



# SUNAT

## Nuevo Sistema de Libros Electrónicos

Mag. CPC. Jorge De Velazco B.



## Programa de la Segunda Parte

- Instalación del PLE versión 3.0.1
- Demo versión 3.0.1
- Casuística asociada al Registro de Ventas e Ingresos
- Casuística asociada al Registro de Compras
- Caso práctico
- Sesión de Consultas



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta en ar...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



**PLE Versión 3.0.1**

**Windows:**  
Auto instalador: [SunatPle-3.0.exe](#) (8.7 MB) Versión 3.0 (Actualizado el 31/12/2012)

**Linux:**  
Auto instalador: [SunatPle-3.0.rpm](#) (9.3 MB) Versión 3.0 (Actualizado el 31/12/2012)

**Mac:**  
Auto instalador: [SunatPle-3.0.dmg](#) (12.8 MB) Versión 3.0 (Actualizado el 31/12/2012)

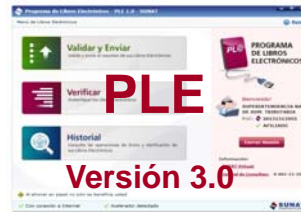
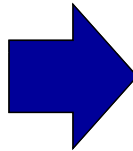
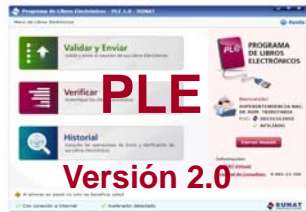
**Programa de Libros Electrónicos - SUNAT**  
Ya existe en el sistema la misma versión de la aplicación que se ha aliento.  
¿Desea ejecutar la versión ya instalada?  
Desinstalar Ejecutar ahora Cancelar

**SUNAT**  
VICERRENTA

0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
... de Renta 2003 Personas Naturales... Categoría...



## Novedades del PLE versión 3.0.1



- ✓ Se incluye totales de control.
- ✓ Campos libre en el RVI y en el RC.
- ✓ El Resumen incluirá el detalle de las facturas, N/C y N/D.
- ✓ Control del plazo de atraso.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0653 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0654 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0655 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0656 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0657 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0658 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0659 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0660 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0661 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0662 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0663 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0664 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0665 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0666 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0667 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0668 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0669 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0670 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0671 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0672 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0673 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0674 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0675 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0676 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0677 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0678 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0679 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0680 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0681 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0682 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0683 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0684 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0685 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0686 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0687 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0688 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0689 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0690 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0691 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0692 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0693 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0694 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0695 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0696 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0697 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0698 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0699 Renta 2003 Personas Jurídicas...

## DEMO DEL PLE VERSIÓN 3.0.1



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Naturales...

0653 Renta 2003 Personas Naturales...

0654 Renta 2003 Personas Naturales...

0655 Renta 2003 Personas Naturales...

0656 Renta 2003 Personas Naturales...

0657 Renta 2003 Personas Naturales...


0658 Renta 2003 Personas Naturales...

0659 Renta 2003 Personas Naturales...

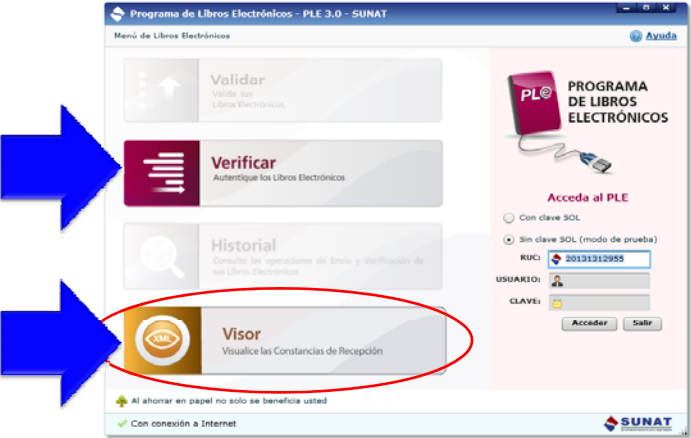
0660 Renta 2003 Personas Naturales...


0661 Renta 2003 Personas Naturales...

0662 Renta 2003 Personas Naturales...




## PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL







0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...




## PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL








0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...





## PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL







Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Menú de Libros Electrónicos


**Validar**  
Valide sus Libros Electrónicos


**Verificar**  
Autentique los Libros Electrónicos


**Historial**  
Consulte las operaciones de Envío y Verificación de sus Libros Electrónicos


**Visor**  
Visualice las Constancias de Recepción

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

**PROGRAMA DE LIBROS ELECTRÓNICOS**


**¡Modo de prueba!**  
RUC: 20131312955

Cerrar Sesión

---


Información:  
**SUNAT Virtual:**  
Orientación / Libros Electrónicos  
Central de Consultas: 0-801-12-100

¡Fuera de línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Validar Libros Electrónicos - Modo de prueba

RUC: 20131312955

Alidar archivo
Remover archivo


Libro o registro	Periodo	Archivo
1) Libro de caja y bancos (2/2)	Diciembre - 2010	
1.1) Detalle de los movimientos del afectivo	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200010100
1.2) Detalle de los movimientos de cuenta corriente	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200010200
4) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34º de la LIR (1/1)	Diciembre - 2010	
4.1) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34º de la ley de	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200040100
5) Libro diario (1/1)	Diciembre - 2010	
5.1) Libro diario	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200050100
6) Libro mayor (1/1)	Diciembre - 2010	
6.1) Libro mayor	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200060100
9) Registro de consignaciones (2/2)	Diciembre - 2010	
9.1) Para el consignador - control de bienes entregados en con	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200090100
9.2) Para el consignatario - control de bienes recibidos en con	Diciembre - 2010	LE2013131295520101200090200

Total de libros o registros: 18

Validar


Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con U

¡Fuera de línea!




0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010

0651 Renta 2003 Personas Naturales...





## PLE: Ejecución con Clave SOL





**Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT**


Menú de Libros Electrónicos


**Validar y Enviar**  
Valide y envíe los Libros Electrónicos


**Verificar**  
Autentique los Libros Electrónicos


**Historial**  
Consulte las operaciones de Envío y Verificación de sus Libros Electrónicos


**Visor**  
Visualice las Constancias de Recepción


**PROGRAMA DE LIBROS ELECTRÓNICOS**  
  


¡Bienvenido!  
**SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA**  
RUC: 20131312955  
**AFILIADO**

**Cerrar Sesión**

Información:  
**SUNAT Virtual**  
 Orientación/Libros Electrónicos  
 Central de Consultas: 0-801-12-100


Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
 Con conexión a Internet

¡En línea!




0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...




## PLE: Ejecución con Clave SOL


### Validar





**Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT**

Regresar al Menú    Validar Libros Electrónicos


**SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA**  
RUC: 20131312955  
**AFILIADO**




 Agregar archivo
 Remover archivo

Libro o registro	Periodo	Archivo
1) Libro de caja y bancos: (2/2)	Diciembre - 2010	
1.1) Detalle de los movimientos del afectivo	Diciembre - 2010	LE201313129552010120001010
1.2) Detalle de los movimientos de cuenta corriente	Diciembre - 2010	LE201313129552010120001020
4) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34º de la LIR: (1/1)	Diciembre - 2010	
4.1) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34º de la ley de	Diciembre - 2010	LE201313129552010120004010
5) Libro diario: (1/1)	Diciembre - 2010	
5.1) Libro diario	Diciembre - 2010	LE201313129552010120005010
6) Libro mayor: (1/1)	Diciembre - 2010	
6.1) Libro mayor	Diciembre - 2010	LE201313129552010120006010
9) Registro de consignaciones: (2/2)	Diciembre - 2010	
9.1) Para el consignador - control de bienes entregados en con	Diciembre - 2010	LE201313129552010120009010
9.2) Para el consignatario - control de bienes recibidos en con	Diciembre - 2010	LE201313129552010120009020

