

ANEXO I

ESTRUCTURA DEL NOMBRE DE LOS ARCHIVOS PARA EL USO DEL SERVICIO WEB API REST

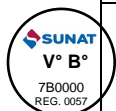
1. Los nombres de los archivos a enviar deben cumplir con la estructura y validaciones definidas en el siguiente cuadro:

| Nro | Campo | Longitud | Formato | Validación |
|-----|--------------------------------------|----------|----------------------------------|--|
| 1 | Número de RUC del emisor del archivo | n11 | | Número de RUC debe existir |
| 2 | Identificador de tipo de archivo | a3 | "PND" "PNR" "SUB" "DIS" | Debe tener uno de los valores definidos dependiendo del contenido: PND: Archivo de conformidades PNR: Archivo pendiente por renicio SUB: Archivo de subsanaciones DIS: Archivo de conformidad de subsanación |
| 3 | Fecha de generación del archivo | an8 | YYYYMMDD | Debe cumplir el formato La fecha de generación debe ser menor o igual a la fecha de recepción. |
| 4 | Identificador del archivo | n..2 | | Debe cumplir el formato numérico de hasta 2 dígitos La combinación 'Fecha de generación' más 'Identificador del archivo' no debe haberse presentado anteriormente |
| 5 | Extensión | an3 | "txt" o "TXT" | La extensión debe ser txt o TXT |

2. Los campos deben estar separados por un guion (-) y la extensión por un punto.

Ejemplo:

20100066608-PND-20201220-03.txt



CARLOS ROBERTO
DRAGO LLANOS
INTENDENTE NACIONAL
21/10/2021 17:26:18

ANEXO II

ASPECTOS TÉCNICOS DEL SERVICIO DE RECEPCIÓN EN EL SERVICIO WEB API REST

1) Sobre los envíos a la SUNAT de los archivos a través del servicio de recepción

El envío a la SUNAT de los archivos se realizará de acuerdo con lo siguiente:

1.1. Métodos para el envío

El envío se realiza a través de un servicio REST, utilizando los siguientes métodos:

a) POST, el cual permite recibir un archivo ZIP con un único formato digital y el valor del hash del archivo de dicho archivo, y devuelve un número de ticket (identificador único de proceso) que es asignado por el sistema SUNAT.

b) GET, el cual permite recibir el número de ticket como parámetro y devuelve un archivo JSON que indica el estado del proceso y en caso de haber terminado, devuelve adjunto la Constancia de Recepción emitida por la SUNAT y el archivo con los registros con errores de existir.

El servicio REST será protegido vía SSL y las especificaciones sobre su uso serán publicadas a través de la página web de la SUNAT.

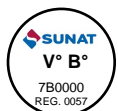
1.2. Seguridad en el envío: OAuth 2.0

Para acceder al servicio REST de la SUNAT, el emisor electrónico debe usar el mecanismo de seguridad de SUNAT, que permite generación de tokens (JWT), utilizando las credenciales y su clave SOL.

1.3 Sobre el hash

Se debe calcular el hash del archivo texto haciendo uso del algoritmo SHA-256. El valor de este hash será enviado de acuerdo con el numeral 1.1.

Cualquier otro aspecto técnico del servicio de recepción será complementado por la Administración Tributaria, que pondrá a disposición del contribuyente guías y manuales de consulta en la pagina oficial de la SUNAT: www.sunat.gob.pe

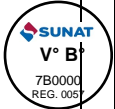


CARLOS ROBERTO
DRAGO LLANOS
INTENDENTE NACIONAL
21/10/2021 17:26:18

ANEXO III

Anexo N.º 3: Nota de Crédito Electrónica

| N.º | CAMPO | SI SE MODIFICA FACTURA ELECTRÓNICA O DAE (3) | | | | SI SE MODIFICA BOLETA DE VENTA ELECTRÓNICA (4) | | DESCRIPCIÓN (6) |
|--|-------------------------------------|--|----------------------|---|---|--|---|--|
| | | CONDICIÓN DE EMISIÓN (1)(2) | REQUISITO MÍNIMO (5) | VALIDACIÓN | REPRESENTACIÓN IMPRESA - INFORMACIÓN MÍNIMA DEL RESUMEN | REQUISITO MÍNIMO (5) | REPRESENTACIÓN IMPRESA - INFORMACIÓN MÍNIMA DEL RESUMEN | |
| (...) | | | | | | | | |
| DATOS DEL EMISOR ELECTRÓNICO Y DEL DOCUMENTO ELECTRÓNICO | | | | | | | | |
| (...) | | | | | | | | |
| 7 | Tipo de nota de crédito electrónica | X | X | Según el catálogo N.º 09 del Anexo N.º 8. | | X | | <p>Según el catálogo N.º 09 del Anexo N.º 8.</p> <p>Los códigos '02' o '03' no podrán ser utilizados para modificar los documentos que se indican en el segundo párrafo del numeral 24.1. del artículo 24 de la Resolución de Superintendencia N.º 097-2012/SUNAT y normas modificatorias (SEE - Del contribuyente) y en el acápite 28.2.2 del numeral 28.2 del artículo 28 de la Resolución de Superintendencia N.º 117-2017/SUNAT y normas modificatorias (SEE - OSE).</p> <p>El código '13' se utiliza para modificar la información rubro Datos adicionales - Forma de pago al crédito del Anexo N.º 1.</p> <p>El código "03" se utiliza para corregir la descripción o para atender el reclamo respecto de los bienes adquiridos o servicios prestados. Para tal efecto deberá:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ingresar la descripción correcta de los bienes adquiridos o servicios prestados. - Indicar la atención realizada respecto del reclamo de los bienes adquiridos o servicios prestados.. |



CARLOS ROBERTO
DRAGO LLANOS
INTENDENTE NACIONAL
21/10/2021 17:26:18

ANEXO IV

Anexo N.º 8: Catálogo de códigos

(...)

| | |
|----------|---|
| No. | 09 |
| Catálogo | Códigos de tipo de nota de crédito electrónica |
| Código | Descripción |
| 01 | Anulación de la operación |
| 02 | Anulación por error en el RUC |
| 03 | Corrección por error en la descripción o atención de reclamo respecto de bienes adquiridos o servicios prestados |
| 04 | Descuento global |
| 05 | Descuento por ítem |
| 06 | Devolución total |
| 07 | Devolución por ítem |
| 08 | Bonificación |
| 09 | Disminución en el valor |
| 10 | Otros conceptos |
| 11 | Ajustes de operaciones de exportación |
| 12 | Ajustes afectos al IVAP |
| 13 | Corrección B4o modificación del monto neto pendiente de pago y/o la(s) fecha(s) de vencimiento del pago único o de las cuotas y/o los montos correspondientes a cada cuota, de ser el caso. |

(...)



CARLOS ROBERTO
DRAGO LLANOS
INTENDENTE NACIONAL
21/10/2021 17:26:18