

CAPÍTULO B - PUNTO 4.11.1 - ACLARACIONES

1	La leyenda 'No Aplica' indica que ese campo no se utiliza en el comprobante mencionado.
2	El archivo duplicado electrónico tendrá las mismas observaciones a nivel general y para cada tipo de comprobante que la lengüeta de Comprobantes. Si en un campo se indica que puede no imprimirse, <b>SI</b> debe guardarse el código del campo en el duplicado con la información correspondiente.
3	En los campos numéricos no enteros, la coma indica la cantidad de decimales máximos que puede tener ese campo. Ej. 10,6 son 4 enteros y 6 decimales.
4	Las tablas que se utilizan se encuentran publicadas para Factura Electrónica en el micrositio habilitado para ese servicio <a href="http://www.afip.gov.ar/fe">http://www.afip.gov.ar/fe</a> (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán se convertidos a esta moneda para acumular. 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales. 2) Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante. 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.
6	En un comprobante anulado, con excepción de los datos del emisor, el punto de venta, número de comprobante, fecha del comprobante) y del Controlador Fiscal, el resto de los campos que son obligatorios podrán no informarse. En el caso de los array se podrán informar vacío.



*[Handwritten signatures and initials]*

Campo / Grupo	Disciplina	Oblig.	Tipo	Longitud	tipo / Ique NC	Comprob. A/A con Ley/Indicador	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
dominioComercialReceptor	Dominio comercial del receptor	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 350	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como facturación	Aplica - Obligatorio Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como facturación	La información incluida en el campo dominioComercialReceptor
codigoTipoDocReceptor	Indica el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio Solo podrá ser código 80	Aplica - Obligatorio Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como facturación	Aplica - Obligatorio Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como facturación	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al código TipoDocReceptor guardado
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en tipoDocReceptor	alfanumérico	20	No Aplica	Aplica - Obligatorio Si el número de comprob. receptor es igual al número de comprob. emitido por la empresa proveedora de la empresa	Aplica - Obligatorio de existir información en el campo códigoTipoDocReceptor	Aplica - Obligatorio de existir información en el campo códigoTipoDocReceptor	La información incluida en el campo numeroDocReceptor
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre1
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	No Aplica	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre2
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3
importeGravado	Sumatoria del importe neto de la suma de impuestos gravados, exentos e impositivos. De tener otro impuesto incluido deberá detallarse.	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT.IMP. NETO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeGravado
importeExento	Sumatoria del campo importe neto de la suma de impuestos gravados, exentos e impositivos. De tener otro impuesto incluido deberá detallarse.	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT.IMP. NETO NO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeExento
importeOtrosTributos	Sumatoria del campo importe neto de la suma de impuestos gravados, exentos e impositivos. De tener otro impuesto incluido deberá detallarse.	N	numérico	15,2	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La leyenda "SUBTOT.IMP. EXENTO" + la información incluida en el campo importeOtrosTributos
importeTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobación. Para comprobantes clase "A", "A" con leyenda o "M" en la sumatoria de importeGravado, importeExento, importeOtrosTributos y la sumatoria del campo importe del Array Subdetalle. Para el resto de los comprobantes es la sumatoria del campo importe neto de la suma de impuestos gravados, exentos e impositivos y el campo importeOtrosTributos de tener información	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio. El tipo no podrá ser "importe" que las normas de facturación determinen	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "TOTAL" + la información incluida en el campo importeTotal



*[Handwritten signatures and initials]*

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquid./líquid. NC	Comprob./A con Leyenda/1	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
arrayItems	Grupo de ítems	S	Array	1 a n elementos del tipo Item.	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio.	la información incluida en el arrayItems
arrayOtroTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributo	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el arrayOtroTributos
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatorias de importes según porcentajes IVA.	Según tipo de comprob.	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	No Aplica	Aplica - Obligatorio.	No aplica	No aplica	Debe imprimirse la información incluida en el arraySubtotalIVA con la leyenda "Subtotal IVA" en el campo porcentajeIVA del arraySubtotalIVA. Debe ser mayor o igual a cero (0)

(\*) Cabe aclarar que el Tipo de Habilitación solo podrá ser modificado luego de existir un cierre Diario. Luego el controlador informará en los Informes a que se encuentra habilitado.

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquid./líquid. NC	Comprob./A con Leyenda/1	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
nombreFiscalEmisor	Nombre de fantasia del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreFiscalEmisor
nombreSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo nombreSocialEmisor
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	numérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor
importeIVAEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Tipo de Responsable" + la información incluida en el campo importeIVAEmisor
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Ver campo numeroComprobante

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquid./líquid. NC	Comprob./A con Leyenda/1	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
codigoFiscalCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoFiscalCF
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMarcaCF
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoModeloCF
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroSerieCF
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Versión del programa del equipo" incluida en el campo versionEquipo

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquid./líquid. NC	Comprob./A con Leyenda/1	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
numeroPaginaPa	Indica el número de página de la cual se está generando los datos	S	numérico	3		Aplica - De estar obligado para Factura 'A', 'A' con leyenda 'M', 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M'	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Crédito B	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Crédito C	Es el número de página que se está generando e imprimiendo los datos. No corresponde en el caso que factura al comprobante. Se deberá repetir el inicio de la hoja siguientes, se debe "numeroPaginaPa" + 1
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes clase 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'M' los cuales discriminan IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob.	Array	1 a n elementos del tipo TransporteAcumuladoIVA	No Aplica	Aplica - De estar obligado para Factura 'A', 'A' con leyenda 'M', 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'A' con Doble 'A', 'A' con leyenda 'M'	No Aplica	No Aplica	ver array
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importe de comprobantes destino a 'A', 'A' con leyenda 'M' y 'M' que no llevan discriminación de IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob.	numérico	15,2		No Aplica	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Crédito B	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Crédito C	Se debe imprimir al pie de la hoja (numeroPaginaPa) y al inicio de la hoja (numeroPaginaPa + 1) el campo importeAcumulado y los otros rubros con decimales
importeOtroTributosAcumulados	Es la sumatoria del campo importe del array OtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2		Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Se debe imprimir al pie los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja



