



Especificación Técnica Importación

**Impuesto a la Renta de Pequeño
Contribuyente**

Enero de 2020

Especificación Técnica

CONTENIDO

CONTENIDO	2
CONTROL DE CAMBIOS	3
INTRODUCCIÓN	4
DESCRIPCIÓN DEL FORMATO	4
ARCHIVO A ENVIAR	4
INFORMACIÓN A ENVIAR	5
COMPROBANTE DE COMPRAS	5
<i>DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE</i>	5
COMPROBANTE DE VENTAS.....	8
<i>DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE</i>	8
TABLAS DEL SISTEMA	10
TABLA - 1 TIPOS DE REGISTRO.....	10
TABLA - 2 TIPO DE COMPROBANTE DE COMPRAS.....	10
TABLA - 3 TIPO DE DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN PROVEEDOR	10
TABLA - 4 TIPO DE COMPROBANTE DE VENTAS	10
TABLA - 5 TIPO DE DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN COMPRADOR.....	11
TABLA - 6 LISTA DE MISIONES DIPLOMÁTICAS.....	11
ANEXOS	13
ARCHIVO DE EJEMPLO COMPRA.....	13
ARCHIVO DE EJEMPLO VENTA.....	13

Especificación Técnica

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Descripción
1.0	12/2018	Versión Inicial del Documento
1.1	01/2020	Se detallan las validaciones en la sección de INFORMACIÓN A ENVIAR/Comprobante de compras/Datos generales del comprobante. En la tabla de sistema, se incluyen los siguientes: Tabla - 2 Tipo de Comprobante de Compras Se incluye el Código 5, NOTA DE CREDITO (EMITIDA) Se incluyen los códigos del 10 al 12 con las descripciones: EXTRACTO DE CUENTA BILLETAJE ELECTRONICO EXTRACTO DE CUENTA IPS LIQUIDACION DE SALARIOS Tabla - 3 Tipo de Documento de Identificación Proveedor, se incluye Extracto de cuenta IPS.

Especificación Técnica

INTRODUCCIÓN

El sistema permite la importación masiva de registros de comprobantes de compras y ventas desde un archivo de texto.

Mediante esta funcionalidad podrá obtener desde sus propias fuentes de información los datos comprobantes de compras y ventas para luego ser cargados dentro del presente sistema.

Debido a la complejidad de la información del sistema existen ciertas restricciones de formato de la información que describimos a continuación.

DESCRIPCIÓN DEL FORMATO

El formato del archivo de texto debe cumplir la definición del formato con extensión “.txt” delimitado por tabulaciones en la codificación utf-8.

En el mismo se agrupa la información según su interpretación dentro del sistema.

Para describir los campos esperados y su interpretación, a continuación, les presentamos una definición de esquema de dicho archivo, mediante la cual podrán interpretar su formato.

ARCHIVO A ENVIAR

Para poder realizar la importación de un archivo al sistema Marangatu, el mismo debe cumplir con ciertos requisitos:

- a. Debe adecuarse a la especificación técnica detallada más abajo.
- b. Debe tener extensión “.txt” (Texto delimitado por tabulaciones).
- c. Debe estar comprimido o zipeado (*.zip).
- d. El tamaño del archivo en formato comprimido no deberá exceder los 10 MB.
- e. El nombre del archivo deberá cumplir con el siguiente formato:

<RUC>_IRPC_YYYY.zip

<RUC>= Campo a ser reemplazo con el RUC de la operadora sin digito verificador

IRPC = Siglas del Impuesto para el cual se registrará el libro.

