

FICHA TÉCNICA:

Manual de usuario, catálogo y especificaciones técnicas

“Emisión de Comprobantes Electrónicos”

Método de autorización Off-line

VIGENTE DESDE SEPTIEMBRE 2016
ACTUALIZADO SEPTIEMBRE 2017
Versión 2.09

ÍNDICE

| | | |
|------------|--|-----------|
| 1 | <i>Introducción.....</i> | 1 |
| 2 | <i>Consideraciones Generales</i> | 1 |
| 3 | <i>Base Legal.....</i> | 1 |
| 4 | <i>Proceso de Solicitud de Certificación de emisión de Documentos Electrónicos</i> | 2 |
| 5 | <i>Proceso de Generación, Firma Electrónica y Solicitud de Autorización en Línea de Comprobantes Electrónicos</i> | 3 |
| 6 | <i>Proceso de firmas electrónicas y lineamientos de parametrización en los aplicativos</i> | 7 |
| 7 | <i>Servicios Expuestos en el Internet para la autorización de Comprobantes Electrónicos</i> | 8 |
| 8 | <i>Facturador gratuito de Generación de Comprobantes Electrónicos.....</i> | 12 |
| | <i>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.</i> | 26 |
| 10 | <i>Códigos de Errores y Advertencias de Validación.....</i> | 26 |
| 11 | <i>Anexos.....</i> | 29 |
| | <i>ANEXO 1 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.0.0.....</i> | 29 |
| | <i>FORMATO XML FACTURA</i> | 30 |
| | <i>FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN.....</i> | 33 |
| | <i>FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN</i> | 35 |
| | <i>FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO.....</i> | 37 |
| | <i>FORMATO XML NOTA DE DÉBITO</i> | 40 |
| 12. | <i>ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS (RIDE).....</i> | 42 |
| | <i>FACTURA.....</i> | 42 |
| | <i>NOTA DE CRÉDITO</i> | 43 |
| | <i>NOTA DE DÉBITO.....</i> | 44 |
| | <i>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</i> | 45 |
| | <i>GUÍA DE REMISIÓN.....</i> | 46 |
| 13. | <i>ANEXO 3 - FORMATOS XML VERSIÓN 1.1.0.....</i> | 47 |
| | <i>FORMATO XML FACTURA</i> | 47 |

| | |
|---|-----------|
| FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN | 50 |
| FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO..... | 52 |
| 14. ANEXO 4 - FORMATOS XML FACTURA EXPORTACIÓN APLICADOS A LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0..... | 54 |
| ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y..... | 63 |
| 1.1.0 | 63 |
| ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON SUBSIDIOS APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0 | 70 |
| ANEXO 6 – FORMATOS DE REPRESENTACIÓN IMPRESA DE DOCUMENTO ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO (RIDE)..... | 74 |
| ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA CON RUBROS DE TERCEROS APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0 | 76 |
| ANEXO 6 - FORMATOS XML FACTURA SUSTITUTIVA DE GUÍA DE REMISIÓN APLICADO EN LAS VERSIONES 2.0.0 y 2.1.0 | 80 |
| ANEXO 7 – REQUISITOS OBLIGATORIOS PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL NEGOCIABLE | 86 |
| ANEXO 8 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES_BES | 87 |
| 12. ANEXO 10 - COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS..... | 89 |
| 13. Glosario de Términos | 90 |
| 14. Preguntas técnicas frecuentes..... | 92 |

| 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 | 28/06/16 | Actualización Tabla 24: Formas de Pago Actualización Tabla 20: Retenciones de IVA |
| 2.08 | 15/09/16 | 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 | 18/09/17 | 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 |

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

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

1 Introducción

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

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

2 Consideraciones Generales

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

- Solicitud de Certificación de Emisión de Comprobantes Electrónicos para los ambientes de pruebas y producción;
- Lineamientos en la parametrización de aplicativos del sujeto pasivo (Estándar en Firmas Electrónicas);
- Servicios Expuestos a través de WEB Services, 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.
- 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.
- 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.

- 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-DGERCGC14-00790, publicada en el Registro Oficial 346 de 2 de octubre de 2014.
- 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.

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

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

- 4.1 El sujeto pasivo previo a la solicitud de certificación debe tener conocimiento general del proceso de emisión de documentos electrónicos propuesto por la Administración Tributaria (puede solicitar asistencia llamando al Centro de Atención Telefónica 1700 774 774 o solicitar información y asistencia a los funcionarios del SRI a nivel nacional a través de nuestro canal de atención presencial).
- 4.2 El sujeto pasivo que se incorpore a la modalidad de emisión electrónica de documentos, deberá obtener un certificado digital de firma electrónica que puede ser adquirido en cualquier Entidad de Certificación autorizada por el organismo competente. Se detalla a continuación las direcciones electrónicas de las entidades en donde se puede encontrar detalles específicos de los certificados digitales de firma electrónica:

| ENTIDADES DE CERTIFICACION | INFORMACION |
|----------------------------|---|
| Banco Central del Ecuador | http://www.eci.bce.ec |
| Security Data | http://www.securitydata.net.ec/ |
| Consejo de la Judicatura | www.funcionjudicial.gob.ec |

Considerar que las Entidades de Certificación con la publicación del Decreto 181 de 11 de octubre de 2011, deberán actualizar los Certificados Digitales de Firma Electrónica conforme a lo detallado en dicho Decreto.

- 4.3 La solicitud de certificación para los ambientes de Pruebas y Producción deberá realizarla directamente a través del Portal WEB del SRI (Servicios en Línea), recuerde que debe encontrarse en estado activo y al día en sus obligaciones tributarias para evitar cualquier tipo de sanción posterior, esta solicitud se realizará 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 Services que se utilizarán para solicitar la autorización de los comprobantes electrónicos generados y recibir la respuesta por parte de la Administración Tributaria conforme al acuerdo de nivel de servicio; cabe mencionar que estos comprobantes emitidos en ambiente de Pruebas no tendrán 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 ambiente, los contribuyentes consideren los diferentes escenarios que podrían darse de acuerdo a 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 sujeto pasivo deberá escoger el tipo de comprobante que va a emitir de manera electrónica.
- 4.5 Todas las transacciones realizadas por los sujetos pasivos son sustentadas en los comprobantes firmados electrónicamente, los mismos que deberán ser enviados al SRI a través del canal WEB SERVICES para la recepción y 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 sujetos pasivos podrán solicitar adicionalmente la inclusión de nuevos comprobantes, según su giro de negocio.

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 sujeto pasivo deberá generar de manera automática

esta clave, la cual constituye un requisito obligatorio que le dará el carácter 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 4 | 2 | | |
| 3 | Número de RUC | | 1234567890001 | 13 | | |
| 4 | Tipo de Ambiente | | Tabla 5 | 1 | | |
| 5 | Serie | | 001001 | 6 | | |
| 6 | Número del Comprobante (secuencial) | | 000000001 | 9 | | |
| 7 | Código Numérico | | Numérico | 8 | | |
| 8 | Tipo de Emisión | | Tabla 2 | 1 | | |
| 9 | Dígito Verificador (módulo 11) | | Numérico | 1 | | |

Nota: Todos los campos deben completarse conforme a la longitud indicada, es decir si en el número secuencial no completa los 9 dígitos, la clave de acceso estará mal conformada y será motivo de rechazo 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 dígito verificador será el cero (0) y cuando el resultado del dígito verificador obtenido sea igual a diez 10, el dígito verificador será el uno (1).

El código numérico constituye un mecanismo para brindar seguridad al emisor en cada comprobante emitido, el algoritmo numérico para conformar este código es potestad absoluta del contribuyente emisor.

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 Normal ¹ | 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 | NOTA DE CRÉDITO | 04 | | |
| 3 | NOTA DE DÉBITO | 05 | | |
| 4 | GUÍA DE REMISIÓN | 06 | | |
| 5 | COMPROBANTE DE RETENCIÓN | 07 | | |

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

TABLA 4

| No. | Tipo de ambiente | Código | Requisito |
|-----|------------------|--------|-------------|
| 1 | Pruebas | 1 | Obligatorio |
| 2 | Producción | 2 | |

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

TABLA 5

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

¹ Para el método de autorización offline, solo existe el tipo de emisión normal.

- 5.6 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 | CEDULA | 05 | Obligatorio |
| 3 | PASAPORTE | 06 | Obligatorio |
| 4 | VENTA A CONSUMIDOR FINAL* | 07 | Obligatorio |
| 5 | IDENTIFICACION DELEXTERIOR* | 08 | Obligatorio |
| 6 | PLACA | 09 | Obligatorio |

*Venta a Consumidor Final: se consignará 13 dígitos de nueve en la identificación del cliente (9999999999999).

*Identificación del Exterior: corresponderá al número de identificación otorgado por la Administración Tributaria (AT) del país que es Residente Fiscal.

- 5.7 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.
- 5.8 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 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. |
|--------------------------------|---|

- 5.9 En el caso 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.
- 5.10 El web services de autorización en el caso de que un comprobante se encuentre autorizado, solamente devuelve el XML autorizado pero si el comprobante fue no autorizado varias veces, el web services solamente retornará el último estado.
- 5.11 Es responsabilidad y obligación del sujeto pasivo enviar el comprobante electrónico al SRI de manera individual o en lote; así también deberá confirmar que el comprobante haya sido autorizado. A continuación se describen los estados del comprobante electrónico.

TABLA 7

| 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

services 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 consultar su validez 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

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 mayor 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:

- 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 el 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 el 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 Services 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 Services.

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:

- 7.2.1 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>

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

7.2.3 Los WS expuestos por la administración son los siguientes:

Recepción de comprobantes electrónicos

```
@WebMethod
@WebResult(name = "RespuestaRecepcionComprobante")
public RespuestaSolicitud validarComprobante(@WebParam(name = "xml") byte[] xml);
```

Parámetros:

| I/O | Nombre | Tipo | Descripción |
|-----|----------------------------------|--------|---|
| IN | xml | byte[] | Equivale al archivo xml del comprobante, el cual debe estar firmado por el contribuyente. |
| OUT | RespuestaComprobanteAutorizacion | Objeto | <p>Retorna un Objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo del comprobante. En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos. La estructura que cumplirá la respuesta a la invocación del servicio es la siguiente:</p> <p>Recepción exitosa</p> <pre><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></pre> <p>Recepción fallida</p> <pre><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> <tipo>ERROR</tipo> </mensaje> </mensajes> </comprobante> </comprobantes> </RespuestaRecepcionComprobante> </ns2:validarComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope></pre> |

Consulta de respuesta de autorización:

```
@WebMethod
@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionComprobante")
public RespuestaComprobante autorizacionComprobante(
  @WebParam(name = "claveAccesoComprobante") String claveAccesoComprobante);
```

Consulta de respuesta de lote

@WebMethod

@WebResult(name = "RespuestaAutorizacionLote")

public RespuestaLote autorizacionComprobanteLote(@WebParam(name = "claveAccesoLote") String claveAccesoLote) ;

Parámetros:

| I/O | Nombre | Tipo | Descripción |
|-----|-------------------------------|--------|---|
| IN | ClaveAcceso | String | Equivale a la clave de acceso del comprobante a ser consultado. |
| OUT | RespuestaLoteCompAutorizacion | Objeto | <p>Retorna un Objeto XML el cual indica la aceptación o rechazo de cada uno de los comprobantes ingresado en el lote. En caso de rechazo se envía el arreglo con los motivos por cada comprobante del lote.</p> <p>Comprobante Autorizado</p> <pre><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> </autorizacion> <mensaje> <identificador>60</identificador> <mensaje>ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS</mensaje> <tipo>ADVERTENCIA</tipo> </mensaje> </autorizaciones> </RespuestaAutorizacionComprobante> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope></pre> <p>Comprobante No Autorizado</p> <pre><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>NO AUTORIZADO</estado> <numeroAutorizacion> 1302201201176001321000120010030000050431234567814 </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> </autorizacion> <mensaje> <identificador>60</identificador> <mensaje>ESTE PROCESO FUE REALIZADO EN EL AMBIENTE DE PRUEBAS</mensaje> <tipo>ADVERTENCIA</tipo> </mensaje> </autorizaciones> </RespuestaAutorizacionComprobante> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope></pre> |

| I/O | Nombre | Tipo | Descripción |
|-----|--------|------|--|
| | | | <pre> </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> </autorizacion> <mensajes> <mensaje> <identificador>46</identificador> <mensaje> RUC no existe </mensaje> <tipo>ERROR</tipo> </mensaje> </mensajes> </autorizacion> </autorizaciones> </RespuestaAutorizacionComprobante> </ns2:autorizacionComprobanteResponse> </soap:Body> </soap:Envelope> </pre> |

- 7.3 El Sistema de Autorización de Documentos Electrónicos soporta un proceso a través de un ambiente computacional seguro, que brinda alta disponibilidad y 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.
 - 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 | CARÁCTER | 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 sujeto pasivo deberá generar de manera automática la clave de acceso, que constituirá un requisito que dará el carácter de único a cada lote, y la misma servirá para que el SRI indique si fue recibido; se describe a continuación su conformación:

| 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 | | 00 | 2 | | |
| 3 | Número de RUC | | 123456789000 1 | 13 | | |
| 4 | Tipo de Ambiente | | Tabla 5 | 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/Servicios más utilizados/Facturación electrónica.