Campo/ Grupo	Descripción	Origen	Tipo	Longitud	Icuq - Icuq NC	Comprob. IVA con Ley 17.371	Comprob. B	Comprob. C	Dato a ingresar en el comprobante	Observaciones
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no correspondiera el código 91, 97 o 99	numérico	16,0	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 97 o 99	La información incluida en el campo cantidad. Es obligatorio imprimirla cuando la cantidad se ofusca a uno (1).	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula.
codigoUnidadMedida	Código de unidad de medida "Unidades de Medida"	S	numérico	2	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	La información incluida en el campo codigoUnidadMedida o el código, según sea el caso de Icuq o Icuq NC, debe incluirse en el campo de descripción o símbolo unívoco. En el resto de los comprobantes o de bases de un código generico 91, 97, 99 o 99 podrá imprimirse abreviado. El código siempre debe guardarse.	No podrá ser "99"
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no correspondiera el código 91, 96, 97 o 99	numérico	16,0	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 96, 97 o 99. El precio no incluye IVA más otros impuestos, de impuestos, de correspondiente	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA más otros impuestos, de impuestos, de correspondiente	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA más otros impuestos, de impuestos, de correspondiente	Aplica - Obligatorio, cuando el código 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA más otros impuestos, de impuestos, de correspondiente	La información incluida en el campo precioUnitario. En Icuq o Icuq NC podrá no imprimirse cuando la cantidad sea uno (1)	Formato: doce enteros y seis decimales. En caso de ser negativo, el código "91", "97" o "99" en el código de medida NO APLICA.
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de los artículos 44 del Decreto 002/2008 debe calcularse el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiendo que el precio es el resultado de la suma entre la Base imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se considerarán restituciones a la cantidad de decimales	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Debe imprimirse a continuación de la alícuota el porcentaje del precio que representa la base imponible (IVA entre corchetes [XXX]).	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
porcentajeBonificacion	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el precio unitario para el cálculo de la base imponible (precio unitario menos el descuento) para el cálculo de la base imponible. No se debe ingresar cuando en código de medida se ingrese 91 o 99	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	La información incluida en el campo porcentajeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o porcentajeBonificacion	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100. En caso de ingresar código "99" en el código de medida no aplica.
importeBonificacion	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de la base imponible para el cálculo del impuesto. No se debe ingresar cuando en código de medida se ingrese 91 o 99	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no corresponden al código de medida 91 o 99	La información incluida en el campo importeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o porcentajeBonificacion	Formato: doce enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "99" en el código de medida NO APLICA. De informarse debe ser menor o igual a precio unitario * cantidad
ImpuestoImpuesto	Si el ítem, dentro del precio unitario se incluye impuesto interno, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante	Según uso de comprobante	numérico	15,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No debe ser ingresado en el comprobante	Formato: 13 enteros y dos decimales, ocupa 14 dígitos. No se aplica en la sumatoria de comprobantes. El código "91", "97", "99" con Leyenda "No Imprimir" deberá exponerse además dentro del array "Otro Tributos" con el código 10
codigoCondicionIVA	Indica de la tabla "Condición IVA" el código de la condición IVA. El campo "Responsable" en IVA no puede indicar "No Corresponde" de no ser.	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio, Si el ítem es Responsable Inscripto en IVA no puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio, Si el ítem es Responsable Inscripto en IVA no puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio, Si el ítem es Responsable Inscripto en IVA no puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio, Si el ítem es Responsable Inscripto en IVA no puede indicar "No Corresponde"	No debe ser ingresado en el comprobante	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicarse la tasa a la cual está gravado el ítem	Según uso de comprobante	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Aplica - Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Aplica - Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Aplica - Obligatorio, debe incluir el IVA de correspondiente. No corresponde al código de medida 91 o 99	Este porcentaje CódigoCondicionIVA (XXX) si es suero o No Gravado debe mostrarse (9)	(3) Siempre debe indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra afectada la operación. Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.

*[Handwritten signatures and initials]*

Campo / Grupo	Descripción	Chip	Tipo	Longitud	Ítem / Iq / NC	Comprob. A/A con Leyenda/Ítem	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de (precio/cantidad por cantidad) * importe (bonificación) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA para los comprobantes clase "A". En el caso de comprobantes clase "B" y Iq que Iq que NC, previamente a realizar el cálculo indicado para comprobantes clase "A", debe sustituirse del precio unitario al IVA incorporado en el	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Formato tres enteros y dos decimales. Acepta negativos. Solo para cuando se indicó en el campo "Condición IVA" "Obligado". Debe informarse que formará parte del array SubtotalIVA para el array SubtotalIVA del ítem de impuestos.
importeItem	Importe total del ítem	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Formato tres enteros y dos decimales. Acepta negativos. Si la denominación es 16 o 20, denominación se 16 o 20 menor a cero. Si se código 01 007 puede ser mayor a cero. Para el resto debe ser mayor o igual a cero.

**Nota (1):** Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecta ítemes correspondientes a distintas efuocbas de IVA, dichos descuentos deben promediarse en función de los conceptos que afectan. Cuando dentro del precio unitario se incluyen conceptos que no resultan alcanzados por el descuento, no se contabilizan y se promedia el importe del descuento entre el resto de los conceptos.

**Nota (2):** De indicar el código de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañado de un código interno. El descuento a tarifa de crédito, descuento por devolución de envases, descuento y conlado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00.

**Nota (3):** Puede cambiarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, debe inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO", debe conservar el número correlativo asignado. Asimismo, debe ser generado en cinta legible digital y duplicado al centón.

**Nota (4):** No se incorporará una tabla de tasas, sino a que, podrá modificarse por normativas y se deberán homologar nuevamente todas las equívocos. Para ello se crea el campo porcentajeIVA.

**Nota (5):** Se agregó la unidad de medida "Agram", para indicar distintas alistas positivas o negativas dentro del comprobante.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Ítem / Iq / NC	Comprob. A/A con Leyenda/Ítem	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
codigo	Código de otro tributo. Table "Otros Tributos"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel de ítem) de ítemes no comprobantes clase "B" o "C".
denominacion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	En observación de ítemes indicados en código 10, formato tres enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.
baseImponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato tres enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Formato tres enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.

**SubtotalIVA**

Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Ítem / Iq / NC	Comprob. A/A con Leyenda/Ítem	Comprob. B	Comprob. C	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	6,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Formato tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	Sumatoria del importeIVA para ítemes porcentajeIVA indicado en el array ítemes	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Para los comprobantes que no descuentan IVA se deberá acumular pero no mostrar.

(1) Cabe señalar que la sumatoria del campo importe del array subtotalIVA siempre debe ser mayor o igual a cero (0)



CAPÍTULO B - PUNTO 4.11.3 - DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES FISCALES

*[Handwritten signatures and initials]*

Duplicado Electrónico			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
emisor	Datos del emisor	S	Grupo
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo
arrayGruposComprobantes	Grupo de comprobantes	S	Array
Duplicado Comprobante Fiscal			
Emisor			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico
cuitEmisor	Cuit Emisor del comprobante	S	numérico
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico
IdimpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico
fechaInicioActividades	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico
numeroPuntoVenta	Fecha de inicio de actividades Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	date
Controlador Fiscal			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico
Grupo Comprobante			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico
arrayDetallesComprobantes	Grupo del detalle de los comprobantes	S	Array
Detalle Comprobante			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico
tipoHabilitacionComprobante (*)	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla Tipo de Habilitación". De acuerdo al código del campo tipoHabilitacionComprobante, debe guardar el campo "Leyenda" de la tabla Tipo Habilitación, debe indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	Según tipo de comprobante	numérico
leyendaHabilitacion	Fecha y hora de emisión del comprobante. Debe ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	numérico
idImpositivoReceptor	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	date
fechaHoraEmision	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	alfanumérico
codigoMoneda		S	alfanumérico
cotizacionMoneda		S	numérico

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprob, receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprob, receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprob, receptor y/o monto	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo tipodocreceptor	alfanumérico	20	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de intereses del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de intereses del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de intereses de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeIVA del arrayItem cuando el campo codigoCondicionIVA sea "Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato Trece Enteros y dos decimales.
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItem cuando el campo codigoCondicionIVA es "No Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato Trece Enteros y dos decimales.
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItem cuando el campo codigoCondicionIVA es "Exento". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato Trece Enteros y dos decimales.
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Formato Trece Enteros y dos decimales.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobante. Para comprobantes clase 'A', 'A' con leyenda 'M' es la sumatoria de importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos y la sumatoria del campo importe del Array Subtotaliva. Para el resto de los comprobantes es la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información	S	numérico	15,2	Formato Trece Enteros y dos decimales. El importe debe ser mayor o igual a cero
anulado	Se debe informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
cantidadHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	Según tipo de comprob	numérico	3	Formato: tres enteros. No Aplica para los comprobantes Tique, Tique NC, Tique Factura 'A', 'B', 'C', Tique Nota de Crédito 'A', 'B', 'C', m Tique Nota de Débito 'A', 'B', 'C'; por no generarse en más de una hoja.
leyendasTransportePieCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anulatoria, que se debe imprimir y guardar	Si existe transporte	alfanumérico	35	Se deberá guardar la leyenda "Transporte a la Hoja N" sólo una vez de existir traslado.
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando exista Transporte (inicial y/o final) en una hoja de un comprobante	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporte	En caso de existir un transporte en el comprobante se debe guardar la información correspondiente a subtotal, alícuota de IVA, importe de IVA, Conceptos no Gravados -de corresponder-. Los valores de los subtotales serán acumulativos y se trasladarán a través de los diferentes transportes, para conformar el total final. En ningún caso el importe total podrá ser menor a cero. El array transporte sólo deberá generarse una instancia por cada vez que se traslade.
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	sólo cuando no sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	Grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	
arrayItems	Grupo de Items	S	Array	1 a n elementos del tipo Item.	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributo	
arraySubtotalIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	Deberá ser mayor o igual a cero (0)

(\*) Cabe Aclarar que el Tipo de Habilitación sólo podrá ser modificado luego de existir un cierre Diario. Luego el controlador informará en los Informes a que se encontraba habilitado.

