

# **ESPECIFICACIONES TECNICAS PARA LA DECLARACION MENSUAL DE FACTURAS Y/O DOCUMENTOS IMPRESOS**

## **TABLA DE CONTENIDO**

<b>INTRODUCCION.....</b>	<b>5</b>
<b>Normas Generales para la Realización de la Declaración .....</b>	<b>4</b>
<b>Proceso para realizar la Declaración .....</b>	<b>5</b>
<b>Estructura Gráfica del Archivo XML .....</b>	<b>6</b>
<b>Descripción de los Elementos del Documento XML .....</b>	<b>7</b>
<b>Descripción de los Datos Solicitados.....</b>	<b>8</b>
<b>Ejemplos.....</b>	<b>11</b>
<b>Sin elementos Ventas (Período sin actividad comercial) .....</b>	<b>11</b>
<b>Un elemento Ventas .....</b>	<b>11</b>
<b>Dos elementos Ventas .....</b>	<b>11</b>
<b>Validaciones del Archivo XML.....</b>	<b>12</b>
<b>Definiciones Técnicas .....</b>	<b>12</b>

## **INTRODUCCION**

De acuerdo a lo establecido en el único aparte del Artículo 11 de la Providencia Administrativa N° 0592, que establece las normas generales de emisión y elaboración de facturas y otros documentos, las imprentas autorizadas deberán remitir al Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT), dentro de los diez (10) días continuos siguientes a la finalización de cada mes, la información referente a las facturas y/o documentos impresos por la misma.

Dicha información deberá ser transmitida vía Internet y deberá estar almacenada en un archivo XML, cuya estructura se mostrará más adelante en este documento; es por ello que se hace necesario que el contribuyente que realice la solicitud, cuente con algún medio para la generación mensual del documento XML, con la información que según el artículo 11 de la Providencia antes mencionada debe tener en un registro automatizado, para posteriormente enviar el mismo al SENIAT.

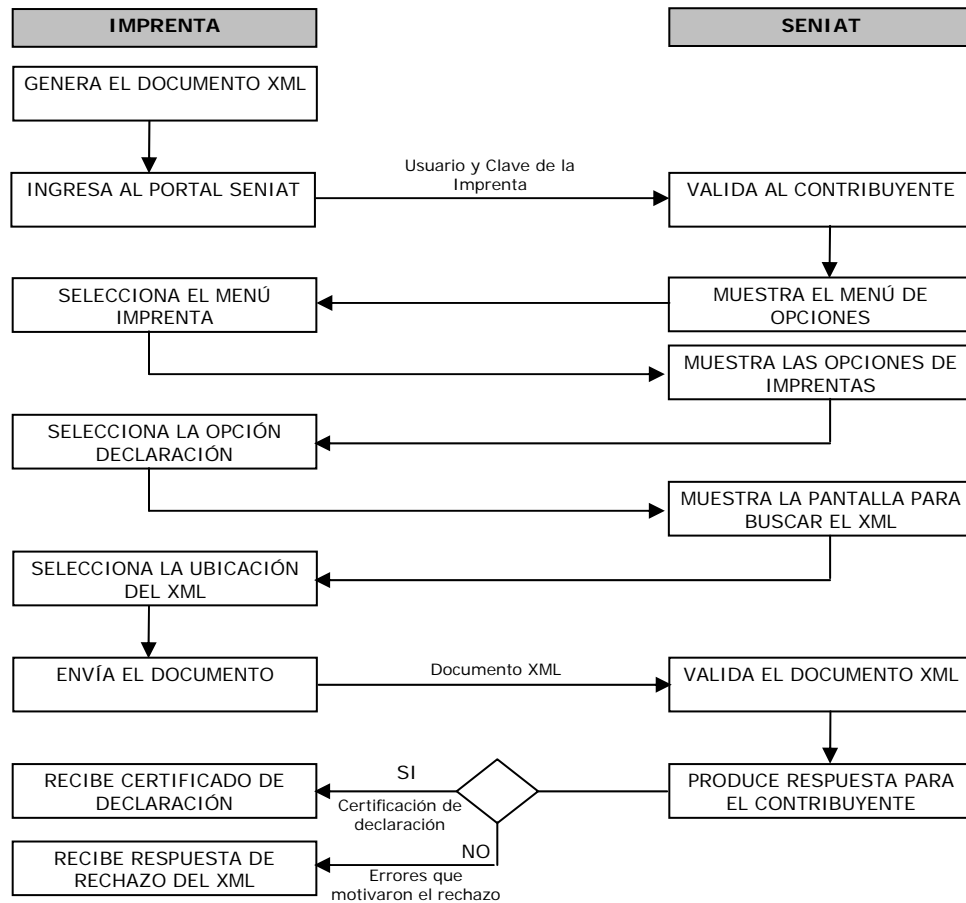
El presente documento constituye un instrumento de consulta y apoyo para el contribuyente autorizado como imprenta y tiene como objetivo fundamental establecer lineamientos para cumplir a cabalidad el proceso de declaración mensual de la información de los documentos impresos por el contribuyente.