YYYY= Año

Especificación Técnica

INFORMACIÓN A ENVIAR

COMPROBANTE DE COMPRAS

DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE

Campo	Tipo de Datos	Descripción	Valores
Tipo de Registro	String	Aquí se informa si tipo de Registro es de Compra o Venta. Requerido	Tabla - 1
Tipo de Comprobante	String	Aquí debe informar el tipo del documento correspondiente según tipo de Obligación que tenga. Requerido.	Tabla - 2
Fecha de Expedición	Date	Aquí debe ingresar la fecha de emisión del comprobante informado. Requerido.	DD/MM/AAAA
Timbrado	Numérico	Aquí se informa el número de timbrado. Requerido si se informa el tipo de documento Factura, Autofactura, Nota de Crédito, Nota de Débito o Ticket (Máquina Registradora). Si el tipo de documento informado es Comprobante de Ingreso de Entidades Públicas, Liquidación de Salarios, Extracto de Cuenta IPS o Extracto de Cuenta Billetaje Electrónico, este campo debe quedar vacío.	xxxxxxx (formato 8 dígitos)
Numero de comprobante	String	Aquí se informa el número de documento. Requerido	xxx-xxx-xxxxxxx (formato trece dígitos) Si el tipo de documento informado es Comprobante de Ingreso de Entidades Públicas, Boletas de transporte Público de pasajero, Ticket (Máquina Registradora),

Especificación Técnica

			Liquidación de Salarios, Extracto de Cuenta IPS o Extracto de Cuenta Billetaje Electrónico, este campo puede ser alfanumérico.
Tipo de Identificación	string	Aquí se informa el Tipo de identificación del Vendedor. Requerido	Tabla - 3
Número de identificación	string	Aquí se informa el número de identificación del Vendedor. En caso de que corresponda a RUC se deberá informar el campo sin el dígito verificador. Requerido	
Nombre Razón Social	string	Aquí se informa el nombre o razón social del vendedor. En caso de que el tipo de comprobante seleccionado sea Extracto de Cuenta IPS, en este campo deberá informar EXTRACTO DE CUENTA IPS. Requerido	
Misión Diplomática		En caso de no registrarse dejar en blanco el campo.	
Importe IVA 10	Number	Monto del Importe incluido IVA. En caso de que el tipo de documento informado sea LIQUIDACIÓN DE SALARIO o EXTRACTO DE CUENTA IPS, en este campo deberá informar el valor "0" (cero).	
Importe IVA 5	Number	Monto del Importe incluido IVA En caso de que el tipo de documento informado sea	

Especificación Técnica

		LIQUIDACIÓN DE SALARIO o EXTRACTO DE CUENTA IPS, en este campo deberá informar el valor "0" (cero).	
Importe Exenta	Number	Monto de Importe exento	
Importe Total (IVA 216)	Number	Monto Total de Importe incluido el IVA.	
IRPC	String	Cuando el comprobante se imputa a IRPC.	Para Imputar a IRPC se debe colocar Valor 'S', sino se debe Colocar Valor 'N'
IVA GENERAL	String	Cuando el comprobante se imputa a IVA GENERAL.	Para Imputar a IVA GENERAL se debe colocar Valor 'S', sino se debe Colocar Valor 'N'
IVA SIMPLIFICADO	String	Cuando el comprobante se imputa a IVA SIMPLIFICADO.	Para Imputar a IVA SIMPLIFICADO se debe colocar Valor 'S', sino se debe Colocar Valor 'N'

Especificación Técnica

COMPROBANTE DE VENTAS

DATOS GENERALES DEL COMPROBANTE

Campo	Tipo de Datos	Descripción	Valores
Tipo de Registro	String	Aquí se informa si tipo de Registro es de Compra o Venta. Requerido	Tabla - 1
Tipo de Comprobante	String	Aquí debe informar el tipo del documento correspondiente según tipo de Obligación que tenga. Requerido.	Tabla - 4
Fecha de Expedición	Date	Aquí debe ingresar la fecha de emisión del comprobante informado. Requerido.	DD/MM/AAAA
Timbrado	Numérico	Aquí se informa el número de timbrado. Requerido	xxxxxxx (formato 8 dígitos)
Numero de comprobante	String	Aquí se informa el número de documento. Requerido	xxx-xxx-xxxxxx (formato trece dígitos) Si el tipo es Ticket (Máquina Registradora) puede tener cualquier formato.
Tipo de Identificación	string	Aquí se informa el Tipo de identificación del Comprador. Requerido	Tabla – 5
Número de identificación	string	Aquí se informa el número de identificación del Comprador. En caso de que corresponda a RUC se deberá informar el campo sin el dígito verificador. En caso de informar como identificación SIN NOMBRE, este campo debe tener valor 0 (cero) Requerido	
Nombre Razón Social	string	Aquí se informa el nombre o razón social del comprador.	