(\*\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
transporte					

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3	Formato: tres enteros. Si corresponde al traslado indicado al pie del comprobante, la primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas. Si corresponde al traslado inicial, la primera es numeroPaginaPie + 1
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' y 'M', los cuales discriminan IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIVA	Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem para comprobantes distinto a 'A', 'A con leyenda' y 'M', que no llevan discriminación de IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo importe del arrayOtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada codigoCondicionIVA de la tabla "Condición IVA". Si es "Gravado" o multitas, podrá existir más de uno	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Cuando el codigoCondicionIVA es Gravado, debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si codigoCondicionIVA es "Gravado"	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales
importeAcumulado	Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' o 'M' y para cada identico codigoCondicionIVA y porcentajeIVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo codigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem	S	numérico	15,2	Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante. Formato: Trece enteros y dos decimales, acepta negativos.
importeIVAAcumulado	Sumatoria del importeIVA para identico porcentajeIVA indicado en el arrayItems hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el codigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si codigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2	

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de la tabla "Formas de pago"	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto al dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	Formato: tres enteros.
detalleOtra cupon	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Detalle de los cupón/es	N	alfanumérico	hasta 50	
	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.

Comprobantes asociados					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado. Tabla "Comprobantes"	S	numérico	3	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Formato: cinco enteros. Valor Mayor 99999.
numeroComprobante	Indica el número del comprobante del comprobante asociado	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.

Item					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 13	
codigo	Código interno del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 97 o 99	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida (1) (2) (4)	Código de unidad de medida. Tabla "Unidades de Medida"	S	numérico	2	
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Osservaciones
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 692/98 debe calcularse el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base Imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales. En los productos y servicios exentos será cero (00,00)	N	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
porcentajeBonificacion (*)	Porcentaje de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100. En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida no aplica.
ImporteBonificacion (*)	Importe de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion, si ingresa campo porcentajeBonificacion se calcula automáticamente. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida NO APLICA. De informarse debe ser menor o igual a precio unitario * cantidad.
ImpuestoInternoItem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuestos internos, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Formato 13 enteros y dos decimales, acepta negativos. Dato informativo No impacta en la sumatoria del importe ítem. En el caso de comprobantes clase 'A', 'A con Leyenda' y/o 'M' deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10
codigoCondicionIVA	Indica de la tabla "Condición IVA" si es Gravado, No Gravado o Exento de ser el emisor Responsable Inscripto en IVA o "No Corresponde" de no serlo.	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicarse la tasa a la cual está gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	5,2	(3) Siempre debe indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa la operación. Formato tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) - importeBonificacion) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA para los comprobantes clase 'A'. En el caso de comprobantes clase 'B' y 'C' / 'D', previamente a realizar el cálculo indicado para comprobantes clase 'A', debe sustraerse del precio unitario el IVA incorporado en él.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Sólo para cuando se indicó en el campo codigoCondicionIVA "Gravado". Dato informativo que formará parte del array SubtotalIVA. No impacta en la sumatoria del importe ítem. Formato tres enteros y dos decimales. Acepta negativos.
importeItem	Importe total del ítem	S	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.
<p>Nota (*): Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas alícuotas de IVA, dichos descuentos deben prorratearse en función de los conceptos que afecten. Cuando dentro del precio unitario se incluyan conceptos que no resulten alcanzados por el descuento, no se considerarán y se prorrateará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.</p>					
<p>Nota (**): De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañado de un código interno. Ej., descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00.</p>					
<p>Nota (2): Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, debe inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO", debe conservar el número correlativo asignado. Asimismo, debe ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.</p>					
<p>Nota (3): No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberían homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creo el campo porcentajeIVA.</p>					
<p>Nota (4): Se agregó la unidad de medida "Ajuste", para indicar distintos ajustes positivos o negativos dentro del comprobante</p>					

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo. Tabla "Otros Tributos".	S	numérico	3	No deberá incluirse en este array el código 10 (Impuesto interno a nivel ítem) de transferencias comprobantes clase 'B' o 'C'.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	
baseimponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero
<b>SubtotalIVA (*)</b>					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.

(\*) Cabe aclarar que la sumatoria del campo importe del arraySubtotalIVA siempre debe ser mayor o igual a cero (0)

CAPITULO B - PUNTO 4.11.4 - INFORME DIARIO DE CIERRE

Informe Diario de Cierre Informez

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
codigoTipoInRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '060'
fechaHoraEmisionInformeZ	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date		aaaaammddThmm:ss. La fecha deberá ser igual o mayor al último informe diario de cierre emitido
arrayCierreZ	Grupo de comprobantes diario de cierre Z	S	Array	1 a n elementos del tipo CierreZ	
<b>Emisor</b>					
<b>Campo / Grupo</b>	<b>Descripción</b>	<b>Oblig.</b>	<b>Tipo</b>	<b>Longitud</b>	<b>Observaciones</b>
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato once enteros.
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date		aaaaammdd.
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Formato: cinco enteros. Deberá ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento
<b>ControladorFiscal</b>					
<b>Campo / Grupo</b>	<b>Descripción</b>	<b>Oblig.</b>	<b>Tipo</b>	<b>Longitud</b>	<b>Observaciones</b>
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	



InformeZ		InformeZ		InformeZ	
numeroSerieCF	numeroSerieCF	numeroSerieCF	numeroSerieCF	numeroSerieCF	numeroSerieCF
versionEquipo	versionEquipo	versionEquipo	versionEquipo	versionEquipo	versionEquipo
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Longitud	Observaciones	
numeroZ	Número de informe diario de cierre	S	10	La Fecha deberá ser mayor al último emitido	
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación."	
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales		
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantesFiscales	S	13		
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo	
totalNoGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalNoGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo	
totalExentoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalExento del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentualIVA	S	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA		
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir en este array el código 10 también.	S	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle		
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo ImporteTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo	
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo ImporteTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo	
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	10		
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá incluir el comprobante Donación907	
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo ImporteFinalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero	
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	10		

(\*) Los importes deberán estar neteados de los importes que sean negativos (código 91, 96, 97, 99). En las cantidades de no existir comprobantes se deberá informar cero (0)

*[Handwritten signature and scribbles]*

Informe Z		Conjunto Comprobantes Fiscales			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla "Tabla de Comprobante"	S	numérico	3	Formato: tres enteros. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado, en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeTotalGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el array ítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeItem IVA "No Corresponde" en el array ítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem IVA "No Corresponde".	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalNoGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el array ítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem IVA "No Gravado".	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalExento(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detallecomprobante del duplicado electrónico 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el array ítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem IVA "Exento".	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeItem cuando el campo codigoUnidadMedida del array ítem (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo
importeTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	
(*) Los importes deberán estar neteados de los importes que sean negativos (código 91,96, 97, 99)					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
arraySubtotalesIVA	arraySubtotalesIVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	
porcentajeIVA	tasa del porcentaje IVA	S	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100

*[Handwritten signature and scribbles]*

Informe Z		S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.
sumatoria del importe IVA para idéntico porcentaje IVA indicado en el array items					
<b>Informe Z</b>					
<b>Otro Tributos In Detalle</b>					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Deberá incluirse el código 10
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Si corresponde con la suma de comprobantes fiscales puede ser negativo. En el caso de indicar un tipo de comprobante tiene que ser mayor o igual a cero
<b>conjunto Comprobantes No Fiscal Homó</b>					
Campo	Descripción del campo	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato: tres enteros. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante. Deberá incluir el comprobante Donación '907'
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeFinalComprobantes	Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. No deberá existir este campo para Remitos RX

Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular.

