTIVO DE ERROR   
VALIDACIÓN:   
RECEPCIÓN   
/AUTORIZACIÓN/   
EMISOR   
2   
RUC del emisor se   
encuentra NO   
ACTIVO.   
Verificar que el número de RUC se encuentre en estado   
ACTIVO   
AUTORIZACIÓN   
10   
Establecimiento del   
emisor se encuentra   
Clausurado.   
No se autorizará comprobantes si el establecimiento   
emisor ha sido clausurado, automáticamente se habilitará   
el servicio una vez concluido la clausura.   
AUTORIZACIÓN   
26   
Tamaño máximo   
superado   
Tamaño del archivo supera lo establecido   
RECEPCIÓN   
27   
Clase no permitido   
La clase del contribuyente no puede emitir comprobantes   
electrónicos.   
AUTORIZACIÓN   
28   
Acuerdo de medios   
electrónicos no   
aceptado   
Siempre el contribuyente debe haber aceptado el acuerdo   
de medio electrónicos en el cual se establece que se   
acepta que lleguen las notificaciones al buzón del   
contribuyente.   
RECEPCIÓN   
35   
Documento inválido   
Cuando el XML no pasa validación de esquema.   
RECEPCIÓN   
36   
Versión esquema   
descontinuada   
Cuando la versión del esquema no es la correcta.   
RECEPCIÓN   
37   
RUC sin autorización   
de emisión   
Cuando el RUC del emisor no cuenta con una solicitud de   
emisión de comprobantes electrónicos.   
AUTORIZACIÓN   
39   
Firma inválida   
Firma electrónica del emisor no es válida.   
AUTORIZACIÓN   
40   
Error en el certificado   
No se encontró el certificado o no se puede convertir en   
certificad X509.   
AUTORIZACIÓN   
43   
Clave acceso   
registrada   
Cuando la clave de acceso ya se encuentra registrada en   
la base de datos.   
RECEPCIÓN   
45   
Secuencial registrado Secuencial del comprobante ya se encuentra registrado en   
la base de datos   
RECEPCIÓN   
46   
RUC no existe   
Cuando el RUC emisor no existe en el Registro Único de   
Contribuyentes.   
AUTORIZACIÓN   
47   
Tipo de comprobante   
no existe   
Cuando envían en el tipo de comprobante uno que no   
exista en el catálogo de nuestros tipos de comprobantes.   
RECEPCIÓN   
48   
Esquema XSD no   
existe   
Cuando el esquema para el tipo de comprobante enviado   
no existe.   
RECEPCIÓN   
49   
Argumentos que   
envían al WS nulos   
Cuando se consume el WS con argumentos nulos.   
RECEPCIÓN   
50   
Error interno general   
Cuando ocurre un error inesperado en el servidor.   
RECEPCIÓN   
52   
Error en diferencias   
Cuando existe error en los cálculos del comprobante.   
AUTORIZACIÓN   
56   
Establecimiento   
cerrado   
Cuando el establecimiento desde el cual se genera el   
comprobante se encuentra cerrado.   
AUTORIZACIÓN   
   
   
   
   
32   
CÓDIGO   
DE   
ERROR   
DESCRIPCIÓN   
MOTIVO DE ERROR   
VALIDACIÓN:   
RECEPCIÓN   
/AUTORIZACIÓN/   
EMISOR   
57   
Autorización   
suspendida   
Cuando la autorización para emisión de comprobantes   
electrónicos para el emisor se encuentra suspendida por   
procesos de control de la Administración Tributaria o el   
contribuyente no tenía la autorización para emitir   
comprobantes electrónicos a la fecha de emisión del   
comprobante   
AUTORIZACIÓN   
58   
Error en la estructura   
de clave acceso   
Cuando la clave de acceso tiene componentes diferentes   
a los del comprobante.   
AUTORIZACIÓN   
63   
RUC clausurado   
Cuando el RUC del emisor se encuentra clausurado por   
procesos de control de la Administración Tributaria.   
AUTORIZACIÓN   
65   
Fecha de emisión   
extemporánea   
Cuando el comprobante emitido no fue enviado de   
acuerdo con el tiempo del tipo de emisión en el cual fue   
realizado.   
EMISOR/   
RECEPCIÓN   
67   
Fecha inválida   
Cuando existe errores en el formato de la fecha.   
RECEPCIÓN   
70   
Clave de acceso en   
procesamiento   
Cuando se desea enviar un comprobante que ha sido   
enviado anteriormente y el mismo no ha terminado su   
procesamiento.   
RECEPCIÓN   
80   
Error en la estructura   
de clave acceso   
Cuando se ejecuta la consulta de autorización por clave de   
acceso y el valor de este parámetro supera los 49 dígitos,   
tiene caracteres alfanuméricos o cuando el tag   
(claveAccesoComprobante) está vacío   
AUTORIZACIÓN   
82   
Error en la fecha de   
inicio de transporte   
Cuando la fecha de inicio de transporte es menor a la   
fecha de emisión de la guía de remisión.   
RECEPCIÓN   
92   
Error al validar monto   
de devolución del   
IVA.   
Cuando el valor registrado en el campo de devolución del   
IVA, en facturas y notas de débito, no corresponde al que   
fue autorizado por el servicio web DIG.   
RECEPCIÓN   
   
Notas:   
   
1. Todos aquellos comprobantes que hayan sido rechazados por cualquiera de los   
errores señalados en la tabla anterior pueden ser reenviados para su autorización   
una vez corregido el error motivo del rechazo sin generar nuevos números de clave   
de acceso o secuenciales para los comprobantes. A excepción de aquellos casos   
específicos en los que aun cuando el archivo esté correcto, el sistema no pueda   
autorizar el comprobante debido a algún impedimento como, por ejemplo: en el   
caso de RUC o establecimiento clausurado, RUC inactivo, establecimiento cerrado,   
entre otros. Los comprobantes devueltos no se guardarán en la base de datos del   
SRI, se almacenarán únicamente los comprobantes que no hayan sido autorizados.   
   
2. En el caso del error con código 70 – Clave de acceso en procesamiento, no se   
deberá reenviar el comprobante o generar el comprobante con otra clave de   
acceso y secuencial hasta recibir una respuesta de autorización o rechazo del   
mismo, en un tiempo máximo de 24 horas.   
   
CÓDIGO DE   
ADVERTENCIA   
DESCRIPCIÓN   
POSIBLE SOLUCIÓN   
59   
Identificación no existe   
Cuando el número de la identificación del adquirente no existe.   
60   
Ambiente ejecución.   
Siempre que el comprobante sea emitido en ambiente de   
certificación o pruebas se enviará como parte de la autorización   
esta advertencia.   
   
   
   
   
33   
62   
Identificación incorrecta   
Cuando el número de la identificación del adquirente del   
comprobante está incorrecto. Por ejemplo, cédulas no pasan el   
dígito verificador.   
68   
Documento sustento   
Cuando el comprobante relacionado no existe como electrónico.   
   
Al momento de receptar el archivo se realizarán las siguientes validaciones, según el   
orden especificado, cabe mencionar que estas no serán revisadas en su totalidad; es   
decir, si el sistema detecta como inconsistente el tamaño del archivo ese será el error   
remitido:   
   
ORDEN   
VALIDACIÓN   
DESCRIPCIÓN   
1   
Validación XML   
Tamaño archivo   
Esquema activo   
XML bien formado y válido   
2   
Validación contribuyente emisor   
RUC activo   
Establecimiento activo   
Autorización para emitir comprobantes electrónicos   
activa   
Autorización para emisión del tipo de comprobante   
3   
Validación unicidad   
Clave acceso única   
Secuencial único   
Clave acceso bien formada   
4   
Validación Firma   
Validez firma y cadena de confianza   
OCSP   
5   
Verificaciones adicionales   
Fecha emisión   
identificación del receptor del comprobante   
documentos de sustento   
6   
Validación diferencias   
   
   
3. Las validaciones que se muestran a continuación deberán ser implementadas en el   
sistema del contribuyente, a fin de garantizar que la información transmitida a la   
base de datos del SRI cumpla con los requisitos establecidos en la normativa   
tributaria y comercio electrónico.   
   
CÓDIGO   
DE   
ERROR   
DESCRIPCIÓN   
POSIBLE SOLUCIÓN   
VALIDACIÓN:   
RECEPCIÓN   
/AUTORIZACIÓN/   
EMISOR   
34   
Comprobante no   
autorizado   
Cuando el comprobante no ha sido autorizado como parte   
de la solicitud de emisión del contribuyente.   
EMISOR   
42   
Certificado revocado   
Certificado que ha superado su fecha de caducidad, y no   
ha sido renovado.   
EMISOR   
52   
Error en diferencias   
Cuando existe error en los cálculos del comprobante.   
EMISOR   
64   
Código documento   
sustento   
Cuando el código del documento sustento no existe en el   
catálogo de documentos que se tiene en la   
Administración.   
EMISOR   
65   
Fecha de emisión   
extemporánea   
Cuando el comprobante emitido no fue enviado de   
acuerdo con el tiempo del tipo de emisión en el cual fue   
realizado.   
EMISOR/   
RECEPCIÓN   
69   
Identificación del   
receptor   
Cuando la identificación asociada al adquirente no existe.   
En general cuando el RUC del adquirente no existe en el   
Registro Único de Contribuyentes.   
EMISOR   
   
   
   
   
   
34   
Para acceder al catastro de RUC podrán descargarlo desde el siguiente link:   
http://www.sri.gob.ec/web/guest/catastros   
   
11. Códigos de error para aplicación de la   
devolución automática del IVA   
   
CÓDIGO DE VALIDACIÓN   
DESCRIPCIÓN   
2000 EXITO   
Éxito.   
2001 EXITO\_VALIDACION   
Validación exitosa.   
3000 ERROR\_FORMATO   
Estimado contribuyente, los campos registrados no cu  
mplen con el formato establecido.   
3001 ERROR\_TRANSACCION   
No se logró hacer la transacción.   
3003 ERROR\_CLAVE\_YA\_PROCESADA   
Comprobante ya procesado.   
3004 ERROR\_CODIGO\_OPERACION\_INVALIDO   
Código operación inválido.   
3005 ERROR\_INTERNO\_SERVIDOR   
Se ha producido un error.   
3006 ERROR\_TIME\_OUT   
No se ha podido responder a tiempo.   
3007 ERROR\_CODIGO\_BENEFICIO   
Estimado contribuyente, el código de verificación   
ingresado no se encuentra vigente.   
3008 ERROR\_WS\_NO\_DISPONIBLE   
WEB Service no disponible.   
3009 ERROR\_WS\_NO\_AUTORIZADO   
No está autorizado.   
3011 ERROR\_NO\_MONTO\_MINIMO   
El valor no cumple en monto mínimo a devolver.   
3013 ERROR\_TARIFA\_IMPUESTO   
La tarifa del impuesto calculado no coincide con el   
enviado.   
3014 ERROR\_TOKEN\_BENEFICIARIO   
El token no pertenece al emisor.   
3015   
ERROR\_CANAL\_AUTOMATICO\_NO\_HABILITADO\_  
SALDO   
El beneficiario no tiene el canal automático habilitado o   
no existe un monto a devolver.   
3016:   
ERROR\_MULTIPLE\_TRANSACCIONES\_LOTE   
El beneficiario registra más de una   
transacción en el lote enviado   
4000 LOTE\_RECIBIDO   
Lote recibido.   
4001 LOTE\_RECHAZADO   
Lote rechazado.   
4002 LOTE\_EN\_PROCESO   
Lote en proceso.   
4003 LOTE\_PROCESADO   
Lote procesado.   
5001 ERROR\_CONFIGURACION\_PILOTO   
Los parámetros: rucs, fecha inicio o fecha fin para el   
piloto no están configurados.   
6000 ANULACION\_ERROR   
Error al realizar la anulación.   
   
   
   
   
35   
CÓDIGO DE VALIDACIÓN   
DESCRIPCIÓN   
6001   
ANULACION\_COMPROBANTE\_NO\_ENCONTRAD  
O   
No se realizó la transacción: comprobante electrónico   
no encontrado.   
6002 ANULACION\_IVA\_DEVOLVER\_DIFERENTES   
No se realizó la transacción: el monto del IVA a   
devolver no es igual al que se registró en el débito.   
6004 ANULACION\_BENEFICIO\_INCORRECTO   
El código del beneficio no corresponde al registrado en   
el SRI.   
6005 ANULACION\_FECHA\_DIFERENTE\_HOY   
La fecha de emisión no corresponde a la de hoy.   
6006   
ANULACION\_TIPO\_COMPROBANTE\_INCORRECT  
O   
El comprobante tiene que ser una factura o una nota de   
débito.   
6007 ANULACION\_ENVIADA\_EXITO   
Anulación enviada con éxito.   
6008   
ANULACION\_IVA\_DEVOLVER\_NO\_ENCONTRADO   
No se realizó la transacción: falta el monto del IVA a   
devolver.   
6009   
ANULACION\_IDENTIFICACIONES\_DIFERENTES   
No se realizó la transacción: la identificación no   
corresponde a la clave de acceso.   
6010   
ANULACION\_IVA\_CALCULADO\_DIFERENTES   
No se realizó la transacción: el cálculo del IVA a   
devolver no es igual al que se registró en el débito.   
6011   
ANULACION\_BASE\_IMPONIBLE\_DIFERENTES   
No se realizó la transacción: la base imponible no es   
igual a la que se registró en el débito.   
6012 ANULACION\_NO\_SALDO\_DISPONIBLE   
No se realizó la transacción: no tiene saldo disponible.   
7000   
BENEFICIARIOS\_ARCHIVO\_NO\_ENCONTRADO   
No existen registros en el canal automático.   
   
   
   
   
12.   
Servicios   
web   
para   
la   
devolución   
automática   
del   
IVA   
a   
personas   
adultas   
mayores - DIG   
   
12.1 Los enlaces WEB Service habilitados para los emisores electrónicos son los   
siguientes:   
   
1. Servicio para obtención de lista de beneficiarios   
2. Servicio para la recepción de información por lotes   
3. Servicio para la consulta de información por lote (respuesta)   
4. Servicio para la recepción de información individual   
5. Servicio para anulación de descuento de devolución del IVA   
   
Existen dos ambientes disponibles para la invocación de los enlaces WEB   
Service publicados por la Administración Tributaria:   
   
   
   
   
   
   
   
36   
Protocolo   
URL BASE   
Versión   
Ambiente   
HTTPS   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest   
V1   
Certificación producción   
HTTPS   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest   
V1   
Producción producción   
   
Uno es para el ambiente de pruebas, donde cada contribuyente certificará que   
su aplicación funcione correctamente con cada tipo de comprobante   
electrónico.   
   
El segundo es para el ambiente de producción, al cual cada contribuyente   
deberá acceder una vez que ha realizado las pruebas y esté seguro de que su   
aplicación funciona correctamente.   
   
Se deberá configurar el dominio para el consumo de los enlaces WEB Service   
dependiendo del ambiente a utilizar.   
   