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.*

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, conjuntamente con su tarifa de impuesto de IVA, ICE, IRBPNR o ISD de ser el caso. Se podrá importar o exportar los productos o servicios a parametrizar en formato txt.

TABLA 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 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 “DOLAR”.

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 |

TABLA 15

GUÍAS DE REMISIÓN:

| No. | Descripción de Llenado | Tipo de campo | Longitud | Requisito |
|-----|---|----------------|----------|-------------|
| 1 | Número Secuencial del Comprobante | N Numérico | 9 | Obligatorio |
| 2 | Razón Social / Nombres o Apellidos (Destinatario) | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 3 | Identificación destinatario (RUC, Cédula, Pasaporte, Identificación del Exterior) | A Alfanumérico | 10 a 20 | Obligatorio |
| 4 | Dirección del punto de partida | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 5 | Dirección del destinatario o destinos | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 6 | Razón Social / Nombres o Apellidos (Transportista o Remitente) | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 7 | Identificación transportista o remitente (RUC, Cédula, Pasaporte) | A Alfanumérico | 10 a 13 | Obligatorio |
| 8 | Número de placa | A Alfanumérico | Max. 20 | Obligatorio |
| 9 | Descripción de la mercadería transportada | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 10 | Cantidad de la mercadería transportada | A Alfanumérico | Libre | Obligatorio |
| 11 | Motivo del traslado | A Alfanumérico | Max. 300 | Obligatorio |
| 12 | Denominación del comprobante de venta | N Numérico | 2 | Opcional |
| 13 | Número de autorización del comprobante de venta | N Numérico | 10 ó 37 | Opcional |
| 14 | Fecha de emisión del comprobante de venta | N Numérico | 8 | Opcional |
| 15 | Numeración del comprobante de venta | N Numérico | 15 | Opcional |
| 16 | Número de la declaración aduanera | N Numérico | 20 | Opcional |
| 17 | Fecha de Inicio de Transporte | N Numérico | 8 | Obligatorio |
| 18 | Fecha de terminación del Transporte | N Numérico | 8 | Obligatorio |
| 19 | Ruta | A Alfanumérico | Max. 300 | Opcional |
| 20 | Código del establecimiento del destinatario del producto | N Numérico | 3 | Opcional |
| 21 | Código Numérico | N Numérico | 8 / 23 | Obligatorio |
| 22 | Dígito Verificador | N 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 200 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:

TABLA 17

TARIFA DEL IVA:

| Porcentaje de IVA | Código |
|-----------------------|--------|
| 0% | 0 |
| 12% | 2 |
| 14% | 3 |
| No Objeto de Impuesto | 6 |
| Exento de IVA | 7 |

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 | GRUPO I | TARIFA AD VALOREM |
|--------|---|-------------------|
| 3023 | Productos del tabaco y sucedáneos del tabaco (abarcan los productos preparados totalmente o en parte utilizando como materia prima hojas de tabaco y destinados a ser fumados, chupados, inhalados, mascados o utilizados como rapé). | 150% |
| 3610 | Perfumes y aguas de tocador | 20% |
| 3620 | Videojuegos | 35% |
| 3630 | Armas de fuego, armas deportivas y municiones excepto aquellas adquiridas por la fuerza pública | 300% |
| 3640 | Focos incandescentes excepto aquellos utilizados como insumos automotrices | 100% |
| 3670 | Cocinas, calefones y otros de uso doméstico a gas SRI | 100% |
| 3770 | Cocinas, calefones y otros de uso doméstico a gas SENAE | 100% |

| Código | GRUPO II | TARIFA AD VALOREM |
|---|--|-------------------|
| 1. Vehículos motorizados de transporte terrestre de hasta 3.5 toneladas de carga, conforme el siguiente detalle: | | |
| 3073 | Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 20.000 | 5% |
| 3072 | Camionetas, furgonetas, camiones, y vehículos de rescate cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 30.000 | 5% |
| 3074 | Vehículos motorizados, excepto camionetas, furgonetas, camiones y vehículos de rescate, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 20.000 y de hasta USD 30.000 | 10% |
| 3075 | Vehículos motorizados, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 30.000 y de hasta USD 40.000 | 15% |
| 3077 | Vehículos motorizados, cuyo precio de venta al público sea superior a USD 40.000 y de hasta USD 50.000 | 20% |
| 3078 | Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 50.000 y de hasta USD 60.000 | 25% |
| 3079 | Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 60.000 y de hasta USD 70.000 | 30% |
| 3080 | Vehículos motorizados cuyo precio de venta al público sea superior a USD 70.000 | 35% |
| 2. Vehículos motorizados híbridos o eléctricos de transporte terrestre de hasta 3.5 toneladas de carga, conforme el siguiente detalle: | | |
| 3171 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea de hasta USD 35.000 | 2% |
| 3172 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 35.000 y de hasta USD 40.000 | 8% |
| 3173 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 40.000 y de hasta USD 50.000 | 14% |
| 3174 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 50.000 y de hasta USD 60.000 | 20% |
| 3175 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 60.000 y de hasta USD 70.000 | 26% |
| 3176 | Vehículos híbridos o eléctricos cuyo precio de venta al público sea superior a USD 70.000 | 28% |
| 3081 | 3. Aviones, avionetas y helicópteros excepto aquellas destinadas al transporte comercial de pasajeros, carga y servicios; motos acuáticas, tricars, cuadrones, yates y barcos de recreo: | 15% |

| Código | GRUPO III | TARIFA AD VALOREM |
|--------|---|-------------------|
| 3092 | Servicios de televisión pagada | 15% |
| 3650 | Servicios de casinos, salas de juego (bingo - mecánicos) y otros juegos de azar | 35% |
| 3093 | Servicios de Telefonía | 15% |

| Código | GRUPO IV | TARIFA AD VALOREM |
|--------|---|-------------------|
| 3660 | Las cuotas, membresías, afiliaciones, acciones y similares que cobren a sus miembros y usuarios los Clubes Sociales, para prestar sus servicios, cuyo monto en su conjunto supere los US \$ 1.500 anuales | 35% |

| Código | GRUPO V | TARIFA ESPECÍFICA | TARIFA AD VALOREM |
|--------|---|------------------------------------|-------------------|
| 3011 | Cigarrillos rubio | 0,16 | N/A |
| 3542 | Cigarrillos rubio SENAE | 0,16 | N/A |
| 3021 | Cigarrillos negros | 0,16 | N/A |
| 3543 | Cigarrillos negroS SENAE | 0,16 | N/A |
| 3031 | Bebidas alcohólicas, distintas a la cerveza | 7,24 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | 75% |
| 3041 | Cerveza Industrial | 12,00 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | N/A |
| 3043 | Cerveza artesanal | 7,24 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | 75% |
| 3545 | Cerveza artesanal SENAE | 7,24 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | 75% |
| 3054 | Bebidas Gaseosas con bajo contenido de azúcar | N/A | 10% |
| 3553 | Bebidas Gaseosas con bajo contenido de azúcar SENAE | N/A | 10% |
| 3053 | Bebidas Gaseosas con alto contenido de azúcar | 0,18 por cada 100 gramos de azúcar | N/A |
| 3552 | Bebidas Gaseosas con alto contenido de azúcar SENAE | 0,18 por cada 100 gramos de azúcar | N/A |
| 3101 | Bebidas energizantes | N/A | 10% |
| 3601 | Bebidas energizantes SENAE | N/A | 10% |
| 3111 | Bebidas no alcohólicas | 0,18 por cada 100 gramos de azúcar | N/A |
| 3602 | Bebidas no alcohólicas SENAE | 0,18 por cada 100 gramos de azúcar | N/A |
| 3531 | Bebida alcohólica SENAE | 7,24 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | 75% |
| 3541 | Cerveza Industrial SENAE | 12,00 POR LITRO DE ALCOHOL PURO | 75% |

8.14 Lista de códigos por impuestos asignados para la retención.

TABLA 19

| Impuesto a Retener | Código |
|--------------------|--------|
| RENTA | 1 |
| IVA | 2 |
| ISD | 6 |

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

TABLA 20

RETENCIÓN DE IVA:

| Porcentaje IVA | Código |
|----------------|--------|
| 10% | 9 |
| 20% | 10 |
| 30% | 1 |
| 50% | 11 |
| 70% | 2 |
| 100% | 3 |

- Retención en cero:

| Porcentaje IVA | Código |
|----------------|--------|
| 0% | 7 |

**Aplica de conformidad con la Disposición Transitoria Única de la Resolución NAC-DGERCGC15-00000284.*

- No procede retención:

| Porcentaje IVA | Código |
|----------------|--------|
| 0% | 8 |

RETENCIÓN DE ISD:

| Porcentaje ISD | Código |
|----------------|--------|
| 5% | 4580 |

RETENCIÓN DE RENTA:

| Número de campo | Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta |
|-----------------|---|
| 303 | Honorarios profesionales y demás pagos por servicios relacionados con el título profesional |
| 304 | Servicios predomina el intelecto no relacionados con el título profesional |
| 304A | Comisiones y demás pagos por servicios predomina intelecto no relacionados con el título profesional |
| 304B | Pagos a notarios y registradores de la propiedad y mercantil por sus actividades ejercidas como tales |
| 304C | Pagos a deportistas, entrenadores, árbitros, miembros del cuerpo técnico por sus actividades ejercidas como tales |

| Número de campo | Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta |
|-----------------|---|
| 304D | Pagos a artistas por sus actividades ejercidas como tales |
| 304E | Honorarios y demás pagos por servicios de docencia |
| 307 | Servicios predomina la mano de obra |
| 308 | Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre |
| 309 | Servicios prestados por medios de comunicación y agencias de publicidad |
| 310 | Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga |
| 311 | Por pagos a través de liquidación de compra (nivel cultural o rusticidad) |
| 312 | Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal |
| 312A | Compra de bienes de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícula, bioacuático, y forestal |
| 314A | Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a personas naturales |
| 314B | Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a personas naturales |
| 314C | Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a sociedades |
| 314D | Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a sociedades |
| 319 | Cuotas de arrendamiento mercantil, inclusive la de opción de compra |
| 320 | Por arrendamiento bienes inmuebles |
| 322 | Seguros y reaseguros (primas y cesiones) |
| 323 | Por rendimientos financieros pagados a naturales y sociedades (No a IFIs) |
| 323A | Por RF: depósitos Cta. Corriente |
| 323B1 | Por RF: depósitos Cta. Ahorros Sociedades |
| 323E | Por RF: depósito a plazo fijo gravados |
| 323E2 | Por RF: depósito a plazo fijo exentos |
| 323F | Por rendimientos financieros: operaciones de reporto - repos |
| 323G | Por RF: inversiones (captaciones) rendimientos distintos de aquellos pagados a IFIs |
| 323H | Por RF: obligaciones |
| 323I | Por RF: bonos convertible en acciones |
| 323 M | Por RF: Inversiones en títulos valores en renta fija gravados |
| 323 N | Por RF: Inversiones en títulos valores en renta fija exentos |
| 323 O | Por RF: Intereses pagados a bancos y otras entidades sometidas al control de la Superintendencia de Bancos y de la Economía Popular y Solidaria |
| 323 P | Por RF: Intereses pagados por entidades del sector público a favor de sujetos pasivos |
| 323Q | Por RF: Otros intereses y rendimientos financieros gravados |
| 323R | Por RF: Otros intereses y rendimientos financieros exentos |
| 324A | Por RF: Intereses en operaciones de crédito entre instituciones del sistema financiero y entidades economía popular y solidaria. |