- A fin de realizar el cálculo deberá:
- 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales.
  - 2) Se sumará la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante.
  - 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.

Si durante la jornada comercial y luego del último Informe diario de cierre se generaron documentos (tantos fiscales como no fiscales), a las 24:00 hs de ese día se deberá generar un nuevo Informe diario de cierre.

CAPITULO B - PUNTO 4.11.5 - INFORME DE AUDITORIA / REPORTE RESUMEN DE TOTALES

Informe de Auditoria/Reporte Resumen de Totales Auditoria	
codigoTipoComprobante	Observaciones
emisor	
controladorFiscal	
fechaHoraEmisionAuditoria	aaaaammddThh:mm:ss. En el caso de "Reporte Resumen de Totales" la fecha de Emisión deberá ser mayor a la "Fecha Hasta" solicitada".
arrayComprobantesAuditoria	1 a n elementos
codigoTipoInRep	3
<b>Emisor</b>	
campo / Grupo	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	hasta 200
razonSocialEmisor	hasta 30
cuitEmisor	11
domicilioComercialEmisor	Formato: once enteros.
arrayIdImpositivosEmisor	1 a n elementos del detalleIdImpositivoEmisor
fechaInicioActividades	hasta 35
numeroPuntoVenta	Formato: cinco enteros. Deberá ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento
<b>ControladorFiscal</b>	
campo / Grupo	Observaciones
codigoFabricaCF	2
codigoMarcaCF	2
codigoModeloCF	10
numeroSerieCF	hasta 50
versionEquipo	
<b>DetalleIdImpositivoEmisor</b>	
campo / Grupo	Observaciones
IdImpositivoEmisor	2
arrayFechasVigenciaIdImpo	1 a n elementos del tipo detalleFechasVigenciaIdImpo
<b>DetalleFechasVigenciaIdImpo</b>	
campo / Grupo	Observaciones
fechaHoraDesde	aaaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	aaaaammddThh:mm:ss La fecha Hasta es obligatoria, en el último ID Impositivo del Emisor se debe ingresar los mismos datos que el campo fechaHoraDesde
campo / Grupo	Observaciones

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroAuditoria	Número de comprobante de auditoria	S	numérico	10	En el Reporte Resumen de Totales no aplica
rangoSolicitado	números o Fecha de los Informes Diario de Cierre solicitado	S	Grupo	1 elemento del tipo RangoZ	
rangoEncontrado	números y Fecha de los Informes Diario de Cierre encontrados	N	Grupo	1 elemento del tipo RangoZ	
arrayCierresZ	Grupo de comprobantes diario de cierre	S	Array	0 a n elementos del tipo CierreFecha	
arrayGruposComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesFiscales	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado (**)
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	13	
totalGravadoComprobantesFiscales(***)	Sumatoria del campo importeTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato, trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo (*). Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado
totalNoGravadoComprobantesFiscales(***)	Sumatoria del campo importeTotalNoGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	
totalExentoComprobantesFiscales (***)	Sumatoria del campo importeTotalExento del arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	
arraySubtotalesIVA	Grupo de Subtotales de IVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle incluye el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativo.
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFecha	S	numérico	15,2	
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativo.
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes No Fiscales Homologados	S	numérico	10	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado. En el Array de Comprobantes No Fiscales deberá incluir el Comprobante Donación: '907'. El campo importeFinalComprobantesNoFiscHomo Formato 999999999999999999 Deberá ser mayor o igual a cero
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesNoFiscHomo	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	15,2	
En las cantidades e importes totales de no existir comprobantes se deberá informar cero (0)					
RangoZ					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroDesde	Número de cierre diario desde solicitado/encontrado	N	numérico	10	En el Reporte Resumen de Totales sólo será por fecha y deberá guardar correlatividad y progresividad .
numeroHasta	Número de cierre diario hasta solicitado/encontrado	N	numérico	10	
fechaZDesde (*)	Fecha de cierre diario desde solicitado/encontrado	S	date		aaaaammdd
fechaZHasta (*)	Fecha de cierre diario hasta solicitado/encontrado	S	date		aaaaammdd
(**) Sólo para ser utilizado en los casos que detallas Cierres Diarios.					
campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraEmisionCierreZ	Fecha y hora de emisión del informe diario de cierre.	S	date Time		aaaaammddThh:mm:ss
cierreZ	Número de informe diario de cierre	S	numérico	1 elemento de tipo cierreZ	

*[Handwritten signatures and initials]*

codigoTipoComprobante	Descripcion	Oblig	Longitud	Observaciones
Campo / Grupo numeroZ	Número de informe diario de cierre	S	10	La Fecha deberá ser mayor al último emitido.
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación."
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	13	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
totalNoGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalNoGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
totalExentoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalExento del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
arraySubtotalIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentualIVA	S	1 a n elemento del tipo arraySubtotalIVA	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir en este array el código 10 también.	S	1 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	10	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá incluir el comprobante Donación907 Especifico para ese cierre diario (numeroZ).
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	S	15,2	Formato 99999999999999. Deberá ser mayor o igual a cero. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	10	Específico para ese cierre diario (numeroZ)

(\*) Los importes deberán estar neteados de los importes que sean negativos (código 91,96, 97, 99). (\*\*) Sólo para ser utilizado en los casos que detallas Cierres Diarios.

Campo / Grupo	Descripcion	Oblig	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla 'Tabla de Comprobante'	S	3	Formato: tres enteros. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado en la jornada fiscal	S	8	Formato: ocho enteros
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	8	Formato: ocho enteros
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	10	Formato: ocho enteros

*[Handwritten signatures and initials]*

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeTotalGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico; 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeItem; 3) Para los comprobantes clase 'C', donde se indicó en el campo codigoCondicionIVA "No Corresponde" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalNoGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico; 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalExento(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detallecomprobante del duplicado electrónico; 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaje IVA	S	Array	0 a n elementos del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeItem cuando el campo codigoUnidadMedida del array Item (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo.
importeTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	

(\*) Los importes deberán estar neteados de los importes que sean negativos (código 91,96,97,99). (\*\*) Sólo para ser utilizado en los casos que detallas Cierres Diarios.

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla 'Tabla de Comprobante'	S	numérico	3	Formato: tres enteros. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación"

Handwritten signatures and initials in the top left margin.

codigoTipoComprobante	Descripcion	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas (**)	Grupo de comprobantes Fiscales	Sólo para el informe de Auditoria de emitir detalle de Cierre Diarios	Array	1 a n elementos del tipo conjuntoComprobantesFiscalesFechas	Formato 999999999999999999.99. Podrá ser negativo. No deberá existir el detalle de cada informe diario de cierre en el "Reporte resumen de Totales"
<b>ConjuntoComprobantesFiscalesFechas</b>					
<b>Campo / Grupo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Oblig.</b>	<b>Tipo</b>	<b>Longitud</b>	<b>Observaciones</b>
fechaHoraDesde	Fecha Desde del primer comprobante emitido de acuerdo al Id Impositivo indicado en el periodo y/o tipo de Habilitación de comprobantes clase 'A' / 'A con leyenda' o 'M' o la jornada fiscal (si incluye detalle de cierre diarios) según corresponda.	S	date	-	aaaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del último comprobante emitido durante el Id Impositivo indicado en el periodo y/o tipo de Habilitación de comprobantes clase 'A' con leyenda / 'M' o la jornada fiscal (si incluye detalle de cierre diarios) según corresponda.	S	date	-	aaaaammddThh:mm:ss
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeTotal(Gravado (*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA "No Corresponde" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem.	S	numérico	15,2	Formato. trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalNoGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero



*[Handwritten signature and scribbles]*

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeTotalExento(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detalleComprobante del duplicado electrónico. 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajeIVA	S	Array	1 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de OtrosTributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeItem cuando el campo codigoUnidadMedida del array item (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	10	
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico		
<b>Campo arraySubtotalesIVA</b>					
porcentajeIVA	tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Puede aceptar valores negativos
<b>Campo OtroTributosSinDetalle</b>					
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Formato: trece enteros y dos decimales. Si corresponde con la suma de comprobantes fiscales puede ser negativo. En el caso de indicar un tipo de comprobante tiene que ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	
<b>Campo conjuntoComprobantesNoFisHomo</b>					
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato: tres enteros. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante. Deberá incluir el comprobante Donación '907'
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeFinalComprobantes	Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. No deberá existir este campo para Remitos R/X

Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular.