12.2 La seguridad para los servicios será provista mediante tokens del protocolo   
OAuth2:   
   
Protocolo   
URL Autenticación   
Versión   
HTTPS   
   
https://celcer.sri.gob.ec/sri-seguridad-sso-api-servicio-internet/rest/seguridad-sso-  
rest/access-  
token/RUC\_CONTRIBUYENTE[AD]CEDULA\_ADICIONAL/CLAVE\_ENCRIPTAD  
A\_ADICIONAL\_MD5   
V1   
HTTPS   
   
https://srienlinea.sri.gob.ec/sri-seguridad-sso-api-servicio-internet/rest/seguridad-  
sso-rest/access-  
token/RUC\_CONTRIBUYENTE[AD]CEDULA\_ADICIONAL/CLAVE\_ENCRIPTAD  
A\_ADICIONAL\_MD5   
V1   
   
Los parámetros de “RUC\_CONTRIBUYENTE”, “CEDULA\_ADICIONAL” y   
“CLAVE\_ENCRIPTADA\_ADICIONAL\_MD5” deberán ser reemplazados con   
los datos propios del contribuyente emisor electrónico.   
   
El Token tendrá una vigencia de 35 minutos.   
   
En las llamadas a los servicios se deberá incluir el token generado como un   
parámetro de cabecera con la etiqueta Authorization.   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de   
parámetros   
Tamaño   
GET   
USUARIO\_ADICIONAL   
   
CLAVE\_ENCRIPTADA\_  
ADICIONAL\_ MD5   
String   
   
string   
Query   
   
Query   
13   
   
Para los valores monetarios que son variables de entrada o salida de los   
servicios deberán ser enviados o receptados con una precisión de dos   
decimales.   
   
12.3 Servicio web para obtención de lista de beneficiarios   
   
   
   
   
37   
   
La información que se requiere para el consumo de este servicio es:   
   
•   
RUC del emisor electrónico   
   
El dato que devolverá el servicio es:   
   
• Un archivo zip “cedulas\_canal” que contiene las identificaciones de las   
personas que se encuentran habilitadas para acceder al beneficio por   
el mecanismo automático.   
   
Esta información se actualizará diariamente entre las 0:30 am y 2:00 am, y   
estará disponible durante el día.   
   
Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:   
   
Método   
URL   
POST   
/devolucionesBeneficiarios   
   
URL BASE CON EL SERVICIO   
Ambiente   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesBeneficiarios   
Certificación   
Producción   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-  
iva/rest/devolucionesBeneficiarios   
Producción   
Producción   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de parámetros   
HEAD   
   
POST   
Token   
   
ruc   
String   
   
string   
Header   
   
body   
   
12.4 Servicio web para la recepción de información por lotes   
   
El servicio para la recepción de información por lotes devolverá un código de   
operación por el lote (lista datos enviados).   
   
La longitud máxima de la lista de datos será de diez mil elementos, si los   
emisores requieren enviar listas más largas deberán dividir los datos y hacer   
uso varias veces del servicio.   
   
La información que se requiere en este servicio por parte del emisor   
electrónico en cada uno de los ítems de la lista de datos deberá contener:   
   
•   
RUC del emisor electrónico   
•   
Clave de acceso del comprobante   
•   
Identificación del beneficiario (cédula)   
•   
Base imponible gravada diferente a cero (subtotal del comprobante con IVA   
gravada diferente a cero)   
•   
Tarifa (porcentaje) del IVA diferente de cero   
•   
Monto del IVA diferente de cero   
   
   
   
   
   
38   
El dato que devolverá el servicio es:   
   
•   
Código de operación (código lote)   
   
Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:   
   
   
Método   
URL   
POST   
/devolucionesLotesRecepciones   
   
URL BASE CON EL SERVICIO   
Ambiente   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRecepciones   
Certificación   
Producción   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRecepciones   
Producción   
Producción   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de parámetro   
HEAD   
   
POST   
Token   
   
datosBeneficio   
String   
   
json   
header   
   
body   
   
   
Trama que recibe   
Trama de respuesta   
DatosBeneficio:   
type: array   
properties:   
rucEmisor:   
required: true   
type: string   
claveAccesoComprobante:   
required: true   
type: string   
idBeneficiario:   
required: true   
type: string   
baseImponible:   
required: true   
type: number   
porcentajeIva:   
required: true   
type: number   
montoIva:   
requiered: true   
type: number   
Respuesta:   
type: object   
properties:   
codigoLote   
required: true   
type: string   
MensajeRespueta   
required: true   
type: string   
   
MensajeRespuesta:   
type: string   
   
   
12.5 Servicio web para la respuesta de información por lotes (respuesta)   
   
Con el código de operación que se obtuvo del servicio para la recepción de   
información por lote, se podrán consultar los resultados de los descuentos de   
cada ítem de la lista de datos enviados anteriormente.   
   
La información que se requiere en este servicio por parte del emisor   
electrónico es:   
   
   
   
   
   
39   
•   
Código de operación (Código lote)   
   
Los datos que devolverá el servicio es una lista de objetos cuyos atributos   
son:   
   
•   
Clave de acceso del comprobante   
•   
Valor del descuento IVA.   
•   
Mensaje asociado al valor.   
   
Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:   
   
Método   
URL   
POST   
/devolucionesLotesRespuestas   
   
URL BASE CON EL SERVICIO   
Ambiente   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRespuestas   
Certificación   
Producción   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesLotesRespuestas   
Producción   
Producción   
   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de parámetro   
HEAD   
   
POST   
Token   
   
codigoOperacion   
String   
   
string   
Header   
   
body   
   
Trama que recibe   
Trama de respuesta   
codigoLote   
   
body:   
application/json:   
type: Respuesta   
required: true   
example:   
{listaDescuento:   
[   
{ "claveAcceso": 12345678901234567890123454545454,   
"valor": 1,”descripcion”:”aprobado”},   
{ "claveAcceso": 12345678901234567890123454545455,   
"valor": 2,”descripcion”:”aprobado”}   
] , “codigo”: “4003”,”mensaje”:”lote\_procesado”}   
   
12.6 Servicio web para la recepción de información individual   
   
Este servicio estará disponible para aquellos emisores electrónicos cuya   
facturación se genere a demanda del cliente.   
   
La información que se requiere en este servicio por parte del emisor   
electrónico es:   
   
•   
RUC del emisor electrónico   
•   
Clave de acceso del comprobante   
•   
Identificación del beneficiario (cédula)   
   
   
   
   
40   
•   
Código de acceso otorgado al beneficiario   
•   
Base imponible gravada diferente a cero (Subtotal del comprobante con   
IVA gravada diferente a cero)   
•   
Tarifa(porcentaje) del IVA diferente de cero   
•   
Monto del IVA diferente de cero   
   
Los datos que devolverá el servicio son:   
   
•   
Mensaje asociado al valor   
•   
Valor del descuento IVA   
   
Nota: el código de confirmación en el ambiente de “Certificación Producción”   
es 1234 para los beneficiarios que se encuentren en el servicio web para   
obtención de lista de beneficiarios.   
   
Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:   
   
Método   
URL   
POST   
/devolucionesIndividualesRecepciones   
   
URL BASE CON EL SERVICIO   
Ambiente   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesRecepciones   
Certificación   
Producción   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesRecepciones   
Producción   
Producción   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de parámetro   
HEAD   
   
POST   
Token   
   
DatosBeneficio   
String   
   
Object-json   
header   
   
query   
   
   
   
   
   
41   
   
Trama que recibe   
Trama de respuesta   
DatosBeneficio:   
type: object   
properties:   
rucEmisor:   
required: true   
type: string   
claveAccesoComprobante:   
required: true   
type: string   
idBeneficiario:   
required: true   
type: string   
codigoBeneficio:   
required: true   
type: string   
baseImponible:   
required: true   
type: number   
porcentajeIva:   
required: true   
type: number   
montoIva:   
required: true   
type: number   
Descuento:   
type: object   
properties:   
montoIvaDevolver:   
required: true   
type: number   
codigo:   
required: true   
type: String   
mensaje:   
required: true   
type: string   
   
12.7 Servicio web para anulación de descuento de devolución del IVA   
   
El servicio se expone para los casos en que no se pueda concretar la   
transacción entre el cliente y el local comercial del emisor electrónico.   
   
La información que se requiere en este servicio por parte del emisor   
electrónico es:   
   
•   
RUC del emisor electrónico   
•   
Clave de acceso del comprobante   
•   
Identificación del beneficiario (cédula)   
•   
Código de acceso otorgado al beneficiario   
•   
Base imponible gravada diferente a cero (Subtotal del comprobante con IVA   
gravada diferente a cero)   
•   
Tarifa (porcentaje) del IVA diferente de cero   
•   
Monto del IVA diferente de cero   
•   
Monto IVA a devolver   
   
El dato que devolverá el servicio es:   
   
•   
Mensaje de respuesta   
   
Nota: el código de confirmación en el ambiente de “Certificación Producción”   
es 1234 para los beneficiarios que se encuentren en el servicio web para   
obtención de lista de beneficiarios.   
   
Para utilizar el servicio se deberá considerar lo siguiente:   
   
   
   
   
42   
   
Método   
URL   
POST   
/devolucionesIndividualesAnulaciones   
   
URL BASE CON EL SERVICIO   
Ambiente   
https://celcer.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesAnulaciones   
Certificación   
Producción   
https://srienlinea.sri.gob.ec/devolucion-iva/rest/devolucionesIndividualesAnulaciones   
Producción   
Producción   
   
Tipo de operación   
Parámetros   
Tipo de dato   
Tipo de parámetro   
HEAD   
   
POST   
Token   
   
DatosAnulacion   
String   
   
object   
header   
   
body   
   
Trama que recibe   
Trama de respuesta   
DatosAnulacion:   
type: object   
properties:   
rucEmisor:   
required: true   
type: string   
claveAccesoComprobante:   
required: true   
type: string   
idBeneficiario:   
required: true   
type: string   
codigoBeneficio:   
required: true   
type: string   
baseImponible:   
required: true   
type: number   
porcentajeIva:   
required: true   
type: number   
montoIva:   
required: true   
type: number   
montoIvaDevolver:   
required: true   
type: number   
mensaje:   
required: true   
type: string   
   
   
13. Anexos   
   
Se describe a continuación la estructura de los comprobantes electrónicos (no incluye   
firma electrónica ni autorización por parte del SRI).   
   
   
   
   
   
   
   
   
43   
ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0   
   
Para el desarrollo de los XML de cualquier comprobante, se recuerda que los campos de   
tipo alfanumérico no deberán contener espacios generados entre sus caracteres, ya que   
esto será motivo de error de esquema que puede ocasionar rechazo del comprobante o   
falta de respuesta en el envío; por ejemplo:   
   
Error:   
   
<campoAdicional   
nombre="Dirección">Av.   
27   
de   
febrero   
1-47   
y   
Av   
10   
de   
Agosto</campoAdicional>   
   
Corrección:   
   
<campoAdicional   
nombre="Dirección">Av.   
27   
de   
febrero   
1-47   
y   
Av   
10   
de   
Agosto</campoAdicional>   
   
FORMATO XML FACTURA   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas</ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792146739001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2110201101179214673900110020010000000011234567813</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>002</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
   
   
   
   
44   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1713328506001</ identificacionComprador >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>5005.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>295000.00</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>14750.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>   
Opcional,   
aplica para   
código   
impuesto 2.   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>309750.00</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>37169.40</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>5</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>5001</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>12000.00</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>240.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>347159.40</ importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>01</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 24   
Numérico   
2   
<total>347159.40</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>10620.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
45   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>1234D56789-A</codigoAuxiliar>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>10.00</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>300000.00</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>5000.00</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="Marca Chevrolet" valor="Chevrolet"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Modelo " valor="2012"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>5</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>295000.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>14750.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4 /   
2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>309750.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>37170.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>5</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>5001</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0.02</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>12000.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>240.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
-   
-   
   
   
   
   
46   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
corresponda   
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="Impuesto ISD">15.42x</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
47   
FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
 <infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos   
de Oficina</ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792146739001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>07</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>002</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoCompRetencion>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>15/01/2012</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Rodrigo Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<tipoIdentificacionSujetoRetenido>04</tipoIdentificacionSujetoRetenido>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialSujetoRetenido>Juan Pablo Chávez Núñez</razonSocialSujetoRetenido>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionSujetoRetenido>1713328506001</identificacionSujetoRetenido>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal>   
Obligatorio   
Fecha   
mm/aaaa   
</infoCompRetencion>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<código>2</código>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
19   
Numérico   
1   
<codigoRetencion>1</codigoRetencion>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Alfanumérico   
Min 1 Max 5   
<baseImponible>101.94</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<porcentajeRetener>30</porcentajeRetener>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Numérico   
Min 1 Max 5   
entre enteros   
y decimales   
<valorRetenido>30.58</valorRetenido>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocSustento>01</codDocSustento>   
Obligatorio   
Numérico   
2   
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
15   
   
   
   
   
48   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<código >1</código>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
19   
Numérico   
1   
<codigoRetencion>323B1</codigoRetencion>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Alfanumérico   
Min 1 Max 5   
<baseImponible>10904.50</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<porcentajeRetener>2</porcentajeRetener>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Numérico   
Min 1 Max 5   
<valorRetenido>218.09</valorRetenido>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocSustento>01</codDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
2   
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<código>6</código>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
19   
Numérico   
1   
<codigoRetencion>4580</codigoRetencion>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Alfanumérico   
Min 1 Max 5   
<baseImponible>2000</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<porcentajeRetener>5</porcentajeRetener>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
20   
Numérico   
Min 1 Max 5   
<valorRetenido>100</valorRetenido>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocSustento>12</codDocSustento>   
Obligatorio   
Numérico   
2   
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="ConvenioDobleTributacion">MA123456</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="documentoIFIS">BP2010-01-0014</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="valorpagadoIRsociedaddividendos">20000</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</comprobanteRetencion>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
49   
FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<guiaRemision id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos de   
Oficina</ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792146739001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2110201106179214673900100110020010000000011234567815</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>06</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>002</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirPartida>Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq.</dirPartida>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<razonSocialTransportista>Transportes S.A.</razonSocialTransportista>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionTransportista>04</tipoIdentificacionTransportista>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<rucTransportista>1796875790001</rucTransportista>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 13   
<rise>Contribuyente Regimen Simplificado RISE</rise>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 40   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<fechaIniTransporte>21/10/2011</fechaIniTransporte>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<fechaFinTransporte>22/10/2011</fechaFinTransporte>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<placa>MCL0827</placa>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
</infoGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<destinatarios>   
Obligatorio   
-   
-   
<destinatario>   
Obligatorio   
-   
-   
<identificacionDestinatario>1716849140001</identificacionDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<razonSocialDestinatario>Alvarez Mina John Henry</razonSocialDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirDestinatario>Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador</dirDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<motivoTraslado>Venta de Maquinaria de Impresión</motivoTraslado>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
   
   
   
   
50   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<codDocSustento>01</codDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme tabla   
3   
Numérico   
2   
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
10 o 37 o 49   
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoInterno>125BJC-01</ codigoInterno >   
Opcional9   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>10.00</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinatario>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinatarios>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="TELEFONO">098568541</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil–12 de octubre y   
Universo</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</guiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
9 Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios. - Artículo 19, numeral 2: Descripción o concepto del   
bien transferido o del servicio prestado, indicando la cantidad y unidad de medida, cuando proceda. Tratándose de bienes que están   
identificados mediante códigos, número de serie o número de motor, deberá consignarse obligatoriamente dicha información.   
   