| Número de campo | Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta |
|-----------------|---|
| 324B | Por RF: Por inversiones entre instituciones del sistema financiero y entidades economía popular y solidaria. |
| 325 | Anticipo dividendos |
| 325A | Dividendos anticipados préstamos accionistas, beneficiarios o partícipes |
| 326 | Dividendos distribuidos que correspondan al impuesto a la renta único establecido en el art. 27 de la Irti |
| 327 | Dividendos distribuidos a personas naturales residentes cuando la sociedad que distribuye aplicó tarifa del 22% IR |
| 328 | Dividendos distribuidos a sociedades residentes |
| 329 | dividendos distribuidos a fideicomisos residentes |
| 330 | Dividendos gravados distribuidos en acciones (reinversión de utilidades sin derecho a reducción tarifa IR) cuando la sociedad que distribuye aplicó tarifa del 22% IR |
| 331 | Dividendos exentos distribuidos en acciones (reinversión de utilidades con derecho a reducción tarifa IR) |
| 332 | Otras compras de bienes y servicios no sujetas a retención |
| 332A | Por la enajenación ocasional de acciones o participaciones y títulos valores |
| 332B | Compra de bienes inmuebles |
| 332C | Transporte público de pasajeros |
| 332D | Pagos en el país por transporte de pasajeros o transporte internacional de carga, a compañías nacionales o extranjeras de aviación o marítimas |
| 332E | Valores entregados por las cooperativas de transporte a sus socios |
| 332F | Compraventa de divisas distintas al dólar de los Estados Unidos de América |
| 332G | Pagos con tarjeta de crédito |
| 332H | Pago al exterior tarjeta de crédito reportada por la Emisora de tarjeta de crédito, solo recap |
| 332I | Pago a través de convenio de debito (Clientes IFI's) |
| 333 | Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos cotizados en bolsa ecuatoriana |
| 334 | Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos no cotizados en bolsa ecuatoriana |
| 335 | Por loterías, rifas, apuestas y similares |
| 336 | Por venta de combustibles a comercializadoras |
| 337 | Por venta de combustibles a distribuidores |
| 338 | Compra local de banano a productor |
| 339 | Liquidación impuesto único a la venta local de banano de producción propia |
| 340 | Impuesto único a la exportación de banano de producción propia - componente 1 |
| 341 | Impuesto único a la exportación de banano de producción propia - componente 2 |
| 342 | Impuesto único a la exportación de banano producido por terceros |

| Número de campo | Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta |
|-----------------|--|
| 342A | Impuesto único a la exportación de banano producido por terceros de Asociaciones de micro y pequeños productores hasta 1000 cajas por semana por cada socio. |
| 342B | Impuesto único a la exportación de banano producido por terceros de Asociaciones de micro, pequeños y medianos productores |
| 343A | Por energía eléctrica |
| 343B | Por actividades de construcción de obra material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares |
| 344 | Otras retenciones aplicables el 2% |
| 344A | Pago local tarjeta de crédito /debito reportada por la Emisora de tarjeta de crédito /debito , solo recap |
| 346A | Ganancias de capital |
| 347 | Donaciones en dinero -Impuesto a la donaciones |
| 348 | Retención a cargo del propio sujeto pasivo por la exportación de concentrados y/o elementos metálicos |
| 349 | Retención a cargo del propio sujeto pasivo por la comercialización de productos forestales |
| 500 | Pago al exterior - Rentas Inmobiliarias |
| 501 | Pago al exterior - Beneficios Empresariales |
| 502 | Pago al exterior - Servicios Empresariales |
| 503 | Pago al exterior - Navegación Marítima y/o aérea |
| 504 | Pago al exterior- Dividendos distribuidos a personas naturales |
| 504A | Pago al exterior - Dividendos a sociedades |
| 504B | Pago al exterior - Anticipo dividendos (excepto paraísos fiscales o de regimen de menor imposición) |
| 504C | Pago al exterior - Dividendos anticipados préstamos accionistas, beneficiarios o partícipes (paraísos fiscales o regímenes de menor imposición) |
| 504D | Pago al exterior - Dividendos a fideicomisos |
| 504F | Pago al exterior - Dividendos a sociedades (paraísos fiscales) |
| 504G | Pago al exterior - Anticipo dividendos (paraísos fiscales) |
| 504H | Pago al exterior - Dividendos a fideicomisos (paraísos fiscales) |
| 505 | Pago al exterior - Rendimientos financieros |
| 505A | Pago al exterior – Intereses de créditos de Instituciones Financieras del exterior |
| 505B | Pago al exterior – Intereses de créditos de gobierno a gobierno |
| 505C | Pago al exterior – Intereses de créditos de organismos multilaterales |
| 505D | Pago al exterior - Intereses por financiamiento de proveedores externos |
| 505E | Pago al exterior - Intereses de otros créditos externos |
| 505F | Pago al exterior - Otros Intereses y Rendimientos Financieros |
| 509 | Pago al exterior - Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares |
| 509A | Pago al exterior - Regalías por concepto de franquicias |

| Número de campo | Concepto Retención en la Fuente de Impuesto a la Renta |
|-----------------|--|
| 510 | Pago al exterior - Ganancias de capital |
| 511 | Pago al exterior - Servicios profesionales independientes |
| 512 | Pago al exterior - Servicios profesionales dependientes |
| 513 | Pago al exterior - Artistas |
| 513A | Pago al exterior - Deportistas |
| 514 | Pago al exterior - Participación de consejeros |
| 515 | Pago al exterior - Entretenimiento Público |
| 516 | Pago al exterior - Pensiones |
| 517 | Pago al exterior - Reembolso de Gastos |
| 518 | Pago al exterior - Funciones Públicas |
| 519 | Pago al exterior - Estudiantes |
| 520 | Pago al exterior - Otros conceptos de ingresos gravados |
| 520A | Pago al exterior - Pago a proveedores de servicios hoteleros y turísticos en el exterior |
| 520B | Pago al exterior - Arrendamientos mercantil internacional |
| 520D | Pago al exterior - Comisiones por exportaciones y por promoción de turismo receptivo |
| 520E | Pago al exterior - Por las empresas de transporte marítimo o aéreo y por empresas pesqueras de alta mar, por su actividad. |
| 520F | Pago al exterior - Por las agencias internacionales de prensa |
| 520G | Pago al exterior - Contratos de fletamento de naves para empresas de transporte aéreo o marítimo internacional |
| 521 | Pago al exterior - Enajenación de derechos representativos de capital y otros derechos |
| 522A | Pago al exterior - Servicios técnicos, administrativos o de consultoría y regalías con convenio de doble tributación |
| 523A | Pago al exterior - Seguros y reaseguros (primas y cesiones) con convenio de doble tributación |
| 524 | Pago al exterior - Otros pagos al exterior no sujetos a retención |
| 525 | Pago al exterior - Donaciones en dinero -Impuesto a la donaciones |

Los porcentajes de retención del Impuesto a la Renta se aplicarán conforme lo establecido en la normativa legal vigente, se recomienda revisar la tabla 3.4 del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Inicio/Guía Básica Tributaria/Descarga software DIMM Anexos.

8.16 Se detalla a continuación los valores sub totales 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 |
| 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 790 de Octubre 2014); 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 podrá incorporar un código de barras que contenga la clave de acceso, otro código opcional con información que el sujeto pasivo crea importante para sus procesos.
- 8.21** 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 mayor información pueden ingresar a la siguiente dirección:
<http://www.gs1mexico.org/site/wp-content/uploads/2012/06/Guia-codigo-GS1-128.pdf>

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 PRESUNTIVO | CÓDIGO |
|--|--------|
| 100% | 3 |
| 12% (Retención de IVA presuntivo por Editores a Margen de Comercialización Voceadores) | 4 |
| 100% (Retención IVA Venta Periódicos y/o Revistas a Distribuidores)* | 5 |
| 100% (Retención Iva Venta de Periódicos y/o Revistas a Voceadores)* | 6 |

*Aplica para comprobantes de retención.

➤ Retención RENTA

| PORCENTAJE RENTA | CÓDIGO |
|-------------------|--------|
| 0.002 (2 por mil) | 327 |
| 0.003 (3 por mil) | 328 |

10 Códigos de Errores y Advertencias de Validación

| CÓDIGO DE ERROR | DESCRIPCIÓN | POSIBLE SOLUCIÓN | 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 concluida la clausura. | AUTORIZACIÓN |
| 26 | Tamaño máximo superado | Tamaño del archivo supera lo establecido | RECEPCIÓN |

| CÓDIGO DE ERROR | DESCRIPCIÓN | POSIBLE SOLUCIÓN | VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR |
|-----------------|--|--|---|
| 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 discontinuada | 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 |
| 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. | 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 al 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 |

| CÓDIGO DE ERROR | DESCRIPCIÓN | POSIBLE SOLUCIÓN | VALIDACIÓN: RECEPCIÓN /AUTORIZACIÓN/ EMISOR |
|-----------------|--|--|---|
| 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 |

Notas:

1. Todos aquellos comprobantes que hayan sido rechazados por cualquiera de los errores señalados en la tabla anterior, pueden ser reenviados para su autorización una vez corregido el error motivo del rechazo sin generar nuevos números de clave de acceso o secuenciales para los comprobantes. A excepción de aquellos casos específicos en los que aún cuando el archivo esté correcto, el sistema no pueda autorizar el comprobante debido a algún impedimento, como por ejemplo: en el caso de RUC o establecimiento clausurado, RUC inactivo, establecimiento cerrado, entre otros. 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. |
| 62 | Identificación Incorrecta | Cuando el número de la identificación del adquirente del comprobante está incorrecta. Por ejemplo cédulas no pasan el dígito verificador. |
| 68 | Documento Sustento | Cuando el comprobante relacionado no existe como electrónico. |

Al momento de 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 al 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 |

Para acceder al catastro de RUC podrán descargarlo desde el siguiente link:
<http://www.sri.gob.ec/web/10138/92>

11 Anexos

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

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 con enter entre sus caracteres, ya que esto será motivo de error de esquema que puede ocasionar rechazo del comprobante o falta de respuesta en el envío; por ejemplo:

Error:

```
<campoAdicional nombre="Dirección">Av. 27 de Febrero 1-47 y  
Av 10 de Agosto</campoAdicional>
```

Corrección:

```
<campoAdicional nombre="Dirección">Av. 27 de Febrero 1-47 y Av 10 de  
Agosto</campoAdicional>
```

FORMATO XML FACTURA

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|----------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| <factura id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1 </ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1 </ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas</ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1792146739001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>2110201101179214673900110020010000000011234567813</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>01</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>002</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>001</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000001</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. Galo Plaza Lasso</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad > | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <tipIdentificacionComprador>04</ tipIdentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | 15 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1713328506001</ identificacionComprador > | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>5005.00</totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>295000.00</ baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>14750.00</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | N Numérico | Max 14 |
| <baseImponible>309750.00</ baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>37169.40</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------|
| <codigo>5</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>5001</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Númerico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>12000.00</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <valor>240.00</valor> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <importeTotal>347159.40</importeTotal> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>01</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númerico | 2 |
| <total>347159.40</total> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <plazo>30</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númerico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetiva>10620.00</valorRetiva> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| <valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| </infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| - <detalles> | Obligatorio | - | - |
| - <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoPrincipal>125BJC-01</codigoPrincipal> | Opcional | Alfanumérico | Max 25 |
| <codigoAuxiliar>1234D56789-A</codigoAuxiliar> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 25 |
| <descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <cantidad>10.00</cantidad> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <precioUnitario>300000.00</precioUnitario> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <descuento>5000.00</descuento> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>295000.00</precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <detAdicional nombre="Marca Chevrolet" valor="Chevrolet"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="Modelo " valor="2012"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| </detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| - <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| - <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Númerico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>5</tarifa> | Obligatorio | Númerico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>295000.00</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <valor>14750.00</valor> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| - </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| - <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númerico | Min 1 M ax 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|----------------|--------------------|
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>309750.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>37170.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| -<impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>5</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>5001</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>0.02</tarifa> | Obligatorio | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>12000.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>240.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| - <detalle> | Obligatorio | - | - |
| - <detalles> | Obligatorio | - | - |
| - <infoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <campoAdicional nombre="Codigo Impuesto ISD">4580</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <campoAdicional nombre="Impuesto ISD">15.42x</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| </factura> | Obligatorio | - | - |

FORMATO XML COMPROBANTE RETENCIÓN

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| -<comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | Númerico | 1 |
| <tipoEmision>1</ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | Númerico | 1 |
| <razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas y Partes de Equipos de Oficina</ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1792146739001</ruc> | Obligatorio | Númerico | 13 |
| <claveAcceso>2410201107179214673900110020010000000011234567815</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | Númerico | 49 |
| <codDoc>07</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | Númerico | 2 |
| <estab>002</estab> | Obligatorio | Númerico | 3 |
| <ptoEmi>001</ptoEmi> | Obligatorio | Númerico | 3 |
| <secuencial>000000001</secuencial> | Obligatorio | Númerico | 9 |
| <dirMatriz>Enrique Guerrero Portilla OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <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 | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad > | Obligatorio cuando corresponda | Texto | SI / NO |
| <tipoIdentificacionSujetoRetenido>04</tipoIdentificacionSujetoRetenido> | Obligatorio, conforme tabla 6 | Númerico | 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 20 | Númerico | 1 |
| <codigoRetencion>1</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>101.94</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <porcentajeRetener>30</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Númerico | Min 1 Max 3 |
| <valorRetenido>30.58</valorRetenido> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Obligatorio | Númerico | 2 |
| <numDocSustento>002001000000001</numDocSustento> | Opcional | Númerico | 15 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 20 | Número | 1 |
| <codigoRetencion>323B1</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>10904.50</baseImponible> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <porcentajeRetener>2</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Número | Min 1 Max 3 |
| <valorRetenido>218.09</valorRetenido> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Opcional | Número | 2 |
| <numDocSustento>002001000000001</numDocSustento> | Opcional | Número | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Fecha | dd/mm/aaaa |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| - <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| < código>6</ código> | Obligatorio, conforme tabla 20 | Número | 1 |
| <codigoRetencion>4580</codigoRetencion> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Alfanumérico | Min 1 Max 5 |
| <baseImponible>2000</baseImponible> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <porcentajeRetener>5</porcentajeRetener> | Obligatorio, conforme tabla 21 | Número | Min 1 Max 3 |
| <valorRetenido>100</valorRetenido> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <codDocSustento>12</codDocSustento> | Obligatorio | Número | 2 |
| <numDocSustento>002001000000001</numDocSustento> | Opcional | Número | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>20/01/2012</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Fecha | dd/mm/aaaa |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| - <infoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <campoAdicional nombre="ConvenioDobleTributacion">MA123456</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <campoAdicional nombre="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 | - | - |

FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| -<guiaRemision id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| - <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | Númérico | 1 |
| <tipoEmision>1</ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | Númérico | 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 | Númérico | 13 |
| <claveAcceso>2110201106179214673900100110020010000000011234567815</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | Númérico | 49 |
| <codDoc>06</codDoc> | Obligatorio conforme tabla 3 | Númérico | 2 |
| <estab>002</estab> | Obligatorio | Númérico | 3 |
| <ptoEmi>001</ptoEmi> | Obligatorio | Númérico | 3 |
| <secuencial>000000001</secuencial> | Obligatorio | Númérico | 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 |
| <tipIdentificacionTransportista>04</tipIdentificacionTransportista> | Obligatorio, conforme tabla 6 | Númérico | 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 | Max 13 |
| <fechalniTransporte>21/10/2011</fechalniTransporte> | 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 | Númérico | 3 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 | Númérico | 2 |
| <numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | 15 |
| <numAutDocSustento>2110201116302517921467390011234567891</numAutDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | 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> | Opcional ² | 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 | Númérico | 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 | - | - |
| </quiaRemision> | Obligatorio | - | - |

² 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.

FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

Nota: La tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento.

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>Distribuidora de Suministros Nacional S.A.</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>Empresa Importadora y Exportadora de Piezas </ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1792146739001001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>2110201104179214673900110020010000000011234567812</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>04</codDoc> | Obligatorio conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>002</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>001</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000001</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>ENRIQUE GUERRERO PORTILLA OE1-34 AV. GALO PLAZA LASSO</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoNotaCredito> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>21/10/2012</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Sebastián Moreno S/N Francisco García</ dirEstablecimiento> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad> | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 40 |
| <codDocModificado>01</codDocModificado> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado> | Obligatorio | N Numérico | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>21/10/2011</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valorModificacion>346920.00</valorModificacion> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 15 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | N Numérico | Min 1 Max 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|----------------|--------------------|
| <baseImponible>295000.00</baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>14750.00</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>339250.25</baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>37170.00</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos > | Obligatorio | - | - |
| <motivo>DEVOLUCIÓN</motivo> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoNotaCredito> | Obligatorio | - | - |
| - <detalles> | Obligatorio | - | - |
| - <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoInterno>125BJC-01</codigoInterno > | Opcional | A Alfanumérico | Max 25 |
| <codigoAdicional>1234D56789-A</codigoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 25 |
| <descripcion>CAMIONETA 4X4 DIESEL 3.7</descripcion> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <cantidad>10.00</cantidad> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <precioUnitario>30000.00</precioUnitario> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <descuento>5000.00</descuento> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>295000.00</precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | | |
| <detAdicional nombre="Marca" valor="Chevrolet"/> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="Modelo" valor="2012"/> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="Chasis" valor="8LDETA03V20003289"/> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| </detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | | |
| - <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| - <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>5</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | Min 1 Max 3 |
| <baseImponible>295000.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>14750.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| -</impuesto> | Obligatorio | - | - |
| -<impuesto> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|--------------------|
| <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 |
| <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 | - | - |

FORMATO XML NOTA DE DÉBITO

Nota: La tarifa de IVA corresponderá a la fecha de emisión del documento de sustento.

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>PRUEBA</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>PRUEBA 2</nombreComercial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>2103201605176001321000110010010000000011234567814</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>05</codDoc> | Obligatorio conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>001</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000001</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>SALINAS</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoNotaDebito> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>21/03/2016</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <tipIdentificacionComprador>04</tipIdentificacionComprador> | Obligatorio conforme tabla 6 | A Alfanumérico | Max 20 |
| <razonSocialComprador>PRUEBA SRI</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1713328506001</identificacionComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <codDocModificado>01</codDocModificado> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <numDocModificado>001-001-112312315</numDocModificado> | Obligatorio | N Numérico | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>21/03/2016</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <totalSinImpuestos>50.0</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>12.00</tarifa> | Obligatorio | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>50.0</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>6.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------|
| <valorTotal>56.00</valorTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>17</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>56.00</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>15</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | 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">02222222222 ext. 3322</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoAdicional> | Obligatorio | - | - |
| </notaDebito> | Obligatorio | - | - |

12. ANEXO 2 - FORMATO DE REPRESENTACIONES IMPRESAS DE DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS (RIDE)

FACTURA



R.U.C.: 1760013210001

FACTURA

No. 001-222-000001034

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1509201701176001321000110012220000010341234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 08:45:49.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201701176001321000110012220000010341234567811

SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

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

Fecha Emisión: 15/09/2017 **Guía Remisión:**

Dirección Salinas y Santiago 123456789

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cant | Descripción | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio Sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| ICE001 | | 1 | CALEFON | | | | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 250,00 |

Información Adicional

Dirección Salinas y Santiago 123456789

Email pruebasri@hotmail.com


| | |
|------------------------|--------|
| SUBTOTAL 12% | 90,00 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0,00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL EXENTO IVA | 0,00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 250,00 |
| DESCUENTO | 0,00 |
| ICE | 250,00 |
| IVA 12% | 80,00 |
| RESPNR | 0,00 |
| PROPRNA | 0,00 |
| VALOR TOTAL | 90,00 |

| Forma de Pago | Valor |
|--|--------|
| SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 560,00 |

| | |
|---|-------------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO | 0,00 |
| AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda) | 0,00 |

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 a 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.



| Código | Código Auxiliar | Cantidad | Descripción | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Precio Unitario | Descuento | Precio Total |
|---------|-----------------|----------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------|--------------|
| XXXXX01 | | 1.00 | CELULAR | | | | 200 | 0 | 200.00 |

Email pruebasri@hotmail.com

| | |
|------------------------|--------|
| SUBTOTAL 12% | 200.00 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0.00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL EXENTO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 200.00 |
| ICE | 0.00 |
| IVA 12% | 24.00 |
| RBPNR | 0.00 |
| VALOR TOTAL | 224.00 |

NOTA DE DÉBITO



SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 2113 13 Y GFDGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001
NOTA DE DÉBITO

No. 001-222-000000202

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1509201705176001321000110012220000002021234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:19:12.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201705176001321000110012220000002021234567811

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

Fecha Emisión: 15/09/2017

Comprobante que se modifica FACTURA **002-004-000032156**

Fecha Emisión (Comprobante a modificar) 10/09/2017

| RAZÓN DE LA MODIFICACIÓN | VALOR DE LA MODIFICACIÓN |
|--------------------------|--------------------------|
| COBRO DE INTERÉS | 200.00 |

Información Adicional

Dirección Salinas y Santiago 123456789
Email pruebasri@hotmail.com

| Forma de Pago | Valor |
|--|--------|
| OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO | 224.00 |

| | |
|------------------------|--------|
| SUBTOTAL 12% | 200.00 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0.00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL EXENTO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 200.00 |
| ICE | 0.00 |
| IVA 12% | 24.00 |
| RBP/R | 0.00 |
| VALOR TOTAL | 224.00 |

COMPROBANTE DE RETENCIÓN



SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GFDGDFGDFGDFxxxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-222-000002403

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1509201707176001321000110012220000024031234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:24:28.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201707176001321000110012220000024031234567811

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

Fecha Emisión: 15/09/2017

| Comprobante | Número | Fecha Emisión | Ejercicio Fiscal | Base Imponible para la Retención | IMPUESTO | Porcentaje Retención | Valor Retenido |
|-------------|-----------------|---------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------------|----------------|
| FACTURA | 001003456213987 | 10/09/2017 | 09/2017 | 50 | IVA | 30.0 | 15.00 |
| FACTURA | 001003456213987 | 10/09/2017 | 09/2017 | 200 | RENTA | 2.0 | 4.00 |

Información Adicional

Dirección Av. Amazonas y Unión Nacional de Periodistas
Email abcd1234@gmail.com

GUÍA DE REMISIÓN



SRI 2

SRI

Dirección Matriz: GFDGDFGDFGDF 211313 Y GDFGDFGDFGDF:xxx

Dirección Sucursal: Salinas No. 157 y Santiago

Contribuyente Especial Nro 11245

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

GUIA DE REMISIÓN

No. 001-222-000000049

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

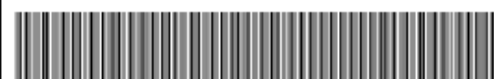
1509201706176001321000110012220000000491234567815

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 15/09/2017 12:34:27.000

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1509201706176001321000110012220000000491234567815

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|------------|
| Identificación (Transportista) | 1760013210001 | | |
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | TRANS SRI | | |
| Placa: | ZZZ01234 | | |
| Punto de Partida: | Agencia San Rafael | | |
| Fecha inicio Transporte | 15/09/2017 | Fecha fin Transporte | 15/09/2017 |

<

13. 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 | CARÁCTER | 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 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1 </ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1768153530001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0403201301176815353000110015010000000081234567816</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>01</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>501</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>Alpallana</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Alpallana</ dirEstablecimiento > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad > | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <tipIdentificacionComprador>04</ tipIdentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | 15 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DERENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1760013210001</ identificacionComprador > | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>64.94</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>5.00</totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <descuentoAdicional>5.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | N Numérico | Max 14 |
| <baseImponible>68.19</ baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|---------------------------|
| <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 M ax 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> | Opcional | 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 corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <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 M ax 4 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio | Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|---------------|--|
| <codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Númérico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>5</tarifa> | Obligatorio | Númérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>64.94</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>3.25</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| - </detalle> | Obligatorio | - | - |
| - </detalles> | Obligatorio | - | - |
| -<retenciones> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| -<retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <codigo>4</codigo> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23 | Númérico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>0.20</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>0.13</valor> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Max 14 / 12 enteros, 2 decimales |
| </retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <codigo>4</codigo> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>328</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23 | Númérico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>0.30</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>0.19</valor> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Max 14 / 12 enteros, 2 decimales |
| </retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <codigo>4</codigo> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 22 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 23 | Númérico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>1</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>2.00</valor> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | 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 | - | - |

FORMATO XML GUÍA DE REMISIÓN

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|----------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| -<guiaRemision id="comprobante" version="1.1.0"> | Obligatorio | - | - |
| - <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0603201306176001321000110015010000000081234567812</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>06</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>501</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>ALPALLANA</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoGuiaRemision> | Obligatorio | - | - |
| <dirEstablecimiento>ALPALLANA</ dirEstablecimiento > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <dirPartida>Av. Eloy Alfaro 34 y Av. Libertad Esq.</dirPartida> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <razonSocialTransportista>Transportes S.A.</razonSocialTransportista> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <tipIdentificacionTransportista>04</tipIdentificacionTransportista> | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <rucTransportista>1796875790001</rucTransportista> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 13 |
| <rise>Contribuyente Regimen Simplificado RISE</rise> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 40 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad > | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <fechaIniTransporte>06/03/2013</fechaIniTransporte> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <fechaFinTransporte>06/03/2013</fechaFinTransporte> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <placa>MCL0827</placa> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| </infoGuiaRemision> | Obligatorio | - | - |
| - <destinatarios> | Obligatorio | - | - |
| - <destinatario> | Obligatorio | - | - |
| <identificacionDestinatario>1716849140001</identificacionDestinatario> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <razonSocialDestinatario>Alvarez Mina John Henry</razonSocialDestinatario> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <dirDestinatario>Av. Simón Bolívar S/N Intercambiador</dirDestinatario> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <motivoTraslado>Venta de Maquinaria de Impresión</motivoTraslado> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <docAduaneroUnico>0041324846887</docAduaneroUnico> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 20 |
| <codEstabDestino>001</codEstabDestino> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | 3 |
| <ruta>Quito – Cayambe - Otavalo</ruta> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <codDocSustento>01</codDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|---------------------------|
| <numDocSustento>002-001-000000001</numDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | 15 |
| <numAutDocSustento>211020111630251792146739011234567891</numAutDocSustento> | Obligatorio cuando corresponda | N 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 | N Numérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <detAdicional nombre="ABCD" valor="EFGH"/> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| </detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| </destinatario> | Obligatorio | - | - |
| </destinatarios> | Obligatorio | - | - |
| - <infoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <campoAdicional nombre="TELEFONO">098568541</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <campoAdicional nombre="E-MAIL">info@organizacion.com</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <campoAdicional nombre="SUCURSAL 03">Guayaquil-12 de Octubre y Universo</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| </guiaRemision> | Obligatorio | - | - |

