**ANEXO I**

1. **CAMPOS Y VALIDACIONES DE LA DECLARACIÓN JURADA INFORMATIVA DE LOS BOLETOS DE TRANSPORTE AÉREO**

| **N.°** | **CAMPO DEFINIDOS** | **CONDICIÓN DE ENVÍO (1) (2)** | **VALIDACIÓN**  **(3)** | **DESCRIPCIÓN** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN Y MECANISMOS DE SEGURIDAD** | | | | |
| 1 | Fecha de emisión | X | Dato alfanumérico de 10 posiciones con formato yyyy-mm-dd. |  |
| 2 | Firma digital | X | Que sea válida, se encuentre vigente y corresponda al emisor electrónico. |  |
| **DATOS DE LA COMPAÑÍA DE AVIACIÓN COMERCIAL Y DEL BOLETO DE TRANSPORTE AÉREO** | | | | |
| 3 | Número de RUC de la compañía de aviación comercial | X | El número de RUC debe ser válido.  La compañía de aviación comercial debe tener la condición de activo y habido al momento de declarar el documento. |  |
| 4 | Número de RUC del agente de ventas |  | El número de RUC debe ser válido. | Se debe consignar en caso el boleto de transporte aéreo cuente con dicho número de RUC. |
| 5 | Código del agente de ventas |  | Dato alfanumérico de hasta 20 posiciones. | Se debe consignar en caso el boleto de transporte aéreo cuente con dicho código. |
| 6 | Tipo de comprobante de pago | X | El tipo de comprobante de pago debe ser el código ‘05’ según el catálogo N.° 01 del anexo N.° 8. |  |
| 7 | Tipo de moneda del comprobante de pago | X | Según el catálogo N.° 02 del anexo N.° 8. |  |
| 8 | Serie y número de orden de la declaración jurada | X | La serie debe ser alfanumérica de cuatro (4) caracteres, siendo el primer carácter de la izquierda la letra M (ejemplo: M001). El número de orden podrá tener hasta quince “15” caracteres y se iniciará en uno “1”. | Para declarar el boleto de transporte aéreo se debe consignar una serie y un número de orden de la declaración jurada separado por un guion: <MAAA>-<NNNNNNNNNNNNNNN>. |
| **INFORMACIÓN DEL PASAJERO** | | | | |
| 9 | Tipo y número de documento de identificación del pasajero |  | Según el catálogo N.° 06 del anexo N.° 8. | Se debe consignar en caso el boleto de transporte aéreo cuente con dicha información. |
| 10 | Apellido(s) y nombre(s) del pasajero | X | Campo lleno. | Se debe consignar el(los) apellido(s) y nombre(s) que conste en el boleto de transporte aéreo. |
| **INFORMACIÓN DEL ADQUIRENTE** | | | | |
| 11 | Tipo y número de documento de identidad del adquirente |  | Según el catálogo N.° 06 del anexo N.° 8. | Se debe consignar en caso el boleto de transporte aéreo cuente con el RUC del sujeto que requiere sustentar costo o gasto o crédito fiscal. |
| **INFORMACIÓN DEL SERVICIO** | | | | |
| 12 | Tipo de boleto de transporte aéreo | X | Dato numérico: 1= Boleto manual 2= Boleto automático 3= Boleto electrónico 4= Otros 5= Anulados |  |
| 13 | Número de vuelo |  | Dato alfanumérico de hasta 10 posiciones. | Se debe consignar en caso el boleto de transporte aéreo cuente con dicha información. |
| 14 | Número de boleto de transporte aéreo | X | Dato numérico de hasta 13 posiciones. |  |
| 15 | Medios de pago |  | Según el catálogo N.º 59 del anexo N.° 8. | Se consignará el medio de pago siempre que se hubiera efectuado el pago hasta la fecha en la que se emita el comprobante. |
| 16 | Sistema y número de tarjeta de crédito y/o débito utilizada |  | Campo lleno. | Para informar el número de la tarjeta de crédito y/o débito se consignará en la declaración los seis (6) primeros dígitos, seguidos de ´X´ como sean necesarios antes de consignar los cuatro (4) últimos dígitos, siempre que se haya indicado como medio de pago la tarjeta de crédito y/o débito. |
| 17 | Valor del servicio | X | Campo lleno. |  |
| 18 | Código de reserva o número de reserva | X | Dato alfanumérico de hasta 10 posiciones. |  |
| **ITINERARIO** | | | | |
| 19 | Punto de partida/llegada | X | Dato alfanumérico de hasta 250 posiciones. | Se debe consignar la información de todos los tramos incluidos en el itinerario del boleto de transporte aéreo. |
| 20 | Fecha de salida |  | Formato fecha: YYYY-MM-DD | En caso de existir varios tramos, consignar la fecha de salida del primer tramo. |
| 21 | Fecha de llegada |  | Formato fecha: YYYY-MM-DD | En caso de existir varios tramos, consignar la fecha de llegada del último tramo. |
| **TOTALES DEL BOLETO DE TRANSPORTE AÉREO** | | | | |
| 22 | Total valor del servicio – Operaciones inafectas (IGV) |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder. |
| 23 | Total valor del servicio - Operaciones exoneradas (IGV) |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder.  Sumatoria del valor del servicio por ítem de las operaciones exoneradas con el IGV. Monto incluye los cargos y/o descuentos por ítem, si los hubiere. |
| 24 | Total valor del servicio – Operaciones gratuitas |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder.  Sumatoria del valor del servicio por ítem de las operaciones gratuitas. |
| 25 | Sumatoria de tributos de operaciones gratuitas |  | Campo lleno. | Solo en el caso que en el boleto de transporte aéreo existan operaciones gratuitas. |
| 26 | Total valor del servicio – Operaciones gravadas (IGV) |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder.  Sumatoria del valor del servicio por ítem de las operaciones gravadas con el IGV. Monto incluye los cargos y/o descuentos por ítem, si los hubiere. |
| 27 | Sumatoria del IGV |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder. |
| 28 | Sumatoria otros tributos |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder. |
| 29 | Cargos y descuentos globales |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder. |
| 30 | Sumatoria otros descuentos (que no afectan la base imponible del IGV) |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder.  Total de descuentos que no forman parte del valor del servicio (base imponible). |
| 31 | Sumatoria otros cargos (que no afectan la base imponible del IGV) |  | Campo lleno. | Se debe consignar esta información, de corresponder. |
| 32 | Importe total | X | Campo lleno. | Corresponde al importe total del servicio pagado.  Sumatoria de los campos total valor del servicio de las operaciones gravadas, inafectas, exoneradas, gratuitas, cargos y descuentos globales, sumatoria otros descuentos (que no afectan la base imponible del IGV) y sumatoria otros cargos (que no afectan la base imponible del IGV). |
| **INFORMACIÓN ADICIONAL** | | | | |
| 33 | Tarifa Unificada por Uso de Aeropuerto (TUUA) | X | Campo lleno. | Se debe consignar la TUUA contenida en el boleto de transporte aéreo. De no contener ese dato, consignar ‘0.00’. |