Total de libros o registros: 18

Validar

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
 Con conexión a Internet

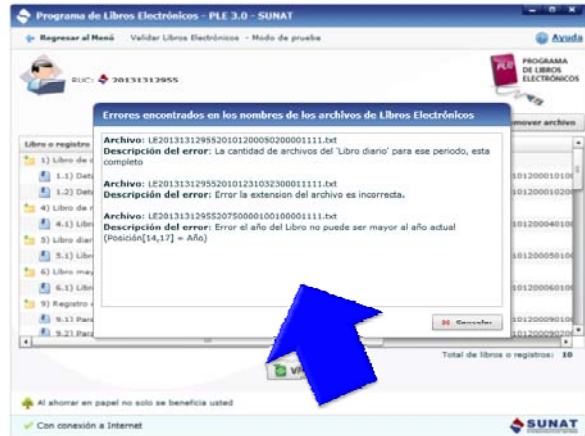


0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



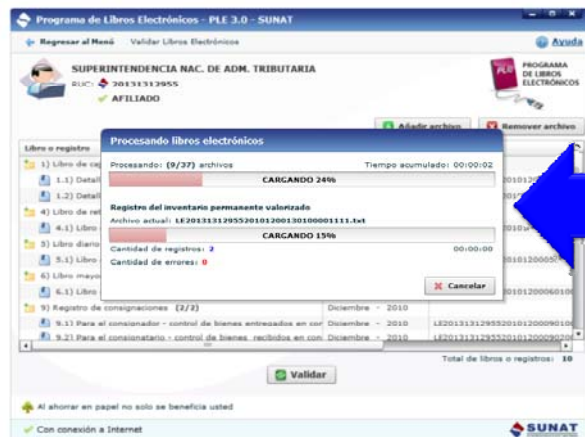
## PLE: Ejecución con Clave SOL Validar



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Validar



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Validar – Resumen de Constancia

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Enviar Libros Electrónicos

RUC: 20131312955

Libro o registro	Estado proceso	Periodo
1) Libro de caja y bancos (2/2)	Sin errores	Diciembre
1.1) Detalle de los movimientos del efectivo	Sin Errores	Diciembre
1.2) Detalle de los movimientos de cuenta corriente	Sin Errores	Diciembre
4) Libro de retenciones inciso a) y f) del art. 34° de la ley	Sin Errores	Diciembre
5) Libro diario (1/1)	Sin Errores	Diciembre
5.1) Libro diario	Sin Errores	Diciembre
6) Libro mayor (1/1)	Sin Errores	Diciembre
6.1) Libro mayor	Sin Errores	Diciembre
9) Registro de consignaciones (2/2)	Sin errores	Diciembre
9.1) Datos al consignador control de fianzas adeudados al contribuyente	Sin Errores	Diciembre

ARCHIVO: LE201313129552010120000100001111.txt

Registros procesados: 6  
Tamaño de archivo: 409 bytes  
Periodo: 12/2010  
Tiempo de proceso: 332ms  
Número de errores: 0

Ver constancia

Total de libros o registros: 10

Descargas todas las constancias

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Validar – Información Consistente

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Enviar Libros Electrónicos

RUC: 20131312955

Constancia de Libros Electrónicos

REPORTE DE INFORMACIÓN CONSISTENTE

25/10/2012 - 16:00:57

Datos del contribuyente

Número de RUC: 20131312955  
Nombre o Razón Social: SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA

Datos del archivo validado sin errores

Libro o registro: 1.1) Detalle de los movimientos del efectivo

Número de archivo: LE201313129552010120000100001111.txt

Totales de control

Monto total del Debe	123,456,925,365.14
Monto total del Haber	123,456,980,600.62
Cantidad de filas con estado 1	6
Cantidad de filas con estado 8	1
Cantidad de filas con estado 9	2

Mensaje

Sr. Contribuyente, el archivo validado no presenta inconsistencias.

Descargar Constancia Cancelar

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Validar – Información Inconsistente

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al inicio

Constancia de Libros Electrónicos

**REPORTE DE INFORMACIÓN INCONSISTENTE**

25/10/2012 - 11:02:10

**Datos del contribuyente**  
Número de RUC: 20131312955  
Nombre o razón social: (Modo de prueba)

**Datos del archivo validado con errores**  
Libro o registro: 1.1 LIBRO DE CAJA Y BANCOS  
Nombre: LE2013131295520101200010100001111.txt  
Cantidad de filas validadas: 53  
Cantidad de errores: 57

**Mensaje**  
Sr. Contribuyente, el archivo validado presenta inconsistencias que se detallan a continuación, en estas condiciones su Resumen no podrá ser enviado a la SUNAT. Por favor sírvase subsanar las inconsistencias detectadas.

