

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, SI 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 http://www.afip.gob.ar/fe (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser 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.

CAPÍTULO B - PUNTO 4.11.2 - COMPROBANTES FISCALES HOMOLOGADOS

Comprobante					Datos específicos de cada comprobante					
Datos Generales de los comprobantes					Datos específicos de cada comprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquido / Líquido NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio Para TIQUE '003', TIQUE NC '110'	Aplica - Obligatorio Para TIQUE '001', TIQUE NC A '112', TIQUE ND A '115', FACTURA A '001', NOTA DE DEBITO A '002', NOTA DE CREDITO A '003', FACTURA M '051', NOTA DE DEBITO M '052', NOTA DE CREDITO M '053', RECIBO M '054', TIQUE FACTURA M '118', TIQUE NC M '119', TIQUE ND M	Aplica - Obligatorio Para TIQUE '002', TIQUE NC B '113', TIQUE ND B '116', FACTURA B '006', RECIBO B '009', NOTA DE DEBITO B '007', NOTA DE CREDITO B '008'	Aplica - Obligatorio Para TIQUE '004', TIQUE NC C '111', TIQUE NC C '114', TIQUE ND C '117', FACTURA C '011', RECIBO C '015', NOTA DE DEBITO C '012', NOTA DE CREDITO C '013'	Deberá imprimirse para tique/tique NC/liquido Factura 'A', 'B', 'M', 'C'/liquido Nota de Débito 'A', 'B', 'M', 'C'/liquido Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' la descripción del código incluido en el la tabla de comprobantes y el código. Para el resto de los comprobantes la letra del campo del tipo de comprobante y el código.	debe ser entre 1 y 999. El número de comprobante en el caso de comprobantes clase 'A' es el mismo, se encuentre habilitado el contribuyente a comprobantes clase 'A' o comprobantes clase 'A' con leyenda. Los comprobantes clase 'A' con leyenda, 'M' o 'B' solo los podrán realizar los emisores Responsables Inscripitos en IVA
textoLogo	Logotipo del contribuyente	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	textoLogo	No debe superar las diez (10) líneas por
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor	
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo controladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal	
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	En tique/tique NC debe imprimirse la Leyenda "P.V. N°" + numeroPuntoVenta y a continuación "Nro. T/ Nro. T. NC", según corresponda + numeroComprobante. Para tique Factura 'A', 'B', 'M', 'C'/liquido Nota de Débito 'A', 'B', 'M', 'C'/liquido Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' deberá indicar "N°" y los campos numeroPuntoVenta + numeroComprobante (00000-00000000). Para factura 'A', 'B', 'M', 'C'/Nota de Débito 'A', 'B', 'M', 'C'/Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' debe imprimirse la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N°" + los campos numeroPuntoVenta + numeroComprobante (00000-00000000)	Formato: ocho enteros
tipoHabilitacionComprobante (x)	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla Tipo Habilitación". Este campo no se imprime es a los efectos de determinar la leyenda	Según tipo de comprobante	numérico	1	No Aplica	Aplica - Obligatorio De haber indicado código 1 o 2 solo permitirá realizar comprobantes clase 'A' an códigoTipoComprobante, y de haber indicado código 3 solo comprobantes clase 'M'	No Aplica	No Aplica	No debe ser impreso en el comprobante	
leyendaHabilitacion	De acuerdo al código del campo tipoHabilitacionComprobante, debe mostrar y guardar el campo "Leyenda" de la "Tabla Tipo Habilitación"	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - Obligatorio para tipoHabilitacionComprobante código 2 o 3	No Aplica	No Aplica	Si el contribuyente se encuentre habilitado a comprobantes Clase 'A' con leyenda (código 02 de la tabla "Tipo Habilitación") debe imprimir la leyenda "PAGO CON C.B.U. INFORMADA" debajo de la letra asignada al comprobante. Los comprobantes clase M (código 03 de la tabla Tipo Habilitación) se debe imprimir la leyenda "LA OPERACION IGUAL O MAYOR A UN MIL PESOS (\$1000.-) ESTA SUJETA A RETENCION"	
idImposivoReceptor	debe indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio. Solo podrá ser código 05	Aplica - Obligatorio. Solo podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio. No podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio. Podrá ser cualquiera de los códigos de la tabla	La descripción del código indicado en el campo idImposivoReceptor	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante, debe ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	'FECHA.' + el campo fechaHoraEmision (parte de fecha) y 'HORA.' + el campo fechaHoraEmision (parte de la hora)	ssmmddThh:mm:ss
codigoMoneda (*)	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Sólo se debe imprimir cuando es distinta a Peso, la descripción del código	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	numérico	16,6	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Sólo se debe imprimir cuando es distinta a Peso, "Cotización." + lo que incluye en el campo cotizacionMoneda	Formato Doce Enteros y ses decimales
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprob receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio Excepción, no es obligatorio cuando la venta se realiza a un tipo de responsable y/o no supera el importe que las normas de facturación determinen como	Aplica - Obligatorio Excepción, no es obligatorio cuando la venta se realiza a un tipo de responsable y/o no supera el importe que las normas de facturación determinen como	La información incluida en el campo razonSocialReceptor	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda	Comprob. B	Comprob. C	Debe imprimirse en el comprobante	Observaciones
domicilioComercialReceptor	Domicilio 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	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	La información incluida en el campo domicilioComercialReceptor	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	Según tipo de comprob receptor y/o monto	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio. Sólo 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	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	La descripción de la tabla 'Documento Receptor' de acuerdo al código TipoDocReceptor guardado	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De estar dato en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	No Aplica	Aplica - Obligatorio. Se validará la CUIT ingresada de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	Aplica - Obligatorio de existir información en el campo códigoTipoDocReceptor. En caso de ingresar CUIT, CUIL o CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	Aplica - Obligatorio de existir información en el campo códigoTipoDocReceptor. En caso de ingresar CUIT, CUIL o CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	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	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
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	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeVA del arrayItem cuando el campo códigoCondición sea "Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detrazarse.	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	Formato: Trecas Enteros y dos decimales
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItem cuando el campo códigoCondiciónVA es "No Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detrazarse.	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 importeNoGravado	Formato: Trecas Enteros y dos decimales
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItem cuando el campo códigoCondiciónVA es "Exento". De tener otro impuesto incluido deberá detrazarse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT.IMP. EXENTO" + la información incluida en el campo importeExento	Formato: Trecas Enteros y dos decimales.
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La leyenda "IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS" + la información incluida en el campo importeOtrosTributos	Formato: Trecas Enteros y dos decimales
importeTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobante. Para comprobantes clase 'A', 'A' con leyenda o 'M' es la sumatoria de importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos y la sumatoria del campo importe del Array Subtotalive. Para el resto de los comprobantes es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem y el arrayimporteOtrosTributos de tener información	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio. El tique no podrá superar el importe que las normas de facturación determinen	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "TOTAL" + la información incluida en el campo importeTotal	Todos los comprobantes fiscales deben generarse con un importe total mayor o igual a cero. Formato: Trecas Enteros y dos decimales