Este escrito contiene, primeramente las normas generales y el proceso para realizar la declaración, luego se puede observar la estructura gráfica del documento XML, que se utilizará para que la imprenta realice la declaración de las Facturas y Documentos impresos, posteriormente una descripción de los elementos que componen dicho esquema y una breve explicación de cada uno de los datos que se solicitan en el mismo. Más adelante, podrá ver el código que genera dicha estructura y algunos ejemplos de archivos XML que cumplen con la estructura exigida, finalmente se exponen las validaciones que se le realizarán al archivo al ser transmitido y algunas definiciones técnicas que le permitirán una mejor comprensión del contenido de este documento.

### **Normas Generales para la Realización de la Declaración**

- La declaración debe hacerse dentro de los diez (10) primeros días de cada mes. De lo contrario la declaración quedará extemporánea.
- La información será transmitida vía Internet ingresando al Portal SENIAT con el usuario y clave de la imprenta, por ello se hace necesario que el contribuyente cuente con, por lo menos, una computadora con acceso a Internet.
- Los datos deben ser enviados en un archivo en formato XML, con la estructura exigida por la Administración.
- Se realizará solo una (1) declaración mensual por contribuyente, en la misma estará toda la información referente a las facturas y/o documentos elaborados por la imprenta.
- En el caso de que se agoten los dígitos del número secuencial (hasta ocho (8) para uno o más usuarios en un mismo período de declaración, la imprenta deberá realizar dos (2) facturaciones separadas, una para los documentos impresos hasta finalizar el número secuencial (99999999) con el indicador correspondiente y la otra por los documentos restantes (01 en adelante), con el indicador incrementado en uno con respecto a la factura anterior.
- En el caso que no se hubiere declarado alguna impresión en el período correspondiente, esta falta deberá ser incluida en la próxima declaración, y quedará registrada como extemporánea.
- Si se va a colocar el dato *Serie*, este no debe contener dicha palabra.