   
   
   
51   
FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO   
   
Nota: La tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<notaCredito id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas </ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792146739001001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2110201104179214673900110020010000000011234567812</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>04</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>002</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>ENRIQUE GUERRERO PORTILLA OE1-34 AV. GALO PLAZA   
LASSO</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoNotaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 40   
<codDocModificado>01</codDocModificado>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>   
Obligatorio   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valorModificacion>346920.00</valorModificacion>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
52   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>295000.00</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>14750.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>339250.25</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>37170.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<motivo>DEVOLUCIÓN</motivo>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoNotaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno >   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>10.00</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>30000.00</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>5000.00</descuento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>295000.00</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
   
   
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
   
   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
   
   
   
   
53   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<tarifa>5</ tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<baseImponible>295000.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>14750.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</ tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>309750.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>37170.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</notaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
54   
FORMATO XML NOTA DE DÉBITO   
   
Nota: la tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<notaDebito version="1.0.0" id="comprobante">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>   
   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2103201605176001321000110010010000000011234567814</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>05</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoNotaDebito>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Alfanumérico   
Max 20   
<razonSocialComprador>PRUEBA SRI</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<codDocModificado>01</codDocModificado>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<numDocModificado>001-001-112312315</numDocModificado>   
Obligatorio   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>21/03/2016</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<totalSinImpuestos>50.0</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.0</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
55   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorTotal>56.00</valorTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formaPago>17</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 24   
Numérico   
2   
<total>56,00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>15<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
</infoNotaDebito>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivos>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivo>   
Obligatorio   
-   
-   
<razon>Interés por mora</razon>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<valor>50.00</valor>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</motivo>   
Obligatorio   
-   
-   
</motivos>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
-   
-   
<campoAdicional nombre="Dirección">AMAZONAS S/N ROCA</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="Email">prueba@sri.gob.ec</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="Teléfono">0222222222222 ext. 3322</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
-   
-   
</notaDebito>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
56   
ANEXO   
2   
-   
FORMATO   
DE   
REPRESENTACIONES   
IMPRESAS   
DE   
DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS (RIDE)   
   
 FACTURA   
   
   
Nota:   
   
• Para los contribuyentes comercializadores de derivados de petróleo, y, Editores, Distribuidores y Voceadores que   
participan en la comercialización de periódicos y/o revistas, deberán ajustar el formato RIDE de acuerdo con la   
información contenida en el comprobante electrónico con respecto a las retenciones. Se podrán imprimir datos   
adicionales en el RIDE conforme lo requiera el contribuyente.   
• Los RIDE que se descarguen del portal web del SRI contendrán hora y fecha de autorización, dicha información no   
es obligatoria registrarla en el RIDE generado por los emisores de comprobantes electrónicos.   
• El número de la clave de acceso corresponde al número de autorización.   
• Conforme consta en el numeral 8.20, el código de barras es opcional.   
   
   
   
   
   
57   
NOTA DE CRÉDITO   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
58   
NOTA DE DÉBITO   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
59   
COMPROBANTE DE RETENCIÓN   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
60   
GUÍA DE REMISIÓN   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
61   
LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE   
SERVICIOS   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
62   
ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0   
   
Incluyen el aumento de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio unitario para   
quienes lo requieran. En el caso del formato de factura adicionalmente contiene   
información de retenciones de IVA presuntivo e Impuesto a la Renta que aplica para   
comercializadores de derivados de petróleo y retención presuntiva de IVA a los editores,   
distribuidores y voceadores que participan en la comercialización de periódicos y/o   
revistas.   
   
FORMATO XML FACTURA   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR</ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1768153530001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0403201301176815353000110015010000000081234567816</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>5.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
63   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional>   
Opcional,   
aplica para   
código   
impuesto 2.   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>68.19</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>7.58</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>64.94</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.25</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>73.09</ importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>21</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 24   
Numérico   
2   
<total>73,09</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>60<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
   
   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>1234D56789-A</codigoAuxiliar>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>DERIVADOS PETRÓLEO</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>2.542563</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<descuento>0.00</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>64.94</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="ABCD " valor="EFGH"/>   
Obligatorio   
cuando   
Alfanumérico   
Max 300   
   
   
   
   
64   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
corresponda   
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>68.19</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>8.18</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>5</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>64.94</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.25</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<retenciones>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<codigo>4</codigo>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 22   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 23   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<tarifa>0.20</tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 5 /   
3 enteros,   
dos   
decimales   
<valor>0.13</valor>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14 /12   
enteros, 2   
decimales   
</retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<codigo>4</codigo>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 22   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>328</codigoPorcentaje>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 23   
Numérico   
Min 1 Max 3   
   
   
   
   
65   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<tarifa>0.30</tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 5 /   
3 enteros,   
dos   
decimales   
<valor>0.19</valor>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14 /12   
enteros, 2   
decimales   
</retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<codigo>4</codigo>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 22   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3</codigoPorcentaje>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme   
tabla 23   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<tarifa>1</tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 5 /   
3 enteros,   
dos   
decimales   
<valor>2.00</valor>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14 /12   
enteros, 2   
decimales   
</retencion>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</retenciones>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="Impuesto ISD">15.42x</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
66   
FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<guiaRemision id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR </razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR </ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0603201306176001321000110015010000000081234567812</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>06</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>ALPALLANA</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<dirEstablecimiento>ALPALLANA</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirPartida>Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq.</dirPartida>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<razonSocialTransportista>Transportes S.A.</razonSocialTransportista>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionTransportista>04</tipoIdentificacionTransportista>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<rucTransportista>1796875790001</rucTransportista>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 13   
<rise>Contribuyente Regimen Simplificado RISE</rise>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 40   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<fechaIniTransporte>06/03/2013</fechaIniTransporte>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<fechaFinTransporte>06/03/2013</fechaFinTransporte>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<placa>MCL0827</placa>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
</infoGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<destinatarios>   
Obligatorio   
-   
-   
<destinatario>   
Obligatorio   
-   
-   
<identificacionDestinatario>1716849140001</identificacionDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<razonSocialDestinatario>Alvarez Mina John Henry</razonSocialDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirDestinatario>Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador</dirDestinatario>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<motivoTraslado>Venta de Maquinaria de Impresión</motivoTraslado>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
   
   
   
   
67   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<codDocSustento>01</codDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda,   
conforme tabla   
3   
Numérico   
2   
<numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<numAutDocSustento>211020111630251792146739011234567891</numAutDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
10 o 37 o 49   
<fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoInterno>125BJC-01</ codigoInterno >   
Opcional1   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>DIESEL</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>10.254632</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="ABCD" valor="EFHG"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinatario>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinatarios>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="TELEFONO">098568541</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil–12 de octubre y   
Universo</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</guiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
68   
FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<notaCredito id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR </razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR</ nombreComercial >   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0603201304176001321000110015010000000461234567817</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>04</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000046</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>ALPALLANA</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoNotaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>06/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>ALPALLANA</ dirEstablecimiento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1792107865001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 40   
<codDocModificado>01</codDocModificado>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado>   
Opcional   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>03/03/2013</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<totalSinImpuestos>38327.96</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valorModificacion>45073.68</valorModificacion>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>38327.96</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
69   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<valor>1916.40</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>40244.36</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>4829.32</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<motivo>DEVOLUCIÓN</motivo>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoNotaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno >   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion> ABCD</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1500.564125</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18, hasta   
6 decimales   
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18, hasta   
6 decimales   
<descuento>0.00</descuento>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>38327.96</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
   
   
<detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
   
   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>3</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 18   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>5</ tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<baseImponible>38327.96</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>1916.40</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</ tarifa>   
Obligatorio   
cuando   
Numérico   
Min 1 Max 4   
   
   
   
   
70   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
corresponda   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>40244.36</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>4829.32</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
-   
-   
</notaCredito>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
71   
ANEXO 4 - FORMATOS XML FACTURA   
EXPORTACIÓN   
APLICADOS   
A   
LAS   
VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0   
   
Incluyen los campos requeridos para exportación, adicionalmente en el diseño del Ride   
se podrá incluir e imprimir datos adicionales conforme lo requiera el contribuyente. Los   
campos nuevos contenidos en los siguientes formatos deberán ser utilizados únicamente   
en exportaciones, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos   
en el Anexo 1 y Anexo 3 según corresponda.   
   
FACTURA VERSIÓN 1.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>CONTRIBUYENTE PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA UNO</nombreComercial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792261104001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcc  
eso>   
Obligatorio,   
conforme tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<comercioExterior>EXPORTADOR</comercioExterior>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas,   
siempre es   
EXPORTADOR   
10   
<IncoTermFactura>CIF</IncoTermFactura>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas   
Max 10   
<lugarIncoTerm>GUAYAQUIL</lugarIncoTerm>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<paisOrigen>593</paisOrigen>   
Obligatorio,   
conforme tabla 25   
Numérico   
3   
<puertoEmbarque>GUAYAQUIL</puertoEmbarque>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<puertoDestino>CHINA</puertoDestino>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<paisDestino>593</paisDestino>   
Opcional,   
conforme tabla 25   
Numérico   
3   
<paisAdquisicion>593</paisAdquisicion>   
Opcional,   
conforme tabla 25   
Numérico   
3   
<tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
Numérico   
2   
   
   
   
   
72   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
conforme tabla 6   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas   
Max 10   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
Opcional, aplica   
para código   
impuesto 2.   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>295000.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00<valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00<propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<fleteInternacional>1000.00<fleteInternacional>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<seguroInternacional>200.00<seguroInternacional>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<gastos Aduaneros>800.00<gastos Aduaneros>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<gastosTransporteOtros>350.00<gastosTransporteOtros>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>297350.00<importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR<moneda>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>15</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>200000</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formaPago>18</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>97350</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>15<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
73   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>SER003</codigoAuxiliar>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>FROZEN MOONFISH WR</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<unidadMedida>Kilos</unidadMedida>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 50   
<cantidad>100.00</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>2950.00</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0.00</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuestos>295000.00</precioTotalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PESO NETO"/>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PESO BRUTO"/>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional valor="KILOS"nombre="PARTIDA ARANCELARIA"/>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>295000.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="DESCRIPCION DE CARGA">CAJAS DE 10   
KILOS</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="INFORMACION BANCARIA">NUMERO DE CUENTA DE   
BANCO 1243546</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
   
</factura>   
Obligatorio   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
74   
FACTURA VERSIÓN 1.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
-<factura id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
- <infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP   
PETROECUADOR</ nombreComercial >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1768153530001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0403201301176815353000110015010000000081234567816</claveAcce  
so>   
Obligatorio,   
conforme tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<comercioExterior>EXPORTADOR</comercioExterior>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas,   
siempre es   
EXPORTADOR   
10   
<IncoTermFactura>FOB</IncoTermFactura>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas   
Max 10   
<lugarIncoTerm>GUAYAQUIL</lugarIncoTerm>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<paisOrigen>593</paisOrigen>   
Obligatorio,   
conforme tabla 25   
Numérico   
3   
<puertoEmbarque>GUAYAQUIL</puertoEmbarque>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<puertoDestino>CHINA</puertoDestino>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<paisDestino>593</paisDestino>   
Opcional, conforme   
tabla 25   
Numérico   
3   
<paisAdquisicion>593</paisAdquisicion>   
Opcional, conforme   
tabla 25   
Numérico   
3   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Texto,   
Mayúsculas   
Max 10   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>0</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
Opcional, aplica   
para código   
impuesto 2.   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>64.94</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<fleteInternacional>0.00<fleteInternacional>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
75   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<seguroInternacional>0.00<seguroInternacional>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<gastos Aduaneros>0.00<gastos Aduaneros>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<gastosTransporteOtros>0.00<gastosTransporteOtros>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>65.07</ importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>16</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>30.00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>90<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formaPago>19</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>34.94</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>90<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
- <detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
- <detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion> FROZEN MOONFISH WR </descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>2.542563</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>25.542365</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<descuento>0.00</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>64.94</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="KILOS" valor="PESO NETO"/>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="KILOS " valor="PESO BRUTO"/>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="0303.89.00.90" valor="PARTIDA ARANCELARIA"/>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>64.94</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<retenciones>   
Obligatorio cuando   
corresponda. Aplica   
para   
comercializadores de   
Derivados de   
Petróleo y Retención   
presuntiva de IVA a   
-   
-   
   
   
   
   
76   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
los Editores,   
Distribuidores y   
Voceadores que   
participan en la   
comercialización de   
periódicos y/o   
revistas.   
-<retencion>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<codigo>4</codigo>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
conforme tabla 22   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
conforme tabla 23   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<tarifa>0.20</tarifa>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 5 /   
3 enteros,   
dos   
decimales   
<valor>0.13</valor>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14 /12   
enteros, 2   
decimales   
</retencion>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
</retenciones>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre=" DESCRIPCION DE CARGA "> CAJAS DE 10 KILOS   
</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicionalnombre=" INFORMACION BANCARIA "> NUMERO DE CUENTA DE   
BANCO 1243546</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
TABLA 24: FORMAS DE PAGO   
   
FORMAS DE PAGO   
CÓDIGO FECHA INICIO FECHA FIN   
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO   
01   
01/01/2013   
-   
COMPENSACIÓN DE DEUDAS   
15   
01/01/2013   
-   
TARJETA DE DÉBITO   
16   
01/06/2016   
-   
DINERO ELECTRÓNICO   
17   
01/06/2016   
-   
TARJETA PREPAGO   
18   
01/06/2016   
-   
TARJETA DE CRÉDITO   
19   
01/06/2016   
-   
OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO   
20   
01/06/2016   
-   
ENDOSO DE TÍTULOS   
21   
01/06/2016   
-   
   
Las formas de pago señaladas corresponden al Catálogo del Anexo Transaccional   
Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre   
impuestos/Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías.   
   