[Handwritten signatures and scribbles at the top right of the page]

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Tique / Tique NC	Compró A/A con Leyenda/M	Compró B	Compró C	Debe imprimirse en el comprobante	Observaciones
anulado	Se debe informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabetico	1	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	debe incluirse la leyenda según lo observado en la presente Resolución General	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío. Si el comprobante es anulado, se deberá respetar la estructura del xml, es decir si un array no tiene información deberá informarse vacío, caso contrario y de corresponder ser obligatorio para ese documento el array deberá contener información.
cantHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	Según tipo de comprob	numérico	3	No Aplica	Aplica - Obligatorio sólo para Factura A, Recibo A, Nota De Débito A, Nota de Crédito M, Nota de Débito M, Recibo M	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Se debe imprimir en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS" siendo XXX la información incluida en el campo cantHoja	Formato tres enteros. No Aplica para los comprobantes Tique, Tique NC, Tique Factura 'A', 'A' con leyenda', 'B', 'M', 'C', 'Tique Nota de Crédito 'A', 'A' con leyenda', 'B', 'M', 'C' ni Tique Nota de Débito 'A', 'A' con leyenda', 'B', 'M', 'C', por no generarse en más de una hoja
leyendasTransportePieCabecera	Leyendas que se debe imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar .	Si existe transporte	alfanumerico	35	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A' con leyenda' o 'M', Nota de Débito 'A', 'A' con leyenda' o 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A' con leyenda' o 'M'	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Si el comprobante debe trasladarse antes de indicar la palabra "TOTAL" al pie de la hoja a trasladar se indicará "Transporte a la Hoja N°" y en la primera línea de la hoja siguiente la leyenda "Transporte de la Hoja N°", en ambos casos se le sumará la información del "array Transporte". La información del pie indicada en el campo "numeroHojaPie" del array Transporte debe coincidir con la que se ubique en la primer línea de numeroHojaPie+1 Cabe aclarar que la información de "array Transporte" sólo debe guardarse una vez por cada vez que se transporta. Si en el comprobante se finalizó la carga de los flaps y se debe trasladar a otra u otras hojas por la carga de subtotales, detalle de IVA , otros tributos o detalle de pagos, se deberá tener en cuenta que no se podrá separar en hojas distintas los bloques correspondientes a datos en común(E) alcuotas de IVA deben estar en una misma hoja). Si el comprobante debe trasladarse luego de la palabra "TOTAL" al pie del comprobante se deberá indicar la leyenda "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte a la Hoja N° XX" + Importe total del comprobante". Al la cabecera de la hoja siguiente se deberá poner la leyenda "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte de la Hoja N° XX" + importe total del comprobante". En todos los casos Las leyendas que corresponden deberán guardarse una vez.	
Código QR	Se debe informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfanumerico	-	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	No Aplica	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	debe imprimirse el código QR cabe aclarar que el mismo puede ser pre empresa.	Sólo para comprobantes dirigidos a consumidor final
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	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A' con leyenda' o 'M', Nota de Débito 'A', 'A' con leyenda' o 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A' con leyenda' o 'M'	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	En caso de existir un transporte en el comprobante previo a la totalización se debe imprimir el final del documento, y en la primer línea de la hoja siguiente, además de las leyendas indicadas en el campo "TransportePieCabecera", los flaps correspondientes al subtotal, alcuota 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 al total final. De haber totalizado el comprobante las leyendas a indicar serán : "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte a la Hoja N° XX" o "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte de la Hoja N° XX" según corresponda. Finalmente, se debe consignar en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS". 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 (Nota: los datos de pie y cabecera (pie + 1) de la hoja siguiente son similares)	
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	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.		1) Para los casos de Tique/Factura /Tique Factura /Nota de Débito/Tique Nota de Débito/Recibo, la LEYENDA "REBIC(X)MOS" + grupo de condición de venta. 2) Para los casos de Nota de Crédito/Tique Nota de Crédito la LEYENDA ENTREGAMOS+ grupo de condición de venta + la LEYENDA "FIRMA Y ACLARACION" + tres líneas libres. 3)Para Recibos grupo de condición de venta + LEYENDA "FIRMA Y ACLARACION" + tres líneas libres
arrayComprobantesAsociados	Grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	La leyenda 'COMPROBANTES ASOCIADOS' + la información incluida en el arrayComprobantesAsociados	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprab A/A con Leyenda/M	Comprab. B	Comprab. C	Dato a imprimirse en el comprobante	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	
arrayOtrosTributos	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 arrayOtrosTributos	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA.	Según tipo de comprob	Array	1 a n elemento del tipo SubtotalIVA	No Aplica	Aplica - Obligatorio.	No aplica	No aplica	Debe imprimirse la información incluida en el arraySubtotalIVA con la leyenda "Alícuota" + el campo porcentajeIVA del arraySubtotalIVA + "%" + importe del arraySubtotalIVA para la alícuota indicada. 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.

Emisor										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprab A/A con Leyenda/M	Comprab. B	Comprab. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreFantasiaEmisor	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor	
culEmisor	CUI Emisor del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "C.U.I.T. Nro." + la información incluida en el campo culEmisor	Formato Once Enteros
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor	
IdmpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Sólo podrá ser código 01. Sólo podrá ser código 01	La descripción del código
Ibb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Ing. Brutos" + Número o leyenda incluida en el campo Ibb	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	aaaa-mm-dd
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	debe ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento. Formato: cinco enteros

Controlador Fiscal										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprab A/A con Leyenda/M	Comprab. B	Comprab. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoFabricaCF	
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 "V" + Versión del programa del equipo incluida en el campo versionEquipo, va al pie del comprobante	

Transporte										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprab A/A con Leyenda/M	Comprab. B	Comprab. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3		Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A' con leyenda 'A', 'A' con leyenda 'M', Nota de Débito 'A', 'A' con leyenda 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A' con leyenda 'M'	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Es el número de página que se está guardando e imprimiendo los datos. No corresponde en la hoja que finaliza el comprobante. Se deberá repetir al inicio de la hoja siguientes, es decir "numeroPaginaPie" + 1	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 clase 'A', 'A' con leyenda 'A' 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 existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A' con leyenda 'A', 'A' con leyenda 'M', Nota de Débito 'A', 'A' con leyenda 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A' con leyenda 'M'	No Aplica	No Aplica	ver array	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo Importes del arrayItems para comprobantes distintos a 'A', 'A' con leyenda 'A' 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 Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Se debe imprimir al pie de la hoja (numeroPaginaPie) y al inicio de la que sigue (numeroPaginaPie + 1) el campo importeAcumulado y los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja	Formato: tres enteros y dos decimales
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		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.	Formato: tres enteros y dos decimales