**Notas:**

(1) Los campos definidos como condición de “envío” son elementos constitutivos de la declaración, por lo que su incumplimiento tiene como consecuencia que la declaración jurada se tenga como no presentada.

(2) En adición a lo señalado en el rubro "validación", el contenido de la declaración debe cumplir con lo indicado en el numeral 2 del presente anexo (estándar UBL 2.1).

(3) El anexo N.° 8 al que se hace referencia corresponde al anexo N.° 8 – Catálogo de códigos de la Resolución de Superintendencia N.° 097-2012/SUNAT y normas modificatorias.

1. **ESTÁNDAR UBL 2.1**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N.°** | **CAMPO DEFINIDOS** | **NIVEL** | **CONDICIÓN INFORMÁTICA**  **(1)** | **TIPO Y LONGITUD**  **(2)** | **FORMATO (3)** | **TAG UBL** |
| **Datos del documento** | | | | | | | |
| 1 | Versión del UBL | Global | M | an3 | "2.1" | /Invoice/cbc:UBLVersionID |
| 2 | Versión de la estructura del documento | Global | M | an3 | "2.0" | /Invoice/cbc:CustomizationID |
|  | C |  | "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
| 3 | Serie y número de orden de la declaración jurada | Global | M | an..20 | <Serie>-<Número de Orden de la declaración jurada> | /Invoice/cbc:ID |
| 4 | Fecha de emisión | Global | M | an10 | YYYY-MM-DD | /Invoice/cbc:IssueDate |
| 5 | Tipo de comprobante de pago | Global | M | an2 | (Catálogo N.° 01) | /Invoice/cbc:InvoiceTypeCode |
| C |  | "PE:SUNAT" | @listAgencyName |
| "Tipo de documento" | @listName |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo01" | @listURI |
| 6 | Tipo de moneda del comprobante de pago | Global | M | an3 | (Catálogo N.° 02) | /Invoice/cbc:DocumentCurrencyCode |
| C |  | "ISO 4217 Alpha" | @listID |
| "Currency" | @listName |
| "United Nations Economic Commission for Europe" | @listAgencyName |
| **Datos de la firma electrónica** | | | | | | | |
| 7 | Firma digital | Global | M | an..3000 | - | /Invoice/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/ds:SignatureInvoice/cac:Signature |
| **Datos del emisor electrónico y/o agente de ventas** | | | | | | | |
| 8 | Tipo y número de documento del emisor | Global | M | an11 |  | /Invoice/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyIdentification/cbc:ID (número de RUC) |
| n1 | "6" | /Invoice/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID (tipo de documento de identidad) |
| C |  | "Documento de Identidad" | @schemeName |
| "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo06" | @schemeURI |
| 9 | Tipo e identificación del agente de ventas | Global | C | an..15 |  | /Invoice/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID (número de identificación del agente de ventas) |
| an1 | 6 = RUC  A = Código de agente | /Invoice/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:AgentParty/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID (tipo de identificación del agente de ventas) |
| **Datos del pasajero** | | | | | | | |
| 10 | Tipo y número de documento de identidad del pasajero | Global | C | an..15 |  | /Invoice/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/ cac:PartyIdentification/cbc:ID (número de documento de identidad del pasajero) |
|  |  |  |  | an1 | (Catálogo N.° 06) | /Invoice/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/ cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID (tipo de documento de identidad del pasajero) |
|  |  |  | C |  | "Documento de Identidad" | @schemeName |
|  |  |  |  |  | "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
|  |  |  |  |  | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo06" | @schemeURI |
| 11 | Apellido(s) y nombre(s) del pasajero | Global | M | an..250 |  | /Invoice/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/ cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName |
| **Datos del adquirente** | | | | | | | |
| 12 | Tipo y número de documento de identidad del adquirente | Global | C | an..15 |  | /Invoice/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:ShareholderParty/cac:Party/cac:PartyIdentification/cbc:ID (número de documento de identidad del adquirente) |
|  |  |  |  | an1 | (Catálogo N.° 06) | /Invoice/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:ShareholderParty/cac:Party/cac:PartyIdentification/cbc:ID@schemeID (tipo de documento de identidad del adquirente) |
|  |  | "Documento de Identidad" | @schemeName |
| "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
| urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo06" | @schemeURI |
| **Información del servicio** | | | | | | | |
| 13 | Número de orden del ítem | Ítem | M | n..3 |  | /Invoice/cac:InvoiceLine/cbc:ID |
| 14 | Tipo de boleto de transporte aéreo | Ítem | M | an..100 | 'Tipo de boleto de transporte aéreo' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1111” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| n1 | Dato numérico: 1= Boleto manual 2= Boleto automático 3= Boleto electrónico 4= Otros 5= Anulados | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cbc:Value (tipo de boleto transporte aéreo) |