TABLA 25: PAÍSES   
   
CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
 CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
016   
AMERICAN SAMOA   
   
334   
QATAR   
074   
BOUVET ISLAND   
   
335   
MALDIVAS   
101   
ARGENTINA   
   
336   
NEPAL   
102   
BOLIVIA   
   
337   
OMAN   
103   
BRASIL   
   
338   
SINGAPUR   
104   
CANADÁ   
   
339   
SRI LANKA (CEILAN)   
   
   
   
   
77   
CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
 CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
105   
COLOMBIA   
   
341   
VIETNAM   
106   
COSTA RICA   
   
342   
YEMEN   
107   
CUBA   
   
343   
ISLAS HEARD Y MCDONALD   
108   
CHILE   
   
344   
BRUNEI DARUSSALAM   
109   
ANGUILA   
   
346   
TURQUÍA   
110   
ESTADOS UNIDOS   
   
347   
AZERBAIJÁN   
111   
GUATEMALA   
   
348   
KAZAJSTÁN   
112   
HAITÍ   
   
349   
KIRGUIZISTÁN   
113   
HONDURAS   
   
350   
TAJIKISTAN   
114   
JAMAICA   
   
351   
TURKMENISTÁN   
115   
MALVINAS ISLAS   
   
352   
UZBEKISTÁN   
116   
MÉXICO   
   
353   
PALESTINA   
117   
NICARAGUA   
   
354   
HONG KONG   
118   
PANAMÁ   
   
355   
MACAO   
119   
PARAGUAY   
   
356   
ARMENIA   
120   
PERÚ   
   
382   
MONTENEGRO   
121   
PUERTO RICO   
   
402   
BURKINA FASO   
122   
REPÚBLICA DOMINICANA   
   
403   
ARGELIA   
123   
EL SALVADOR   
   
404   
BURUNDÍ   
124   
TRINIDAD Y TOBAGO   
   
405   
CAMERÚN   
125   
URUGUAY   
   
406   
CONGO   
126   
VENEZUELA   
   
407   
ETIOPÍA   
127   
CURAZAO   
   
408   
GAMBIA   
129   
BAHAMAS   
   
409   
GUINEA   
130   
BARBADOS   
   
410   
LIBERIA   
131   
GRANADA   
   
412   
MADAGASCAR   
132   
GUYANA   
   
413   
MALAWI   
133   
SURINAM   
   
414   
MALÍ   
134   
ANTIGUA Y BARBUDA   
   
415   
MARRUECOS   
135   
BELICE   
   
416   
MAURITANIA   
136   
DOMINICA   
   
417   
NIGERIA   
137   
SAN CRISTOBAL Y NEVIS   
   
419   
ZIMBABWE (RHODESIA)   
138   
SANTA LUCÍA   
   
420   
SENEGAL   
139   
SAN VICENTE Y LAS GRANAD.   
   
421   
SUDÁN   
140   
ANTILLAS HOLANDESAS   
   
422   
SUDAFRICA (CISKEI)   
141   
ARUBA   
   
423   
SIERRA LEONA   
142   
BERMUDA   
   
425   
TANZANIA   
143   
GUADALUPE   
   
426   
UGANDA   
144   
GUYANA FRANCESA   
   
427   
ZAMBIA   
145   
ISLAS CAIMÁN   
   
428   
ÅLAND ISLANDS   
146   
ISLAS VIRGENES (BRITANICAS)   
   
429   
BENIN   
147   
JOHNSTON ISLA   
   
430   
BOTSWANA   
148   
MARTINICA   
   
431   
REPUBLICA CENTROAFRICANA   
149   
MONTSERRAT ISLA   
   
432   
COSTA DE MARFIL   
151   
TURCAS Y CAICOS ISLAS   
   
433   
CHAD   
152   
VIRGENES, ISLAS (NORT.AMER.)   
   
434   
EGIPTO   
201   
ALBANIA   
   
435   
GABON   
202   
ALEMANIA   
   
436   
GHANA   
203   
AUSTRIA   
   
437   
GUINEA-BISSAU   
204   
BÉLGICA   
   
438   
GUINEA ECUATORIAL   
205   
BULGARIA   
   
439   
KENIA   
207   
ALBORAN Y PEREJIL   
   
440   
LESOTHO   
208   
DINAMARCA   
   
441   
MAURICIO   
209   
ESPAÑA   
   
442   
MOZAMBIQUE   
211   
FRANCIA   
   
443   
MAYOTTE   
212   
FINLANDIA   
   
444   
NIGER   
213   
REINO UNIDO   
   
445   
RWANDA   
214   
GRECIA   
   
446   
SEYCHELLES   
   
   
   
   
78   
CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
 CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
215   
PAISES BAJOS (HOLANDA)   
   
447   
SAHARA OCCIDENTAL   
216   
HUNGRÍA   
   
448   
SOMALIA   
217   
IRLANDA   
   
449   
SANTO TOME Y PRINCIPE   
218   
ISLANDIA   
   
450   
SWAZILANDIA   
219   
ITALIA   
   
451   
TOGO   
220   
LUXEMBURGO   
   
452   
TUNEZ   
221   
MALTA   
   
453   
ZAIRE   
222   
NORUEGA   
   
454   
ANGOLA   
223   
POLONIA   
   
456   
CABO VERDE   
224   
PORTUGAL   
   
458   
COMORAS   
225   
RUMANIA   
   
459   
DJIBOUTI   
226   
SUECIA   
   
460   
NAMIBIA   
227   
SUIZA   
   
463   
ERITREA   
228   
CANARIAS ISLAS   
   
464   
MOROCCO   
229   
UCRANIA   
   
465   
REUNION   
230   
RUSIA   
   
466   
SANTA ELENA   
231   
YUGOSLAVIA   
   
499   
JERSEY   
233   
ANDORRA   
   
501   
AUSTRALIA   
234   
LIECHTENSTEIN   
   
503   
NUEVA ZELANDA   
235   
MÓNACO   
   
504   
SAMOA OCCIDENTAL   
237   
SAN MARINO   
   
506   
FIJI   
238   
VATICANO (SANTA SEDE)   
   
507   
PAPUA NUEVA GUINEA   
239   
GIBRALTAR   
   
508   
TONGA   
241   
BELARUS   
   
509   
PALAO (BELAU) ISLAS   
242   
BOSNIA Y HERZEGOVINA   
   
510   
KIRIBATI   
243   
CROACIA   
   
511   
MARSHALL ISLAS   
244   
ESLOVENIA   
   
512   
MICRONESIA   
245   
ESTONIA   
   
513   
NAURU   
246   
GEORGIA   
   
514   
SALOMON ISLAS   
247   
GROENLANDIA   
   
515   
TUVALU   
248   
LETONIA   
   
516   
VANUATU   
249   
LITUANIA   
   
517   
GUAM   
250   
MOLDOVA   
   
518   
ISLAS COCOS (KEELING)   
251   
MACEDONIA   
   
519   
ISLAS COOK   
252   
ESLOVAQUIA   
   
520   
ISLAS NAVIDAD   
253   
ISLAS FAROE   
   
521   
MIDWAY ISLAS   
260   
FRENCH SOUTHERN TERRITORIES   
522   
NIUE ISLA   
301   
AFGANISTAN   
   
523   
NORFOLK ISLA   
302   
ARABIA SAUDITA   
   
524   
NUEVA CALEDONIA   
303   
MYANMAR (BURMA)   
   
525   
PITCAIRN, ISLA   
304   
CAMBOYA   
   
526   
POLINESIA FRANCESA   
306   
COREA NORTE   
   
529   
TIMOR DEL ESTE   
307   
TAIWAN (CHINA)   
   
530   
TOKELAI   
308   
FILIPINAS   
   
531   
WAKE ISLA   
309   
INDIA   
   
532   
WALLIS Y FUTUNA, ISLAS   
310   
INDONESIA   
   
590   
SAINT BARTHELEMY   
311   
IRAK   
   
593   
ECUADOR   
312   
IRÁN (REPÚBLICA ISLÁMICA)   
   
594   
AGUAS INTERNACIONALES   
313   
ISRAEL   
   
595   
ALTO VOLTA   
314   
JAPÓN   
   
596   
BIELORRUSIA   
315   
JORDANIA   
   
597   
COTE DÍVOIRE   
316   
KUWAIT   
   
598   
CYPRUS   
317   
LAOS, REP. POP. DEMOC.   
   
599   
REPÚBLICA CHECA   
318   
LIBANO   
   
600   
FALKLAND ISLANDS   
319   
MALASIA   
   
601   
LATVIA   
321   
MONGOLIA (MANCHURIA)   
   
602   
LIBIA   
322   
PAKISTÁN   
   
603   
NORTHERN MARIANA ISL   
323   
SIRIA   
   
604   
ST. PIERRE AND MIQUE   
   
   
   
   
79   
CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
 CÓDIGO   
DESCRIPCIÓN   
325   
TAILANDIA   
   
605   
SYRIAN ARAB REPUBLIC   
327   
BAHREIN   
   
606   
TERRITORIO ANTÁRTICO BRITÁNICO   
328   
BANGLADESH   
   
607   
TERRITORIO BRITÁNICO OCÉANO IN   
329   
BUTÁN   
   
688   
SERBIA   
330   
COREA DEL SUR   
   
831   
GUERNSEY   
331   
CHINA POPULAR   
   
832   
JERSEY   
332   
CHIPRE   
   
833   
ISLE OF MAN   
333   
EMIRATOS ARABES UNIDOS   
   
   
   
   
   
Los códigos establecidos para países corresponden al Catálogo de Anexo Transaccional   
Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Información sobre impuestos /   
Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías.   
   
ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA   
REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES   
1.0.0 y 1.1.0   
   
Incluyen los campos requeridos exclusivamente para rreembolso, caso contrario se   
deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el anexo 1 y anexo 3 según   
corresponda.   
   
FACTURA VERSIÓN 1.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio, conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio, conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>CONTRIBUYENTE PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA UNO</nombreComercial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792261104001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcc  
eso>   
Obligatorio, conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio, conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio, conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
80   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocReemb>41</codDocReemb>   
Obligatorio cuando   
corresponda a   
Reembolso (41)   
Numérico   
2   
<totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>> sea   
igual a 41, sumatoria   
de   
<totalBaseImponibleRe  
embolso> y   
<totalImpuestoReembol  
so>.   
Numérico   
Max 14   
<totalBaseImponibleReembolso>133.93</totalBaseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, en base a la   
información   
<reembolsos>,   
sumatoria de   
<baseImponibleReemb  
olso>.   
Numérico   
Max 14   
<totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>> sea   
igual a 41, en base a la   
información   
<reembolsos>   
sumatoria de   
<impuestoReembolso>.   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>150.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00<valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00<propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>150.00<importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR<moneda>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formaPago>01</formaPago>   
Obligatorio, conforme   
tabla 24   
Numérico   
2   
<total>150</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>0<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>REEMBOLSO DE GASTOS</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>150.00</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuestos>150.00</precioTotalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="TECLADO DELL" valor="COMPRA DE REPUESTOS"/>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0.00</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
   
   
   
   
81   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>150.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
<reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
<tipoIdentificacionProveedorReembolso>04</tipoIdentificacionProveedorReembol  
so>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>sea   
igual a 41, conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorRee  
mbolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Alfanumérico   
Max 13   
<codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, conforme   
tabla 25   
Numérico   
3   
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, conforme   
tabla 26   
Numérico   
2   
<codDocReembolso>01</codDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, conforme   
documentos de   
reembolso del catálogo   
del ATS   
Numérico   
Min 2 Max 3   
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
3   
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
3   
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
9   
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<numeroautorizacionDocReemb>040320130117922611040011001501000000008123  
4567816</numeroautorizacionDocReemb>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
10, 37 o 49   
<detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41, conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponibleReembolso>133.93</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
</detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
</reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea   
igual a 41   
-   
-   
   
   
   
   
82   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
</reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>sea   
igual a 41   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
FACTURA VERSIÓN 1.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1 </ambiente>   
Obligatorio, conforme   
tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1 </ tipoEmision>   
Obligatorio, conforme   
tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR   
EP PETROECUADOR</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL   
ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1768153530001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</cl  
aveAcceso>   
Obligatorio, conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio, conforme   
tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>501</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Alpallana</dirMatriz>   
   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad >   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Texto   
SI / NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</ tipoIdentificacionComprador >   
Obligatorio, conforme   
tabla 6   
Numérico   
2   
<guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
15   
<razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS   
INTERNAS</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocReembolso>41</codDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
corresponda a Reembolso   
(41)   
Numérico   
2   
<totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>> sea   
igual a 41, sumatoria de   
<totalBaseImponibleReemb  
olso> y   
<totalImpuestoReembolso>.   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
83   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalBaseImponibleReembolso>133.93</totalBaseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, en base a la   
información <reembolsos>,   
sumatoria de   
<baseImponibleReembolso  
>.   
Numérico   
Max 14   
<totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>> sea   
igual a 41, en base a la   
información <reembolsos>   
sumatoria de   
<impuestoReembolso>.   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo >   
Obligatorio, conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>6</ codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 M ax 4   
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
Opcional, aplica para   
código impuesto 2.   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>150.00</ baseImponible >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor >   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto >   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos >   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>150.13</ importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>01</formaPago>   
Obligatorio, cuando   
corresponda conforme   
tabla 24   
Numérico   
2   
<total>150.13</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>0<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>003</codigoPrincipal >   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion> Reembolso de Gastos </descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1.000000</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>150.000000</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<descuento>0.00</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>150.00</ precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<detAdicional nombre="PARTES Y PIEZAS DE COMPUTADORA"   
valor="MOUSE HP"/>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
84   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme   
tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme   
tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0</ tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>150.00</baseImponible>   
   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>0.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
<reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
<tipoIdentificacionProveedorReembolso>04</tipoIdentificacionProveedorR  
eembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>sea igual   
a 41, conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProvee  
dorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Alfanumérico   
Max 13   
<codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembol  
so>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, conforme tabla 25   
Numérico   
3   
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, conforme tabla 26   
Numérico   
2   
<codDocReembolso>01</codDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
3   
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
3   
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
9   
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<numeroautorizacionDocReemb>04032013011792261104001100150100000  
00081234567816</numeroautorizacionDocReemb>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
10, 37 o 49   
<detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41, conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
Min 1 Max 4 /   
2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponibleReembolso>133.93</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
</detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
-   
-   
   
   
   
   
85   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
a 41   
</reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb> sea igual   
a 41   
-   
-   
</reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReemb>sea igual   
a 41   
-   
-   
<retenciones>   
Obligatorio cuando   
corresponda. Aplica para   
comercializadores de   
Derivados de Petróleo.   
-   
-   
<retencion>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<codigo>4</codigo>   
Obligatorio cuando   
corresponda conforme   
tabla 22   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
corresponda conforme   
tabla 23   
Numérico   
Min 1 Max 3   
<tarifa>0.20</tarifa>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
Min 1 Max 5 /   
3 enteros,   
dos   
decimales   
<valor>0.13</valor>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14 /12   
enteros, 2   
decimales   
</retencion>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
</retenciones>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<campoAdicional nombre=" DESCRIPCION DE CARGA "> CAJAS DE 10   
KILOS </campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicionalnombre=" INFORMACION BANCARIA "> NUMERO DE   
CUENTA DE BANCO 1243546</campoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
TABLA 26: Tipo Proveedor de Reembolso   
   
TIPO   
CÓDIGO   
PERSONA NATURAL   
01   
SOCIEDAD   
02   
   
ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON   
SUBSIDIOS APLICADO EN LAS VERSIONES   
1.0.0 y 1.1.0   
   
Incluyen los campos requeridos exclusivamente solo para subsidio; caso contrario se   
deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el anexo 1 y anexo 3 según   
corresponda10.   
   
   
   
   
10 Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016   
   
   
   
   
86   
FACTURA VERSIÓN 1.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD   
/ FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
-<factura id="comprobante" version="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
- <infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>SRI</nombreComercial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>123</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max   
13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalSubsidio>10.00</totalSubsidio>   
Opcional y se llenará   
cuando exista el tag   
<precioSinSubsidio>.   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>25.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>28.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>19</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>28,000</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
   
   
   
   
87   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD   
/ FORMATO   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
   
   
<valorRetIva>10620.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal>   
Obligatorio, (para   
venta de combustible   
ver tabla 30)   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion>   
Obligatorio, (para   
venta de combustible   
ver tabla 30)   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>25</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio>   
Obligatorio, cuando   
corresponda.   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max   
4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>25.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
FACTURA VERSIÓN 1.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
-<factura id="comprobante" version="1.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
- <infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>SRI</nombreComercial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>123</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
   
   
   
   
88   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<secuencial>000000008</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalSubsidio>10.00</totalSubsidio>   
Opcional y se llenará   
cuando exista el tag   
<precioSinSubsidio>.   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>25.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>28.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>20</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla 24   
Numérico   
2   
<total>28,000</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal>   
Obligatorio, (para   
venta de combustible   
ver tabla 30)   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio, cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion>   
Obligatorio, (para   
venta de combustible   
ver tabla 30)   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>25</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio>   
Obligatorio, cuando   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
89   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
corresponda.   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla 16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla 17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>25.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>3.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
90   
ANEXO   
7   
–   
FORMATOS   
DE   
REPRESENTACIÓN   
IMPRESA   
DE   
DOCUMENTO ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO   
(RIDE)   
   
   
   
Nota:   
   
• El campo VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO, corresponde a: precio sin subsidio + IVA según corresponda.   
   