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
---------------	-------------	--------	------	----------	------------------	---------------------------	------------	------------	-------------------------------------	---------------

transporteAcumuladoIVA										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia de la tabla "Condición IVA" para cada códigoCondicionIVA. Si es "Gravado" podrá estar más de uno	S	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	No debe salir impreso.	
porcentajeIVA	Cuando el códigoCondicionIVA es Gravado debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	porcentaje	5,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio de haberse indicado "Gravado" en el campo códigoCondicionIVA	No Aplica	No Aplica	Formato: tres enteros y dos decimales.	
importeAcumulado	Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' o 'M' y para cada idéntico códigoCondicionIVA y porcentajeIVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo códigoCondicionIVA es "Gravado" para los ítems con igual tasa, es la sumatoria del campo importeNeto del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo códigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeNeto del arrayItem	S	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio.	No Aplica	No Aplica	Se debe imprimir el pie de la hoja e inicio de la hoja trasladada los subtotales No Gravados. Exentos y para el caso de Gravados, el subtotal correspondiente al Importe Neto Gravado por cada tasa, la tasa y el importe de IVA relacionado acumulados hasta esa hoja. Formato: Trece enteros y dos decimales, acepta negativos.	
importeIVAacumulado	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItem hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el códigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio e haberse indicado "Gravado" en el campo códigoCondicionIVA	No Aplica	No Aplica		

FormaPago										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
códigoFormaPago	Código de la tabla "Formas de pago"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código del campo códigoFormaPago	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalle la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo cuotas. Formato: tres enteros	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida es el campo detalleOtra	
cupon	Detalle de los cupones	N	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo cupon	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre	
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo importePago	el importe debe ser mayor o igual a cero Formato: trece enteros y dos decimales.

ComprobanteAsociado										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
códigoTipoComprobante	Código que identifica el tipo de comprobante asociado. Tabla "Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código del campo códigoTipoComprobante	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta	Formato: cinco enteros. Valor Mayor 99999
numeroComprobante	Indica el número del comprobante del comprobante asociado	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante	Formato: ocho enteros.

Item										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6	Aplica - Obligatorio de acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.				La información incluida en el campo unidadesMtx. Podrá no imprimirse este dato.	
códigoMtx	Código Matrix según GSI		alfanumérico	13					La información incluida en el campo códigoMtx. Podrá no imprimirse este dato.	
código	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	La información incluida en el campo código. Podrá no imprimirse este dato, pero siempre debe guardarse.	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripción. Esta información podrá indicarse completa o abreviada	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Íque / Íque NC	Comprob. A/A con Leyenda M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 97 o 99	numérico	16,6	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	La información incluida en el campo cantidad. Es obligatorio imprimirse cuando la cantidad es distinta a uno (1).	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
códigoUnidadMedida (1) (2) (3)	Código de unidad de medida. Tabla "Unidades de Medida"	S	numérico	2	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	La información incluida en el campo códigoUnidadMedida o el código, según se trate. En el caso de Íque/Íque NC cheque factura/Íque Nota de Crédito/Íque Nota de Débito podrá indicarse el código o una abreviación de la descripción o símbolo unívoco. En el resto de los comprobantes o de tratarse de un código genérico 91,96,97,98 o 99 podrá imprimirse abreviado. El código siempre debe guardarse.	No podrá ser '00'
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	16,6	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio no incluye IVA ni otros impuestos, de corresponder	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA ni otros impuestos, de corresponder	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA ni otros impuestos, de corresponder	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye IVA ni otros impuestos, de corresponder	La información incluida en el campo precioUnitario. En Íque/Íque NC podrá no imprimirse cuando la cantidad sea uno (1).	Formato: doce enteros y seis decimales. En caso de ingresar código "91", "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 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.	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 represente la base imponible porcentajeBaseIVA entre corchetes [XXX.XX].	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
porcentajeBonificación (1)	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificación. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99.	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	La información incluida en el campo porcentajeBonificación. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100. En caso de ingresar código "99" en unidad de medida no aplica.
importeBonificación (1)	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificación, si se ingresa campo porcentajeBonificación se calculará automáticamente. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No debe incluir el IVA. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde al código de unidad de medida es 91 o 99	La información incluida en el campo importeBonificación. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo	Formato: tres enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "99" en unidad de medida NO APLICA. De informarse debe ser menor o igual al precio unitario * cantidad.
ImpuestoIntermedioM	Si e 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	Aplica -No obligatorio	Aplica -No obligatorio	Aplica -No obligatorio	Aplica -No obligatorio	No debe salir impreso en el comprobante	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
códigoCondicionIVA	Índice de la tabla "Condicion IVA" al ser Gravado, No Gravado o Exento de ser el emisor Responsable. Inscrito en IVA o, "No Corresponde" de no serlo.	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio. Si el emisor es Responsable Inscrito en IVA no puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. No se puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. No se puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. Debe indicarse "No Corresponde"	No debe salir impreso en el comprobante	
porcentajeIVA	Si el campo códigoCondicionIVA 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	Aplica - Obligatorio. Podrá no mostrarse cuando esta gravado a la tasa general	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio. Podrá no mostrarse cuando esta gravado a la tasa general	No Aplica	Entre paréntesis. CódigoCondicionIVA (XX,XX). Si es exento o No Gravado debe mostrarse (0)	(3) Siempre debe indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada a la operación. Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.

[Handwritten signatures and scribbles]

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de ((precio/Unitario por Cantidad) - importeBonificación) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA para los comprobantes clase 'A'. En el caso de comprobantes clase 'B' y tique / tique NC, previamente a realizar el cálculo indicado para comprobantes clase 'A', debe sustraerse del precio unitario el IVA incorporado en el	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Sólo se debe mostrar en los comprobantes clases 'A' y 'M' lo incluido en el campo importeIVA	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos. Sólo para cuando se indicó en el campo códigoCondiciónIVA. "Gravado" Dato informativo que formará parte del array SubtotalIVA. No impacta en la sumatoria del importe Item
importeItem	Importe total del Item	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio. debe indicarse el total del Item de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio. debe indicarse el total del Item de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio. debe indicarse el total del Item de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio. debe indicarse el total del Item de acuerdo a los datos ingresados	La información incluida en el campo importeItem	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos. Si codunidadmedida es 06 o 09 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

Nota [*]: Los descuentos por Item se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada Item o, luego de cargar todos los Items. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas alícuotas de IVA, dichos descuentos deben prorratearse en función de los conceptos que afectan. Cuando dentro del precio unitario se incluyan conceptos que no resultan alcanzados por el descuento, no se considerarán y se prorrateará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.

Nota [1]: 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. El descuento a 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 Items positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00

Nota [2]: Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, debe inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO", debe conservarse el número correlativo asignado. Asimismo, debe ser generado en cinta legible digital y duplicado electrónico.