| 15 | Número de boleto de transporte aéreo | M | an..100 | 'Número de boleto de transporte aéreo' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1112” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| an..15 |  | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cbc:Value (número de boleto de transporte aéreo) |
| 16 | Itinerario | M | an..100 | 'Itinerario' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1113” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| an..250 |  | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cbc:Value (itinerario) |
| 17 | Número de vuelo | C | an..100 | 'Número de vuelo' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1114” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| an..10 |  | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cbc:Value (número de vuelo) |
| 18 | Fecha de salida | Ítem | C | an..100 | 'Fecha de salida' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1115” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| an10 | YYYY-MM-DD | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cac:UsabilityPeriod/cbc:StartDate (fecha de la salida) |
| 19 | Fecha de llegada | C | an..100 | 'Fecha de llegada' | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:Name |
| an4 | “1116” | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cbc:NameCode |
| an10 | YYYY-MM-DD | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/ cac:UsabilityPeriod/cbc:EndDate (fecha de la llegada) |
| 20 | Medios de pago | Global | M | an3 | (Catálogo N.° 59) | /Invoice/cac:PaymentMeans/cbc:PaymentMeansCode |
|  | |
|  | "Medio de pago" | @listName |  | |
| "PE:SUNAT" | @listAgencyName |  | |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo59" | @listURI |  | |
| 21 | Sistema y el número de tarjeta de crédito y/o débito utilizada | Global | M | an..30 |  | /Invoice/cac:PaymentMeans/cbc:PaymentID |  | |
| 22 | Valor del servicio | Ítem | M | an..15 | n(12,10) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cbc:LineExtensionAmount |  | |
|  | |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| 23 | Afectación otros tributos por ítem | Ítem | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (monto base) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (monto del tributo de la línea) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| an..9 | n(3,5) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:Percent (tasa del tributo) |
| an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo por línea) |
|  | "Codigo de tributos" | @schemeName |
| "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo05" | @schemeURI |
| an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |
| an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |
| 24 | Afectación al IGV por ítem | Ítem | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (monto base IGV) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID (Moneda base) |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (monto de IGV de la línea) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| an..9 | n(3,5) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:Percent (tasa del IGV) |
|  | (Catálogo N.° 07) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:TaxExemptionReasonCode (afectación al IGV cuando corresponda) |
| C |  | '"PE:SUNAT" | @listAgencyName |
| '"Afectacion del IGV" | @listName |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo07" | @listURI |
| M | an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo por línea) |
| C |  | "Codigo de tributos" | @schemeName |
| "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |
| 'urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo05' | @schemeURI |
| M | an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |
| an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |
| 25 | Monto total de tributos del ítem | Ítem | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount (monto total de tributos del ítem) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| 26 | Cargo/descuento por ítem | Ítem | C | an5 | "true" / "false" | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Allowancecharge/cbc:ChargeIndicator (indicador de cargo/descuento) |
| an2 | (Catálogo N.° 53) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Allowancecharge/cbc:AllowanceChargeReasonCode (código de cargo/descuento) |
|  | "PE:SUNAT" | @listAgencyName |
| "Cargo/descuento" | @listName |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo53" | @listURI |
| an..9 | n(3,5) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Allowancecharge/cbc:MultiplierFactorNumeric (factor de cargo/descuento) |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Allowancecharge/cbc:Amount (monto de cargo/descuento) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Allowancecharge/cbc:BaseAmount (monto base del cargo/descuento) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| 27 | Código de reserva o número de reserva | Global | M | an..10 |  | /Invoice/cac:OriginalDocumentReference/cbc:ID (código de reserva o número de reserva) |
| **Totales** | | | | | | | |
| 28 | Monto total de tributos | Global | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |
| 29  30 | Total valor de servicio - operaciones inafectas  Total valor de servicio - operaciones exoneradas | Global | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (total valor de venta) |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  | "0.00" | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (importe del tributo) |  | |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo) |  | |
| C |  | "Codigo de tributos" | @schemeName |  | |
| "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |  | |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo05" | @schemeURI |  | |
| C | an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |  | |
| an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |  | |
| 31 | Total valor del servicio - operaciones gratuitas | Global | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (total valor del servicio - operaciones gratuitas) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| 32 | Sumatoria de tributos de operaciones gratuitas |  |  |  | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (sumatoria de tributos de operaciones gratuitas) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  |  |  |  | an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo) |  | |
|  |  |  |  |  | "Codigo de tributos" | @schemeName |  | |
|  |  |  |  |  | "PE:SUNAT" | @schemeAgencyName |  | |
|  |  |  |  |  | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo05" | @schemeURI |  | |
|  |  |  |  | an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |  | |
| 33  34 | Total valor del servicio - operaciones gravadas (IGV)  Sumatoria de IGV | Global | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (total valor del servicio operaciones gravadas) |  | |
|  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  |  |  | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (sumatoria de IGV) |  | |
|  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  |  |  | an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo) |  | |
|  |  |  |  | |
|  |  | C |  | "Codigo de tributos" | @schemeName |  | |
|  |  |  |  | PE:SUNAT" | @schemeName |  | |
|  |  |  |  | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo05" | @schemeURI |  | |
|  |  | M | an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/ cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |  | |
|  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/ cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |  | |
| 35 | Sumatoria otros tributos | Global | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxableAmount (monto base) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  |  |  |  | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount (monto de la sumatoria) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
|  |  |  |  | an4 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (código de tributo) |  | |
|  |  |  |  |  | "Codigo de tributos" | @schemeName |  | |
|  |  |  |  | PE:SUNAT" | @schemeName |  | |
|  |  |  |  | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo05" | @schemeURI |  | |
|  |  |  |  | an..6 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/ cac:TaxScheme/cbc:Name (nombre de tributo) |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 05) | /Invoice/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/ cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (código internacional de tributo) |  | |
| 36 | Cargos y/o descuentos globales | Global | C | an..5 | "true" / "false" | /Invoice/cac:AllowanceCharge/cbc:ChargeIndicator (Indicador de cargo/descuento) |  | |
| an2 | (Catálogo N.° 53) | /Invoice/cac:AllowanceCharge/cbc:AllowanceChargeReasonCode (código de motivo de cargo/descuento) |  | |
|  | "Codigo de tributos" | @schemeName |  | |
| PE:SUNAT" | @schemeName |  | |
| "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem: catalogos:catalogo53" | @schemeURI |  | |
| an..9 | n(3,5) | /Invoice/cac:AllowanceCharge/cbc:MultiplierFactorNumeric (Factor de cargo/descuento) |  | |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:AllowanceCharge/cbc:Amount (monto del cargo/descuento global) |  | |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:AllowanceCharge/cbc:BaseAmount (monto base del cargo/descuento) |  | |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| 37 | Sumatoria otros descuentos (que no afectan la base imponible del IGV) | Global | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:LegalMonetaryTotal/cbc:AllowanceTotalAmount |  | |
| an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| 38 | Sumatoria otros cargos (que no afectan la base imponible del IGV) | Global | C | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:LegalMonetaryTotal/cbc:ChargeTotalAmount |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| 39 | Importe total del servicio | Global | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:LegalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount |  | |
|  |  |  |  | an3 | (Catálogo N.° 02) | @currencyID |  | |
| **Información adicional** | | | | | | | |  | |
| 40 | Tarifa Unificada por Uso de Aeropuerto (TUUA) | Global | M | an..15 | n(12,2) | /Invoice/cac:WithholdingTaxTotal/cbc:TaxAmount |  | |