55.00 + 12% = $6.60   
55.00 + 6.60 = $61.60   
   
• El campo AHORRO POR SUBSIDIO, corresponde al subsidio + IVA según corresponda.   
   
27.75 + 12% = $3.33   
27.75 + 3.33 = $31.08   
   
• La diferencia entre VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO menos AHORRO POR SUBSIDIO es igual al valor total de la factura, es   
decir: $30.52   
   
   
   
   
   
   
91   
ANEXO 8 - FORMATOS XML FACTURA CON   
RUBROS DE TERCEROS APLICADO EN LAS   
VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0   
   
Incluyen los campos requeridos exclusivamente para rubros de terceros, caso contrario   
se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el anexo 1 y anexo 3 según   
corresponda11.   
   
FACTURA VERSIÓN 2.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="2.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2103201601176001321000110010010000000061234567816</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000006</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>07</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>9999999999999</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
Numérico   
Min 1 Max 4   
   
11 Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016   
   
   
   
   
92   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
conforme tabla   
17   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>61.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>19</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
24   
Numérico   
2   
<total>61,00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>BIEN</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>50</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<otrosRubrosTerceros>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO1</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>10</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO2</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>12</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
93   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<concepto>CONCEPTO3</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>5</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO4</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>25</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
</otrosRubrosTerceros>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
FACTURA VERSIÓN 2.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="2.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
2   
Numérico   
1   
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2103201601176001321000110010010000000061234567816</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme   
tabla 1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000006</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>07</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>9999999999999</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
Numérico   
1   
   
   
   
   
94   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
16   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>61.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>19</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
24   
Numérico   
2   
<total>61,00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>BIEN</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>50</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<otrosRubrosTerceros>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
95   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<concepto>CONCEPTO1</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>1</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO2</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>1</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO3</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>1</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
<concepto>CONCEPTO4</concepto>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<total>1</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</rubro>   
Obligatorio   
-   
-   
</otrosRubrosTerceros>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
96   
ANEXO 9 - FORMATOS XML FACTURA   
SUSTITUTIVA   
DE   
GUÍA   
DE   
REMISIÓN   
APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0   
   
Incluyen los campos requeridos exclusivamente para la factura sustitutiva de guía de   
remisión, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en el   
anexo 1 y anexo 3 según corresponda12.   
   
FACTURA VERSIÓN 2.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="2.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>   
   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2203201601176001321000110010010000000101234567812</claveAcceso>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000010</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>22/03/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>07</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>9999999999999</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
   
12 Resolución NAC-DGERCGC15-00003184, publicada en el Registro Oficial 661 de 4 de enero de 2016   
   
   
   
   
97   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>56.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>18</formaPago>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
24   
Numérico   
2   
<total>56,00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>BIEN</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>50</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoSustitutivaGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<dirPartida>DIRECCION PARTIDA</dirPartida>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirDestinatario>DESTINATARIO</dirDestinatario>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
   
   
   
   
98   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<fechaIniTransporte>22/03/2016</fechaIniTransporte>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<fechaFinTransporte>22/03/2016</fechaFinTransporte>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<razonSocialTransportista>RAZON SOCIAL</razonSocialTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionTransportista>04</tipoIdentificacionTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<rucTransportista>1002576302001</rucTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 13   
<placa>PVB0341</placa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
(para la venta de   
combustible ver   
tabla 29)   
Alfanumérico   
Max 20   
<destinos>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 2</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 3</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 4</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinos>   
Obligatorio   
-   
-   
</infoSustitutivaGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
99   
FACTURA VERSIÓN 2.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<factura id="comprobante" version="2.1.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio,   
conforme tabla 4   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio,   
conforme tabla 2   
Numérico   
1   
<razonSocial>PRUEBA</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1760013210001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2203201601176001321000110010010000000101234567812</claveAcceso>   
   
Obligatorio,   
conforme tabla   
1   
Numérico   
49   
<codDoc>01</codDoc>   
Obligatorio,   
conforme tabla 3   
Numérico   
2   
<estab>001</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000010</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>SALINAS</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>22/03/2016</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionComprador>07</tipoIdentificacionComprador>   
Obligatorio,   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionComprador>9999999999999</identificacionComprador>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 13   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<propina>0.00</propina>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>56.00</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<moneda>DOLAR</moneda>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 15   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
   
<formaPago>18</formaPago>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
2   
   
   
   
   
100   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
conforme tabla   
24   
<total>56,00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30<plazo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<valorRetIva>0.00</valorRetIva>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<valorRetRenta>0.00</valorRetRenta>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
</infoFactura>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>BIEN</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<precioUnitario>50</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 18,   
hasta 6   
decimales   
<descuento>0</descuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio.   
Numérico   
Max 14   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
16   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio,   
conforme tabla   
17   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12.00</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
/ 2 enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoSustitutivaGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
<dirPartida>DIRECCION PARTIDA</dirPartida>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<dirDestinatario>DESTINATARIO</dirDestinatario>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<fechaIniTransporte>22/03/2016</fechaIniTransporte>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<fechaFinTransporte>22/03/2016</fechaFinTransporte>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<razonSocialTransportista>RAZON SOCIAL</razonSocialTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<tipoIdentificacionTransportista>04</tipoIdentificacionTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
conforme tabla 6   
Numérico   
2   
<rucTransportista>1002576302001</rucTransportista>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
Max 13   
<placa>PVB0341</placa>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
   
   
   
   
101   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
(para la venta de   
combustible ver   
tabla 29)   
<destinos>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 1</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 2</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 3</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<destino>   
Obligatorio   
-   
-   
<motivoTraslado>MOTIVO TRASLADO MERCADERIA 4</motivoTraslado>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
<docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico>   
Obligatorio   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 20   
<codEstabDestino>001</codEstabDestino>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Numérico   
3   
<ruta>Quito - Cayambe- Otavalo</ruta>   
Obligatorio,   
cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 300   
</destino>   
Obligatorio   
-   
-   
</destinos>   
Obligatorio   
-   
-   
</infoSustitutivaGuiaRemision>   
Obligatorio   
-   
-   
</factura>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
102   
ANEXO   
10   
-   
FORMATO   
XML   
DE   
COMPROBANTE   
DE   
RETENCIÓN   
ATS   
VERSIÓN 2.0.0   
   
Esta versión de comprobante incluye la información que se reporta a través del módulo   
de compras del Anexo Transaccional Simplificado (ATS).   
   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>   
Obligatorio   
-   
-   
<comprobanteRetencion id="comprobante" version="2.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio, conforme   
tabla 4 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio, conforme   
tabla 2 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
1   
<razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de   
Equipos de Oficina</nombreComercial >   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>1792146739001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</clav  
eAcceso>   
Obligatorio   
Numérico   
49   
<codDoc>07</codDoc>   
Obligatorio, conforme   
tabla 3 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
2   
<estab>002</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>001</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000001</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoCompRetencion>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>15/01/2012</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>Rodrigo Moreno S/N Francisco García</dirEstablecimiento >   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial>   
Opcional   
Alfanumérico Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad >   
Opcional   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionSujetoRetenido>04</tipoIdentificacionSujetoRetenido>   
Obligatorio, conforme   
tabla 6 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
2   
<tipoSujetoRetenido>01</tipoSujetoRetenido>   
Obligatorio, conforme   
tabla 14 Catalogo ATS. Si   
el tipo de identificación   
del Sujeto Retenido es   
igual a IDENTIFICACION   
DEL EXTERIOR   
Numérico   
2   
<parteRel>SI</parteRel>   
Obligatorio   
Alfabético:   
SI/NO   
2   
<razonSocialSujetoRetenido>Juan Pablo Chávez   
Núñez</razonSocialSujetoRetenido>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionSujetoRetenido>1713328506001</identificacionSujetoRetenido>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<periodoFiscal>03/2012</periodoFiscal>   
Obligatorio   
Fecha   
mm/aaaa   
</infoCompRetencion>   
Obligatorio   
-   
-   
<docsSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
<docSustento>   
Obligatorio   
   
   
   
   
   
   
103   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<codSustento>10</codSustento>   
Obligatorio, conforme   
tabla 5 Catálogo ATS   
Numérico   
2   
<codDocSustento>19</codDocSustento>   
Obligatorio, conforme   
tabla 4 del Catálogo ATS   
Numérico   
Min 2, Max 3   
<numDocSustento>002001000000001</numDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
15   
<fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<fechaRegistroContable>15/03/2012</fechaRegistroContable>   
Opcional   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<numAutDocSustento>2110201116</numAutDocSustento>   
Opcional   
Numérico   
10 o 37 o 49   
<pagoLocExt>01</pagoLocExt>   
Obligatorio, conforme   
tabla 15 del Catálogo   
ATS   
Numérico   
2   
<tipoRegi>01</tipoRegi>   
Obligatorio cuando el   
campo <pagoLocExt>   
sea igual 02. Tabla 19 del   
Catálogo ATS   
Numérico   
2   
<paisEfecPago>212</paisEfecPago>   
Se genera cuando el   
código del campo   
<pagoLocExt> sea igual   
02, si <tipoReg> es igual   
01 registrar el código de   
la tabla 25 de la Ficha   
Técnica Offline.   
Si <tipoReg> es igual 02   
registrar el país asociado   
al paraíso fiscal tabla 17   
Catálogo ATS.   
Si <tipoReg> es igual 03   
escoger códigos de la   
tabla 16 del Catálogo   
ATS, excepto código 593   
Numérico   
3 o 4   
<aplicConvDobTrib>NO</aplicConvDobTrib>   
Obligatorio cuando el   
<pagoLocExt> sea igual   
02 se llena el campo   
Texto   
SI/NO   
<pagExtSujRetNorLeg>NO</pagExtSujRetNorLeg>   
Obligatorio el campo   
<aplicConvDobTrib> se   
haya escogido la opción   
NO   
Texto   
SI/NO   
<pagoRegFis>SI</pagoRegFis>   
Obligatorio cuando el   
campo <pagoLocExt>   
sea igual 02   
SI   
2   
<totalComprobantesReembolso>141.01</totalComprobantesReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocSustento> es   
igual a 41, corresponde a   
la suma de   
<totalBaseImponibleRee  
mbolso> y   
<totalImpuestoReembols  
o>   
Numérico   
Max 14   
<totalBaseImponibleReembolso>120.75</totalBaseImponibleReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocSustento> es   
igual a 41, corresponde a   
la sumatoria de las   
etiquetas   
<baseImponibleReembol  
so>, el cual es mayor o   
igual a la sumatoria   
Numérico   
Max 14   
<totalImpuestoReembolso>20.26</totalImpuestoReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocSustento> es   
igual a 41, corresponde a   
la sumatoria de las   
etiquetas   
<impuestoReembolso>,   
el cual es mayor o igual a   
la sumatoria   
Numérico   
Max 14   
<totalSinImpuestos>120.75</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<importeTotal>141.01</importeTotal>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<impuestosDocSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuestoDocSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
104   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<codImpuestoDocSustento>2</codImpuestoDocSustento>   
Obligatorio, conforme   
tabla 16 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme   
tabla 17 o 18 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponible>125.90</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 3 enteros   
y 2 decimales   
<valorImpuesto>15.11</valorImpuesto>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuestoDocSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestosDocSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
<retenciones>   
Obligatorio   
-   
-   
<retencion>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo >1</codigo>   
Obligatorio, conforme   
tabla 19 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
1   
<codigoRetencion>312</codigoRetencion>   
Obligatorio, conforme   
tabla 20 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 5   
<baseImponible>125.90</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<porcentajeRetener>1.75</porcentajeRetener>   
Obligatorio, conforme   
tabla 20 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 5   
entre enteros   
y decimales   
<valorRetenido>2.20</valorRetenido>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 12   
enteros y 2   
decimales   
<dividendos>13   
Obligatorio cuando la   
etiqueta <codSustento>   
es igual a 10   
-   
-   
<fechaPagoDiv>15/03/2012</fechaPagoDiv>   
Obligatorio cuando la   
etiqueta <codSustento>   
es igual a 10   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<imRentaSoc>102.54</imRentaSoc>   
Obligatorio cuando la   
etiqueta <codSustento>   
es igual a 10   
Numérico   
Max 14   
enteros y 2   
decimales   
<ejerFisUtDiv>2012</ejerFisUtDiv>   
Obligatorio cuando la   
etiqueta <codSustento>   
es igual a 10   
Numérico   
4   
</dividendos>   
Obligatorio cuando la   
etiqueta <codSustento>   
es igual a 10   
-   
-   
<compraCajBanano>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<numCajBan>2012</numCajBan>   
Obligatorio cuando   
corresponda. Debe   
desplegarse solamente   
en el caso de que el   
campo   
<codigoRetencion> sea   
igual a 338, 340, 341 y   
342; 342A; 342B   
Numérico   
Max 7 enteros   
<precCajBan>2012</precCajBan>   
Obligatorio cuando   
corresponda. Debe   
desplegarse solamente   
en el caso de que el   
campo   
<codigoRetencion> sea   
igual a 338, 340, 341 y   
342; 342A; 342B   
Numérico   
Max 12   
enteros y 2   
decimales   
</compraCajBanano>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
   
13 Para efectos tributarios, se considerarán dividendos y tendrán el mismo tratamiento tributario todo tipo de participaciones en utilidades,   
excedentes, beneficios o similares que se obtienen en razón de los derechos representativos de capital que el beneficiario mantiene, de   
manera directa o indirecta.   
   
   
   
   
105   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
</retencion>   
Obligatorio   
-   
-   
</retenciones>   
Obligatorio   
-   
-   
<reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
<reembolsoDetalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<tipoIdentificacionProveedorReembolso>04</tipoIdentificacionProveedorReembols  
o >   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, conforme tabla   
6 de la Ficha Técnica   
Offline   
Numérico   
2   
<identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorRee  
mbolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Alfanumérico   
Max 20   
<codPaisPagoProveedorReembolso>212</codPaisPagoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, conforme la   
tabla 25 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
3   
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, conforme tabla   
26 de la Ficha Técnica   
Offline   
Numérico   
2   
<codDocReembolso>01</codDocReembolso >   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, validar   
conforme tabla 4 del   
Catálogo ATS   
Numérico   
2   
<estabDocReembolso>001</estabDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
3   
<ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
3   
<secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
9   
<fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<numeroAutorizacionDocReemb>040320130117922611040011001501000000008  
1234567816</numeroAutorizacionDocReemb >   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
10 o 37 o 49   
<detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, tabla 16 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, conforme tabla   
17 o 18 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponibleReembolso>125.90</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>15.11</impuestoReembolso >   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleimpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
   
   
   
   
106   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
<codigo>3</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, tabla 16 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<codigoPorcentaje>3011</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41, conforme tabla   
17 o 18 de la Ficha   
Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<tarifa>0</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Min 1 Max 4   
<baseImponibleReembolso>0.00</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>5.15</impuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
</detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
</reembolsoDetalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocSustento> sea   
igual a 41   
-   
-   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formapago>01</formapago>   
Obligatorio, conforme   
tabla 13 del Catálogo   
ATS   
Numérico   
2   
<total>500</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
</docSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
</docsSustento>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoAdicional>   
Opcional   
-   
-   
<campoAdicional   
nombre="valorpagadoIRsociedaddividendos">2000</campoAdicional>   
Opcional   
Alfanumérico   
1   
</infoAdicional>   
Opcional   
Numérico   
Min 1 Max 4   
</comprobanteRetencion>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4   
   
Para registrar los códigos a utilizar, se recomienda revisar las tablas del catálogo de   
Anexo Transaccional Simplificado (ATS), publicado en la página web www.sri.gob.ec:   
Información sobre impuestos/Cómo declaro mis impuestos? / Anexos y guías o   
directamente a través del siguiente link: http://www.sri.gob.ec/web/guest/formularios-e-  
instructivos1   
   
Nota: El formato RIDE del comprobante de retención corresponderá al publicado para la   
versión 1.0.0.   
   