Especificación Técnica

		Si se informa como número de identificación el valor 0 (cero) este campo se debe completar con la denominación SIN NOMBRE Requerido	
Misión Diplomática	string	Si el tipo de identificación es “Diplomáticos” este campo se debe completar con los valores de la Tabla 6. Requerido Si el tipo de identificación es distinto a Diplomáticos, este campo debe quedar vacío.	Tabla – 6
Importe IVA 10	Number	Monto del Importe incluido IVA.	
Importe IVA 5	Number	Monto del Importe incluido IVA	
Importe Exenta	Number	Monto de Importe exento	
Importe Total (IVA 216)	Number	Monto Total de Importe incluido el IVA.	
IRPC	String	Cuando el comprobante se imputa a IRPC.	Para Imputar a IRPC se debe colocar Valor ‘S’, sino se debe Colocar Valor ‘N’
IVA GENERAL	String	Cuando el comprobante se imputa a IVA GENERAL.	Para Imputar a IVA GENERAL se debe colocar Valor ‘S’, sino se debe Colocar Valor ‘N’
IVA SIMPLIFICADO	String	Cuando el comprobante se imputa a IVA SIMPLIFICADO.	Para Imputar a IVA SIMPLIFICADO se debe colocar Valor ‘S’, sino se debe Colocar Valor ‘N’

Especificación Técnica

TABLAS DEL SISTEMA

Tabla - 1 TIPOS DE REGISTRO

Descripción
COMPRA
VENTA

Tabla - 2 TIPO DE COMPROBANTE DE COMPRAS

COMPRAS					
Código	Tipo de documento	IVA general 211		IVA simplificado 216	
		IVA	RENTA	IVA	RENTA
1	FACTURA	X	X	X	X
2	AUTOFACTURA		X		X
3	BOLETA DE VENTA		X	X	X
4	NOTA DE DEBITO (RECIBIDA)	X	X	X	X
5	NOTA DE CREDITO (EMITIDA)	X	X	X	X
6	TICKET (MAQUINA REGISTRADORA)		X	X	X
7	TICKET TRANSPORTE AEREO	X	X	X	X
8	BOLETA DE TRANSPORTE PUBLICO DE PASAJEROS		X		X
9	COMPROBANTE DE INGRESO DE ENTIDADES PUBLICAS		X		X
10	EXTRACTO DE CUENTA BILLETAJE ELECTRONICO		X		X
11	EXTRACTO DE CUENTA IPS		X		X
12	LIQUIDACION DE SALARIOS		X		X

Tabla - 3 TIPO DE DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN PROVEEDOR

Descripción
RUC
CEDULA
PASAPORTE
CEDULA EXTRANJERO
EXTRACTO DE CUENTA IPS

Tabla - 4 TIPO DE COMPROBANTE DE VENTAS

VENTAS

Especificación Técnica

Código	Tipo de documento	IVA general 211		IVA simplificado 216	
		IVA	RENTA	IVA	RENTA
1	FACTURA	X	X		
2	BOLETA DE VENTA	X	X	X	X
3	NOTA DE CREDITO	X	X	X	X
4	NOTA DE DEBITO	X	X	X	X
5	TICKET (MAQUINA REGISTRADORA)	X	X	X	X

Tabla - 5 TIPO DE DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN COMPRADOR

Descripción
RUC
CEDULA
PASAPORTE
CEDULA EXTRANJERO
SIN NOMBRE
DIPLOMATICO

Tabla - 6 LISTA DE MISIONES DIPLOMÁTICAS

Descripción
ORGANISMOS
ORGANIZACIÓN PANAMERICANA DE LA SALUD
ORGANIZACIÓN DE LOS ESTADOS AMERICANOS
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO
CORPORACION ANDINA DE FOMENTO
FONDO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA INFANCIA (UNICEF)
ORGANIZACION DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA ALIMENTACION Y LA AGRICULTURA
OFICINA CONSULAR DEL JAPON
BANCO MUNDIAL
FONDO MONETARIO INTERNACIONAL
EMBAJADAS
EMBAJADA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA
EMBAJADA DE BOLIVIA
EMBAJADA DEL PARAGUAY EN EL EXTERIOR
EMBAJADA DE URUGUAY