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 porcentajeIVA

Nota [4]: Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajuste positivos o negativos dentro del comprobante

Otro Tributo										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigo	Código de otro tributo. Tabla "Otros Tributos"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código. Si el código es 01,02, 03 o 04 y se imprime el campo descripción, puede no imprimirse.	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel Item) de tratarse de comprobantes clase 'B' o 'C'.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripción.	Es obligatorio de haber indicado 99 en código
baseimponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Lo indicado en el campo baseimponible	Formato: trece 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	Lo indicado en el campo importe	Formato: trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor o igual a cero

Subtotal IVA (*)										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	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 idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Para los comprobantes que no discriminan IVA se deberá acumular pero no mostrar	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)

Duplicado Comprobante Fiscal					
Duplicado Electronico					
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	

Emisor					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasia 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	-	aaaammdd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	debe ser entre 00001 y 99998. Formato. cinco enteros

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	

GrupoComprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	
arrayDetallesComprobantes	Grupo del detalle de los comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo DetalleComprobante	

DetalleComprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Formato: Ocho enteros
tipoHabilitacionComprobante (*)	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla Tipo de Habilitación".	Según tipo de comprobante	numérico	1	
leyendaHabilitacion	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	alfanumérico	hasta 200	
IdImpositivoReceptor	Indica la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. debe ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla 'Monedas'. Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso sera igual a uno (1)	S	numérico	18,6	Formato Doce Enteros y seis decimales

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 interes del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interes del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interes 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.

ERREPAR

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobante. Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' y '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
cantHojas	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' ni Tique Nota de Débito 'A', 'B', 'C'; por no generarse en mas de una hoja.
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	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 traslada.
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	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaIVA	Según tipo de comprob	Array	1 a n elemento 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.

transporte					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el numero 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 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. Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.

transporteAcumuladoIVA					
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 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
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	

FormaPago					
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de la tabla "Formas de pago"	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto el 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	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.

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 99998.
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		alfanumérico	hasta 13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	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 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 codigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeBaseIVA	Quando se ajusta 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 servicio 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 "Condicion 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 esta gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición 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 tique /tique NC, 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 importeItem. Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.
importeItem	Importe total del ítem	S	numérico	15.2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativos.

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 concepto.

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.

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.

Nota (3): No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberán homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creo el campo porcentajeIVA.

Nota (4): Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajuste positivos o negativos dentro del comprobante

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 transacciones de 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

SubtotalIVA (*)					
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)



CAPÍTULO 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	
codigoTipoInfRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '080'
fechaHoraEmisionInformeZ	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date		aaaamdddTh:mm:ss. La fecha deberá ser igual o mayor al último informe diario de cierre emitido
arrayCierresZ	Grupo de comprobantes diario de cierre Z	S	Array	1 a n elementos del tipo CierreZ	

Emisor

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	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaamddd.
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	

InformeZ					
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	10	

cierreZ					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Formato	Longitud	Observaciones
numeroZ	Número de informe diario de cierre	S	numérico	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	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilidadación."
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales	
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	13	
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo
totalNoGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalNoGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo
totalExentoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalExento del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentalIVA	S	Array	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	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	10	
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá incluir el comprobante Donación'907'
ImporteFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se mayor o igual a cero
cantidaBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	10	

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

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 arrayítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeInternotem. 3) Para los comprobantes clase 'C', donde se indicó en el campo codigoCondicionIVA "No Corresponde" en el arrayítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternotem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se 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 arrayítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternotem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se 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 arrayítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternotem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajIVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de OtrosTributos 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 se mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	

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

arraySubtotalesIVA					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100

InformeZ					
importe	sumatoria del importe IVA para idéntico porcentaje IVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.

OtroTributosInDetalle					
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

conjuntoComprobantesNoFiscHomo					
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 '307'
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.



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.

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

Informe de Auditoria/Reporte Resumen de Totales

Auditoría

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	
fechaHoraEmisionAuditoria	Fecha y hora de emisión del comprobante de auditoría	S	date		aaaaammddThh:mm:ss. En el caso de "Reporte Resumen de Totales" la fecha de Emisión deberá ser mayor a la "Fecha Hasta" solicitada".
arrayComprobantesAuditoria	Grupo de comprobantes de Auditoría	S	Array	1 a n elementos	
codigoTipoInfRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '904' para Informe de Auditoria y '905' para Resumen de Totales

Emisor

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	
cultEmisor	Cult Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato: once enteros.
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
arrayIdImpositivosEmisor	Grupo donde se deberá informar los cambios frente que tuvo el Emisor frente al Impuesto del Valor Agregado (IVA)	S	Grupo	1 a n elementos del detalleIdImpositivoEmisor	
iibb	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 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	

DetalleIdImpositivoEmisor

Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
IdImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla 'Tipo de responsable'	S	numérico	2	
arrayFechasVigencialdImpo	Grupo fechas desde/hasta para cada cambio del Emisor frente al IVA	S	Array	1 a n elementos del tipo detalleFechasVigencialdImpo	

DetalleFechasVigencialdImpo

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraDesde	Fecha Desde del Id Impositivo indicado	S	date		aaaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del Id Impositivo indicado	N	date		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

ComprobanteAuditoria

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
---------------	-------------	--------	------	----------	---------------

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroAuditoria	Número de comprobante de auditoría	Según tipo de comprobante	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 CierreZFecha	
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	
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFecha	S	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativo.
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato trece enteros y dos decimales. Acepta negativo.
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	10	
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes No Fiscales Homologados	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	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 99999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2	
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	10	

En las cantidades e importes totales de no existir comprobantes se deberá informar cero (0)

RangoZ

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroZDesde	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
numeroZHasta	Número de cierre diario hasta solicitado/encontrado	N	numérico	10	
fechaZDesde (*)	Fecha de cierre diario desde solicitado/encontrado	S	date	-	aaaammdd
FechaZHasta (*)	Fecha de cierre diario hasta solicitado/encontrado	S	date	-	aaaammdd

cierreZFecha (**)

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraEmisionCierreZ	Fecha y hora de emisión del Informe diario de cierre.	S	date Time	-	aaaammddThh:mm:ss
cierreZ	Número de informe diario de cierre	S	numérico	1 elemento de tipo cierreZ	

(**) Sólo para ser utilizado en los casos que detallas Cierres Diarios.

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroZ	Número de informe diario de cierre	S	numérico	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	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilidadación."
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	13	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	numérico	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	numérico	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	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Podrá ser negativo. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaIVA	S	Array	1 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir en este array el código 10 también.	S	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Acepta negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	10	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá incluir el comprobante Donación'907 Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá se mayor o igual a cero. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	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 detalla Cierres Diarios.