FORMATO XML NOTA DE CRÉDITO

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--------------------------------|----------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| - <notaCredito id="comprobante" version="1.1.0"> | Obligatorio | - | - |
| - <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial> EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR</ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0603201304176001321000110015010000000461234567817</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>04</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>501</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000046</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>ALPALLANA</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoNotaCredito> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>06/03/2013</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>ALPALLANA</ dirEstablecimiento> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <tipoidentificacionComprador>04</ tipoidentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1792107865001</identificacionComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad> | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <rise>Contribuyente Régimen Simplificado RISE</rise> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 40 |
| <codDocModificado>01</codDocModificado> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <numDocModificado>002-001-000000001</numDocModificado> | Opcional | N Numérico | 15 |
| <fechaEmisionDocSustento>03/03/2013</fechaEmisionDocSustento> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <totalSinImpuestos>38327.96</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valorModificacion>45073.68</valorModificacion> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 15 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>3</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>38327.96</ baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>1916.40</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>40244.36</ baseImponible > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>4829.32</valor > | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--------------------------------|---------------|---------------------------|
| </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 | Númérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>25.542365</precioUnitario> | Obligatorio | Númérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <descuento>0.00</descuento> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>38327.96</ precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio | Númérico | 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 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>3072</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 18 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>5</ tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Min 1 Max 3 |
| <baseImponible>38327.96</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>1916.40</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| -</impuesto> | Obligatorio | - | - |
| -<impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</ tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>40244.36</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>4829.32</valor> | Obligatorio | Númérico | 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 | - | - |

14. 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 los numerales 11.1.1 y 11.3.1 según corresponda.

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|--|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| <factura id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1 </ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 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</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 | 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, conforme tabla 6 | Numérico | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision> | Obligatorio, cuando corresponda | Numérico | 15 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|-------------------|--------------------|
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador> | Obligatorio | Númérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>295000.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <incoTermTotalSinImpuestos>FOB</incoTermTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Texto, Mayúsculas | Max 10 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Númérico | Max 14 |
| <baseImponible>295000.00</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <fleteInternacional>1000.00</fleteInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <seguroInternacional>200.00</seguroInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastos Aduaneros>800.00</gastos Aduaneros> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <gastosTransporteOtros>350.00</gastosTransporteOtros> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <importeTotal>297350.00</importeTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>15</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>200000</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>30</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>18</formaPago> | Obligatorio conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>97350</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>15</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetIva>0.00</valorRetIva> | Opcional | Númérico | Max 14 |
| <valorRetRenta>0.00</valorRetRenta> | Opcional | Númérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 |
| <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 | - | - |

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 | CARÁCTER | 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 | Número | 1 |
| <tipoEmision>1 </tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | Número | 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 | Número | 13 |
| <claveAcceso>0403201301176815353000110015010000000081234567816 </claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | Número | 49 |
| <codDoc>01 </codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | Número | 2 |
| <estab>001 </estab> | Obligatorio | Número | 3 |
| <ptoEmi>501 </ptoEmi> | Obligatorio | Número | 3 |
| <secuencial>000000008 </secuencial> | Obligatorio | Número | 9 |
| <dirMatriz>Alpallana </dirMatriz> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>04/03/2013 </fechaEmision> | Obligatorio | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Alpallana </ dirEstablecimiento > | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368 </contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | 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 | Número | 3 |
| <puertoEmbarque>GUAYAQUIL </puertoEmbarque> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <puertoDestino>CHINA </puertoDestino> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <paisDestino>593 </paisDestino> | Opcional, conforme tabla 25 | Número | 3 |
| <paisAdquisicion>593 </paisAdquisicion> | Opcional, conforme tabla 25 | Número | 3 |
| <tipoidentificacionComprador>04 </ tipoidentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | Número | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001 </guiaRemision> | Obligatorio cuando corresponda | Número | 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 | Número | Max 14 |
| <incoTermTotalSinImpuestos>FOB </incoTermTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Texto, Mayúsculas | Max 10 |
| <totalDescuento>0.00 </totalDescuento> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2 </codigo > | Obligatorio, conforme tabla 16 | Número | 1 |
| <codigoPorcentaje>0 </ codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Número | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>0.00 </descuentoAdicional> | Opcional, aplica para impuesto 2. | Número | Max 14 |
| <baseImponible>64.94 </ baseImponible > | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <valor>0.00 </valor > | Obligatorio | Número | Max 14 |
| </totalImpuesto > | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos > | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|---------------------------|
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <fleteInternacional>0.00</fleteInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <seguroInternacional>0.00</seguroInternacional> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <gastos Aduaneros>0.00</gastos Aduaneros> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <gastosTransporteOtros>0.00</gastosTransporteOtros> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <importeTotal>65.07</ importeTotal> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>16</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | N Numérico | 2 |
| <total>30.00</total> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <plazo>90</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>19</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | N Numérico | 2 |
| <total>34.94</total> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <plazo>90</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetiva>0.00</valorRetiva> | Opcional | N Numérico | Max 14 |
| <valorRetRenta>0.00</valorRetRenta> | Opcional | N Numérico | Max 14 |
| </infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| - <detalles> | Obligatorio | - | - |
| - <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoPrincipal>003</codigoPrincipal > | Opcional | 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 | N Numérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>25.542365</precioUnitario> | Obligatorio | N Numérico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <descuento>0.00</descuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>64.94</ precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio | N 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 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>0</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>0</ tarifa> | Obligatorio | N Numérico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>64.94</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|----------------|--|
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| <retenciones> | Obligatorio cuando corresponda. 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. | - | - |
| <-retencion> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <codigo>4</codigo> | Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 22 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 23 | N Numérico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>0.20</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>0.13</valor> | Obligatorio cuando corresponda | N 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 | A Alfanumérico | Max 300 |
| <campoAdicional nombre=" INFORMACION BANCARIA "> NUMERO DE CUENTA DE BANCO 1243546</campoAdicional> | Obligatorio cuando corresponda | A 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 UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 20 | 01/06/2016 | - |
| ENDOSO DE TÍTULOS | 21 | 01/06/2016 | - |

Las formas de pago señaladas corresponden a la tabla 13 del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Inicio/Guía Básica Tributaria/Descarga software DIMM Anexos.

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 | CANADA | 339 | SRI LANKA (CEILAN) |
| 105 | COLOMBIA | 341 | VIETNAM |
| 106 | COSTA RICA | 342 | YEMEN |
| 107 | CUBA | 343 | ISLAS HEARD Y MCDONALD |
| 108 | CHILE | 344 | BRUNEI DARUSSALAM |
| 109 | ANGUILA | 346 | TURQUIA |
| 110 | ESTADOS UNIDOS | 347 | AZERBAIJAN |
| 111 | GUATEMALA | 348 | KAZAJSTAN |
| 112 | HAITI | 349 | KIRGUIZISTAN |
| 113 | HONDURAS | 350 | TAJIKISTAN |
| 114 | JAMAICA | 351 | TURKMENISTAN |
| 115 | MALVINAS ISLAS | 352 | UZBEKISTAN |
| 116 | MEXICO | 353 | PALESTINA |
| 117 | NICARAGUA | 354 | HONG KONG |
| 118 | PANAMA | 355 | MACAO |
| 119 | PARAGUAY | 356 | ARMENIA |
| 120 | PERU | 382 | MONTENEGRO |
| 121 | PUERTO RICO | 402 | BURKINA FASO |
| 122 | REPUBLICA DOMINICANA | 403 | ARGELIA |
| 123 | EL SALVADOR | 404 | BURUNDI |
| 124 | TRINIDAD Y TOBAGO | 405 | CAMERUN |
| 125 | URUGUAY | 406 | CONGO |
| 126 | VENEZUELA | 407 | ETIOPIA |
| 127 | CURAZAO | 408 | GAMBIA |
| 129 | BAHAMAS | 409 | GUINEA |
| 130 | BARBADOS | 410 | LIBERIA |
| 131 | GRANADA | 412 | MADAGASCAR |
| 132 | GUYANA | 413 | MALAWI |
| 133 | SURINAM | 414 | MALI |
| 134 | ANTIGUA Y BARBUDA | 415 | MARRUECOS |
| 135 | BELICE | 416 | MAURITANIA |
| 136 | DOMINICA | 417 | NIGERIA |
| 137 | SAN CRISTOBAL Y NEVIS | 419 | ZIMBABWE (RHODESIA) |
| 138 | SANTA LUCIA | 420 | SENEGAL |
| 139 | SAN VICENTE Y LAS GRANAD. | 421 | SUDAN |
| 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 CAIMAN | 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 |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|-----------------------------|
| 203 | AUSTRIA |
| 204 | BELGICA |
| 205 | BULGARIA |
| 207 | ALBORAN Y PEREJIL |
| 208 | DINAMARCA |
| 209 | ESPAÑA |
| 211 | FRANCIA |
| 212 | FINLANDIA |
| 213 | REINO UNIDO |
| 214 | GRECIA |
| 215 | PAISES BAJOS (HOLANDA) |
| 216 | HUNGRIA |
| 217 | IRLANDA |
| 218 | ISLANDIA |
| 219 | ITALIA |
| 220 | LUXEMBURGO |
| 221 | MALTA |
| 222 | NORUEGA |
| 223 | POLONIA |
| 224 | PORTUGAL |
| 225 | RUMANIA |
| 226 | SUECIA |
| 227 | SUIZA |
| 228 | CANARIAS ISLAS |
| 229 | UCRANIA |
| 230 | RUSIA |
| 231 | YUGOSLAVIA |
| 233 | ANDORRA |
| 234 | LIECHTENSTEIN |
| 235 | MONACO |
| 237 | SAN MARINO |
| 238 | VATICANO (SANTA SEDE) |
| 239 | GIBRALTAR |
| 241 | BELARUS |
| 242 | BOSNIA Y HERZEGOVINA |
| 243 | CROACIA |
| 244 | ESLOVENIA |
| 245 | ESTONIA |
| 246 | GEORGIA |
| 247 | GROENLANDIA |
| 248 | LETONIA |
| 249 | LITUANIA |
| 250 | MOLDOVA |
| 251 | MACEDONIA |
| 252 | ESLOVAQUIA |
| 253 | ISLAS FAROE |
| 260 | FRENCH SOUTHERN TERRITORIES |
| 301 | AFGANISTAN |
| 302 | ARABIA SAUDITA |
| 303 | MYANMAR (BURMA) |
| 304 | CAMBOYA |
| 306 | COREA NORTE |
| 307 | TAIWAN (CHINA) |
| 308 | FILIPINAS |
| 309 | INDIA |
| 310 | INDONESIA |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|------------------------|
| 437 | GUINEA-BISSAU |
| 438 | GUINEA ECUATORIAL |
| 439 | KENIA |
| 440 | LESOTHO |
| 441 | MAURICIO |
| 442 | MOZAMBIQUE |
| 443 | MAYOTTE |
| 444 | NIGER |
| 445 | RWANDA |
| 446 | SEYCHELLES |
| 447 | SAHARA OCCIDENTAL |
| 448 | SOMALIA |
| 449 | SANTO TOME Y PRINCIPE |
| 450 | SWAZILANDIA |
| 451 | TOGO |
| 452 | TUNEZ |
| 453 | ZAIRE |
| 454 | ANGOLA |
| 456 | CABO VERDE |
| 458 | COMORAS |
| 459 | DJIBOUTI |
| 460 | NAMIBIA |
| 463 | ERITREA |
| 464 | MOROCCO |
| 465 | REUNION |
| 466 | SANTA ELENA |
| 499 | JERSEY |
| 501 | AUSTRALIA |
| 503 | NUEVA ZELANDA |
| 504 | SAMOA OCCIDENTAL |
| 506 | FIJI |
| 507 | PAPUA NUEVA GUINEA |
| 508 | TONGA |
| 509 | PALAO (BELAU) ISLAS |
| 510 | KIRIBATI |
| 511 | MARSHALL ISLAS |
| 512 | MICRONESIA |
| 513 | NAURU |
| 514 | SALOMON ISLAS |
| 515 | TUVALU |
| 516 | VANUATU |
| 517 | GUAM |
| 518 | ISLAS COCOS (KEELING) |
| 519 | ISLAS COOK |
| 520 | ISLAS NAVIDAD |
| 521 | MIDWAY ISLAS |
| 522 | NIUE ISLA |
| 523 | NORFOLK ISLA |
| 524 | NUEVA CALEDONIA |
| 525 | PITCAIRN, ISLA |
| 526 | POLINESIA FRANCESA |
| 529 | TIMOR DEL ESTE |
| 530 | TOKELAI |
| 531 | WAKE ISLA |
| 532 | WALLIS Y FUTUNA, ISLAS |
| 590 | SAINT BARTHELEMY |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|---------------------------|
| 311 | IRAK |
| 312 | IRAN (REPUBLICA ISLAMICA) |
| 313 | ISRAEL |
| 314 | JAPON |
| 315 | JORDANIA |
| 316 | KUWAIT |
| 317 | LAOS, REP. POP. DEMOC. |
| 318 | LIBANO |
| 319 | MALASIA |
| 321 | MONGOLIA (MANCHURIA) |
| 322 | PAKISTAN |
| 323 | SIRIA |
| 325 | TAILANDIA |
| 327 | BAHREIN |
| 328 | BANGLADESH |
| 329 | BUTAN |
| 330 | COREA DEL SUR |
| 331 | CHINA POPULAR |
| 332 | CHIPRE |
| 333 | EMIRATOS ARABES UNIDOS |