   
   
   
   
   
   
   
107   
ANEXO 11 – REQUISITOS OBLIGATORIOS   
PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL   
NEGOCIABLE   
   
Las facturas electrónicas comerciales negociables deberán contener la siguiente   
información en la estructura del XML; caso contrario no podrán ser generadas como   
negociables:   
   
1. Dirección comprador:   
   
<direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador>   
   
2. Formas de pago:   
   
<pagos>   
<pago>   
<formaPago>21</formaPago>   
<total>56,00</total>   
<plazo>30</plazo>   
<unidadTiempo>dias</unidadTiempo>   
</pago>   
</pagos>   
   
Para más información respecto a Factura Electrónica Comercial Negociable, ingrese al   
siguiente   
link:   
http://www.sri.gob.ec/web/guest/facturacion-  
electronica#informaci%C3%B3n   
   
Únicamente para aquellos contribuyentes que se dedican a la negociación de facturas   
electrónicas y que requieran realizar la notificación masiva de las facturas mediante el   
servicio expuesto en el portal web en la opción de Comprobantes Electrónicos /   
Ambientes Pruebas o Producción / Factura Comercial Negociable, deberán incluir   
obligatoriamente en la estructura del archivo xml entre los tags </detalles> e   
<infoAdicional> previa autorización del comprobante, la dirección de correo electrónico   
del receptor, en los siguientes campos:   
   
 <tipoNegociable>   
 <correo>controldecalidad@sriprueba.ad</correo>   
 </tipoNegociable>   
   
Si la notificación de las facturas comerciales negociables es de manera individual, no se   
registrará la información mencionada.   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
108   
ANEXO 12 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA   
EL   
XML   
DE   
FACTURA   
EN   
VENTA   
DE   
COMBUSTIBLES LÍQUIDOS DERIVADOS DE   
HIDROCARBUROS Y BIOCOMBUSTIBLES.   
   
Las facturas electrónicas en venta de combustibles líquidos derivados de hidrocarburos   
(CLDH) y biocombustibles deberán contener el tag placa en la estructura del XML, esto   
entre los tags <moneda> y formas de pago para las versiones 1.0.0, 1.1.0, 2.0.0, 2.1.0;   
   
1. Placa   
   
<moneda>DOLAR</moneda>   
<placa>PCM4567</placa>   
<pagos>   
   
Para mayor información respecto a facturas para ventas de combustibles líquidos   
derivados de hidrocarburos y biocombustibles, ingrese al siguiente link:   
http://www.sri.gob.ec/web/guest/facturacion-electronica#informaci%C3%B3n   
   
2. Llenado del campo Placa   
   
El campo <placa> deberá llenarse considerando las siguientes especificaciones,   
según lo dispuesto por el organismo regulador14:   
   
TABLA 29: FORMATO DE LLENADO DEL CAMPO PLACA   
   
Caso   
Descripción   
Campo   
<placa>   
Observaciones   
1   
Vehículo automotor de transporte terrestre   
<ABC1234>   
Se deberá ingresar las letras y   
números sin ningún espacio   
2   
Vehículo automotor de transporte terrestre   
<ABC0123>   
Si existen solo tres dígitos se   
deberá anteponer el cero sin ningún   
espacio   
3   
Cuantía doméstica   
<CU104634>   
Las letras “CU” seguido de la parte   
numérica de la autorización de la   
cuantía doméstica   
4   
Personas naturales o jurídicas sin vehículo que   
adquieran un volumen de despacho inferior a 5   
galones en provincias no fronterizas   
<ZZZ9999>   
Se deberá ingresar tres letras “Z” y   
cuatro números nueves (9)   
5   
Personas naturales o jurídicas sin vehículo que   
adquieran un volumen de despacho inferior a 3   
galones en frontera   
< ZZZ9999>   
Se deberá ingresar tres letras “Z” y   
cuatro números nueves (9)   
6   
Para el caso de venta de combustible a motos,   
vehículos diplomáticos, régimen de internación   
temporal y otros que tienen placa asignada por   
la Agencia Nacional de Tránsito   
<AB023C>   
<CD0123>   
<IT0123>   
Se deberá colocar la placa del   
vehículo asignada por la Agencia   
Nacional de Transito, tal como   
consta en   
   
14 Disposiciones sobre el llenado del campo PLACA dadas a los distribuidores de combustible por la Agencia de Regulación y Control de   
Energía y Recursos Naturales No Renovables mediante Oficio Nro. ARCERNNR-CTRCH-2024-0014-OF del 10 de enero de 2024.   
   
   
   
   
109   
Caso   
Descripción   
Campo   
<placa>   
Observaciones   
la matrícula.   
7   
Para el caso de venta de combustibles a   
vehículos extranjeros.   
<ABCD0123>   
Se deberá colocar la placa   
internacional del vehículo.   
8   
Para el caso de Equipo Caminero, Maquinaria   
Pesada y Maquinaria Agrícola que tengan   
matricula asignada por el Ministerio de   
Transporte y Obras Publicas- MTOP.   
<MAQN99999>   
Se debe ingresar en el campo placa   
las Letras MAQN, y seguido del   
número completo de la matrícula   
otorgado por el MTOP.   
   
ANEXO 13 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA   
XML DE COMPROBANTES EMITIDOS DESDE   
UNA MÁQUINA FISCAL   
   
Los comprobantes factura, nota de crédito, nota de débito, guía de remisión y   
comprobante de retención para todas sus versiones deberán contener los siguientes   
tags: marca, modelo y serie en la estructura del XML como se muestra a continuación:   
   
</detalles>   
<maquinaFiscal>   
<marca>SISPAU</marca>   
<modelo>ABC1234</modelo>   
<serie>CGMC1405</serie>   
</maquinaFiscal>   
<infoAdicional>   
   
ANEXO 14 – EJEMPLO FIRMA ELECTRÓNICA   
BAJO ESTÁNDAR XADES\_BES   
   
<?xml 109escrip=”1.0” encoding=”UTF-8”?>   
<factura id=”comprobante” 109escrip=”1.0.0”>   
 <infoTributaria>   
 <ambiente>1</ambiente>   
 <tipoEmision>1</tipoEmision>   
 <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>   
 <nombreComercial>LE HACE BIEN AL PAIS</nombreComercial>   
 <ruc>1760013210001</ruc>   
 <claveAcceso>0503201201176001321000110010030009900641234567814</claveAcceso>   
 <codDoc>01</codDoc>   
 <estab>001</estab>   
 <ptoEmi>003</ptoEmi>   
 <secuencial>000990064</secuencial>   
 <dirMatriz>AMAZONAS Y ROCA</dirMatriz>   
 </infoTributaria>   
 <infoFactura>   
 <fechaEmision>05/03/2012</fechaEmision>   
 <dirEstablecimiento>SALINAS Y SANTIAGO</dirEstablecimiento>   
 <contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>   
 <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
 <tipoIdentificacionComprador>05</tipoIdentificacionComprador>   
 <razonSocialComprador>EGUIGUREN PENARRETA GABRIEL FERNANDO</razonSocialComprador>   
 <identificacionComprador>1103029144</identificacionComprador>   
 <totalSinImpuestos>100.00</totalSinImpuestos>   
 <totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
 <totalConImpuestos>   
 <totalImpuesto>   
   
   
   
   
110   
 <110escri>2</110escri>   
 <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
 <baseImponible>100.00</baseImponible>   
 <valor>12.00</valor>   
 </totalImpuesto>   
 </totalConImpuestos>   
 <propina>0.00</propina>   
 <importeTotal>112.00</importeTotal>   
 <moneda>DÓLAR</moneda>   
 </infoFactura>   
 <detalles>   
 <detalle>   
 <codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>   
 <codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>   
 <110escripción>SILLA DE MADERA</110escripción>   
 <cantidad>1.00</cantidad>   
 <precioUnitario>100.00</precioUnitario>   
 <descuento>0.00</descuento>   
 <precioTotalSinImpuesto>100.00</precioTotalSinImpuesto>   
 <impuestos>   
 <impuesto>   
 <110escri>2</110escri>   
 <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
 <tarifa>12.00</tarifa>   
 <baseImponible>100.00</baseImponible>   
 <valor>12.00</valor>   
 </impuesto>   
 </impuestos>   
 </detalle>   
 </detalles>   
 <infoAdicional>   
 <campoAdicional nombre=”Dirección”>LOS PERALES Y AV. ELOY ALFARO</campoAdicional>   
 <campoAdicional nombre=”Teléfono”>2123123</campoAdicional>   
 <campoAdicional nombre=”Email”>gfeguiguren@sri.gob.ec</campoAdicional>   
 </infoAdicional>   
<!–INICIO DE LA FIRMA DIGITAL →   
<ds:Signature xmlns:ds=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#” xmlns:etsi=”http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2#” Id=”Signature620397”>   
<ds:SignedInfo Id=”Signature-SignedInfo814463”>   
<ds:CanonicalizationMethod Algorithm=”http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315”></ds:CanonicalizationMethod>   
<ds:SignatureMethod Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#rsa-sha1”></ds:SignatureMethod>   
<ds:Reference Id=”SignedPropertiesID157683” Type=”http://uri.etsi.org/01903#SignedProperties” URI=”#Signature620397-  
SignedProperties24123”>   
<ds:DigestMethod Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1”></ds:DigestMethod>   
<ds:DigestValue><!–HASH O DIGEST DEL ELEMENTO <etsi:SignedProperties> →</ds:DigestValue>   
</ds:Reference>   
   
<ds:Reference URI=”#Certificate1562780”>   
<ds:DigestMethod Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1”></ds:DigestMethod>   
<ds:DigestValue><!–HASH O DIGEST DEL CERTIFICADO X509 →</ds:DigestValue>   
</ds:Reference>   
<ds:Reference Id=”Reference-ID-363558” URI=”#comprobante”>   
<ds:Transforms>   
<ds:Transform Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature”></ds:Transform>   
</ds:Transforms>   
<ds:DigestMethod Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1”></ds:DigestMethod>   
<ds:DigestValue><!–HASH O DIGEST DE TODO EL ARCHIVO XML IDENTIFICADO POR EL id=”comprobante”→</ds:DigestValue>   
</ds:Reference>   
</ds:SignedInfo>   
<ds:SignatureValue Id=”SignatureValue398963”>   
   
<!–VALOR DE LA FIRMA (ENCRIPTADO CON LA LLAVE PRIVADA DEL CERTIFICADO DIGITAL) →   
</ds:SignatureValue>   
<ds:KeyInfo Id=”Certificate1562780”>   
<ds:X509Data>   
<ds:X509Certificate>   
   
<!–CERTIFICADO X509 CODIFICADO EN Base64 →   
</ds:X509Certificate>   
</ds:X509Data>   
<ds:KeyValue>   
<ds:RSAKeyValue>   
<ds:Modulus>   
   
<!–MODULO DEL CERTIFICADO X509 →   
</ds:Modulus>   
<ds:Exponent>AQAB</ds:Exponent>   
</ds:RSAKeyValue>   
</ds:KeyValue>   
   
   
   
   
111   
</ds:KeyInfo>   
<ds:Object Id=”Signature620397-Object231987”><etsi:QualifyingProperties Target=”#Signature620397”><etsi:SignedProperties   
Id=”Signature620397-SignedProperties24123”><etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SigningTime>2012-03-05T16:57:32-  
05:00</etsi:SigningTime><etsi:SigningCertificate><etsi:Cert><etsi:CertDigest><ds:DigestMethod   
Algorithm=”http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1”></ds:DigestMethod><ds:DigestValue>xUQewsj7MrjSfyMnhWz5DhQnWJM=</d  
s:DigestValue></etsi:CertDigest><etsi:IssuerSerial><ds:X509IssuerName>CN=AC BANCO CENTRAL DEL   
ECUADOR,L=QUITO,OU=ENTIDAD DE CERTIFICACION DE INFORMACION-ECIBCE,O=BANCO CENTRAL DEL   
ECUADOR,C=EC</ds:X509IssuerName><ds:X509SerialNumber>1312833444</ds:X509SerialNumber></etsi:IssuerSerial></etsi:Cer  
t></etsi:SigningCertificate></etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SignedDataObjectProperties><etsi:DataObjectFormat   
ObjectReference=”#Reference-ID-363558”><etsi:Description>contenido   
comprobante</etsi:Description><etsi:MimeType>text/xml</etsi:MimeType></etsi:DataObjectFormat></etsi:SignedDataObjectProperti  
es></etsi:SignedProperties></etsi:QualifyingProperties></ds:Object>   
</ds:Signature>   
<!–FIN DE LA FIRMA DIGITAL →   
</factura>   
   
Nota: Los archivos XML de comprobantes electrónicos se encuentran disponibles en el   
portal web del SRI.   
   
ANEXO 15 – COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS   
PROVISTOS   
   
BANCO CENTRAL DEL ECUADOR   
   
Windows   
XP,   
Vista, 7   
(32-bits)   
Windows   
Vista,   
7   
(64-bits)   
Red Hat Enterprise   
5.4   
 (32-bit and 64-bit)   
en kernel 2.6   
   
CentOS 5.4   
(32-bit and 64-bit)   
en kernel 2.6   
   
SUSE Linux Enterprise   
11 (32-bit) en kernel   
2.6   
   
Fedora 12 (32-bit)   
   
Ubuntu 10.04 (32-bit   
and 64 bit) en kernel   
2.6   
Ubuntu   
8.0.x   
9.0.x   
MAC OS X   
LION (10.7)   
Ikey2032   
✓   
(A) (1)   
✓   
(B) (2)   
×   
✓   
(D) (3)   
×   
Aladin   
etoken PRO   
✓   
(A) (1)   
✓   
(B) (2)   
✓   
(C) (3)   
×   
✓   
(E) (5)   
   
   
• Driver SafeNet AuthenticationClient-x32-8.00.msi provisto por la página web del   
B.C.E.   
• Driver SafeNet AuthenticationClient-x64-8.00.msi provisto por la página web del   
B.C.E.   
• Driver SafeNetAuthenticationClient\_Linux\_v8.0.zip provisto por la página web del   
B.C.E.   
• Driver BSecPKLinux-2.0.0.0007.zip provisto por la página web del B.C.E.   
   
   
   
   
112   
• Driver eToken\_PKI\_Client\_4\_55\_Mac.zip provisto por la página web del B.C.E.   
(1) Requiere tener instalado el JRE de java versión 6.x (Java SE 6 Update 26 o   
superior)   
(2) Requiere tener instalado el JRE de java versión 7.x (Java SE 7u3)   
(3) Requiere tener instalada el JRE SE 6.x respectivo a la versión que corresponda   
de Linux   
(4) Requiere tener instalada el Java SE 6 correspondiente al MAC OS   
   
ANEXO 16 – REQUISITO OBLIGATORIO DE   
LLENADO PARA EL XML DE FACTURA EN LA   
VENTA   
DE   
COMBUSTIBLES   
LÍQUIDOS   
DERIVADOS   
DE   
HIDROCARBUROS   
Y   
BIOCOMBUSTIBLES.   
   