ConjuntoComprobantesFiscales (**)					
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	

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 importeInternoItem. 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 importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se 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 importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se 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 importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaIVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de OtrosTributos 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 se mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la Jornada fiscal	S	numérico	10	

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

grupoComprobantesFiscales					
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 "

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas (**)	Grupo de comprobantes Fiscales	Sólo para el Informe de Auditoría de emitir detalle de Cierre Diarios	Array	1 a n elementos del tipo conjuntoComprobantesFiscalesFechas	Formato 99999999999999,99. Podrá ser negativo. No deberá existir el detalle de cada informe diario de cierre en el "Reporte resumen de Totales"
ConjuntoComprobantesFiscalesFechas					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraDesde	Fecha Desde del primer comprobante emitido de acuerdo al Id Impositivo indicado en el período 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	-	aaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del último comprobante emitido durante el Id Impositivo indicado en el período y/o tipo de Habilitación de comprobantes clase 'A' / 'A con leyenda' / 'M' o la jornada fiscal (si incluye detalle de cierre diarios) según corresponda.	S	date	-	aaaammddThh: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	
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 importeInternoItem. 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 importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato. trece enteros y dos decimales. Deberá se 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 importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Deberá se mayor o igual a cero

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 ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayítems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeítem, menos, la sumatoria del campo importeítemoltem.	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales.. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajIVA	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	
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeítem 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. Podrá ser 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	

arraySubtotalesIVA

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 arrayítems	S	numérico	15,2	Formato: trece enteros y dos decimales. Puede aceptar valores negativos

OtroTributosinDetalle

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Incluye 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

conjuntoComprobantesNoFiscHomo

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 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 sumara 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 fechaZDesde=20121201 fechaZhasta=20121231

[Handwritten signatures and initials]

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
-----------------------	-------------	--------	------	----------	---------------

(**) Cuando se genere el "Reporte Resumen de Totales" sólo se deberá indicar numeroZ y fechaHoraEmisionInformeZ. 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 Auditoria donde totalice y no realice el detalle de los Cierres Diarios, similar al "Reporte Resumen de Totales, pero del periodo o cierres diarios indicados.

(***) Los importes deberán estar neteados de los importe 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, SI 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 http://www.afip.gov.ar/fe (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para 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.
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 arrays se podrán informar vacío.

CAPITULO II - PUNTO 4.12.7 - COMPROBANTES NO FISCALES HOMOLOGADOS

Datos generales de los comprobantes					Código de barras			Datos de impresión de cada comprobante		Observaciones
Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Língitud	Presupuesto X	Recibo X	Rémite P IX	Dato a imprimir en el comprobante		
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio Para Presupuestos X 902	Aplica - Obligatorio Para Recibo X 902	Aplica - Obligatorio Para Remite X 901 Para Remite R 1091	Deberá imprimirse en el código de barras del tipo de comprobante y el código	Formato: tres enteros. Deberá ser entre 1 y 999	
serieLogo	Logo del contribuyente	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Logo	No deberá superar los diez (10) líneas por comprobante	
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo "Tráfico"	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor		
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo "Controlador Fiscal"	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal		
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	6	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Se deberá imprimir la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N" + campos numeroPuntoVenta + numeroComprobante (00000-00000000)	Formato: ocho enteros.	
idempolitivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsabilidad"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código indicado en el campo idempolitivoReceptor		
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date		Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	"FECHA" + fechaHoraEmision (parte de fecha) y "HORA" + fechaHoraEmision (parte de la hora)	Formato: fecha y hora	
codigoMoneda (*)	Es el tipo de moneda en que se genera el comprobante según tabla "Monedas". Por definición será Peso	Según tipo de comprobante	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Sólo se imprime cuando se distinga a Peso, la descripción del código		
coleccionMoneda	La colección de la moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	Según tipo de comprobante	alfanumérico	16,6	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Sólo se imprime cuando se distinga a Peso, "Colección" + lo que incluye en el campo coleccionMoneda	Formato: doce enteros y seis decimales	
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La información incluida en el campo razonSocialReceptor		
dominioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 350	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La información incluida en el campo dominioComercialReceptor		
codigoTipoDocReceptor	Indica el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprobante	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al codigoTipoDocReceptor guardado		
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De estar dado en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	Aplica - Obligatorio de estar dado en el campo tipoDocReceptor	Aplica - Obligatorio de estar dado en el campo tipoDocReceptor	Aplica - Obligatorio de estar dado en el campo tipoDocReceptor	La información incluida en el campo numeroDocumentoReceptor		
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre1	No deberá superar los diez (10) líneas por comprobante	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre2	No deberá superar los diez (10) líneas por comprobante	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3	No deberá superar los diez (10) líneas por comprobante	
importeGravado	Sumatoria del impuesto menos la sumatoria de Ingresos IVA del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA sea "Gravado"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOT IMP. NETO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeGravado	Formato: trece enteros y dos decimales.	
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA sea "No Gravado"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOT IMP NETO NO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeNoGravado	Formato: trece enteros y dos decimales.	
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA sea "Exento"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOT IMP. EXENTO" + la información incluida en el campo importeExento	Formato: trece enteros y dos decimales.	
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS" + la información incluida en el campo importeOtrosTributos	Formato: trece enteros y dos decimales.	
importeFinal	Si se informó alguno de los siguientes campos: importeGravado, importeExento, importeNoGravado, la sumatoria del campo importe del Array Subtotaliva o la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayImporteOtrosTributos de tener información, de generarse	Si se informó alguno de los siguientes campos: importeGravado, importeExento, importeNoGravado, importeExento, arraySubtotaliva, importeOtrosTributos	numérico	16,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Para Presupuesto y Recibo, se indicará la leyenda "IMPORTE FINAL DEL COMPROBANTE NO FISCAL" + importeFinal	Formato: trece enteros y dos decimales. Todos los comprobantes No Fiscales deben generarse con un importe total mayor o igual a 0	
anulado	Se deberá informar con una "S" si el comprobante fue anulado	N	alfanumérico	1	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse la leyenda según lo observado en la presente Resolución General	Formato: "S" o "N". Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse "N" o vacío. Si el comprobante se anula, se deberá respetar la estructura del XML, se deberá incluir un array no tiene información deberá informarse vacío, caso contrario y de corresponder ser obligatorio para ese documento el array deberá contener información	
cantidadHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante	N	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Se debe imprimir en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS" siendo XXX la información incluida en el campo cantidadHojas	Formato: tres enteros	
cuitTransportista	deberá indicarse la cuit de la empresa transportista	según tipo de comprobante	numérico	11	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo cuitTransportista	Formato: cinco enteros	
razonSocialTransportista	Apellido y nombre o razón social del transportista	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 200	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialTransportista		
dominioComercialTransportista	Domicilio comercial del transportista	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 350	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo dominioComercialTransportista		
codigoTipoDocChofer	Indica el tipo de documento chofer según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	No aplica	No aplica	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo a la información en el campo tipoDocChofer		
numeroDocChofer	Indica el número del documento del chofer	Sólo si completó el campo codigoTipoDocChofer	alfanumérico	20	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio sólo en el campo tipoDocChofer	La información incluida en el campo numeroDocumentoChofer		
apellidoNombreChofer	Se indicará el nombre del chofer	N	alfanumérico	hasta 200	No aplica	No aplica	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo apellidoNombreChofer		