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN |
|--------|-----------------------------------|
| 593 | ECUADOR |
| 594 | AGUAS INTERNACIONALES |
| 595 | ALTO VOLTA |
| 596 | BIELORRUSIA |
| 597 | COTE D'IVOIRE |
| 598 | CYPRUS |
| 599 | REPUBLICA CHECA |
| 600 | FALKLAND ISLANDS |
| 601 | LATVIA |
| 602 | LIBIA |
| 603 | NORTHERN MARIANA ISL |
| 604 | ST. PIERRE AND MIQUE |
| 605 | SYRIAN ARAB REPUBLIC |
| 606 | TERRITORIO ANTARTICO BRITANICO |
| 607 | TERRITORIO BRITANICO OCEANO IN |
| 688 | SERBIA |
| 831 | GUERNSEY |
| 832 | JERSEY |
| 833 | ISLE OF MAN |

Los códigos establecidos para países corresponden a la tabla 16 del Catálogo de Anexo Transaccional Simplificado, publicado en la página web www.sri.gob.ec: Inicio/Guía Básica Tributaria/Descarga software DIMM Anexos.

ANEXO 5 - FORMATOS XML FACTURA REEMBOLSO APLICADO EN LAS VERSIONES 1.0.0 y 1.1.0

Incluyen los campos requeridos exclusivamente para Reembolso, caso contrario se deberá utilizar los formatos de factura establecidos en los numerales 11.1.1 y 11.3.1 según corresponda.

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|----------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?> | Obligatorio | - | - |
| <factura id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1 </ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1 </ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>CONTRIBUYENTE PRUEBA</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>PRUEBA UNO</nombreComercial> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1792261104001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>01</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>501</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>Alpallana</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>04/03/2013</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Alpallana</dirEstablecimiento> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368</contribuyenteEspecial> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI</ obligadoContabilidad > | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | SI/NO |
| <tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador> | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001</guiaRemision> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | 15 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1760013210001</identificacionComprador> | Obligatorio | N Numérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>150.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <codDocReemb>41</codDocReemb> | Obligatorio cuando corresponda a Reembolso (41) | N Numérico | 2 |
| <totalComprobantesReembolso>150.00</totalComprobantesReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, sumatoria de <totalBaseImponibleReembolso> y <totalImpuestoReembolso>. | N Numérico | Max 14 |
| <totalBaseImponibleReembolso>133.93</totalBaseImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baseImponibleReembolso>. | N Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| <totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos> sumatoria de <impuestoReembolso> | Númérico | Max 14 |
| <totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>150.00</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <importeTotal>150.00</importeTotal> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>01</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númérico | 2 |
| <total>150</total> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <plazo>0</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetiva>0.00</valorRetiva> | Opcional | Númérico | Max 14 |
| <valorRetRenta>0.00</valorRetRenta> | Opcional | Númérico | 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 | Númérico | Max 14 |
| <precioUnitario>150.00</precioUnitario> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <descuento>0</descuento> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuestos>150.00</precioTotalSinImpuestos> | Obligatorio | Númérico | 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 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>0.00</tarifa> | Obligatorio | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>150.00</baseImponible> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númérico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| <reembolsos> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | - | - |
| <reembolsoDetalle> | Obligatorio cuando | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|--|---------------|--------------------|
| | <codDocReemb> sea igual a 41 | | |
| <tipoidentificacionProveedorReembolso>04</tipoidentificacionProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 6 | Númérico | 2 |
| <identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Alfanumérico | Max 13 |
| <codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 25 | Númérico | 3 |
| <tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 26 | Númérico | 2 |
| <codDocReembolso>01</codDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme documentos de reembolso del catálogo del ATS | Númérico | Min 2 Max 3 |
| <estabDocReembolso>001</estabDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 3 |
| <ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 3 |
| <secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 9 |
| <fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <numeroautorizacionDocReemb>0403201301179226110400110015010000000081234567816</numeroautorizacionDocReemb> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 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 | Númérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 17 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponibleReembolso>133.93</baseImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | Max 14 |
| <impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númérico | 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 | - | - |
| </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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|------------------|-------------|---------------|--------------------|
| </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 | CARÁCTER | 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 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1 </ tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR </ nombreComercial > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1768153530001 </ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0403201301179226110400110015010000000081234567816 </claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>01 </codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001 </estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>501 </ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008 </secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>Alpallana </dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>04/03/2013 </fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>Alpallana </ dirEstablecimiento > | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | 300 |
| <contribuyenteEspecial>5368 </contribuyenteEspecial> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 13 |
| <obligadoContabilidad>SI </ obligadoContabilidad > | Obligatorio cuando corresponda | T Texto | SI / NO |
| <tipoidentificacionComprador>04 </ tipoidentificacionComprador > | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <guiaRemision>001-001-000000001 </guiaRemision> | Obligatorio cuando corresponda | N Numérico | 15 |
| <razonSocialComprador>PRUEBAS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS </razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1760013210001 </ identificacionComprador > | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 20 |
| <direccionComprador>salinas y santiago </direccionComprador> | Obligatorio cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>150.00 </totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00 </totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <codDocReembolso>41 </codDocReembolso> | Obligatorio cuando corresponda a Reembolso (41) | N Numérico | 2 |
| <totalComprobantesReembolso>150.00 </totalComprobantesReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, sumatoria de <totalBaselImponibl eReembolso> y <totalImpuestoRee mbolso>. | N Numérico | Max 14 |
| <totalBaselImponibleReembolso>133.93 </totalBaselImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en | N Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|---------------------------|
| | base a la información <reembolsos>, sumatoria de <baseImponibleReembolso>. | | |
| <totalImpuestoReembolso>16.07</totalImpuestoReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, en base a la información <reembolsos> sumatoria de <impuestoReembolso>. | Númerico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númerico | Min 1 Max 4 |
| <descuentoAdicional>0.00</descuentoAdicional> | Opcional, aplica para código impuesto 2. | Númerico | Max 14 |
| <baseImponible>150.00</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <importeTotal>150.13</importeTotal> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>01</formaPago> | Obligatorio, cuando corresponda conforme tabla 24 | Númerico | 2 |
| <total>150.13</total> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <plazo>0</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númerico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetIva>0.00</valorRetIva> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| <valorRetRenta>0.00</valorRetRenta> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| </infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <detalles> | Obligatorio | - | - |
| <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoPrincipal>003</codigoPrincipal> | Opcional | 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 | Númerico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>150.000000</precioUnitario> | Obligatorio | Númerico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <descuento>0.00</descuento> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>150.00</precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <detAdicional nombre="PARTES Y PIEZAS DE COMPUTADORA" valor="MOUSE" | Obligatorio cuando | Alfanumérico | Max 300 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--------------------|
| HP"/> | corresponda | | |
| </detallesAdicionales> | Obligatorio cuando corresponda | - | - |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>6</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númerico | Min 1 M ax 4 |
| <tarifa>0</tarifa> | Obligatorio | Númerico | Min 1 M ax 4 |
| <baseImponible>150.00</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <valor>0.00</valor> | Obligatorio | Númerico | 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</tipoidentificacionProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 6 | Númerico | 2 |
| <identificacionProveedorReembolso>1760013210001</identificacionProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Alfanumérico | Max 13 |
| <codPaisPagoProveedorReembolso>593</codPaisPagoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 , conforme tabla 25 | Númerico | 3 |
| <tipoProveedorReembolso>01</tipoProveedorReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 , conforme tabla 26 | Númerico | 2 |
| <codDocReembolso>01</codDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 3 | Númerico | 2 |
| <estabDocReembolso>001</estabDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | 3 |
| <ptoEmiDocReembolso>501</ptoEmiDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | 3 |
| <secuencialDocReembolso>000000008</secuencialDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | 9 |
| <fechaEmisionDocReembolso>04/03/2013</fechaEmisionDocReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Fecha | dd/mm/aaaa |
| <numeroautorizacionDocReemb>040320130117922611040011001501000000081234567816</numeroautorizacionDocReemb> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | 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 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41, conforme tabla 17 | Númerico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12</tarifa> | Obligatorio cuando <codDocReemb> | Númerico | Min 1 Max 4 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|--|
| | sea igual a 41 | | |
| <baselImponibleReembolso>133.93</baselImponibleReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | Max 14 |
| <impuestoReembolso>16.07</impuestoReembolso> | Obligatorio cuando <codDocReemb> sea igual a 41 | Númerico | 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 | - | - |
| </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 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>327</codigoPorcentaje> | Obligatorio cuando corresponda conforme tabla 23 | Númerico | Min 1 Max 3 |
| <tarifa>0.20</tarifa> | Obligatorio cuando corresponda | Númerico | Min 1 Max 5 / 3 enteros, dos decimales |
| <valor>0.13</valor> | Obligatorio cuando corresponda | Númerico | 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 |
| <campoAdicional nombre=" 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 los numerales 11.1.1 y 11.3.1 según corresponda.³

