

ANEXO IX

Anexo N.º 21: Estándar del CRE y del CPE

a) Comprobante de retención electrónico - CRE

Nº	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA (1)	TIPO Y LONGITUD (2)	FORMATO	TAG UBL
Datos del CRE						
1	Versión del UBL	Global	M	an3	2.0	/Retention/cbc:UBLVersionID
2	Versión de la estructura del documento	Global	M	an3	1.0	/Retention/cbc:CustomizationID
3	Firma digital	Global	M	an..3000	-	/Retention/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/ds:Signature /Retention/cac:Signature
4	Numeración, conformada por serie y número correlativo	Global	M	an..13	<Serie>-<Número>	/Retention/cbc:ID
5	Fecha de emisión	Global	M	an10	YYYY-MM-DD	/Retention/cbc:IssueDate
6	Hora de emisión	Global	C			/Retention/cbc:IssueTime
Datos del emisor electrónico						
7	Número de documento de identidad del emisor	Global	M	n11		/Retention/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID
8	Tipo de documento de identidad del emisor	Global	M	n1	(Catálogo N.º 06)	/Retention/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID
9	Nombre comercial del emisor	Global	C	an..1500		/Retention/cac:AgentParty/cac:PartyName/cbc:Name
10	Apellidos y nombres, denominación o razón social del emisor	Global	M	an..1500		/Retention/cac:AgentParty/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
Domicilio fiscal del emisor electrónico						
11	Ubigeo	Global	C	an6	(Catálogo N.º 13)	/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:ID
12	Dirección completa y detallada	Global	C	an..100		/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:StreetName
13	Urbanización	Global	C	an..30		/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CitySubdivisionName
14	Provincia	Global	C	an..30		/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CityName
15	Departamento	Global	C	an..30		/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CountrySubentity
16	Distrito	Global	C	an..30		/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:District
17	Código del país de la dirección	Global	C	a2	(Catálogo N.º 04)	/Retention/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode
Datos del proveedor						
18	Número de documento de identidad del proveedor	Global	M	n11		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID
19	Tipo de documento de identidad del proveedor	Global	M	n1	(Catálogo N.º 06)	/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID
20	Nombre comercial del proveedor	Global	C	an..1500		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PartyName/cbc:Name
21	Apellidos y nombres, denominación o razón social del proveedor	Global	M	an..1500		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
Domicilio fiscal del proveedor						
22	Ubigeo	Global	C	an6	(Catálogo N.º 13)	/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:ID
23	Dirección completa y detallada	Global	C	an..100		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:StreetName
24	Urbanización	Global	C	an..30		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CitySubdivisionName
25	Provincia	Global	C	an..30		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CityName
26	Departamento	Global	C	an..30		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CountrySubentity
27	Distrito	Global	C	an..30		/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:District
28	Código del país de la dirección	Global	C	a2	(Catálogo N.º 04)	/Retention/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode
Datos de la retención del CRE						
29	Código del régimen de la retención	Global	M	n2	(Catálogo N.º 23)	/Retention/sac:SUNATRetentionSystemCode
30	Tasa de retención	Global	M	an..4	n(1,2)	/Retention/sac:SUNATRetentionPercent
31	Observaciones	Global	C	an..250		/Retention/cbc:Note
32	Importe total retenido	Global	M	an..15	n(12,2)	/Retention/cbc:TotalInvoiceAmount
33	Moneda del importe total retenido	Global	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/cbc:TotalInvoiceAmount@currencyID
34	Importe total pagado	Global	M	an..15	n(12,2)	/Retention/sac:SUNATTotalPaid
35	Moneda del importe total pagado	Global	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATTotalPaid@currencyID
36	Monto de redondeo del importe total pagado	Global	C	an..15	n(12,2)	/Retention/cbc:PayableRoundingAmount
				an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/cbc:PayableRoundingAmount@currencyID
Dato del comprobante relacionado						
37	Tipo de documento relacionado	Ítem	M	an2	(Catálogo N.º 01)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cbc:ID@schemeID
38	Serie y número correlativo del documento relacionado	Ítem	M	an..13	<Serie>-<Número>	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cbc:ID
39	Fecha de emisión del documento relacionado	Ítem	M	an..10	YYYY-MM-DD	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cbc:IssueDate
40	Importe total del documento relacionado	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cbc:TotalInvoiceAmount
41	Tipo de moneda del documento relacionado	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cbc:TotalInvoiceAmount@currencyID
Datos del pago (3)						
42	Fecha de pago	Ítem	M	an10	YYYY-MM-DD	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidDate
43	Número de pago	Ítem	M	n..9		/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cac:Payment/cbc:ID
44	Importe del pago sin retención	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidAmount
45	Moneda del importe del pago sin retención	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidAmount@currencyID
Datos de la retención (4)						
46	Importe retenido	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/sac:SUNATRetentionAmount
47	Moneda del importe retenido	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/sac:SUNATRetentionAmount@currencyID
48	Fecha de retención	Ítem	M	an10	YYYY-MM-DD	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/sac:SUNATRetentionDate
49	Importe total a pagar (neto)	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/sac:SUNATNetTotalPaid
50	Moneda del importe total a pagar (neto)	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/sac:SUNATNetTotalPaid@currencyID