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remitó R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
dominio1	indica el número de patente del vehículo	Según tipo de transporte	alfanumérico	15	No Aplica	No Aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo dominio1	
dominio2	indica el número de patente del vehículo	N	alfanumérico	15	No Aplica	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo dominio2	
leyendaTransportePieCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde esté una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar	Si existe transporte	alfanumérico	35	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Si el comprobante debe trasladarse antes de indicar la palabra "Importe Final del Comprobante No Facto" al pie de la hoja a trasladar se indicará "Transporte a la Hoja N°" y en la primera línea de la hoja siguiente la leyenda "Transporte de la Hoja N°" en ambos casos se le sumará la información del "array Transporte". La información del pie indicada en el campo "numeroHojaPie" del array Transporte debe coincidir con la que se ubique en la primera línea de numeración de la hoja. Cabe aclarar que la información de "array Transporte" solo debe guardarse una vez por cada vez que se transporta. Si en el comprobante se finaliza la carga de los datos y se debe trasladar a otra u otras hojas por la carga de subtotales, detalle de IVA, otros tributos o detalle de pagos, se deberá tener un campo que no se podrá separar en hojas distintas los bloques correspondientes a datos en común (E) otros tributos deben estar en una misma hoja). Si el comprobante debe trasladarse luego de la palabra "Importe Final del Comprobante No Facto", al pie del comprobante se deberá indicar la leyenda "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte a la Hoja N° XX + importe final del comprobante". Al pie de la cabecera de la hoja siguiente se deberá poner la leyenda "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte de la Hoja N° XX + importe final del comprobante". En todos los casos, Las leyendas que corresponden deberán guardarse una vez.	
Código QR	Se deberá activarse para comprobantes emitidos a consumidor final	según receipt	alfanumérico	-	Aplica - Obligatorio solo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio solo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio solo para Consumidor Final	Deberá imprimirse el código QR debe aclarar que el mismo puede ser pre impreso	Sólo para comprobantes dirigidos a consumidor final
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando existe Transporte (initial y/o final) en una hoja de un comprobante	N	Array	1 a n elementos del tipo Transporte	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	En caso de existir un transporte en el comprobante previo a la totalización se debe imprimir al final del documento, y en la primera línea de la hoja siguiente, además de las leyendas indicadas en el campo "arrayTransportes", los items correspondientes al 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 al total final. De haber totalizado el comprobante las leyendas a indicar serán "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte a la Hoja N° XX" o "COMPROBANTE TOTALIZADO -Transporte de la Hoja N° XX" según corresponda. Finalmente, se debe construir en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS". En ningún caso el importe final podrá ser menor a cero. El array Transporte solo deberá generarse una instancia por cada vez que se traslade (Nota: las hojas de pie y cabecera (pie + 1) de la hoja siguiente son similares).	
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Según tipo de comprobante. No deberá informarse en comprobantes emitidos	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	En Recibo X se indicará la LEYENDA "RECBXFORM" + array FormasPago	
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	No Aplica	Aplica	Aplica	La leyenda "COMPROBANTES ASOCIADOS" + la información incluida en el arrayComprobantesAsociados	
arrayItems	Grupo de ítems	S	Array	1 a n elementos del arrayItem	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el arrayItems	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el arrayOtrosTributos	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatorias de importe según porcentaje IVA	N	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Debe imprimirse la información incluida en el arraySubtotalesIVA, haciendo la discriminación de acuerdo al comprobante que se está presupuestando al correspondiente o no. 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 ítem ni en los totales

Emisor									
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remitó R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreFantasiaEmisor	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor	
cuitEmisor	CUIT Emisor del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "C.U.I.T. Nro." + la información incluida en el campo cuitEmisor	Figurarlos como enteros
dominioComercialEmisor	Dominio asociado al punto de venta asociado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Dominio" + la información incluida en el campo dominioComercialEmisor	
condicImpostoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código	
ritib	Nro. de ingresos tributos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "RITIB" + Número o leyenda incluida en el campo Ritib	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Fecha de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	baseanulada
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	Ver campo numeroComprobante	Formato: cinco dígitos. Debe ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 solo podrá ser utilizado en el modo

Controlador Fiscal									
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remitó R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoFabricaCF	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	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	La información incluida en el campo codigoModeloCF	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	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	La leyenda "V" + Versión del programa incluida en el campo versionEquipo, ve al pie del comprobante	

Transporte									
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remitó R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3				Es el número de página que se está guardando e imprimiendo los datos. No corresponde en la hoja que finaliza el comprobante. Se deberá repetir al trazo la hoja siguiente, ve al pie "numeroPaginaPie + 1"	Formato: tres dígitos. La primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas

Handwritten scribbles and marks at the top right of the page.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
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 compra	Array	1 a n (número del tipo transporteAcumuladoIVA)	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	No Aplica	ver array	
ImporteAcumulado	Es la sumatoria del campo Importes del array para comprobantes que no discriminan impuestos, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado.	Según tipo de compra	importe	15,2				Se debe imprimir al pie de la hoja (numeroPagina) y al inicio de la que sigue (numeroPagina + 1) el campo importeAcumulado y los otros totales que se hayan acumulado hasta esa hoja.	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos.
ImporteOtrosTributosAcumulados	Es la sumatoria del campo Importe del array Otro Tributo que se haya generado hasta esa hoja. Incluye los valores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado.	N	numérico	15,2				Se debe imprimir al pie los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja.	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada códigoCondicionIVA. Si es "Gravado", podrá estar más de uno.	S	numérico	2				No debe salir impreso.	
porcentajeIVA	Cuando el códigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante.	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	porcentaje	5,2					
ImporteAcumulado	Para comprobantes que discriminan impuestos y para cada instancia códigoCondicionIVA y porcentajeIVA, de correspondiente, indicados en el comprobante hasta esa página (incluyendo los subtotales de array). Cuando el campo códigoCondicionIVA es "Gravado" para las líneas con igual tasa es la sumatoria del campo Importes del array menos la sumatoria del campo ImporteIVA del mismo array. Cuando el campo códigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo Importes del array.	S	numérico	15,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No Aplica	Se debe imprimir al pie de la hoja e inicio de la hoja trasladada en subtotales No Gravados. Emitir y para el caso de Gravados, el subtotal correspondiente al Importe Neto Gravado por cada línea, la tasa y el importe de IVA reintrocado, hasta la generación de esa hoja, incluidas las instancias de correspondiente.	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos.
ImporteIVAAcumulado	Sumatoria del ImporteIVA para el mismo porcentajeIVA indicado en el array hasta esa página (incluyendo las instancias de array) cuando el códigoCondicionIVA sea "Gravado".	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2					Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos.



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago.	S	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La descripción del código del campo codigoFormaPago.	De consignar "00" Vuelto el dato se considerará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo.
cuotas	Detalle la cantidad de cuotas en caso de corresponder.	N	numérico	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo cuotas.	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago.	N	alfanumérico	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo detalleOtra.	
cupon	Detalle de los cupones.	N	alfanumérico	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo cupon.	
totalLibre	Otro dato de interés.	N	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo totalLibre.	
ImportePago	Importe parcelal o total de la forma de pago indicada.	S	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo ImportePago.	Formato: tres enteros y dos decimales. El importe debe ser mayor o igual a cero.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado.	S	numérico	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código del campo codigoTipoComprobante.	Formato: tres enteros.
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado.	S	numérico	5	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta.	Formato: cinco enteros.
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado.	S	numérico	8	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante.	Formato: ocho enteros.