A fin de realizar el cálculo deberá

- 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales
- 2) Se sumará la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante
- 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.

(\*) Al emitirse el "Reporte Resumen de Totales" estos campos indicarán el periodo por el cual se esta sacando la información. E.J: diciembre 2012 fechaDesde=20121201 fechaHasta=20121231

Handwritten marks and signatures on the left side of the page, including a large scribble and several initials.

**códigoTipoComprobante Descripción Tipo Longitud**

(\*\*) Cuando se genere el "Reporte Resumen de Totales" sólo se deberá indicar número<sup>2</sup> y fecha de emisión del informe. El resto de los datos será la sumatoria de los campos de todos los Informes Diario de Cierre que contenga el Resumen a generar. También se podrá generar un Informe de Auditoría donde detalle de los Cierres Diarios, similar al "Reporte Resumen de Totales, pero del período de cierres diarios indicados.

(\*\*\*) Los importes deberán estar neteados de los importes que sean negativos (código 91, 96, 97, 99)

CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.1 - ACLARACIONES

1	La leyenda 'No Aplica' indica que ese campo no se utiliza en el comprobante mencionado.
2	El archivo duplicado electrónico tendrá las mismas observaciones a nivel general y para cada tipo de comprobante que la lengüeta de Comprobantes. Si en un campo se indica que puede no imprimirse, <b>SI</b> debe guardarse el código del campo en el duplicado con la información correspondiente.
3	En los campos numéricos no enteros, la coma indica la cantidad de decimales máximos que puede tener ese campo. Ej. 10,6 son 4 enteros y 6 decimales.
4	Las tablas que se utilizan se encuentran publicadas para Factura Electrónica en el micrositio habilitado para ese servicio <a href="http://www.afip.gob.ar/fe">http://www.afip.gob.ar/fe</a> (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán se convertidos a esta moneda para 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales. 2) Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante. 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.
6	En un comprobante anulado, con excepción de los datos del emisor, el punto de venta, número de comprobante, fecha del comprobante) y del Controlador Fiscal, el resto de los campos que son obligatorios podrán no informarse. En el caso de los array se podrán informar vacío.

CAPITULO II - PUNTO 4.122 - COMPROMISOS NO FIDUCIARIOS HOMOLOGADOS

Datos generales de los contribuyentes		Datos personales de los contribuyentes		Tipo		Relación		Relación		Observaciones	
Código	Nombre	Apellido	Nombre	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
1	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
2	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
3	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
4	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
5	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
6	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
7	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
8	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
9	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
10	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
11	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
12	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
13	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
14	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
15	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
16	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
17	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
18	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
19	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido
20	Contribuyente	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido	Apellido

Handwritten signatures and initials in the left margin.



Handwritten signatures and initials in the top left corner.

Campo / Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Participativo X	Recibo X	Remito R X	Observaciones
array[transporteComercioIVA]	Grupo de Subcuentas de Ingresos Gravados, No Gravados e Ingresos por Transferencia de Bienes para el Consumo. Incluye los impuestos, que se deben declarar y guardar en un comprobante con hojas a transferir a la entidad.	Según tipo de comercio	Array	1 a la última del tipo transporteComercioIVA	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Debe imprimir en el comprobante Ver array
ImpuestoComercio	Es la suma de los impuestos gravados y no gravados que se deben declarar y guardar en un comprobante con hojas a transferir a la entidad.	Según tipo de comercio	importe	16,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos
ImpostoOtrasTribucionesAcumuladas	Es la suma de los impuestos gravados y no gravados que se deben declarar y guardar en un comprobante con hojas a transferir a la entidad.	N	numero	16,7	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Debe imprimir en el comprobante hasta la generación del Formulario Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos
sendienteIVA	Se debe indicar una transacción para cada códigoComercioIVA. Si es "Gravado", debe indicar una transacción de cada tipo del comercioIVA que tiene gravado hasta esa página en el comprobante.	S	numero	7				No debe salir impreso.
porcentajeIVA	Para comprobantes que determinan impuesto y para cada códigoComercioIVA y porcentajeIVA, de acuerdo a la información que se indica en la tabla de códigos. Cuando el campo códigoComercioIVA es "Gravado" para los comprobantes que se indican en la tabla de códigos, debe indicar el porcentaje IVA del comercio IVA que se declara en el comprobante.	Si códigoComercioIVA es "Gravado"	porcentaje	6,7			No Aplica	Se debe imprimir el porcentaje de la tasa o el tipo de la tarifa tributada en indicaciones No Gravados. Entero y para el caso de Gravados, el indicador correspondiente al Impuesto. Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos.
ImpostoAcumulado	Sumatoria de los impuestos gravados y no gravados que se deben declarar y guardar en un comprobante con hojas a transferir a la entidad.	S	numero	19,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos
ImpostoIVAAcumulado	Sumatoria de los impuestos gravados y no gravados que se deben declarar y guardar en un comprobante con hojas a transferir a la entidad.	Si códigoComercioIVA es "Gravado"	numero	19,2				Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos
codigoComercio	Código de comercio que indica el tipo de comercio que se declara en el comprobante.	S	numero	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Debe imprimir en el comprobante. Ver el código de comercio en el campo códigoComercioIVA. Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos.
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago.	N	numero	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo detalleOtra
detalleIVA	Detalle de otra forma de pago.	N	numero	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo detalleIVA
detalleIVA	Detalle de otra forma de pago.	N	numero	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo detalleIVA
detalleIVA	Detalle de otra forma de pago.	N	numero	hasta 200	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo detalleIVA
ImpostoPago	Imposto pagado o total de la forma de pago.	S	numero	16,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: Inca entera y dos decimales. El importe debe ser mayor o igual a cero.
codigoTipoComercio	Código que indica el tipo de comercio que se declara en el comprobante.	S	numero	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos.
numeroFuncion	Indica el número de comercio que se declara en el comprobante.	S	numero	5	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos.
numeroComercio	Indica el número de comercio que se declara en el comprobante.	S	numero	6	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: Inca entera y dos decimales. Aceptar negativos.

*[Handwritten signatures and notes in the top left corner]*

Campo/Grupo	Descripción	Código	Tipo	Legislación	Finalidad	Requisito X	Requisito Y	Requisito Z	Observaciones
unidaddeventa	Unidad de referencia del código productivo		número	8	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo unidaddeventa podrá no imprimirse en el caso de no haberse en el comprobante
codigoventa	Código de venta según CBU		alfanumérico	13	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigoventa podrá no imprimirse en el caso de no haberse en el comprobante
codigo	Código interno del productor/vendedor		alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigo podrá no imprimirse en el caso de no haberse en el comprobante
descripcion	Descripción del producto/servicio		alfanumérico	hasta 6000, no se permite el uso de caracteres especiales	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripcion podrá no imprimirse en el caso de no haberse en el comprobante
cantidad	Cantidad		numérico	18,8	Aplica - Obligatorio, cuando el código de venta sea diferente a 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, cuando el código de venta sea diferente a 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, cuando el código de venta sea diferente a 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, cuando el código de venta sea diferente a 01, 07 o 08	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
codigounidaddeventa	Código de unidad de venta		número	2	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	No podrá ser código 00
preciounitario	Precio unitario		numérico	18,6	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Aplica - Obligatorio, No debe ingresarse para códigos de venta 01, 07 o 08	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
porcentajeiva	Porcentaje de IVA		porcentaje	5,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Deberá actualizarse a continuación de la afectación de la factura que representa la base imponible por el IVA, entre comillas (COMILLAS)
porcentajeiva	Porcentaje de IVA		porcentaje	5,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
importeiva	Importe de IVA		numérico	15,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
importeiva	Importe de IVA		numérico	15,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
importeiva	Importe de IVA		numérico	15,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante
importeiva	Importe de IVA		numérico	15,2	N	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Formato: solo enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "01", "07" o "08" no se podrá imprimir en el comprobante

Nota (1): Los abonos por IVA se podrán realizar con un documento contable a la carga de cada línea, luego de ser pagados los impuestos. Cuando un documento contable contenga más de una línea, deberá indicarse el código de cada línea. Cuando un documento contable contenga más de una línea, deberá indicarse el código de cada línea. Cuando un documento contable contenga más de una línea, deberá indicarse el código de cada línea.