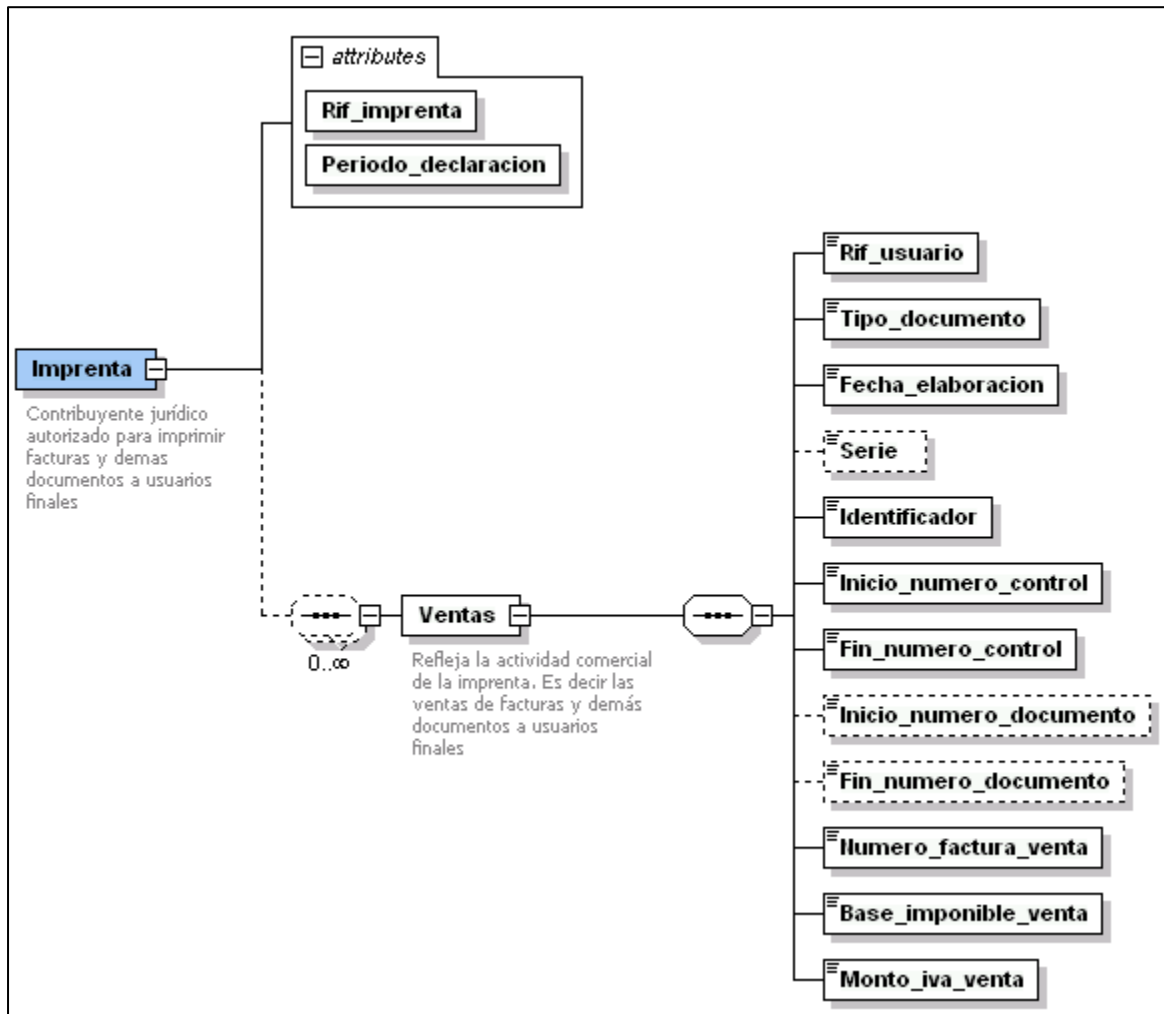
### Proceso para realizar la Declaración



La Imprenta debe generar su archivo XML con todos los datos de las impresiones que realizó en el período que va a declarar, luego debe ingresar al portal SENIAT escribiendo en el navegador de internet, la dirección <http://www.seniat.gov.ve/> e ingresar con su usuario y clave. El portal le mostrará el menú de opciones disponibles para el contribuyente, en ese momento la imprenta seleccionará el menú de “Imprenta” y el portal le mostrará todas las opciones que puede escoger referentes a las impresoras. El contribuyente deberá seleccionar la opción “Declaración” y el portal le llevará a la pantalla para la realización de la misma.

Seleccione la ubicación del archivo XML en su máquina y presione la opción “Enviar”, en este momento el sistema validará el documento de acuerdo a todo lo que se describe en el presente documento y producirá una respuesta al contribuyente, si la respuesta es positiva, se mostrará un certificado de declaración, en caso contrario se mostrará un mensaje de rechazo del documento XML y los errores que produjeron dicha respuesta.