[Handwritten signatures and scribbles at the top right of the page.]

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuest. X	Recibo X	Remite F. X	Detalle mostrar en el comprobante	Observaciones
unidadMedida	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a la legislación por las normas de facturación.	numérico	8	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo unidadMedida. Podrá no imprimirse este dato	
codigoMetr	Código métrico según GS1	Sólo si no posee un código métrico específico caso contrario podrá no ingresarse.	alfanumérico	13	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMetr. Podrá no imprimirse este dato	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un código métrico específico caso contrario podrá no ingresarse.	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigo. Podrá no imprimirse este dato pero siempre debe guardarse.	
descripcion	Descripción del producto/servicio	B	alfanumérico	hasta 4000, no se recomienda completar con espacios.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripcion. Esta información podrá indicarse completa o abreviada.	
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 97 o 99	numérico	18,8	Aplica - Obligatorio, cuando codigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando codigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo cantidad. Es obligatorio mostrar cuando la cantidad es distinta a uno (1). Cuen el comprobante sea RECIBO, será siempre igual a uno y no debe mostrar	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida	Código de unidad de medida	B	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio No puede ser 91, 97 ni 99	La información incluida en el campo codigoUnidadMedida podrá imprimirse abreviada. El código siempre debe guardarse.	No podrá ser código 90
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	16,6	Aplica - Obligatorio. No debe ingresarse para código unidad de medida 91,96, 97 o 99.	Aplica - Obligatorio. No debe ingresarse para código unidad de medida 91,96, 97 o 99.	No Aplica	La información incluida en el campo precioUnitario. Para Facturas, No se debe mostrar	Formato: doce enteros y seis decimales. En caso de ingresar código "91", "97" o "99" en unidad de medida NO APLICAN
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 00208 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 multiplaceros a la cantidad de decimales	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Deberá visualizarse a continuación de la afijada el porcentaje del precio que represente la base imponible porcentajeBaseIVA entre corchetas [X.XX]	Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
porcentajeBonificacion	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresarse este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio, N	No Aplica	La información incluida en el campo porcentajeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse el mismo este campo o importeBonificacion	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 ingresarse este dato no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion se calculará automáticamente. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo importeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse el mismo este campo o porcentajeBonificacion	Formato: tres enteros y dos decimales. En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida no aplica. De ingresarse deberá ser menor o igual al precio unitario * cantidad.
impuestoInterItem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuesto interno, indicando la base en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	16,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No Aplica	No debe salir impreso en el comprobante	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos. Dato Informativo. No aparece en la sumatoria del importe ítem. En los comprobantes que discriminen impuestos deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10.
codigoCondicionIVA	Indica si es Gravado, No Gravado, Exento o No Corresponde de la tabla "Condición IVA"	B	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No debe salir impreso en el comprobante.	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" deberá indicarse la tasa a la cual está gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	6,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Entre paréntesis. CódigoCondicionIVA [X.XX]. Si es exento no hay que mostrar (0)	(3) Siempre deberá indicarse el tipo de base y la tasa se muestra abreviada en la operación. Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) * importeBonificacion) * la base indicada en el campo porcentajeIVA de correspondiente desagregar el IVA. En el	Según tipo de comprobante	numérico	16,2	Aplica - Obligatorio de salir dato en porcentajeIVA	Aplica - Obligatorio de salir dato en porcentajeIVA	No Aplica	Sólo se puede no mostrar si se hace un presupuesto de un comprobante que discrimine IVA	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos. Si codigoUnidadMedida es 96 o 90 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
importeItem	Importe total del ítem	Según tipo de comprobante	numérico	16,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo importeItem	Formato: tres enteros y dos decimales. Acepta negativos. Si codigoUnidadMedida es 96 o 90 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



Nota (1) Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a lo largo de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas afijaciones de IVA, dichos descuentos deben priorizarse en función de los conceptos que afectan. Cuando dentro del precio unitario se incluyen conceptos que no resulten alcanzados por el descuento, no se considerará y se priorizará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.

Nota (2) De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por las empresas pertenecientes a un código interno. (3) descuento a tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento a contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la Nota (2); Podrá cancelarse un comprobante antes de ser finalizado. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO" Deberá conservarse el número correlativo asignado. Asimismo, deberá ser generoso en cinta teletipo digital y duplicado electrónico.

Nota (4) Se incorporó una tabla de tasas, siendo a que, puede modificarse por normativa y es deberian homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creo el campo porcentajeIVA.

Nota (5) Se agregó la unidad de medida "Ajuste", para indicar distintos ajustes positivos o negativos dentro del comprobante.

Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito: R: X	Debe imprimir en el comprobante	Observaciones
Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito: R: X	Debe imprimir en el comprobante	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La descripción del código, en los campos 01, 02, 03 o 04 y se imprime el campo 10 (impuesto interno a nivel item) en los comprobantes que no discriminan impuesto.	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel item) en los comprobantes que no discriminan impuesto.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfabético	hasta 26	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La información incluye en el campo descripción	Es obligatorio de haber indicado 00 en código.
baseimponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Lo indicado en el campo baseimponible.	Formato: tres enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero.
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Lo indicado en el campo importe	Formato: tres enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero.

SubtotalIVA									
Campo/Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito: R: X	Debe imprimir en el comprobante	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica		Formato: tres enteros y dos decimales. Valor máximo 100.
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arraytasa	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Para los comprobantes que no discriminan IVA se deberá acumular pero no acumular	Formato: tres enteros y seis decimales. Acepta negativos.

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



CAPÍTULO 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	

Emisor

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	
iibb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechalnicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaammdd
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.	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	

detallecomprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	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	-	aaaammddThh: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	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprob	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	Según tipo de comprob	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo codigoTipoDocReceptor	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, la sumatoria del campo importe del Array SubtotalIva 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 corresponda.	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 Receptor"	N	numérico	2	
numeroDocChofer	Indica el número del documento del chofer	Sólo si completó el campo codigoTipoDocChofer	alfanumérico	20	

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 ítem.	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos	Aplica - No Obligatorio
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentalIVA	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 Inscrito en IVA se debe discriminar el impuesto. Si el emisor es Responsable Inscrito 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 ítem 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 transporteAcumuladoIVA	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeltem del arraytems 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.

transporteAcumuladoIVA :

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 arrayItems 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.

FormaPago

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 cupón/es	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

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		alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	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 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 códigoUnidadMedida 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	<p>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.</p> <p>A efectos del calculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales.</p>	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.
impuestoInternoltem	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: 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.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de $((\text{precioUnitario por Cantidad}) - \text{importeBonificacion}) * \text{la tasa indicada en el campo porcentajeIVA de corresponder desagregar el IVA}$. 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"



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

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.