Nota (2): De indicar el código de unidad de medida "00", se podrá utilizar los dígitos decimales en los campos de monto y porcentaje. Debe considerarse el número de dígitos decimales que se utilizará en el campo de monto y porcentaje.

Nota (3): De indicar el código de unidad de medida "01", "07" o "08", se deberá utilizar el código de unidad de medida correspondiente. Debe considerarse el número de dígitos decimales que se utilizará en el campo de monto y porcentaje.

Nota (4): Se ingresará la unidad de medida "N", para indicar diferentes tipos positivos o negativos dentro del comprobante.

*[Handwritten signatures and scribbles]*

Campo / Grupo	Descripción	Origen	Tipo	Longitud	Prácticidad	Rango	Rango	Observaciones
Campo / Grupo	Descripción	Origen	Tipo	Longitud	Prácticidad	Rango	Rango	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numero	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No aplica en este array al código 10 (impuesto interno a nivel interno) en los comprobantes que no declaran impuestos.
descripcion	Descripción de otro tributo	S	alfanumerico	hasta 25	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Si obligatorio de haber indicado, 00 en código.
baseimponible	Base imponible	N	numero	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Forma los enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.
importe	Importe de otro tributo	S	numero	16,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Forma los enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.

Campo / Grupo	Descripción	Origen	Tipo	Longitud	Prácticidad	Rango	Rango	Observaciones
Campo / Grupo	Descripción	Origen	Tipo	Longitud	Prácticidad	Rango	Rango	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentaje IVA	S	porcentaje	6,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Forma los enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	Importe del porcentaje IVA por tributo porcentajal IVA indicado en el sistema	S	numero	16,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Forma los enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero.



CAPITULO B - PUNTO 4.12.3 DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES NO FISCALES HOMOLOGADOS

Duplicado Comprobante No Fiscal

Cabecera

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
arrayGruposComprobantes	Grupo de comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo GrupoComprobante	
<b>Emisor</b>					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato : once enteros.
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla ' Tipo de responsable'	S	numérico	2	
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	aaaaamddd
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Formato: cinco enteros. Deberá ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

ControladorFiscal

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	



Campo / Grupo		Descripción		Oblig.	GrupoComprobante	Tipo	Longitud	Observaciones
Campo / Grupo		Descripción		Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
codigoTipoComprobante		Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"		S		numérico	3	Formato : tres enteros. Deberá ser entre 1 y 999
arrayDetallesComprobantes		Grupo del detalle de los comprobantes		S		Array	1 a n elementos del tipo DetalleComprobante	
* * * * *								
Campo / Grupo		Descripción		Oblig.	detallecomprobante	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante		Indica el número correlativo del último comprobante emitido		S		numérico	8	Formato: ocho enteros.
idImpositivoReceptor		deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"		N		numérico	2	
fechaHoraEmision		Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante		S		date	-	aaaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda		Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla 'Monedas'. Por defecto será <small>Peso</small>				alfanumérico	3	
cotizacionMoneda		La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser <small>Peso</small> será igual a uno (1)				numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales.
razonSocialReceptor		Apellido y nombre o razón social del receptor				alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor		Domicilio comercial del receptor				alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor		Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"				numérico	2	
numeroDocReceptor		Indica el número del documento receptor				alfanumérico	20	
textoLibre1		Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor		N		alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2		Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor		N		alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3		Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación		N		alfanumérico	hasta 4000 caracteres	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeIVA del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva sea "Gravado"	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva es "No Gravado"	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva es "Exento"	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.
importeFinal	Si se informó algunos de los siguientes campos : importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos, arraySubtotalesIVA o la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información, de corresponder.	Si se informó algunos de los siguientes campos : importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos, arraySubtotalesIVA o la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información, de corresponder.	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. El importe deberá ser mayor o igual a cero
anulado	Se deberá informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
cantHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	N	numérico	3	Formato: tres enteros.
cuitTransportista	deberá indicarse la cuit de la empresa transportista	Según tipo de comprob.	numérico	11	Formato: once enteros.
razonSocialTransportista	apellido y nombre o razón social del transportista	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialTransportista	domicilio comercial del transportista	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocChofer	Indicar el tipo de documento chofer según tabla "Documento Recceptor"	N	numérico	2	
numeroDocChofer	Indica el número del documento del chofer	Sólo si completó el campo codigoTipoDocChofer	alfanumérico	20	

*[Handwritten signatures and initials]*

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
apellidoNombreChofer	se indicará el nombre del chofer	N	alfanumérico	hasta 200	
dominio1	indica el número de patente del vehículo	Según tipo de comprob.	alfanumérico	15	
dominio2	indica el número de patente del vehículo	N	alfanumérico	15	
leyendasTransportePieCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar.	Si existe transporte	alfanumérico	35	Se deberá guardar la leyenda "Transporte a la Hoja N°" sólo una vez de existir traslado.
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando exista Transporte (inicial y/o final) en una hoja de un comprobante	N	Array	1 a n elementos del tipo transporte	En caso de existir un transporte en el comprobante se debe guardar la información correspondiente al array transporte según corresponda( subtotal, alícuota de IVA, importe de IVA, Conceptos no Gravados). Los valores de los subtotales serán acumulativos y se trasladarán a través de los diferentes transportes, para conformar el total final. En ningún caso el importe total podrá ser menor a cero. El array transporte sólo deberá generarse una instancia por cada vez que se traslada.
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Según tipo de comprob. No debe informarse en comprobantes anulados	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	
arrayItems	Grupo de Items	S	Array	1 a n elementos del array item.	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos	Aplica - No Obligatorio
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentualIVA	N	Array	1 a n elemento del tipo SubtotalIVA	La sumatoria del campo importe del array SubtotalIVA debe ser mayor o igual a cero.

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

(\*\*) Para los comprobantes X con importe deberá considerarse la condición de IVA del Emisor y receptor. Si el emisor y receptor son Responsable Inscripto en IVA se debe discriminar el impuesto. Si el emisor es Responsable Inscripto en IVA y el Receptor otro sujeto no responsable, no debe discriminarse a niveles totales. Si el emisor es Monotributista no discrimina ni a nivel item ni en los totales.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
		transporte			

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico		Formato: tres enteros. La primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes que discriminan Impuestos, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIV A	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItems para comprobantes que no discriminan impuesto, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo importe del array OtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada codigoCondicionIVA. Si es "Gravado", podrá existir mas de uno	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Cuando el codigoCondicionIVA es Gravado, debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si codigoCondicionIVA es "Gravado"	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeAcumulado	Para comprobantes que discriminan impuesto y porcentaje IVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" para los ítems con igual tasa, es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo codigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.
importeIVAacumulado	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentaje IVA indicado en el arrayItem hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el codigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si codigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.

Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
cupon	Detalle de los cupones	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.

Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Formato: tres enteros.
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Formato: cinco enteros.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
Item					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 97 o 99	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida (1)(2)(4)	Código de unidad de medida	S	numérico	2	
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 97 o 99	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales. En caso de ingresar código "97" o "99" en unidad de medida NO APLICA
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 692/98 deberá calcularse el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base Imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales.	N	porcentaje	5, 2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeBonificacion (*)	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100. En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida no aplica.
importeBonificacion (*)	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion. De ingresar el campo porcentajeBonificacion se calculará automáticamente. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida NO APLICA. De informarse deberá ser menor o igual a precio unitario * cantidad.
impuestoInternoItem	Si a nivel item, dentro del precio unitario se incluye impuestos internos, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Dato informativo. No impacta en la sumatoria del importe ítem. En los comprobantes que discriminan impuesto deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10.
codigoCondicionIVA	Indica Si es Gravado, No Gravado, Exento o No corresponde la tabla "Condicion IVA"	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", deberá indicarse la tasa a la cual esta gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.(3) Siempre deberá indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa la operación.



Handwritten signatures and scribbles on the left side of the page.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) - importeBonificación) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA de corresponder desagregar el IVA. En el caso de comprobantes que no corresponde desagregarlo, previamente a realizar el calculo indicado anteriormente, deberá sustraerse del precio unitario el IVA incorporado en él.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos. Sólo para cuando se indicó en el campo códigoCondicionIVA "Gravado"

*[Handwritten signatures and initials]*

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeItem	Importe total del ítem	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos. Si codunidad medida es 96 o 99 el campo debe ser menor a cero. Si es código 91 o 97 puede ser menor a cero. Para el resto debe ser mayor o igual a cero
<p>Nota (*) : Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas alícuotas de IVA, dichos descuentos deberán prorratearse en función de los conceptos que afecten. Cuando dentro del precio unitario se incluyan conceptos que no resulten alcanzados por el descuento, no se considerarán y se prorrateará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.</p> <p>Nota (1): De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañados de un código interno. Ej., descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00</p> <p>Nota (2) : Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO". Deberá conservar el número correlativo asignado. Asimismo, deberá ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.</p> <p>Nota (3) : No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberían homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creó el campo</p> <p>Nota (4) : Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajustes positivos o negativos dentro del comprobante</p>					

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel ítem) en los comprobantes que no discriminan impuesto.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	
baseImponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.

La sumatoria del campo importe del array SubtotalIVA debe ser mayor o igual a cero.

CAPITULO B - PUNTO 4.12.4 COMPROBANTES DONACIONES  
Comprobante Donación

Datos Generales de los Comprobantes

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio. Para Donación 907.	Debe imprimirse la letra del campo de tipo de comprobante y el código	Formulario tres enteros. Deberá ser entre 1 y 999
textoLogo	logotipo del contribuyente	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	textoLogo	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor	
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal	
numeroComprobante	Indica el número consecutivo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Se deberá imprimir la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N" + campo numeroPuntoVenta + numeroComprobante (00000-00000000)	Formato ocho enteros.
importeDocReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable". Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código indicado en el campo importeReceptor	aseammmidThmmmla
fechaHoraEmision	En el tipo de moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	date		Aplica - Obligatorio	FECHA* + fechaHoraEmision (parte de fecha) y "HORA* + fechaHoraEmision (parte de la hora)	
codigoMoneda (*)	La cotización de la moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Solo se deberá mostrar cuando se declara a País, "Cotización": *	Formato: doce enteros y seis decimales
cedulaMoneda	Apellido y nombre o razón social del receptor	S	alfanumérico	19,6	Aplica - Obligatorio	Solo se deberá mostrar cuando se declara a País, "Cotización": *	Formato: doce enteros y seis decimales
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialReceptor	
domicilioComercialReceptor	Descripción comercial del receptor	N	alfanumérico	hasta 350	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo domicilioComercialReceptor	
codigoTipoDocReceptor	Indica el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción de la letra "Documento Receptor" de acuerdo al códigoTipoDocReceptor guardado	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De estar dado en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	Aplica - Obligatorio de estar dado en código tipoDocReceptor. En caso de ingresar CUIT, CUIL, o CUI, se validará el número según la empresa proveedora	La información incluida en el campo numeroDocumentoReceptor	
razonSocialBeneficiario	Apellido y nombre o razón social del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 200	Aplica Obligatorio	La leyenda "Razón Social Beneficiario" - la información incluida en el campo razonSocialBeneficiario	
domicilioComercialBeneficiario	Domicilio comercial del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica Obligatorio	La leyenda "Domicilio Comercial Beneficiario" - la información incluida en el campo domicilioComercialBeneficiario	
codigoTipoDocBeneficiario	Indica el tipo de documento según tabla "Documento Comprobante"	S	numérico	2	Aplica Obligatorio	La leyenda "Doc. Beneficiario" - la descripción del código indicado en el campo codigoTipoDocBeneficiario	
numeroDocBeneficiario	Indica el número del documento del beneficiario	S	alfanumérico	20	Aplica Obligatorio. En caso de ingresar CUIT, CUIL, o CUI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	La leyenda "Numero Doc.": * la información incluida en el campo numeroDocBeneficiario	
textoLinea1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea1	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLinea2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea2	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLinea3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea3	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
importeDonacion	Señala el importe de la sumatoria del campo importeDonacion del arrayItems	S	numérico	10,2	Aplica - Obligatorio	Se indicará la leyenda "IMPORTE DE DONACION" - la información incluida en el campo importeDonacion	Formato: tres enteros y dos decimales. Deberá generarse con un importe mayor a 0.
anulado	Se deberá informar con una "S" si el comprobante fue anulado	N	alfanumérico	1	Aplica - No Obligatorio	Debe incluirse la leyenda según lo observado en la norma	Formato: S ó N. Si el comprobante no fue anulado por el emisor, caso contrario se debe informar el motivo para esa documentación en el array debe contener información.
codigoQR	Se deberá informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfanumérico		Aplica - No Obligatorio	Debe incluirse el código QR, caso contrario que puede ser por impresión	
arrayFormaPago	Se indicará Grupo de forma de pago y/o Condición de Venta	Se deberá informar excepción que sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	Aplica - Obligatorio	Se indicará la LEYENDA "REBICIMOST" - arrayFormaPago	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	0 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	Aplica No Obligatorio	La leyenda "COMPROBANTES ASOCIADOS" - la información incluida en el array ComprobantesAsociados	
arrayItemsDonacion	Grupo de ItemsDonacion	S	Array	0 a 1 elemento del tipo ItemDonacion	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el arrayItemsDonacion	

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada. El comprobante anulado deberá informarse Moneda Paso y cotización uno

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
nombreEntidadEmisor	Nombre de entidad del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreEntidadEmisor	

*[Handwritten signature and scribbles]*

Datos Generales de los Comprobantes			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico hasta 30
cuitEmisor	CUI Emisor del comprobante	S	numérico hasta 11
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico hasta 300
importeIvaEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según ley 26.862 (proporcionales)	S	numérico hasta 2
libro	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico hasta 35
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico hasta 6

Controlador Fiscal			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico hasta 2
codigoMateriaCF	Código de materia del controlador fiscal	S	alfanumérico hasta 2
codigoMateriaCF	Código de materia del controlador fiscal	S	alfanumérico hasta 2
numeroMateriaCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico hasta 10
versionEquipo	Version del programa del equipo	S	alfanumérico hasta 60

Forma de Pago			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico hasta 2
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de comprobante	N	numérico hasta 3
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico hasta 60
guipon	Detalle de otros comprobantes	N	alfanumérico hasta 50
importeLibre	Otro dato de interés	N	alfanumérico hasta 200
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico hasta 15.2

Comprobante Asociado			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico hasta 3
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico hasta 5
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico hasta 8

Nombre Donación			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo
unidaddeMedida	Unidad de medida del código de identificación	S	numérico hasta 6
codigoIva	Código Iva según OSI	S	alfanumérico hasta 13
codigo	Código interno del producto/servicio	S	alfanumérico hasta 50
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico hasta 4000, no es necesario el recomprobante comprobante con especifica
cantidad	Cantidad	S	numérico hasta 18,8
codigoUnidadMedida	Código de unidad de medida	Siempre será 01	numérico hasta 2

*[Handwritten signatures and initials]*

Comprobante Donación						
Datos Generales de los Comprobantes						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Excepción	Observaciones
ImporteItemDonacion	Importe total del Item	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Forma de firma: manuscrita o electrónica. Debe ser manuscrita o electrónica. No debe mostrarse en el documento.