FACTURA VERSIÓN 1.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---|----------------|--------------------|
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?> | Obligatorio | - | - |
| -<factura id="comprobante" version="1.0.0"> | Obligatorio | - | - |
| - <infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <ambiente>1</ambiente> | Obligatorio, conforme tabla 4 | N Numérico | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | N Numérico | 1 |
| <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>SRI</nombreComercial> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | N Numérico | 13 |
| <claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | N Numérico | 49 |
| <codDoc>01</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | N Numérico | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <ptoEmi>123</ptoEmi> | Obligatorio | N Numérico | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | N Numérico | 9 |
| <dirMatriz>SALINAS</dirMatriz> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| </infoTributaria> | Obligatorio | - | - |
| <infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <fechaEmision>06/01/2016</fechaEmision> | Obligatorio | F Fecha | dd/mm/aaaa |
| <dirEstablecimiento>PÁEZ</dirEstablecimiento> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <contribuyenteEspecial>123A</contribuyenteEspecial> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Min 3 Max 5 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | SI/NO |
| <tipoidentificacionComprador>04</tipoidentificacionComprador> | Obligatorio, conforme tabla 6 | N Numérico | 2 |
| <razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador> | Obligatorio | N Numérico | Max 13 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalSubsidio>10.00</totalSubsidio> | Opcional y se llenará cuando exista el tag <precioSinSubsidio>. | N Numérico | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>25.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>3.00</valor> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|----------------------------------|----------------|--------------------|
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <importeTotal>28.00</importeTotal> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 15 |
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>19</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | N Numérico | 2 |
| <total>28,000</total> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <plazo>30</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | N Numérico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | T Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetIva>10620.00</valorRetIva> | Opcional | N Numérico | Max 14 |
| <valorRetRenta>2950.00</valorRetRenta> | Opcional | N Numérico | Max 14 |
| </infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <detalles> | Obligatorio | - | - |
| <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 25 |
| <codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar> | Obligatorio, cuando corresponda | A Alfanumérico | Max 25 |
| <descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion> | Obligatorio | A Alfanumérico | Max 300 |
| <cantidad>1</cantidad> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <precioUnitario>25</precioUnitario> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio> | Obligatorio, cuando corresponda. | N Numérico | Max 14 |
| <descuento>0</descuento> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio. | N Numérico | Max 14 |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | N Numérico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12.00</tarifa> | Obligatorio | N Numérico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>25.00</baseImponible> | Obligatorio | N Numérico | Max 14 |
| <valor>3.00</valor> | Obligatorio | N 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 | CARÁCTER | 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 | Número | 1 |
| <tipoEmision>1</tipoEmision> | Obligatorio, conforme tabla 2 | Número | 1 |
| <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <nombreComercial>SRI</nombreComercial> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <ruc>1760013210001</ruc> | Obligatorio | Número | 13 |
| <claveAcceso>0601201601176001321000110011230000000081234567817</claveAcceso> | Obligatorio, conforme tabla 1 | Número | 49 |
| <codDoc>01</codDoc> | Obligatorio, conforme tabla 3 | Número | 2 |
| <estab>001</estab> | Obligatorio | Número | 3 |
| <ptoEmi>123</ptoEmi> | Obligatorio | Número | 3 |
| <secuencial>000000008</secuencial> | Obligatorio | Número | 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 | Número | Min 3 Max 5 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | SI/NO |
| <tipoIdentificacionComprador>04</tipoIdentificacionComprador> | Obligatorio, conforme tabla 6 | Número | 2 |
| <razonSocialComprador>EMPRESA ABC</razonSocialComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>1794567890001</identificacionComprador> | Obligatorio | Número | Max 13 |
| <direccionComprador>salinas y santiago</direccionComprador> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 300 |
| <totalSinImpuestos>25.00</totalSinImpuestos> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <totalSubsidio>10.00</totalSubsidio> | Opcional y se llenará cuando exista el tag <precioSinSubsidio>. | Número | Max 14 |
| <totalDescuento>0.00</totalDescuento> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Número | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Número | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>25.00</baseImponible> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <valor>3.00</valor> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| </totalImpuesto> | Obligatorio | - | - |
| </totalConImpuestos> | Obligatorio | - | - |
| <propina>0.00</propina> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <importeTotal>28.00</importeTotal> | Obligatorio | Número | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|----------------------------------|---------------|---------------------------|
| <pagos> | Obligatorio | - | - |
| <pago> | Obligatorio | - | - |
| <formaPago>20</formaPago> | Obligatorio, conforme tabla 24 | Númerico | 2 |
| <total>28,000</total> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <plazo>30</plazo> | Obligatorio, cuando corresponda | Númerico | Max 14 |
| <unidadTiempo>dias</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | Max 10 |
| </pago> | Obligatorio | - | - |
| </pagos> | Obligatorio | - | - |
| <valorRetIva>0.00</valorRetIva> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| <valorRetRenta>0.00</valorRetRenta> | Opcional | Númerico | Max 14 |
| </infoFactura> | Obligatorio | - | - |
| <detalles> | Obligatorio | - | - |
| <detalle> | Obligatorio | - | - |
| <codigoPrincipal>0011</codigoPrincipal> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 25 |
| <codigoAuxiliar>0011</codigoAuxiliar> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 25 |
| <descripcion>COMBUSTIBLE</descripcion> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <cantidad>1</cantidad> | Obligatorio | Númerico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioUnitario>25</precioUnitario> | Obligatorio | Númerico | Max 18, hasta 6 decimales |
| <precioSinSubsidio>35.00</precioSinSubsidio> | Obligatorio, cuando corresponda. | Númerico | Max 14 |
| <descuento>0</descuento> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <precioTotalSinImpuesto>25.00</precioTotalSinImpuesto> | Obligatorio. | Númerico | Max 14 |
| <impuestos> | Obligatorio | - | - |
| <impuesto> | Obligatorio | - | - |
| <codigo>2</codigo> | Obligatorio, conforme tabla 16 | Númerico | 1 |
| <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje> | Obligatorio, conforme tabla 17 | Númerico | Min 1 Max 4 |
| <tarifa>12.00</tarifa> | Obligatorio | Númerico | Min 1 Max 4 |
| <baseImponible>25.00</baseImponible> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| <valor>3.00</valor> | Obligatorio | Númerico | Max 14 |
| </impuesto> | Obligatorio | - | - |
| </impuestos> | Obligatorio | - | - |
| </detalle> | Obligatorio | - | - |
| </detalles> | Obligatorio | - | - |
| </factura> | Obligatorio | - | - |

ANEXO 6 – FORMATOS DE REPRESENTACIÓN IMPRESA DE DOCUMENTO ELECTRÓNICO CON SUBSIDIO (RIDE)



**GASOLINERA
CARGA MÁS**

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

SRI

Dirección: SALINAS
Matriz:

Dirección:
Sucursal: PÁEZ

Contribuyente Especial Nro. 123A
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

FACTURA

No. 001-123-000000007

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0601201601176001321000110011230000000071234567811

FECHA Y HORA DE
AUTORIZACIÓN

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0601201601176001321000110011230000000071234567811

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | Carlos Enrique Avilés Carrasco | Identificación: | 170123456-7 |
| Fecha Emisión: | 06/01/2016 | Gula Remisión: | |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cant | Descripción | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio Sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 011 | 011 | 1 | COMBUSTIBLE | | | | 25.00 | 15.00 | 40.00 | 0 | 25.00 |
| 012 | 012 | 1 | CILINDRO DE GAS | | | | 2.25 | 12.75 | 15.00 | 0 | 2.25 |

Información Adicional

Dirección:
Salinas N17-203 y Santiago Edificio

Teléfono:
1700774774

Email:
sri.ad@sri.gob.ec

FORMA DE PAGO

| | |
|--------------------|-------|
| DINERO ELECTRÓNICO | 10.17 |
| TARJETA DE CRÉDITO | 10.17 |
| TARJETA DE DÉBITO | 10.17 |

| | |
|------------------------|-------|
| SUBTOTAL 12% | 27.25 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0.00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL EXENTO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 27.25 |
| DESCUENTO | 0.00 |
| ICE | 0.00 |
| IVA 12% | 3.27 |
| IRBP/NR | 0.00 |
| PROPIA | 0.00 |
| VALOR TOTAL | 30.52 |



**EL GOBIERNO
SUBSIDIA
ESTE PRODUCTO**

| | |
|---|--------------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO | 61.60 |
| AHORRO POR SUBSIDIO (Incluye IVA cuando aplique) | 31.08 |



**GASOLINERA
CARGA MÁS**

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

SRI

Dirección: SALINAS
Matriz:

Dirección:
Sucursal: PÁEZ

Contribuyente Especial Nro. 123A
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1760013210001

FACTURA

No. 001-123-000000007

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0601201601176001321000110011230000000071234567811

FECHA Y HORA DE
AUTORIZACIÓN

AMBIENTE: PRUEBAS

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0601201601176001321000110011230000000071234567811

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | Carlos Enrique Avilés Carrasco | Identificación: | 170123456-7 |
| Fecha Emisión: | 06/01/2016 | Guía Remisión: | |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cant | Descripción | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio Sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 011 | 011 | 1 | COMBUSTIBLE | | | | 25.00 | 15.00 | 40.00 | 0 | 25.00 |
| 012 | 012 | 1 | CILINDRO DE GAS | | | | 2.25 | 12.75 | 15.00 | 0 | 2.25 |

| Información Adicional | FORMA DE PAGO |
|---|--------------------------|
| Dirección: Salinas N17-203 y Santiago Edificio | DINERO ELECTRÓNICO 10.17 |
| Teléfono: 1700774774 | TARJETA DE CRÉDITO 10.17 |
| Email: sri.ad@sri.gob.ec | TARJETA DE DÉBITO 10.17 |

| | |
|------------------------|-------|
| SUBTOTAL 12% | 27.25 |
| SUBTOTAL IVA 0% | 0.00 |
| SUBTOTAL NO OBJETO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL EXENTO IVA | 0.00 |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS | 27.25 |
| DESCUENTO | 0.00 |
| ICE | 0.00 |
| IVA 12% | 3.27 |
| IRSPNR | 0.00 |
| PROPRNA | 0.00 |
| VALOR TOTAL | 30.52 |



| | |
|---|-------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO | 61.60 |
| AHORRO POR SUBSIDIO (incluye IVA cuando aplique) | 31.08 |

Nota:

- El campo VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO, corresponde a: Precio Sin Subsidio + IVA según corresponda.

$$55.00 + 12\% = \$6.60$$

$$55 + 6.60 = \$61.60$$

- 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

ANEXO 6 - 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 los numerales 11.1.1 y 11.3.1 según corresponda.⁴

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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 | Numérico | Min 3 Max 5 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | SI/NO |
| <tipIdentificacionComprador>07</tipIdentificacionComprador> | Obligatorio, conforme tabla 6 | Numérico | 2 |
| <razonSocialComprador>CONSUMIDOR FINAL</razonSocialComprador> | Obligatorio | Alfanumérico | Max 300 |
| <identificacionComprador>999999999999</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>61.00</importeTotal> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|-----------------------------------|---------------|--------------------|
| <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>días</unidadTiempo> | Obligatorio, cuando o 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 |
| <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 | - | - |
| <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 | CARÁCTER | 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 | Numérico | Min 3 Max 5 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | SI/NO |
| <tipIdentificacionComprador>07</tipIdentificacionComprador> | 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>61.00</importeTotal> | Obligatorio | Numérico | Max 14 |
| <moneda>DOLAR</moneda> | Obligatorio, cuando corresponda | Alfanumérico | Max 15 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|------------------------------------|---------------|---------------------------|
| <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>días</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 |
| <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>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 | - | - |

ANEXO 6 - 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 los numerales 11.1.1 y 11.3.1 según corresponda.⁵

FACTURA VERSIÓN 2.0.0

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | 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> <razonSocial>PRUEBA</razonSocial> | Obligatorio, conforme tabla 2 | Numérico | 1 |
| <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 | Numérico | Min 3 Max 5 |
| <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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|--|---------------------------------|---------------|--------------------|
| <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 |
| <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 |
| <fechalniTransporte>22/03/2016</fechalniTransporte> | Obligatorio, cuando corresponda | Fecha | dd/mm/aaaa |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|--|---------------|--------------------|
| <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 |
| <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 | - | - |

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 | CARÁCTER | 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 | Numérico | Min 3 Max 5 |
| <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad> | Obligatorio, cuando corresponda | Texto | SI/NO |
| <tipIdentificacionComprador>07</tipIdentificacionComprador> | 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 | - | - |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---|---------------|---------------------------|
| <pago> | Obligatorio | - | |
| <formaPago>18</formaPago> | Obligatorio, cuando corresponda 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 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 |
| <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 |
| <fechalniTransporte>22/03/2016</fechalniTransporte> | 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 |

| ETIQUETAS O TAGS | CARÁCTER | TIPO DE CAMPO | LONGITUD / FORMATO |
|---|---------------------------------|---------------|--------------------|
| <placa>PVB0341</placa> | Obligatorio cuando corresponda | Alfanumérico | Max 20 |
| <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 | - | - |