Nota (1): 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

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.

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
 Nota (4): Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajustes positivos o negativos dentro del comprobante

Otros tributos					
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: terce enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato: terce enteros y dos decimales. Deberá ser mayor o igual a cero

SubtotalIVA					
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.

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"	Deberá imprimirse la letra del campo del tipo de comprobante y el código	Formato 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	Detos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor	
controladorFiscal	Detos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal	
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Se deberá imprimir la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N" + campos numeroPuntoVenta - numeroComprobante (0000-00000000)	Formato ocho enteros.
idImpositivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código indicado en el campo idImpositivoReceptor	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date		Aplica - Obligatorio	FECHA* + fechaHoraEmision (parte de fecha) y "HORA" + fechaHoraEmision (parte de la hora)	aaaa-mm-ddThh:mm:ss
codigoMoneda (*)	Es el tipo de moneda en que se genera el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Sólo se deberá mostrar cuando sea distinta a Peso, la descripción del código	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	alfanumérico	18,6	Aplica - Obligatorio	Sólo se deberá mostrar cuando sea distinta a Peso, "Cotización:" + cotizacionMoneda	Formato: doce enteros y seis decimales.
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialReceptor	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	N	alfanumérico	hasta 350	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo domicilioComercialReceptor	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al códigoTipoDocReceptor guardado	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	Aplica - Obligatorio de existir dato en códigoTipoDocReceptor. En caso de ingresar CUIT, CUIL o CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de 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 "Razon 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	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Comproador"	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 CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	La leyenda "Numero Doc.:" + la información incluida en el campo numeroDocBeneficiario	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre1	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre2	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
importeDonacion	Se será el importe de la sumatoria del campo importes del arrayItems	S	numérico	15,2	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	alfabético	1	Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse la leyenda según lo observado en la norma	Formato "S" ó "N". Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse "N" o vacío, caso contrario y de corresponder ser obligatorio para este documento el array deberá contener información.
Codigo QR	Se deberá informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfanumérico		Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse el código QR, cabe aclarar que puede ser pre impreso	
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	Aplica - Obligatorio	Se indicará la LEYENDA "REBICU(MOS)" + arrayFormasPago	
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 ItemDonacion	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 Peso y cotización uno

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

[Handwritten signature and scribbles]

Comprobante Donación							
Datos Generales de los Comprobantes							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor	
cuitEmisor	Cuit Emisor del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	La leyenda "C.U.I.T. Nro." + la información incluida en el campo cuitEmisor	Formato: once enteros
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor	
IdImpuestoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsabilidad"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	La descripción del código	
libro	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	La leyenda "IBB" + la información incluida en el campo Número o leyenda	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	Formato: aa/mm/dd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	6	Aplica - Obligatorio	Ver campo numeroComprobante	Formato: cinco enteros. Deberá ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

Controlador Fiscal							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoFabricaCF	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMarcaCF	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoModeloCF	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroSerieCF	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	Aplica - Obligatorio	La leyenda "V." + Versión del programa del equipo incluida en el campo versionEquipo, va al pie del comprobante.	

Forma Pago							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	La descripción del código codigoFormaPago	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalle la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo cuotas	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo detalleOtra	
cupon	Detalle de los cupones	N	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo cupon	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre	
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo importePago	Formato: trece enteros y dos decimales. El importe deberá ser mayor o igual a cero

Comprobante Asociado							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código del campo codigoTipoComprobante	Formato: tres enteros
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta	Formato: cinco enteros
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante	Formato: ocho enteros.

Item Donación							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a la norma de facturación	numérico	6	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo unidadesMtx. Podrá no mostrarse este dato	
codigoMtx	Código Matrix según GS1		alfanumérico	13	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMtx. Podrá no mostrarse este dato	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigo. Podrá no imprimirse este dato pero siempre debe guardarse	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios	Aplica - Obligatorio	descripción En el comprobante Donación deber tener la leyenda "Donación" + lo incluido en el campo descripcion	
cantidad	Cantidad	S	numérico	18,6	Aplica - Obligatorio	La cantidad será siempre uno (1) pero no se imprimirá	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativo ni nula
codigoUnidadMedida ¹¹⁹ DR	Código de unidad de medida	Siempre será 90	numérico	2	Aplica - Obligatorio	codigoUnidadMedida	

Comprobante Donación

Datos Generales de los Comprobantes

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Denominación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
ImporteItemDonacion	Importe total del Item	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo importeItem	Formato: Trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor a cero. No debe mostrarse en el documento

Nota ¹: Podrá cancelarse un comprobante 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.



CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.5 - DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES DONACIONES

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	
arrayGruposComprobantesDonaciones	Grupo de comprobantes Donaciones	S	Array	1 a n elementos del tipo GrupoComprobanteDonaciones	

Emisor					
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	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaammdd
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 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	

GrupoComprobanteDonaciones					
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
arrayDetallesComprobantesDonacion	Grupo del detalle de los comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo DetalleComprobanteDonacion	

DetalleComprobanteDonacion					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones

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	-	aaaammddThh: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	
cotizaciónMoneda	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					
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 cupón/es	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					
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					
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		alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	
cantidad	Cantidad.	Siempre debe ser uno	numérico	18,6	Formato: doce enteros y seis decimales. No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida ^{(1) (2)}	Código de unidad de medida	S	numérico	2	Siempre será código "90"
importeItemDonacion	Importe total del item Donacion	S	numérico	15,2	Trece enteros y dos decimales. Debe ser mayor a cero

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.

1503

103

CAPÍTULO B - PUNTO 4.13.1 - ACLARACIONES

CTD

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.
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.
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
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.



REPORTE DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES CLASE "A" CON LEYENDA "O" O "M"

5	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"
---	---

CINTA TESTIGO DIGITAL / REPORTE DE LOS DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES CLASE 'A', 'A CON LEYENDA' Y/O 'M'

Auditoría					
codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato: once enteros.
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
fechaDesde	Fecha Desde que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaammddThh:mm:ss
fechaHasta	Fecha Hasta que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaammddThh:mm:ss
arrayGruposComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesFiscales	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
arrayGruposComprobantesNoFiscHomo	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.
arrayGruposComprobantesDonacion	Grupo de comprobantes Donacion	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesDonacion	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
arrayGruposComprobantesNoFiscOtros(*)	Grupo de comprobantes No Fiscales que no se homologaron con la RG 3561.	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobanteNFotros	Deberá guardar relación con el periodo indicado.
codigoTipoInfRep	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					
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	

GrupoComprobanteFiscales

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.

GrupoComprobanteNF

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.

GrupoComprobantesDonacion

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 at the top right of the page.

GrupoComprobanteNFotros					
Campo	Descripción del campo	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Sólo una instancia por tipo de comprobante, y NO 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 codigoTipoComprobante	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