*[Nota: Deberá conservarse el número consecutivo asignado. Asimismo, deberá ser generado en cñta tsdigo digital y duplicado electrónico.]*

CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.5 - DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES DONACIONES

Duplicado Comprobante Donación			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Longitud
Cabecera			
emisor	Datos del emisor	S	1 elemento del tipo Emisor
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	1 elemento del tipo ControladorFiscal
arrayGruposComprobantesDonaciones	Grupo de comprobantes Donaciones	S	1 a n elementos del tipo GrupoComprobanteDonaciones
Emisor			
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	hasta 200
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	hasta 30
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	11
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	hasta 350
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla 'Tipo de responsable'	S	2
libb	Nro. de ingresos brutos	S	hasta 35
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	-
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	5
			Formato: cinco enteros. Deberá ser 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

ControladorFiscal			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Longitud
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	2
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	2
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	2
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	10
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	hasta 50

GrupoComprobanteDonaciones			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Longitud
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	3
arrayDetallesComprobantesDonacion	Grupo del detalle de los comprobantes	S	1 a n elementos del tipo DetalleComprobanteDonacion
			Formato: tres enteros. Deberá ser entre 1 y 999

DetalleComprobanteDonacion			
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Longitud

		Cabecera			
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.
idImpositivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla 'Tipo de responsable'	N	numérico	2	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	aaaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla 'Monedas'. Por defecto será Peso	Según tipo de comprob.	alfanumérico	3	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser 'Peso' será igual a uno (1)	Según tipo de comprob.	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales.
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	N	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	N	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	N	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo codigoTipoDocReceptor	alfanumérico	20	
razonSocialBeneficiario	Apellido y nombre o razón social del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialBeneficiario	Domicilio comercial del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocBeneficiario	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	S	numérico	2	
numeroDocBeneficiario	Indica el número del documento del beneficiario	S	alfanumérico	20	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
ImporteDonacion	Será la sumatoria del campo importeItem del array Items	S	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. El importe deberá ser mayor a cero
anulado	Se deberá informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Se deberá informar excepto que sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	
arrayItemsDonacion	Grupo de ItemDonacion	S	Array	1 a 1 elemento del tipo ItemDonacion	

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

Cabecera		FormaPago		Observaciones	
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	De consignar "00". Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
cupon	Detalle de los cupónes	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.

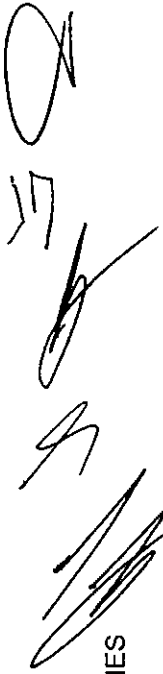
ComprobanteAsociado		Observaciones			
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Formato: tres enteros.
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Formato: cinco enteros.
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	Formato: ocho enteros.

ItemDonacion		Observaciones			
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a la normas de facturación	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio		alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
cantidad	Cantidad.	Siempre debe ser uno	numérico	18,6	Siempre será código "90"
codigoUnidadMedida <sup>(1)(2)</sup>	Código de unidad de medida	S	numérico	2	Trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor a cero
importeItemDonacion	Importe total del Item Donacion	S	numérico	15,2	

Nota <sup>(2)</sup> : Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO". Deberá conservar el número correlativo asignado. Asimismo, deberá ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.



CAPITULO B - PUNTO 4.13.1 - ACLARACIONES



<p>1 La CTD (Cinta Testigo Digital) es un archivo que debe ser generado por los Controladores Fiscales de Nueva Generación, en formato XML y firmado electrónicamente en formato PKCS#7.</p>
<p>2 El mismo tiene que contener información relacionada con un lapso de tiempo, ya sea, diaria, semanal, quincenal, mensual, etc.; debiendo cumplir con los siguientes parámetros.</p>
<p>3 La información debe estar ordenada por:  a) Fechas de manera correlativa.  b) Tipo de comprobantes. De haberse generado comprobantes clase 'A' y clase 'A con leyenda' deben salir en grupos separados.  c) Cada tipo de comprobante debe respetar la correlatividad y consecutividad</p>
<p>4 Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular,  A fin de realizar el cálculo deberá :  1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales.  2) Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante  3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.</p>
<p>5</p>
<p><b>REPORTE DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES DE CLASE "A" CON LEYENDA "M"</b></p> <p>El reporte que genere el Controlador Fiscal para los "Duplicados de los comprobantes clase "A". "A con leyenda" o "M" debe contener idéntico formato que la CTD e incluir todos los comprobantes Fiscales generados de Clase "A", "A con leyenda" o "M"</p>

CAPÍTULO B - PUNTO 4.13.2 - CINTA TESTIGO DIGITAL / REPORTE DE LOS DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES DE LA CLASE 'A', 'A CON LEYENDA' Y/O 'M'



codigoTipoComprobante		Auditoria		Observaciones	
controladorFiscal	descripcion	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
cuilEmisor	Datos del controlador fiscal	S	Grupos	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
numeroPuntoVenta	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato: once enteros.
fechaDesde	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Formato: cinco enteros. Deberá ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento
fechaHasta	Fecha Desde que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaaammddThh:mm:ss
arrayGruposComprobantesFiscales	Fecha Hasta que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaaammddThh:mm:ss
arrayGruposComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesFiscales	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
arrayGruposComprobantesDonacion	Grupo de comprobantes No Fiscales que se homologaron en la RG. Cada comprobante debe venir completo	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesNF	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
arrayGruposComprobantesNoFiscOtros(*)	Grupo de comprobantes Donacion	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesDonacion	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
codigoTipoInRep	Grupo de comprobantes No Fiscales que no se homologaron con la RG 3561.	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobanteNFotro	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '909' para CTD y '908' para Reporte de Duplicados Clase 'A', 'A con leyenda' o 'M'

(\*) Deberá estar formados por el resto de los Comprobantes No Fiscales Homologados con el equipo que no se incluyen en el arrayGruposComprobantesNoFiscHomo

ControladorFiscal		Observaciones	
Campo / Grupo	descripcion	Oblig	Tipo
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico hasta 50

GrupoComprobanteFiscales

GrupoComprobanteNF

GrupoComprobantesDonacion

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes Fiscales generados en el periodo indicado en la cabecera, un XML de acuerdo a las especificaciones incluidas en el Anexo II - Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.3 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES FISCALES.

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes No Fiscales homologados en la presente Resolución General (Presupuesto X, Recibo X, Remito R / X) un XML generado en el periodo indicado en la cabecera y de acuerdo a las especificaciones incluidas en el Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.5 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES NO FISCALES.

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes Donación generados en el periodo indicado en la cabecera un XML de acuerdo a las especificaciones incorporadas en el Anexo II - Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.7 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES DONACIONES.

*[Handwritten signatures and initials]*

Campo		Descripción del campo		Oblig.		Tipo		Longitud		Observaciones	
		Grupo Comprobante		F		O		T		O	
codigoTipoComprobante		Código de tipo de comprobante según Tabla de Comprobantes		S		numérico		3		Sólo una instancia por tipo de comprobante, y <b>NO</b> deberán incluir los homologados en la presente Resolución General (Presupuesto X, Recibo X, Remito R / X, Donación)	
descTipoComprobante		Descripción del campo que deberá coincidir con lo indicado en el campo códigoTipoComprobante		S		alfanumérico		200			
primerNumeroComprobante		Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal		S		numérico		8			Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante		Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal		S		numérico		8			Formato 99999999
cantidadComprobantes		Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal		S		numérico		10			
importeFinalComprobantes		Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal		Sólo para los comprobantes que tengan importe Final		numérico		15,2			Sólo para los comprobantes que tengan importe Final