Especificación Técnica

EMBAJADA DEL LIBANO
EMBAJADA DE LA RCA. FEDERATIVA DEL BRASIL
EMBAJADA DE ITALIA
EMBAJADA DE LA RCA. ARGENTINA
EMBAJADA DE JAPON
EMBAJADA DE LA RCA. FEDERAL DE ALEMANIA
EMBAJADA DE LA RCA. CHINA (TAIWAN)
EMBAJADA DE LA RCA. DE COREA
EMBAJADA DE SUIZA
EMBAJADA DE FRANCIA
EMBAJADA DEL ESTADO DE ISRAEL
ORGANIZACION METEOROLOGICA MUNDIAL
EMBAJADA DE LA SOBERANA ORDEN DE MALTA
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DE CHILE
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DE L ECUADOR
EMBAJADA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (CUERPO DE PAZ)
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DE PANAMA
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DE PERU
EMBAJADA DE QATAR
EMBAJADA DE LA UNION EUROPEA
EMBAJADA DE LA REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
EMBAJADA DE LA FEDERACION DE RUSIA
PROGRAMAS DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO (PNUD)
EMBAJADA DEL REINO DE ESPAÑA
REINO UNIDO DE GRAN BRETAÑA E IRLANDA DEL NORTE
EMBAJADA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
EMBAJADA DE LA SANTA SEDE (VATICANO)
EMBAJADA DEL REINO DE MARRUECOS
EMBAJADA DE COSTA RICA
EMBAJADA DE LA REPUBLICA DOMINICANA

ANEXOS

ARCHIVO DE EJEMPLO COMPRA

301301_IRPC_2018: Bloc de notas														
Archivo	Edición	Formato	Ver	Ayuda										
COMPRA	NOTA DE DEBITO	17/10/2010	56509330	002-001-0000001	RUC	80013663	0	0	0	1000000	S	S	S	
COMPRA	NOTA DE CREDITO	04/12/2018	12557181	008-001-0000001	RUC	2000	0	0	0	100000	S	S		
COMPRA	AUTOFACTURA	05/12/2018	12647052	001-001-0000251	RUC	80004464	0	0	0	50000	S	S		
COMPRA	COMPROBANTE DE INGRESO DE ENTIDADES PUBLICAS	05/12/2018	6546476876		RUC	80024627	0	0	0	0	0	200000	S	S
COMPRA	BOLETA DE VENTA	02/02/2008	48507725	001-001-0000001	RUC	3797578	0	0	0	1000000	S	S		
COMPRA	BOLETA DE TRANSPORTE PUBLICO DE PASAJEROS	05/12/2018	12693269	014-002-0215001	RUC	80002577	0	0	0	0	0	6546576	S	S

ARCHIVO DE EJEMPLO VENTA

30302_JRPC_2018: Bloc de notas															
Archivo	Edición	Formato	Ver	Ayuda											
VENTA	FACTURA	26/06/2018	10001543	001-021-0000016	DIPLOMATICO	PRUEBA11321FD	PRUEBA	BANCO MUNDIAL	0	101010100	0	101010100	N	S	N
VENTA	COMPROBANTE DE INGRESO DE ENTIDADES PUBLICAS	06/12/2018		600000	DIPLOMATICO	1234567	JUAN PEREZ	EMBAJADA DE URUGUAY	0	0	0	6000000	S	N	S
VENTA	FACTURA	07/12/2018	12557341	001-001-0000003	DIPLOMATICO	159877979	JOAQUIN CLERICI	ORGANIZACIÓN DE LOS ESTADOS AMERICANOS	770000	210000	50000	1030000	N	S	N
VENTA	FACTURA	23/12/2018	12702376	001-001-0009330	RUC	1629762	FLEITAS PALACIOS	GUMERCINDO	11434670	388789	24157	11847616	S	N	N
VENTA	FACTURA	18/10/2018	12702376	001-001-0009331	RUC	1629762	FLEITAS PALACIOS	GUMERCINDO	6151660	810774	41978	7004412	S	N	N
VENTA	FACTURA	09/11/2018	12702376	001-001-0009333	RUC	1629762	FLEITAS PALACIOS	GUMERCINDO	66466022	122131	99581	66687734	S	N	N