ANEXO IX

Anexo N.º 21: Estándar del CRE y del CPE

a) Comprobante de retención electrónico - CRE

Nº	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA (1)	TIPO Y LONGITUD (2)	FORMATO	TAG UBL
Datos del tipo de cambio (5)						
51	Moneda de origen para el tipo de cambio	Ítem	C	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:SourceCurrencyCode
52	Moneda de destino para el tipo de cambio	Ítem	C	an3	(Catálogo N.º 02)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:TargetCurrencyCode
53	Factor aplicado a la moneda de origen para calcular la moneda de destino (tipo de cambio)	Ítem	C	an..11	n(4,6)	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:CalculationRate
54	Fecha de tipo de cambio	Ítem	C	an10	YYYY-MM-DD	/Retention/sac:SUNATRetentionDocumentReference/sac:SUNATRetentionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:Date

Notas:

(1) La columna "Condición informática" puede tener los valores:

"M" – Mandatorio, cuando el dato debe consignarse siempre.

"C" – Condicional, cuando el campo debe consignarse de acuerdo con lo indicado en los anexos.

(2) La columna "Tipo y Longitud" define el tipo de dato y el tamaño que debe cumplir. La codificación sigue el siguiente formato:

a carácter alfabético

n carácter numérico

an carácter alfanumérico

a3 3 caracteres alfabéticos de longitud fija

n3 3 caracteres numéricos de longitud fija

an3 3 caracteres alfanuméricos de longitud fija

a..3 hasta 3 caracteres alfabéticos

n..3 hasta 3 caracteres numéricos

an..3 hasta 3 caracteres alfanuméricos

(3) y (4) Los tags correspondientes a los "Datos del pago" y "Datos de la retención" serán "C" cuando el tag "Tipo de documento relacionado" sea igual a "07" (Nota de crédito).

(5) Los tags correspondientes a "Datos del tipo de cambio" serán "M" cuando el tag "Moneda de importe retenido" sea diferente a "PEN" (soles).