ANEXO 7 – REQUISITOS OBLIGATORIOS PARA EL XML DE FACTURA COMERCIAL NEGOCIABLE

Las facturas electrónicas comerciales negociables deberá 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>días</unidadTiempo>
  </pago>
</pagos>
```

Para mayor información respecto a Factura Electrónica Comercial Negocible, ingrese al siguiente link:
<http://www.sri.gob.ec/DocumentosAlfrescoPortlet/descargar/69b01a4a-e3fd-40aa-94be-6115aae3085e/MANUAL+DE+FACTURA+COMERCIAL+NEGOCIABLE.pdf>

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 hacer constar 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.

ANEXO 8 – EJEMPLO FIRMA ELECTRONICA BAJO ESTANDAR XADES BES

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<factura id="comprobante" version="1.0.0">
  <infoTributaria>
    <ambiente>1</ambiente>
    <tipoEmision>1</tipoEmision>
    <razonSocial>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS</razonSocial>
    <nombreComercial>LE HACE BIEN AL PAIS</nombreComercial>
    <ruc>1760013210001</ruc>
    <claveAcceso>0503201201176001321000110010030009900641234567814</claveAcceso>
    <codDoc>01</codDoc>
    <estab>001</estab>
    <ptoEmi>003</ptoEmi>
    <secuencial>000990064</secuencial>
    <dirMatriz>AMAZONAS Y ROCA</dirMatriz>
  </infoTributaria>
  <infoFactura>
    <fechaEmision>05/03/2012</fechaEmision>
    <dirEstablecimiento>SALINAS Y SANTIAGO</dirEstablecimiento>
    <contribuyenteEspecial>12345</contribuyenteEspecial>
    <obligadoContabilidad>SI</obligadoContabilidad>
    <tipoIdentificacionComprador>05</tipoIdentificacionComprador>
    <razonSocialComprador>EGUIGUREN PENARRETA GABRIEL FERNANDO</razonSocialComprador>
    <identificacionComprador>1103029144</identificacionComprador>
    <totalSinImpuestos>100.00</totalSinImpuestos>
    <totalDescuento>0.00</totalDescuento>
    <totalConImpuestos>
      <totalImpuesto>
        <codigo>2</codigo>
        <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
        <baseImponible>100.00</baseImponible>
        <valor>12.00</valor>
      </totalImpuesto>
    </totalConImpuestos>
    <propina>0.00</propina>
    <importeTotal>112.00</importeTotal>
    <moneda>DOLAR</moneda>
  </infoFactura>
  <detalles>
    <detalle>
      <codigoPrincipal>001</codigoPrincipal>
      <codigoAuxiliar>001</codigoAuxiliar>
      <descripcion>SILLA DE MADERA</descripcion>
      <cantidad>1.00</cantidad>
      <precioUnitario>100.00</precioUnitario>
      <descuento>0.00</descuento>
      <precioTotalSinImpuesto>100.00</precioTotalSinImpuesto>
      <impuestos>
        <impuesto>
          <codigo>2</codigo>
          <codigoPorcentaje>2</codigoPorcentaje>
          <tarifa>12.00</tarifa>
          <baseImponible>100.00</baseImponible>
          <valor>12.00</valor>
        </impuesto>
      </impuestos>
    </detalle>
  </detalles>
  <infoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Dirección">LOS PERALES Y AV. ELOY ALFARO</campoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Teléfono">2123123</campoAdicional>
    <campoAdicional nombre="Email">gfeiguren@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>
</ds:KeyInfo>
<ds:Object Id="Signature620397-Object231987"><etsi:QualifyingProperties Target="#Signature620397"><etsi:SignedProperties
Id="Signature620397-SignedProperties24123"><etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SigningTime>2012-03-05T16:57:32-
05:00</etsi:SigningTime><etsi:SigningCertificate><etsi:Cert><etsi:CertDigest><ds:DigestMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1"></ds:DigestMethod><ds:DigestValue>xUQewsj7MrjSfyMnhWz5DhQnWJM=</ds:D
igestValue></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:
SigningCertificate></etsi:SignedSignatureProperties><etsi:SignedDataObjectProperties><etsi:DataObjectFormat
ObjectReference="#Reference-ID-363558"><etsi:Description>contenido
comprobante</etsi:Description><etsi:MimeType>text/xml</etsi:MimeType></etsi:DataObjectFormat></etsi:SignedDataObjectProperties><
/etsi:SignedProperties></etsi:QualifyingProperties></ds:Object>
</ds:Signature>
<!-- FIN DE LA FIRMA DIGITAL -->
</factura>
```

Nota: Los archivos xml de comprobantes electrónicos se encuentran disponibles en el portal WEB del SRI.

12. ANEXO 10 - COMPATIBILIDAD DISPOSITIVOS PROVISTOS

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

| | Windows XP, Vista, 7 (32-bits) | Windows Vista, 7 (64-bits) | Red Hat Enterprise 5.4 (32-bit and 64-bit) en kernel 2.6 CentOS 5.4 (32-bit and 64-bit) en kernel 2.6 SUSE Linux Enterprise 11 (32-bit) en kernel 2.6 Fedora 12 (32-bit) Ubuntu 10.04 (32-bit and 64 bit) en kernel 2.6 | Ubuntu 8.0.x 9.0.x | MAC OS X LION (10.7) |
|---|--------------------------------|----------------------------|---|--------------------|----------------------|
| Ikey2032  | ✓ (A) (1) | ✓ (B) (2) | × | ✓ (D) (3) | × |
| Aladin etoken PRO  | ✓ (A) (1) | ✓ (B) (2) | ✓ (C) (3) | × | ✓ (E) (5) |

- (A) Driver [SafeNet AuthenticationClient-x32-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (B) Driver [SafeNet AuthenticationClient-x64-8.00.msi](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (C) Driver [SafeNetAuthenticationClient_Linux_v8.0.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (D) Driver [BSecPKLinux-2.0.0.0007.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (E) Driver [eToken_PKI_Client_4_55_Mac.zip](#) provisto por la página web del B.C.E.
- (1) Requiere tener instalado el JRE de java versión 6.x ([Java SE 6 Update 26 o superior](#))
- (2) Requiere tener instalado el JRE de java versión 7.x ([Java SE 7u3](#))
- (3) Requiere tener instalada el JRE SE 6.x respectivo a la versión que corresponda de Linux
- (4) Requiere tener instalada el Java SE 6 correspondiente al MAC OS X

13. Glosario de Términos

ARCHIVOS PLANOS:

Son archivos que están compuestos únicamente por texto sin formato, sólo caracteres.

AMPERSAND (&):

El signo & (ampersand), deberá incorporarse en los comprobantes electrónicos de la siguiente manera "amp&," caso contrario al solicitar la autorización se rechazará con motivo de mal estructurado.

COMERCIO ELECTRÓNICO:

Es toda transacción comercial realizada en parte o en su totalidad, a través de redes electrónicas de información.

DBF:

(Data Base File). Es la extensión que corresponde a un tipo de fichero de bases de datos, originalmente utilizado por el SGBD Dbase, pero que es frecuente encontrar en todo tipo de aplicaciones como el Lenguaje de Programación FOX PRO.

DOCUMENTO ELECTRÓNICO:

Es la emisión mediante mensaje de datos (documentos desmaterializados) de los comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

ETIQUETAS O TAGS:

Etiqueta en lenguaje marcado. Es una marca con tipo que delimita una región en los lenguajes basados en [XML](#).

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 clave 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.

MÓDULO:

Componente auto controlado de un [sistema](#), dicho componente posee una interfaz bien definida hacia otros componentes; algo es modular si está construido de manera tal que se facilite su [ensamblaje](#), acomodamiento flexible y [reparación](#) de sus componentes.

PASSWORD:

Clave de acceso. Es una forma de [autenticación](#) que utiliza [información](#) secreta para controlar el acceso hacia algún recurso.

PKCS:

En [criptografía](#), PKCS se refiere a un grupo de estándares de criptografía de clave pública concebidos y publicados por los laboratorios de RSA en [California](#).

RCVRYDC:

Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, publicado en el Registro Oficial 247, del 30 de Julio de 2010 y sus reformas.

SERVICIO ELECTRÓNICO:

Es toda actividad realizada a través de redes electrónicas de información.

SGBD:

Siglas de **S**istema **G**estor de **B**ase de **D**atos; [programas](#) que permiten almacenar y posteriormente acceder a los datos de forma rápida y estructurada.

SISTEMA DE INFORMACIÓN:

Es todo dispositivo físico o lógico utilizado para crear, generar, enviar, recibir, procesar, comunicar o almacenar, de cualquier forma, mensajes de datos.

USERNAME:

Nombre de usuario de un sistema computarizado que obedece a un perfil o roles asignados por un Administrador.

UTF-8:

UTF-8 (8-bit [Unicode Transformation Format](#)) es un formato de codificación de caracteres [Unicode](#) e [ISO 10646](#) utilizando símbolos de longitud variable, capaz de representar cualquier carácter Unicode.

WEB SERVICE:

Un servicio web (en inglés, Web service) es una pieza de software que utiliza un conjunto de protocolos y estándares que sirven para intercambiar datos entre aplicaciones. Distintas aplicaciones de software desarrolladas en lenguajes de programaciones diferentes y ejecutadas sobre cualquier plataforma, pueden utilizar los servicios web para intercambiar datos en [redes de ordenadores](#) como [Internet](#).

XAdES:

Firma electrónica avanzada XML. Es un conjunto de extensiones a las recomendaciones [XML-DSig](#) haciéndolas adecuadas para la firma electrónica avanzada.

XML:

Siglas en [inglés](#) de **E**Xtensible **M**arkup **L**anguage ([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.

14. Preguntas técnicas frecuentes

| | |
|---|---|
| <p>Firma Inválida- El nodo comprobante no está firmado</p> | <p>Hay dos tipos de firmado: uno que firma el archivo completo y otro el nodo específico; se debe revisar el archivo XML y verificar que esté firmado el nodo como en el siguiente ejemplo:</p> <pre> - <ds:Reference Id="Reference-ID-65823" URI="#comprobante"> - <ds:Transforms> <ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature" /> </ds:Transforms> <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1" /> <ds:DigestValue>qgElyJhqogSjTR8vnSqUHD0ZhaY=</ds:DigestValue> </ds:Reference> </ds:SignedInfo> </pre> |
| <p>Firma Inválida- La estructura de la firma es incorrecta</p> | <p>Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:</p> <p>http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-escritorio_descargas</p> |
| <p>Firma Inválida- La firma no corresponde con el contenido del documento</p> | <p>Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:</p> <p>http://www.xolido.com/lang/productosxolidosign/xolidosignescritorio/modulo/?refbol=xolidosign-escritorio&refsec=xolidosign-escritorio_descargas</p> <p>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.</p> |
| <p>Firma Inválida- La fecha de la firma es posterior a la actual</p> | <p>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.</p> <p>server 0.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12 server 1.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12</p> |

server 2.south-america.pool.ntp.org maxpoll 12

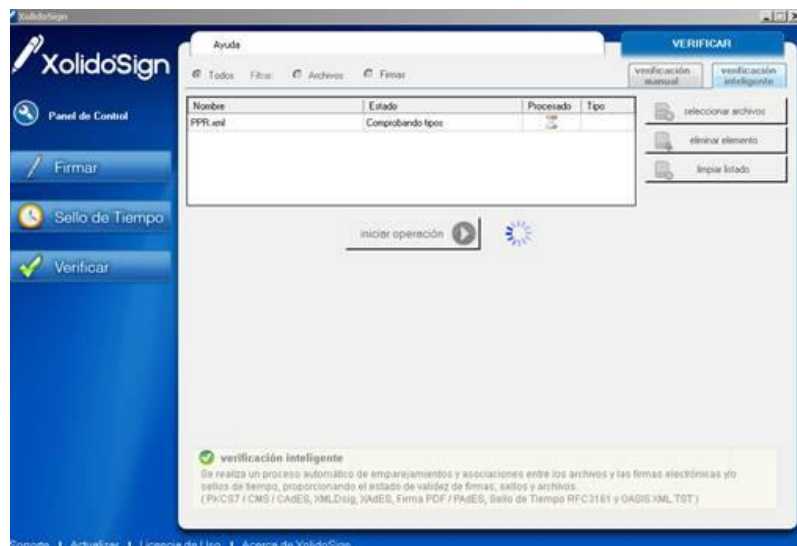
Se puede validar el firmado con herramientas auxiliares de validación, como la herramienta XOLIDOSIGN. Link de descarga:

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:

1. Seleccionar el archivo, click en verificar.

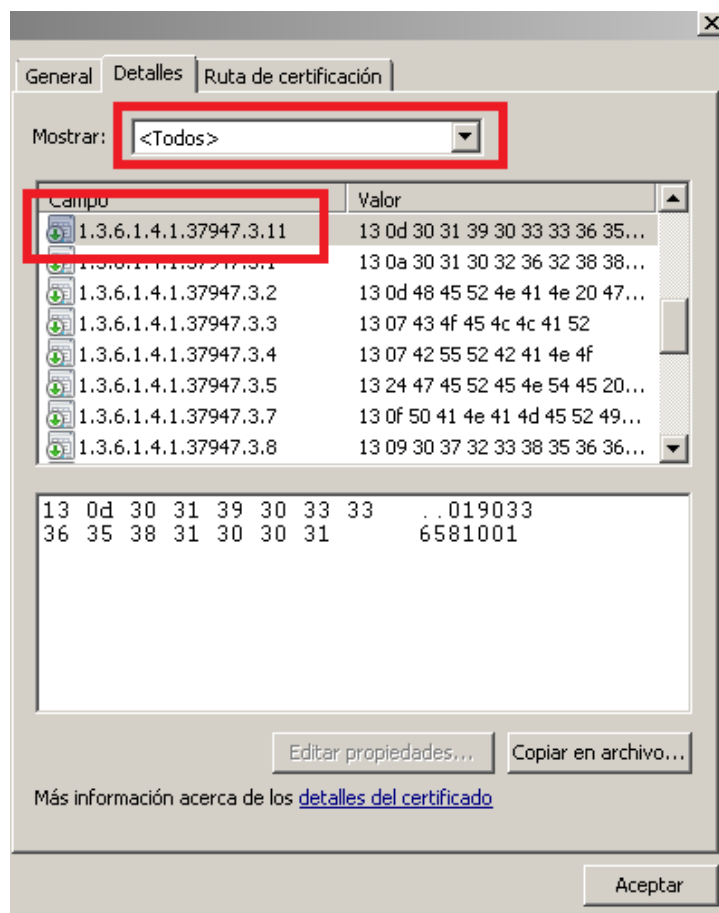


Firma Inválida- No existe el RUC en el certificado digital

2. Click en el botón certificado



3. Click en detalles y luego en el tag que contiene el dato del RUC.



| | |
|--|--|
| 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. |
| Validar el estado del Comprobante | Revisar en las consultas públicas mediante el portal web <u>www.sri.gob.ec</u>, 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. |