### Estructura Gráfica del Archivo XML



### Descripción de los Elementos del Documento XML

Nombre	Tipo	Obligatorio	Dependencia
<b>Imprenta</b>	ElementoCabecera	Si	--
Rif_Imprenta	Atributo	Si	Imprenta
Periodo_declaracion	Atributo	Si	Imprenta
<b>Ventas</b>	Elemento	No	Imprenta
Rif_usuario	Elemento	Si*	Ventas
Tipo_documento	Elemento	Si*	Ventas
Fecha_elaboracion	Elemento	Si*	Ventas
Serie	Elemento	No	Ventas
Identificador	Elemento	Si*	Ventas
Inicio_numero_secuencial	Elemento	Si*	Ventas
Fin_numero_secuencial	Elemento	Si*	Ventas
Inicio_numero_documento	Elemento	No	Ventas
Fin_numero_documento	Elemento	No	Ventas
Numero_factura_venta	Elemento	Si*	Ventas
Base_imponible_venta	Elemento	Si*	Ventas
Monto_iva_venta	Elemento	Si*	Ventas

\* Estos elementos son obligatorios por cada elemento “Ventas” que contenga la declaración, si no existe este elemento en la declaración (período sin ejercicio comercial), estos elementos no deben colocarse en la misma.

### Descripción de los Datos Solicitados

Nombre del campo	Descripción	Longitud permitida	Valores permitidos	Formato	Observaciones
Rif_Imprinta	Rif del contribuyente jurídico autorizado para imprimir facturas y demás documentos a usuarios finales.	10		J000000001	El primer dígito es una letra seguido de 9 números, las letras válidas son: J – Jurídico V – Venezolano E – Extranjero P – Pasaporte G - Gobierno
Periodo_declaracion	Mes y año que se está reportando	7		aaaa-mm	
Rif_usuario	Rif del contribuyente final, es decir, aquella persona natural o jurídica que solicitó la impresión de algún documento a la imprenta.	10		J000000002	El primer dígito es una letra seguido de 9 números, las letras válidas son: J – Jurídico V – Venezolano E – Extranjero P – Pasaporte G - Gobierno
Tipo_documento	Número que indica que documento se le imprimió al usuario.	1	1-6		1 - Factura. 2 - Nota de Débito. 3 - Nota de Crédito. 4 - Orden de Entrega. 5 - Forma Libre. 6 - Certificación Débito Fiscal Exonerado
Fecha_elaboracion	Fecha de la factura de venta.	10		aaaa-mm-dd	
Serie	Caracteres(s) que indican la serie del documento impreso.	1-8			Se utiliza en los casos en que la imprenta deba emitir documentos equivalentes, de manera simultánea. No es obligatorio en el caso de formas libres.
Identificador	Número entero que indica la cantidad de veces que se ha iniciado la numeración de control de los documentos.	2	00-99		
Inicio_numero_control	Número de control que se le asignó al primer documento impreso.	2 - 8	01 al 99999999		
Fin_numero_control	Número de control que se le asignó al último documento impreso.	2 - 8	01 al 99999999		
Inicio_numero_documento	Número de documento que se le asignó al primer documento impreso.	2 - 8	01 al 99999999		No es obligatorio en el caso de formas libres.
Fin_numero_documento	Número de documento que se le asignó al último documento impreso.	2 - 8	01 al 99999999		No es obligatorio en el caso de formas libres.
Numero_factura_venta	Indica el número de la factura emitida por la imprenta al contribuyente usuario, por concepto de la venta realizada.	2-16			Se debe colocar la serie en caso de que aplique y el número de documento.
Base_imponible_venta	Costo de la venta realizada, no incluye IVA.			99999999999999.99	
Monto_iva_venta	Monto del impuesto que se le aplicó a la factura de venta.			99999999999999.99	