ANEXO IX

Anexo N.º 21: Estándar del CRE y del CPE

b) Comprobante de percepción electrónico - CPE

N°	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA (1)	TIPO Y LONGITUD (2)	FORMATO	TAG UBL
Datos del CPE						
1	Versión del UBL	Global	M	an3	2.0	/Perception/cbc:UBLVersionID
2	Versión de la estructura del documento	Global	M	an3	1.0	/Perception/cbc:CustomizationID
3	Firma digital	Global	M	an..3000	-	/Retention/ext:UBLExtensions/ ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/ ds:Signature /Perception/cac:Signature
4	Numeración, conformada por serie y número correlativo	Global	M	an..13	<Serie>-<Número>	/Perception/cbc:ID
5	Fecha de emisión	Global	M	an10	YYYY-MM-DD	/Perception/cbc:IssueDate
6	Hora de emisión	Global	C			/Perception/cbc:IssueTime
Datos del emisor electrónico						
7	Número de documento de identidad del emisor	Global	M	n11		/Perception/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID
8	Tipo de documento de identidad del emisor	Global	M	n1	(Catálogo N.º 06)	/Perception/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID
9	Nombre comercial del emisor	Global	C	an..1500		/Perception/cac:AgentParty/cac:PartyName/cbc:Name
10	Apellidos y nombres, denominación o razón social del emisor	Global	M	an..1500		/Perception/cac:AgentParty/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
Domicilio fiscal del emisor electrónico						
11	Ubigeo	Global	C	an6	(Catálogo N.º 13)	/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:ID
12	Dirección completa y detallada	Global	C	an..100		/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:StreetName
13	Urbanización	Global	C	an..30		/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CitySubdivisionName
14	Provincia	Global	C	an..30		/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CityName
15	Departamento	Global	C	an..30		/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:CountrySubentity
16	Distrito	Global	C	an..30		/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cbc:District
17	Código del país de la dirección	Global	C	a2	(Catálogo N.º 04)	/Perception/cac:AgentParty/cac:PostalAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode
Información del cliente						
18	Número de documento de identidad del cliente	Global	M	n11		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID
19	Tipo de documento de identidad del cliente	Global	M	n1	(Catálogo N.º 06)	/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID
20	Nombre comercial del cliente	Global	C	an..1500		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PartyName/cbc:Name
21	Apellidos y nombres, denominación o razón social	Global	M	an..1500		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
Domicilio fiscal del cliente						
22	Ubigeo	Global	C	an6	(Catálogo N.º 13)	/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:ID
23	Dirección completa y detallada	Global	C	an..100		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:StreetName
24	Urbanización	Global	C	an..30		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CitySubdivisionName
25	Provincia	Global	C	an..30		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CityName
26	Departamento	Global	C	an..30		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:CountrySubentity
27	Distrito	Global	C	an..30		/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cbc:District
28	Código del país de la dirección	Global	C	a2	(Catálogo N.º 04)	/Perception/cac:ReceiverParty/cac:PostalAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode
Datos de la percepción del CPE						
29	Código del régimen de percepción	Global	M	n2	(Catálogo N.º 22)	/Perception/sac:SUNATPerceptionSystemCode
30	Porcentaje de la percepción	Global	M	an..4	n(1,2)	/Perception/sac:SUNATPerceptionPercent
31	Observaciones	Global	C	an..250		/Perception/cbc:Note
32	Importe total percibido	Global	M	an..15	n(12,2)	/Perception/cbc:TotalInvoiceAmount
33	Moneda del importe total percibido	Global	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/cbc:TotalInvoiceAmount@currencyID
34	Importe total cobrado	Global	M	an..15	n(12,2)	/Perception/sac:SUNATTotalCash
35	Moneda del importe total cobrado	Global	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATTotalCash@currencyID
36	Monto de redondeo del importe total cobrado	Global	C	an..15	n(12,2)	/Perception/cbc:PayableRoundingAmount
				an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/cbc:PayableRoundingAmount@currencyID
Dato del comprobante relacionado						
37	Tipo de documento relacionado	Ítem	M	an2	(Catálogo N.º 01)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cbc:ID@schemeID
38	Serie y número correlativo del documento relacionado	Ítem	M	an..13	<Serie>-<Número>	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cbc:ID
39	Fecha de emisión del documento relacionado	Ítem	M	an..10	YYYY-MM-DD	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cbc:IssueDate
40	Importe total del documento relacionado	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cbc:TotalInvoiceAmount
41	Tipo de moneda del documento relacionado	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cbc:TotalInvoiceAmount@currencyID
Datos del pago (3)						
42	Fecha de cobro	Ítem	M	an10	YYYY-MM-DD	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidDate
43	Número de cobro	Ítem	M	n..9		/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cac:Payment/cbc:ID
44	Importe del cobro sin percepción	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidAmount
45	Moneda del importe del cobro sin percepción	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/cac:Payment/cbc:PaidAmount@currencyID
Datos de la percepción (4)						
46	Importe percibido	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/sac:SUNATPerceptionAmount
47	Moneda de importe percibido	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/sac:SUNATPerceptionAmount@currencyID
48	Fecha de percepción	Ítem	M	an10	YYYY-MM-DD	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/sac:SUNATPerceptionDate
49	Importe total a cobrar (neto)	Ítem	M	an..15	n(12,2)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/sac:SUNATNetTotalCash

ANEXO IX

Anexo N.º 21: Estándar del CRE y del CPE

b) Comprobante de percepción electrónico - CPE

N°	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA (1)	TIPO Y LONGITUD (2)	FORMATO	TAG UBL
50	Moneda del importe total a cobrar (neto)	Ítem	M	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/sac:SUNATNetTotalCashed@currencyID
Datos del tipo de cambio (5)						
51	Moneda de origen para el tipo de cambio	Ítem	C	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:SourceCurrencyCode
52	Moneda de destino para el tipo de cambio	Ítem	C	an3	(Catálogo N.º 02)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:TargetCurrencyCode
53	Factor aplicado a la moneda de origen para calcular la moneda de destino (tipo de cambio)	Ítem	C	an..11	n(4,6)	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:CalculationRate
54	Fecha de tipo de cambio	Ítem	C	an10	YYYY-MM-DD	/Perception/sac:SUNATPerceptionDocumentReference/sac:SUNATPerceptionInformation/cac:ExchangeRate/cbc:Date

Notas:

(1) La columna "Condición informática" puede tener los valores:

"M" – Mandatorio, cuando el dato debe consignarse siempre.

"C" – Condicional, cuando el campo debe consignarse de acuerdo con lo indicado en los anexos.

(2) La columna "Tipo y Longitud" define el tipo de dato y el tamaño que debe cumplir. La codificación sigue el siguiente formato:

a carácter alfabético

n carácter numérico

an carácter alfanumérico

a3 3 caracteres alfabéticos de longitud fija

n3 3 caracteres numéricos de longitud fija

an3 3 caracteres alfanuméricos de longitud fija

a..3 hasta 3 caracteres alfabéticos

n..3 hasta 3 caracteres numéricos

an..3 hasta 3 caracteres alfanuméricos

(3) y (4) Los tags correspondientes a los "Datos del pago" y "Datos de la retención" serán "C" cuando el tag "Tipo de documento relacionado" sea igual a "07" (Nota de crédito).

(5) Los tags correspondientes a "Datos del tipo de cambio" serán "M" cuando el tag "Moneda de importe percibido" sea diferente a "PEN" (soles).