**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)** Los “catálogos” están referidos al anexo N.° 8 – Catálogo de códigos de la Resolución de Superintendencia N.° 097-2012/SUNAT y normas modificatorias.

**ANEXO II**

**A) Sobre los envíos a la SUNAT mediante el servicio web**

**Métodos para el envío**

El envío de la información de los boletos de transporte aéreo se realizará a través de los Servicios Web que deberán ser puestos a disposición por la SUNAT, usando el método siguiente:

1. *SendBill*, el cual permite recibir un archivo ZIP con un único formato digital y devuelve un archivo ZIP que contiene la Constancia de Recepción emitida por la SUNAT (CDR).

b) *GetStatus*, el cual permite recibir el ticket como parámetro y devuelve un objeto que indica el estado del proceso y en caso de haber terminado, devuelve adjunto la CDR.

El servicio web será protegido vía SSL y la dirección será comunicada a través de la página web de la SUNAT.

**Lineamientos generales:**

1) Los documentos XML antes de ser enviados a la SUNAT, deberán ser empaquetados en un archivo ZIP.

2) Los documentos XML deberán tener un nombre.

3) El envío de los archivos ZIP, indicados en el punto 1, será vía WebServices.

4) El servicio Web estará protegido con un esquema de seguridad basado en WSSecurity.

5) El modelo de seguridad usado en WSSecurity será UsernameToken y sólo se aceptará las credenciales de la Clave SOL de la SUNAT.

**B) Seguridad en el envío: *WS-Security***

Para acceder al servicio web de la SUNAT, el emisor electrónico debe usar el protocolo de seguridad *WS-Security*, el modelo *UsernameToken*~~,~~ y usar como credenciales su código de usuario y la Clave SOL.

**C) Sobre el empaquetado y nombres de los archivos generados**

a) El formato digital con la firma digital debe ser empaquetado en un archivo ZIP antes de su envío a la SUNAT.

b) Nombre del formato digital y del archivo ZIP

El formato digital y el archivo ZIP que contiene al primero deben ser generados con el nombre que se detalla a continuación:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Posición** | **Nemotécnico** | **Descripción** |
| 1-11 | RRRRRRRRRRR | RUC del emisor |
| 12 | - | Guion separador |
| 13-14 | TT | Tipo de comprobante |
|  | (…) |  |
|  | **05** | **Boleto de transporte Aéreo** |
| 15 | - | Guion separador |
| 16-19 | MAAA | Serie.  Se espera que el primer carácter sea la constante “M” seguido por 3 caracteres alfanuméricos. |
| 20 | - | Guion separador |
| 21-35 | NNNNNNNNNNNNNNN | Número de orden de la declaración jurada. Este campo es variante, se espera un mínimo de 1 y máximo de 15 caracteres. |
| 36 (\*) | . | Punto de extensión |
| 37-39 | EEE | Extensión del archivo |
|  | XML | Para el caso del documento XML |
|  | ZIP | Para el caso del archivo ZIP |
| \* Las posiciones pueden variar dependiendo de la longitud variante del correlativo.  Ejemplos:  Nombre del archivo ZIP:  20514513172-**05**-**M**001-1.ZIP  Nombre del archivo XML:  20514513172-**05**-**M**001-1.XML  Nombre del archivo ZIP:  20514513172-**05**-**M**001-000000000000001.ZIP  Nombre del archivo XML:  20514513172-**05**-**M**001-000000000000001.XML. | | |