## Esquema XML con el cual serán Validados los Documentos XML

```
demás<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="Imprenta">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Contribuyente jurídico autorizado para imprimir facturas y demás documentos a
usuarios finales</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:sequence minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
        <xs:element name="Ventas">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>Refleja la actividad comercial de la imprenta. Es decir las ventas de
facturas y demás documentos a usuarios finales</xs:documentation>
          </xs:annotation>
          <xs:complexType>
            <xs:sequence>
              <xs:element name="Rif_usuario">
                <xs:simpleType>
                  <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="10"/>
                    <xs:maxLength value="10"/>
                  </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Tipo_documento">
                <xs:simpleType>
                  <xs:restriction base="xs:int">
                    <xs:minInclusive value="1"/>
                    <xs:maxInclusive value="5"/>
                    <xs:totalDigits value="1"/>
                  </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Fecha_elaboracion" type="xs:date"/>
              <xs:element name="Serie" minOccurs="0">
                <xs:simpleType>
                  <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="1"/>
                    <xs:maxLength value="8"/>
                  </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Identificador">
                <xs:simpleType>
                  <xs:restriction base="xs:int">
                    <xs:totalDigits value="2"/>
                    <xs:minInclusive value="00"/>
                    <xs:maxInclusive value="99"/>
                  </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Inicio_numero_control">
                <xs:simpleType>
                  <xs:restriction base="xs:long">
                    <xs:minInclusive value="01"/>
                    <xs:maxInclusive value="99999999"/>
                    <xs:totalDigits value="8"/>
                  </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
              </xs:element>
            </xs:sequence>
          </xs:complexType>
        </xs:element>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```

```
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Fin_numero_control">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:long">
                <xs:minInclusive value="01"/>
                <xs:maxInclusive value="99999999"/>
                <xs:totalDigits value="8"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Inicio_numero_documento" minOccurs="0">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:long">
                <xs:minInclusive value="01"/>
                <xs:maxInclusive value="99999999"/>
                <xs:totalDigits value="8"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Fin_numero_documento" minOccurs="0">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:long">
                <xs:minInclusive value="01"/>
                <xs:maxInclusive value="99999999"/>
                <xs:totalDigits value="8"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Numero_factura_venta">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:length value="16"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Base_imponible_venta">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:double">
                <xs:minInclusive value="0"/>
                <xs:maxInclusive value="9999999999999999.99"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Monto_iva_venta">
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:double">
                <xs:minInclusive value="0"/>
                <xs:maxInclusive value="9999999999999999.99"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:sequence>
<xs:attribute name="Rif_imprensa" use="required">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="10"/>
            <xs:maxLength value="10"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:attribute>
```

```
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="Periodo_declaracion" type="xs:gYearMonth" use="required"/>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
</xs:schema>
```

## Ejemplos

### Sin elementos Ventas (Período sin actividad comercial)

```
<Imprenta Periodo_declaracion="2005-11" Rif_imprenta="J123456789"/>
```

### Un elemento Ventas

```
<Imprenta Periodo_declaracion="2005-12" Rif_imprenta="J123456789">  
<Ventas>  
  <Rif_usuario>J987654321</Rif_usuario>  
  <Tipo_documento>1</Tipo_documento>  
  <Fecha_elaboracion>2005-12-13</Fecha_elaboracion>  
  <Serie>C</Serie>  
  <Identificador>01</Identificador>  
  <Inicio_numero_control>01</Inicio_numero_control>  
  <Fin_numero_control>587</Fin_numero_control>  
  <Inicio_numero_documento>01</Inicio_numero_documento>  
  <Fin_numero_documento>587</Fin_numero_documento>  
  <Numero_factura_venta>A12345680</Numero_factura_venta>  
  <Base_imponible_venta>57985.45</Base_imponible_venta>  
  <Monto_iva_venta>8117.96</Monto_iva_venta>  
</Ventas>  
</Imprenta>
```

### Dos elementos Ventas