En la emisión del comprobante de venta tipo factura realizados por la venta de   
combustibles líquidos derivados de hidrocarburos (CLDH) y biocombustibles, en la   
sección <detalles>, para el llenado de los campos <codigoPrincipal> y <descripción> se   
deberán considerar la información del combustible conforme al siguiente detalle:   
   
TABLA 30   
   
<codigoPrincipal>   
<112escripción>   
0103   
SÚPER   
0101   
EXTRA   
0174   
EXTRA CON ETANOL   
0121   
DIESEL PREMIUM   
0104   
DIESEL 2   
\*De conformidad con el Oficio Nro. ARCERNNR-CTRCH-2024-0014-OF emitido por la Agencia de Regulación y Control de Energía y Recursos   
Naturales No Renovables   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
113   
   
   
   
ANEXO 17 – FORMATOS XML LIQUIDACIÓN   
DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE   
SERVICIOS EN LAS VERSIONES 1.0.0 Y 1.1.0   
   
LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE   
SERVICIOS VERSIÓN 1.0.0   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<liquidacionCompra id="comprobante" versión="1.0.0">   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio, conforme tabla 4   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio, conforme tabla 2   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<razonSocial>razonSocial0</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>nombreComercial0</nombreComercial>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>0000000000001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0000000000000000000000000000000000000000000000000<  
/claveAcceso>   
Obligatorio   
Numérico   
49   
<codDoc>03</codDoc>   
Obligatorio, conforme tabla 4   
de la Catálogo Técnica Anexo   
ATS   
Numérico   
2   
<estab>000</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>000</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000000</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>dirMatriz0</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
-<infoLiquidacionCompra>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>01/01/2000</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>dirEstablecimiento0</dirEstablecimiento>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>contribuyente</contribuyenteEspecial>   
Opcional   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Opcional   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionProveedor>05</tipoIdentificacionProveedor>   
Opcional conforme tabla 6 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
2   
<razonSocialProveedor>EMPRESA ABC</razonSocialComprador>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionProveedor>1794567890001</identificacionProveedor>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
20   
<direccionProveedor>direccionComprador0</direccionProveedor>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41.   
Numérico   
Max 2   
<totalComprobantesReembolso>56.00</totalComprobantesReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la suma de   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
114   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalBaseImponibleReembolso  
> y <totalImpuestoReembolso>   
<totalBaseImponibleReembolso>50.00</totalBaseImponibleReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la suma de   
<BaseImponibleReembolso>   
Numérico   
Max 14   
<totalImpuestoReembolso>6.00</totalImpuestoReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la sumatoria   
de los tags   
<impuestoReembolso>, el cual   
es mayor o igual a la sumatoria.   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
   
   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
   
   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme tabla 16   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme tabla 17   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<importeTotal>56.00</importeTotal>   
Obligatorio corresponde a la   
sumatoria de bases imponibles   
e impuestos.   
Numérico   
Max 14   
<moneda>moneda0</moneda>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 14   
<pagos>   
Obligatorio   
   
   
<pago>   
Obligatorio   
   
   
<formaPago>01</formaPago>   
Obligatorio. Conforme tabla 24   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<total>56.00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30</plazo>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>unidadTiem</unidadTiempo>   
Opcional   
Texto   
Max 10   
</pago>   
   
   
   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
</infoLiquidacionCompra>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>codigoPrincipal0</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>codigoAuxiliar0</codigoAuxiliar>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>descripcion0</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<unidadMedida>unidadMedida0</unidadMedida>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 50   
<cantidad>1</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>50.00</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0.00</descuento>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio, debe multiplicar el   
campo precio por cantidad   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Opcional   
-   
-   
   
   
   
   
115   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<detAdicional nombre="nombre0" valor="valor0"/>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="nombre1" valor="valor1"/>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
</detallesAdicionales>   
Opcional   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme tabla 16   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme tabla 17   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<tipoIdentificacionProveedorReembolso>04</tipoIdentificacionProveedorRee  
mbolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 2   
Validar código de tipo de   
identificación conforme tabla 6   
de la Ficha Técnica Offline   
<identificacionProveedorReembolso>identificacionProvee</identificacionPro  
veedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 20   
Validar código de tipo de   
identificación conforme tabla   
26 de la Ficha Técnica Offline   
<codPaisPagoProveedorReembolso>000</codPaisPagoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 3   
Validar de acuerdo tabla 25 de   
la Ficha Técnica Offline   
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, Validar con tabla 26 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, Validar tabla 4 de   
Catálogo Anexo ATS   
Numérico   
Max 3   
<estabDocReembolso>000</estabDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41.   
Numérico   
Max 3   
<ptoEmiDocReembolso>000</ptoEmiDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 3   
<secuencialDocReembolso>000000000</secuencialDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 9   
<fechaEmisionDocReembolso>01/01/2000</fechaEmisionDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
   
   
   
   
116   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
<numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocRee  
mb>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 10, 37 ó 49   
<detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41. Conforme tabla 16 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, conforme tabla 17 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, conforme tabla 17 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponibleReembolso>50.00</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>50.00</impuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<maquinaFiscal>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<marca>SISPAU</marca>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 1 Max 100   
<modelo>ABC1234</modelo>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 1 Max 100   
<serie>CGMC1405</serie>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 30   
</maquinaFiscal>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<infoAdicional>   
Opcional   
-   
-   
<campoAdicional nombre="nombre4">campoAdicional0</campoAdicional>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="nombre5">campoAdicional1</campoAdicional>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Opcional   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
117   
   
   
   
LIQUIDACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE   
SERVICIOS VERSIÓN 1.1.0   
   
En esta versión se podrá utilizar de 2 a 6 decimales en los campos de cantidad y precio   
unitario para contribuyentes que lo requieran.   
   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<?xml version="1.1.0" encoding="UTF-8"?>   
Obligatorio   
-   
-   
<liquidacionCompra id="comprobante" versión=”1.1.0”>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<ambiente>1</ambiente>   
Obligatorio, conforme tabla 4   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<tipoEmision>1</tipoEmision>   
Obligatorio, conforme tabla 2   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
1   
<razonSocial>razonSocial0</razonSocial>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<nombreComercial>nombreComercial0</nombreComercial>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<ruc>0000000000001</ruc>   
Obligatorio   
Numérico   
13   
<claveAcceso>0000000000000000000000000000000000000000000000000</  
claveAcceso>   
Obligatorio   
Numérico   
49   
<codDoc>03</codDoc>   
Obligatorio, conforme tabla 4   
del Catálogo ATS   
Numérico   
2   
<estab>000</estab>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<ptoEmi>000</ptoEmi>   
Obligatorio   
Numérico   
3   
<secuencial>000000000</secuencial>   
Obligatorio   
Numérico   
9   
<dirMatriz>dirMatriz0</dirMatriz>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoTributaria>   
Obligatorio   
-   
-   
<infoLiquidacionCompra>   
Obligatorio   
-   
-   
<fechaEmision>01/01/2000</fechaEmision>   
Obligatorio   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
<dirEstablecimiento>dirEstablecimiento0</dirEstablecimiento>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<contribuyenteEspecial>contribuyente</contribuyenteEspecial>   
Opcional   
Alfanumérico   
Min 3 Max 13   
<obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>   
Opcional   
Texto   
SI/NO   
<tipoIdentificacionProveedor>05</tipoIdentificacionProveedor>   
Opcional conforme tabla 6 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
2   
<razonSocialProveedor>EMPRESA ABC</razonSocialProveedor>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<identificacionProveedor>1750863147</identificacionProveedor>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 20   
<direccionProveedor>direccionProveedor</direccionProveedor>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<totalSinImpuestos>50.00</totalSinImpuestos>   
Obligatorio conforme sumatoria   
de bases imponibles de   
Detalles.   
Numérico   
Max 14   
<totalDescuento>0.00</totalDescuento>   
Opcional conforme sumatoria   
de campos descuentos de   
Detalles.   
Numérico   
Max 14   
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41.   
Numérico   
Max 2   
<totalComprobantesReembolso>56.00</totalComprobantesReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la suma de   
<totalBaseImponibleReembolso  
> y <totalImpuestoReembolso>   
Numérico   
Max 14   
   
   
   
   
118   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<totalBaseImponibleReembolso>50.00</totalBaseImponibleReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la suma de   
<BaseImponibleReembolso>   
Numérico   
Max 14   
<totalImpuestoReembolso>6.00</totalImpuestoReembolso>   
Obligatorio, si   
<codDocReembolso> es igual a   
41, corresponde a la sumatoria   
de los tags   
<impuestoReembolso>, el cual   
es mayor o igual a la sumatoria.   
Numérico   
Max 14   
<totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme tabla 16   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme tabla 17   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</totalImpuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</totalConImpuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<importeTotal>56.00</importeTotal>   
Obligatorio corresponde a la   
sumatoria de bases imponibles   
e impuestos.   
Numérico   
Max 14   
<moneda>moneda0</moneda>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 14   
<pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
<pago>   
Obligatorio   
-   
-   
<formaPago>01</formaPago>   
Obligatorio. Conforme tabla 24   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<total>56.00</total>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<plazo>30</plazo>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<unidadTiempo>unidadTiem</unidadTiempo>   
Opcional   
Texto   
Max 10   
</pago>   
Obligatorio   
-   
-   
</pagos>   
Obligatorio   
-   
-   
</infoLiquidacionCompra>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigoPrincipal>codigoPrincipal0</codigoPrincipal>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 25   
<codigoAuxiliar>codigoAuxiliar0</codigoAuxiliar>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 25   
<descripcion>descripcion0</descripcion>   
Obligatorio   
Alfanumérico   
Max 300   
<unidadMedida>unidadMedida0</unidadMedida>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 50   
<cantidad>1.000000</cantidad>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<precioUnitario>50.000000</precioUnitario>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<descuento>0.00</descuento>   
Opcional   
Numérico   
Max 14   
<precioTotalSinImpuesto>50.00</precioTotalSinImpuesto>   
Obligatorio, debe multiplicar el   
campo precio por cantidad   
Numérico   
Max 14   
<detallesAdicionales>   
Opcional   
-   
-   
<detAdicional nombre="nombre0" valor="valor0" />   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<detAdicional nombre="nombre1" valor="valor1" />   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
   
   
   
   
119   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
</detallesAdicionales>   
Opcional   
-   
-   
<impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
<impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio, conforme tabla 16   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio, conforme tabla 17   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, conforme tabla 17 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponible>50.00</baseImponible>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
<valor>6.00</valor>   
Obligatorio   
Numérico   
Max 14   
</impuesto>   
Obligatorio   
-   
-   
</impuestos>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalle>   
Obligatorio   
-   
-   
</detalles>   
Obligatorio   
-   
-   
<reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<tipoIdentificacionProveedorReembolso>04</tipoIdentificacionProveedorRee  
mbolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 2   
Validar código de tipo de   
identificación conforme tabla 6   
de la Ficha Técnica Offline   
<identificacionProveedorReembolso>identificacionProvee</identificacionPro  
veedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 20   
Validar código de tipo de   
identificación conforme tabla   
26 de la Ficha Técnica Offline   
<codPaisPagoProveedorReembolso>000</codPaisPagoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 3   
Validar de acuerdo tabla 25 de   
la Ficha Técnica Offline   
<tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, Validar con tabla 26 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<codDocReembolso>00</codDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, Validar tabla 3 de Ficha   
Técnica   
Numérico   
Max 3   
<estabDocReembolso>000</estabDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, conforme tabla 4   
Numérico   
Max 3   
<ptoEmiDocReembolso>000</ptoEmiDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 3   
<secuencialDocReembolso>000000000</secuencialDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 9   
<fechaEmisionDocReembolso>01/01/2000</fechaEmisionDocReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Fecha   
dd/mm/aaaa   
   
   
   
   
120   
ETIQUETAS O TAGS   
CARACTER   
TIPO DE   
CAMPO   
LONGITUD /   
FORMATO   
<numeroautorizacionDocReemb>0000000000</numeroautorizacionDocRee  
mb>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 10, 37 ó 49   
<detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<codigo>2</codigo>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 2   
<codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41, conforme tabla 17 de la   
Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Max 2   
<tarifa>12</tarifa>   
Obligatorio, conforme tabla 17   
de la Ficha Técnica Offline   
Numérico   
Min 1 Max 4 / 2   
enteros, 2   
decimales   
<baseImponibleReembolso>50.00</baseImponibleReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
<impuestoReembolso>6.00</impuestoReembolso>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
Numérico   
Max 14   
</detalleImpuesto>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</detalleImpuestos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</reembolsoDetalle>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
</reembolsos>   
Obligatorio cuando   
<codDocReembolso> sea igual   
a 41   
-   
-   
<maquinaFiscal>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<marca>SISPAU</marca>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 1 Max 100   
<modelo>ABC1234</modelo>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Min 1 Max 100   
<serie>CGMC1405</serie>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
Alfanumérico   
Max 30   
</maquinaFiscal>   
Obligatorio cuando   
corresponda   
-   
-   
<infoAdicional>   
Opcional   
-   
-   
<campoAdicional nombre="nombre4">campoAdicional0</campoAdicional>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
<campoAdicional nombre="nombre5">campoAdicional1</campoAdicional>   
Opcional   
Alfanumérico   
Max 300   
</infoAdicional>   
Opcional   
-   
-   
</liquidacionCompra>   
Obligatorio   
-   
-   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
121   
ANEXO 18 – REQUISITOS OBLIGATORIOS DE   
LLENADO EN LA FACTURA ELECTRÓNICA   
POR LA ENTREGA DE FUNDAS PLÁSTICAS   
   
Aplica para establecimientos de comercio con tres (3) o más establecimientos abiertos y,   
al franquiciador y sus franquiciados, independientemente del número de sus   
establecimientos que entreguen fundas o bolsas plásticas tipo acarreo o camiseta al   
adquiriente o consumidor, para cargar o llevar los productos adquiridos.   
   
En la emisión del comprobante de venta tipo factura, en la sección <detalles> para el   
llenado de los campos <cantidad>, <codigoPrincipal> y <descripcion> se deberá llenar el   
número, código y la descripción de las fundas plásticas gravadas con ICE, como un   
producto adicional a los vendidos, conforme el siguiente detalle:   
   
<cantidad>   
<codigoPrin  
cipal>   
<descripcion>   
<precioUnitario>   
Número de fundas o   
bolsas plásticas tipo   
camiseta o acarreo.   
ICE-FPN-01   
Funda/bolsa plástica   
0,00\*   
ICE-FPR-02   
Funda/bolsa plástica con rebaja 50% (aplicable para   
fundas biodegradables y compostables).   
ICE-FPE-03   
Funda/bolsa plástica exenta (aplicable para fundas con   
un mínimo de adición del 50% de materia prima   
reciclada post consumo).   
   
(\*) Es importante recalcar que los agentes de percepción del ICE por concepto de fundas   
plásticas no deberán establecer un precio de venta al público sugerido para este bien,   
salvo que lo tuvieren.   
   