**Detalle de errores detectados**

Fila	Columna	Descripción
6	1	Formato incorrecto
6	0	La clave única es incorrecta
7	1	El periodo del registro para este libro no debe contener día
8	1	El mes del periodo es incorrecto

Descargar Constancia Cancelar

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 30 días  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Advertencia del primer envío

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al inicio

**Advertencia**

25/10/2012 - 16:05:21

**Datos del contribuyente**  
Número de RUC: 20131312955  
Nombre o razón social: SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA

**Libro o registro**  
1 LIBRO DE CAJA Y BANCOS

**Periodo:**  
12/2010

**Sr. Contribuyente:**  
Está usted próximo a realizar el primer envío del Resumen de su Libro de caja y bancos que corresponde al periodo 12/2010. Terminado el proceso, recibirá de parte de la SUNAT la primera Constancia de Recepción del mismo.  
Recuerde que a partir del periodo 12/2010 deberá llevar su Libro de caja y bancos de manera electrónica, respetando la correlatividad y teniendo presente el plazo máximo de atraso.  
Adicionalmente, no olvide cerrar su Libro de caja y bancos físico, previo registro de todas las operaciones que corresponden anotar hasta el periodo 11/2010.

**Desea continuar?**

☐ No volver a mostrar la siguiente(s) 15 ventana(s) de advertencia del 1er. envío de libros mensuales.

Si No

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 30 días  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de Gra...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Tercera Categoría...



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de Gra...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Tercera Categoría...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Caso LIB

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Enviar Libros Electrónicos

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131313955  
AFILIADO

Libro o registro

- 1) Libro de caja y
- 1.1) Detalle de
- 1.2) Detalle de
- 4) Libro de retenciones
- 4.1) Libro de retenciones
- 5) Libro diario
- 5.1) Libro diario
- 6) Libro mayor
- 6.1) Libro mayor
- 9) Registro de consignaciones
- 9.1) Datos al consignador - control de bienes adquiridos al por

Clave SOL

Se ha detectado que desea enviar el libro 3 Libros de Inventarios y Balances, para hacerlo deberá ingresar la clave del contador

Clave SOL

Número RUC del contador:

Usuario SOL del contador:

Clave SOL del contador:

Aceptar Cancelar

Enviar Descargas todas las constancias

Total de libros o registros: 10

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Enviar Libros Electrónicos

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131313955  
AFILIADO

Libro o registro

- 1) Libro de caja y
- 1.1) Detalle de
- 1.2) Detalle de
- 4) Libro de retenciones
- 4.1) Libro de retenciones
- 5) Libro diario
- 5.1) Libro diario
- 6) Libro mayor
- 6.1) Libro mayor
- 9) Registro de consignaciones
- 9.1) Datos al consignador - control de bienes adquiridos al por

Estado proceso

Enviando libros electrónicos

Enviando: (9/9) Libros

Libro actual: Registro de activos fijos

CARGANDO 88%

Transmitiendo datos a la SUNAT

Sin Errores Ver constancia

Sin Errores Ver constancia

Sin Errores Ver constancia

Enviar Descargas todas las constancias

Total de libros o registros: 10

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Creación de carpetas

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Libros Electrónicos - Enviados

**Libros y registros electrónicos generados**

25/10/2012 - 16:31:47

Sr. Contribuyente

Recuerde que el libro electrónico que debe conservar está conformado por los archivos que usted validó (extensión .xsl) y la Constancia de Recepción que generó la SUNAT (extensión .xple).

Para su mayor comodidad el PLE ha almacenado ambos archivos en una carpeta organizada por RUC, periodo y libro, de la siguiente manera:

Libro o registro	Carpeta
7) Registro de activos fijos	C:\Users\landan\LSUNAT

Tenga en cuenta que para los Principales Contribuyentes, existe la obligación de almacenar un ejemplar adicional de sus libros electrónicos en un domicilio distinto al fiscal, sin embargo es muy importante que más allá que usted sea un Principal Contribuyente, le recomendamos generar varias copias de respaldo de sus libros y registros electrónicos.

Aceptar

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2012  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Constancia de Recepción

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Libros Electrónicos - Enviados

**Constancia de Libros Electrónicos**

25/10/2012 - 16:28:32

**CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DEL RESUMEN DE LA INFORMACIÓN DEL LIBRO O REGISTRO ELECTRÓNICO**

**Transacción**  
Nombre: Recepción de la información del Libro Electrónico  
Nro.: 2012 - 1987  
Fecha: 25/10/2012 - 16:28:32

**Datos del contribuyente**  
Número de RUC: 20131312955  
Nombre o Razón Social: SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA

**Datos del libro o registro**  
Libro o registro: 7 - Registro de activos fijos

**Detalle de resúmenes**

Código	Descripción	Cantidad de registros
070100	Detalle de los activos fijos revaluados y no revaluados	17
070300	Detalle de la diferencia de cambio	19
070400	Detalle de los activos fijos bajo la modalidad de arrendamiento	7