```
<Imprenta Periodo_declaracion="2005-10" Rif_imprenta="J123456789">  
<Ventas>  
  <Rif_usuario>J987654321</Rif_usuario>  
  <Tipo_documento>1</Tipo_documento>  
  <Fecha_elaboracion>2005-10-06</Fecha_elaboracion>  
  <Identificador>00</Identificador>  
  <Inicio_numero_control>99999990</Inicio_numero_control>  
  <Fin_numero_control>99999999</Fin_numero_control>  
  <Inicio_numero_documento>99999990</Inicio_numero_documento>  
  <Fin_numero_documento>99999999</Fin_numero_documento>  
  <Numero_factura_venta>12345678</Numero_factura_venta>  
  <Base_imponible_venta>1768.87</Base_imponible_venta>  
  <Monto_iva_venta>21.64</Monto_iva_venta>  
</Ventas>  
<Ventas>  
  <Rif_usuario> J987654321</Rif_usuario>
```

```
<Tipo_documento>1</Tipo_documento>  
<Fecha_elaboracion>2005-10-15</Fecha_elaboracion>  
<Identificador>01</Identificador>  
<Inicio_numero_control>01</Inicio_numero_control>  
<Fin_numero_control>233</Fin_numero_control>  
<Inicio_numero_documento>01</Inicio_numero_documento>  
<Fin_numero_documento>233</Fin_numero_documento>  
<Numero_factura_venta>12345679</Numero_factura_venta>  
<Base_imponible_venta>23000</Base_imponible_venta>  
<Monto_iva_venta>3220</Monto_iva_venta>  
</Ventas>  
</Imprenta>
```

### Validaciones del Archivo XML

**Validaciones de Forma:** Corresponden a la estructura del archivo esquema antes descrito; es decir, las longitudes y los valores mínimos y máximos que cada dato puede tener. Adicionalmente se validarán los siguientes aspectos:

El dato *Fin\_numero\_control* debe ser mayor al *Inicio\_numero\_control*.

El dato *Fin\_numero\_documento* debe ser mayor al *Inicio\_numero\_documento*.

El dato *Fecha\_elaboracion* debe ser menor al *Periodo\_declaracion*.

**Validaciones de Fondo:** Se validarán los siguientes aspectos:

- El dato *Rif\_imprenta* debe corresponder a una imprenta autorizada
- El dato *Periodo\_declaracion*, el periodo que se intenta declarar no debe tener declaración almacenada en nuestra Base de Datos.
- El dato *Rif\_usuario* debe estar registrado en nuestra Base de Datos.

### Definiciones Técnicas

**XML (Extensible Markup Language):** Es una especificación/lenguaje de programación. Permite que los diseñadores creen sus propias etiquetas, permitiendo la definición, transmisión, validación e interpretación de datos entre aplicaciones y entre organizaciones.

**Archivo:** Conjunto de bytes relacionados y tratados como una unidad. Puede contener datos (texto, imágenes, sonido, etc.), programas o ambas cosas.

**Base De Datos:** Conjunto de información almacenada y accesible de forma sistemática a varios usuarios.

**Computadora (Ordenador):** Máquina que procesa información traduciendo valores de entrada. Realiza cálculos, es programable y adaptable.

**Dato:** Información en un formato que pueda ser procesado por un ordenador. La información se condensa digitalmente, de modo que un texto, imagen o sonido se pueda representar en la pantalla.

**Esquema Xml:** describen el contenido y la estructura de la información, de una forma precisa. Los esquemas indican tipos de dato, número mínimo y máximo de ocurrencias y otras características más específicas.

**Formato:** Forma o disposición en que se presenta la información.

**Internet:** [inter=internacional, net=red]. Red mundial que conecta entre sí a computadoras del mundo y proporciona diversos servicios de intercambio de información.

**Menú:** Lista de acciones que son presentadas por un ordenador y que éste puede realizar.

**Navegador:** Aplicación para visualizar documentos Web y navegar por Internet. Término aplicado a los programas que permiten acceder al servicio www.