El ICE corresponderá a la tarifa específica vigente multiplicada por la cantidad. (Ver   
Tabla 18 – TARIFA DEL ICE).   
   
El valor del ICE formará parte de la base imponible del IVA de conformidad con el   
artículo 58 de la Ley de Régimen Tributario Interno.   
   
Ejemplo de la estructura XML:   
   
   
   
   
   
   
   
122   
ANEXO   
19   
–   
APLICACIÓN   
DE   
LAS   
AUTORETENCIONES   
   
   
En el llenado del comprobante de retención que se emita por concepto de   
autoretenciones de conformidad con la normativa correspondiente para cada caso, se   
deberá considerar lo siguiente:   
   
• Código y porcentaje para llenar en el comprobante de retención   
   
Código de   
retención   
Concepto retención en la fuente de Impuesto a la   
Renta   
Porcentaje de   
retención   
(Desde 01/04/2020)   
350   
Otras autoretenciones   
1,50 ó 1,75   
3481   
Autorretenciones Sociedades Grandes Contribuyentes   
Varios porcentajes   
   
   
• El comprobante de retención se emite a nombre del mismo agente de retención,   
esto   
es   
en   
el   
campo   
<identificacionSujetoRetenido>   
y   
<razonSocialSujetoRetenido>   
   
• En cuanto al campo <codDocSustento> se considerará:   
   
➢ En la versión 1.0 del comprobante de retención electrónico se utilizará el   
código de documento 42 (Documento retención presuntiva y retención   
emitida por propio vendedor o por intermediario. (Ver Ejemplo 1 a   
continuación).   
   
➢ En la versión 2.0 del comprobante de retención electrónico se utilizará el   
código de documento 42 (Documento retención presuntiva y retención   
emitida por propio vendedor o por intermediario y el código de sustento de la   
operación 12 (Impuestos y retenciones presuntivos). (Ver Ejemplo 2 a   
continuación).   
   
• En el campo <numDocSustento> ubicar el mismo número de comprobante de   
retención por la autoretención que se está realizando.   
   
Estas consideraciones aplican debido a que dicha retención no opera sobre compras a   
terceros sino sobre sus propios ingresos.   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
123   
Ejemplo 1 de la estructura XML – Comprobante de retención código 350:   
   
   
   
   
   
Ejemplo 2 de la estructura XML – Comprobante de retención ATS versión 2.0.0   
código 350:   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
124   
Ejemplo 1 de la estructura XML – Comprobante de retención código 3481:   
   
   
   
   
   
Ejemplo 2 de la estructura XML – Comprobante de retención ATS versión 2.0.0   
código 3481:   
   
   
   
   
   
   
   
125   
   
   
ANEXO   
20   
–   
REQUISITO   
PARA   
LA   
APLICACIÓN   
DE   
LA   
DEVOLUCIÓN   
AUTOMÁTICA DEL IVA EN EL XML DE   
FACTURAS, NOTAS DE CRÉDITO Y NOTAS   
DE DÉBITO.   
   
Las facturas, notas de crédito y notas de débito electrónicas deberá contener la siguiente   
información en la estructura del XML, cuando aplique devolución del IVA, cuyo valor   
deberá ser igual al autorizado por los servicios web – DIG, para el caso de las notas de   
crédito deberá corresponder al valor que aplique al documento de sustento:   
   
• Campo Devolución IVA en la cabecera del XML:   
   
<totalConImpuestos>   
 <totalImpuesto>   
 <codigo>2</codigo>   
 <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje>   
 <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional>   
 <baseImponible>50.00</baseImponible>   
 <tarifa>12.00</tarifa>   
 <valor>6.00</valor>   
 <valorDevolucionIva>6.00</valorDevolucionIva>   
 </totalImpuesto>   
   
• Validaciones: Las validaciones en comprobantes electrónicos que se aplicarán al   
campo son las siguientes:   
   
➢ Tipo identificación del comprador o cliente según Tabla 6: Cédula (Código   
05)   
➢ Si el campo <valorDevolucionIva> es un valor mayor a cero, la clave de   
acceso deberá estar registrada en el control de saldos del beneficiario y el   
monto deberá ser igual al autorizado por el servicio web - DIG.   
➢ El valor registrado en el campo <valorDevolucionIva> debe ser mayor o igual   
a cero y menor o igual al campo <valor> de la misma sección. En caso de   
que el campo se envíe con valor cero no aplica validación.   
➢ Los campos que totalizan la factura <importeTotal>, nota de crédito   
<valorModificacion> y débito <valorTotal>, deberán restar el valor   
consignado en el campo <valorDevolucionIva>.   
➢ Las facturas y notas de débito utilizarán los servicios web - DIG para el   
registro del valor en el campo <valorDevolucionIva>.   
   
   
   
   
   
   
   
   
126   
ANEXO 21 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA   
COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS   
POR CONTRIBUYENTES DESIGNADOS COMO   
AGENTES DE RETENCIÓN.   
   
Los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios electrónicos   
deberán contener la leyenda Agente de Retención en la estructura del XML, conforme   
las siguientes especificaciones:   
   
• Agente de retención   
   
Nombre de la etiqueta:   
<agenteRetencion>   
Formato:   
   
Numérico   
Caracteres:   
Máximo 8   
Contenido:   
   
Número de la resolución, omitiendo los ceros a la   
izquierda   
Ubicación:   
Entre   
la   
etiqueta   
<regimenMicroempresas>   
y   
</infoTributaria>   
   
   
Ejemplo 1 – Contribuyente designado Agente de Retención   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
127   
Ejemplo 2 – Formato RIDE   
   
   
   
Nota: Se incluirán únicamente las etiquetas que correspondan al contribuyente.   
   
   
ANEXO 22 – REQUISITO OBLIGATORIO PARA   
COMPROBANTES ELECTRÓNICOS EMITIDOS   
POR CONTRIBUYENTES RIMPE.   
   
Los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios electrónicos   
deberán contener la leyenda CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE o CONTRIBUYENTE   
NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE, conforme las siguientes especificaciones:   
   
• RIMPE   
   
Nombre de la etiqueta:   
<contribuyenteRimpe>   
Formato:   
   
Texto   
Caracteres:   
27 (Incluidos espacios)   
Contenido:   
   
CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE   
Ubicación:   
Entre la etiqueta <agenteRetencion> y </infoTributaria>   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
128   
Ejemplo 1 – Contribuyente RIMPE y Agente de Retención   
   
   
   
Ejemplo 2 – Contribuyente RIMPE   
   
   
   
Ejemplo 3 – Formato RIDE Contribuyente RIMPE   
   
   
   
   
   
129   
   
• Negocio popular   
   
Nombre de la etiqueta:   
<contribuyenteRimpe>   
Formato:   
Texto   
Caracteres:   
45 (Incluidos espacios)   
Contenido:   
CONTRIBUYENTE NEGOCIO POPULAR - RÉGIMEN RIMPE   
Ubicación:   
Entre la etiqueta <agenteRetencion> y </infoTributaria>   
   
Ejemplo 4 – Contribuyente Negocio Popular   
   
   
   
Ejemplo 5 – Formato RIDE Contribuyente Negocio Popular   
   
   
   
   
   
   
   
130   
12. Glosario de términos   
   
ARCHIVOS PLANOS:   
Son archivos que están compuestos únicamente por texto sin formato, sólo caracteres.   
   
AMPERSAND (&):   
El signo & (ampersand), deberá incorporarse en los comprobantes electrónicos de la   
siguiente manera “&amp;” caso contrario al solicitar la autorización se rechazará con   
motivo de mal estructurado.   
   
COMERCIO ELECTRÓNICO:   
Es toda transacción comercial realizada en parte o en su totalidad, a través de redes   
electrónicas de información.   
   
DBF:   
(Data Base File). Es la extensión que corresponde a un tipo de fichero de bases de   
datos, originalmente utilizado por el SGBD Dbase, pero que es frecuente encontrar en   
todo tipo de aplicaciones como el Lenguaje de Programación FOX PRO.   
   
DOCUMENTO ELECTRÓNICO:   
Es la emisión mediante mensaje de datos (documentos desmaterializados) de los   
comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.   
   
ETIQUETAS O TAGS:   
Etiqueta en lenguaje marcado. Es una marca con tipo que delimita una región en los   
lenguajes basados en XML.   
   
ESQUEMA OFFLINE:   
En este esquema el número de autorización es la clave de acceso generada por el   
emisor y los archivos XML contendrán únicamente la cave de acceso (49 dígitos).   
Normativa: Resolución No. NAC-DGERCGC14-00790.   
   
INTERFACES (Plural de interfaz):   
En informática, es un elemento de conexión que facilita el intercambio de datos.   
También se lo define como el conjunto de métodos para lograr interactividad entre un   
usuario y una computadora.   
   
LOG:   
Registro oficial de eventos durante un rango de tiempo en particular. En seguridad   
informática es usado para registrar datos o información sobre quién, qué, cuándo, dónde   
y por qué un evento ocurre para un dispositivo en particular o aplicación.   
   
MENSAJES DE DATOS:   
Es toda información creada, generada, procesada, enviada, recibida, comunicada o   
archivada por medios electrónicos, que puede ser intercambiada por cualquier medio.   
Serán considerados como mensajes de datos, sin que esta enumeración limite su   
definición, los siguientes documentos electrónicos, registros electrónicos, correo   
electrónico, servicios web, telegrama, télex, fax e intercambio electrónico de datos.   
   
   
   
   
   
131   
MÓDULO:   
Componente auto controlado de un sistema, dicho componente posee una interfaz bien   
definida hacia otros componentes; algo es modular si está construido de manera tal que   
se facilite su ensamblaje, acomodamiento flexible y reparación de sus componentes.   
   
PASSWORD:   
Clave de acceso. Es una forma de autentificación que utiliza información secreta para   
controlar el acceso hacia algún recurso.   
   
PKCS:   
En criptografía, PKCS se refiere a un grupo de estándares de criptografía de clave   
pública concebidos y publicados por los laboratorios de RSA en California.   
   
RCVRYDC:   
Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios,   
publicado en el Registro Oficial 247, del 30 de Julio de 2010 y sus reformas.   
   
SERVICIO ELECTRÓNICO:   
Es toda actividad realizada a través de redes electrónicas de información.   
   
SGBD:   
Siglas de Sistema Gestor de Base de Datos; programas que permiten almacenar y   
posteriormente acceder a los datos de forma rápida y estructurada.   
   
SISTEMA DE INFORMACIÓN:   
Es todo dispositivo físico o lógico utilizado para crear, generar, enviar, recibir, procesar,   
comunicar o almacenar, de cualquier forma, mensajes de datos.   
   
USERNAME:   
Nombre de usuario de un sistema computarizado que obedece a un perfil o roles   
asignados por un Administrador.   
   
UTF-8:   
UTF-8 (8-bit Unicode Transformation Format) es un formato de codificación de   
caracteres Unicode e ISO 10646 utilizando símbolos de longitud variable, capaz de   
representar cualquier CARACTER Unicode.   
   
WEB SERVICE:   
Un servicio web (en inglés, Web service) es una pieza de software que utiliza un   
conjunto de protocolos y estándares que sirven para intercambiar datos entre   
aplicaciones. Distintas aplicaciones de software desarrolladas en lenguajes de   
programaciones diferentes y ejecutadas sobre cualquier plataforma pueden utilizar los   
servicios web para intercambiar datos en redes de ordenadores como Internet.   
   
XAdES:   
Firma electrónica avanzada XML. Es un conjunto de extensiones a las recomendaciones   
XML-DSig haciéndolas adecuadas para la firma electrónica avanzada.   
   
   
   
   
   
   
   
132   
XML:   
Siglas en inglés de EXtensible Markup Language (lenguaje de marcas extensible); es un   
estándar para el intercambio de información estructurada entre diferentes plataformas.   
   
XSD:   
XML Schema es un lenguaje de esquema utilizado para describir la estructura y las   
restricciones de los contenidos de los documentos XML de una forma muy precisa.   
   
   
   
   
133   
   
13. Preguntas técnicas frecuentes   
   
Pregunta   
Solución   
Firma inválida- El nodo comprobante   
no está firmado.   
Hay dos tipos de firmado: uno que firma el archivo completo y otro el   
nodo especifico; se debe revisar el archivo XML y verificar que esté   
firmado el nodo como en el siguiente ejemplo:   
   
   
   
Firma inválida- La estructura de la   
firma es incorrecta.   
Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación,   
como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:   
http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio  
/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-  
escritorio\_descargas   
   
Firma   
inválida-   
La   
firma   
no   
corresponde con el contenido del   
documento.   
Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación,   
como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:   
http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio  
/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-  
escritorio\_descargas   
Generalmente estos errores se deben a que en el documento existen   
caracteres extraños, el contribuyente debe verificar en los campos de   
descripción o tipo texto del XML.   
   
Firma inválida- La fecha de la firma es   
posterior a la actual.   
Favor re-enviar todos los comprobantes que no fueron autorizados por   
"[Firma inválida. La fecha contenida en la firma es posterior a la   
actual]". Al respecto la fecha y hora de nuestros servidores están   
configurados con un servidor NTP.   
   
   
server 0.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12   
server 1.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12   
server 2.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12   
Firma inválida- No existe el RUC en el   
certificado digital.   
Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación,   
como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:   
http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio  
/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-  
escritorio\_descargas   
En la herramienta muestra el certificado con el que fue firmado el   
archivo.   
   
PASOS para validar:   
   
   
   
   
134   
Pregunta   
Solución   
   
Seleccionar el archivo, clic en verificar.   
   
   
   
   
Clic en el botón certificado.   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
   
Clic en detalles y luego en el tag que contiene el dato del RUC.   
   
   
   
   
135   
Pregunta   
Solución   
   
   
Clave de acceso registrada.   
Revisar en la página web del SRI si la clave de acceso ya fue   
autorizada.   
Secuencial registrado.   
Es responsabilidad del emisor controlar la no generación de un mismo   
secuencial para un mismo tipo de comprobante (cabe recordar que   
estos casos debieron ser detectados y corregidos en el ambiente de   
pruebas).   
RUC no existe.   
El RUC ingresado en la identificación del receptor no consta en la base   
de RUC, esto se puede validar en la página Web del SRI.   
No se pueden anular comprobantes.   
Verificar que todos los datos ingresados para la anulación sean   
correctos; debe coincidir con los datos del comprobante a anular, se   
puede consultar en la página WEB del SRI o en Intranet en la opción   
de Consultas.   
Comprobantes no autorizados por   
error en diferencias.   
Abrir el XML y revisar que todos los cálculos estén correctos.   
RUC clausurado.   
Validar si el RUC del emisor presenta alertas de Infracciones en la   
aplicación de RUC o consultar con el área de Infracciones.   
Número de decimales en la estructura   
del XML del comprobante.   
Revisar el uso correcto de las versiones de los archivos XML:   
Pueden utilizar dos decimales en la versión 1.0.0 y seis decimales en la   
versión 1.1.0.   
   
   
   
   
136   
Pregunta   
Solución   
Validar el estado del Comprobante.   
Revisar en las consultas públicas mediante el portal web   
www.sri.gob.ec, el estado del comprobante.   
Que quiere decir comprobante no   
autorizado.   
Un comprobante en estado no autorizado está atado a un mensaje de   
rechazo, puede ser cualquiera de los errores detallados en esta ficha   
técnica. Es importante notar que pueden existir varias respuestas en   
estado no autorizado y una única respuesta en estado autorizado.