PLE 3.0  
Mensaje: Gracias por cumplir con sus obligaciones tributarias

Descargar Constancia Cancelar

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2012  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Rechazo

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Constancia de Libros Electrónicos

25/10/2012 - 16:31:40

**Datos del contribuyente**  
Número de RUC: 20131312955  
Nombre o Razón Social: SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA

**Libro o registro**  
6) Libro mayor

**Periodo**  
12/2010

Sr. Contribuyente:  
Es necesario que cumpla con las condiciones dispuestas por el Artículo 8º inciso a y c de la R.S. Nº 288-2009/SUNAT y modificatorias, para proceder a enviar los resúmenes del libro que se indica.  
De acuerdo a la información que obra en SUNAT, no cumple con la(s) siguiente(s) condición(conditions):

**Requisitos incumplidos detectados**  
1) Falta presentar el libro para los periodos anteriores.

En estas condiciones usted no podrá enviar su resumen a la SUNAT. Por favor sírvase subsanar las inconsistencias detectadas.  
Mayor información respecto a los requisitos, podrá obtenerla accediendo a las ayudas del PLE.

Al ahorr...  
Con conexión a Internet

Descargar Constancia    Aceptar

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Verificar



Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Menú de Libros Electrónicos

**Validar y Enviar**  
Valide y envíe el resumen de sus Libros Electrónicos

**Verificar**  
Acomodar los Libros Electrónicos

**Historial**  
Consulte las operaciones de Envío y Verificación de sus Libros Electrónicos

**Visor**  
Visualice las Constancias de Recepción

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

**PROGRAMA DE LIBROS ELECTRÓNICOS**

¡Bienvenido!  
SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131312955  
AFILIADO

Correr Sesión

Información:  
SUNAT Virtual  
Orientación/Libros Electrónicos  
Central de Consultas: 0-801-13-100

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Verificar

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Verificar Libros Electrónicos

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131312955  
AFILIADO

Añadir libro o registro Remover libro o registro

Libro o registro	Periodo
7) Registro de activos fijos	Anual - 2011

Verificar

Total de libros o registros: 1

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2011  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Verificar - Resultado OK

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Libros Electrónicos - Verificados

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131312955  
AFILIADO

Constancia de Libros Electrónicos

23/10/2012 - 16:40:02

Datos del contribuyente  
Número de RUC: 20131312955  
Nombre o Razón Social: SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA

Libro o registro  
7 - Registro de activos fijos

Periodo  
2011

Sr. Contribuyente:  
El Libro Electrónico verificado ha sido generado por el Sistema de Libros y Registros Electrónicos de la SUNAT, es íntegro, auténtico y cumple con el estándar establecido.

Descargar Constancia Cancelar

Descargar todas las constancias

Total de libros o registros: 1

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2011  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Verificar – Resultado no OK

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Libros Electrónicos - Verificados

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131312955  
AFILIADO

Constancia de Libros Electrónicos

25/10/2012 - 16:47:01

Libro o registro  
14) Registro

**Datos del contribuyente**  
Número de RUC: 20100269575  
Nombre o Razón Social: COMPAÑIA ALMACENERA S.A.

**Libro o registro**  
14 - Registro de ventas e ingresos

**Periodo**  
05/2011

Sr. Contribuyente:  
No se pudo verificar su libro con la SUNAT, intente nuevamente de lo contrario comuníquese con SUNAT.

Descargar Constancia Cancelar

Descargar todas las constancias

Total de libros o registros: 1

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2011  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Menú de Libros Electrónicos

Validar y Enviar  
Valide y envíe el resumen de sus Libros Electrónicos

Verificar  
Autentique los Libros Electrónicos

**Historial**  
Consulte los antecedentes de Envío y Verificación de sus Libros Electrónicos

Visor  
Visualice las Constancias de Recepción

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted  
Con conexión a Internet

SUNAT

PROGRAMA DE LIBROS ELECTRÓNICOS

¡Bienvenido!  
SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA  
RUC: 20131312955  
AFILIADO

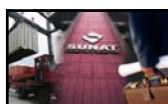
Correr Sesión

Información:  
SUNAT virtual  
Orientación/Libros Electrónicos  
Central de Consultas: 0-801-13-100

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2011  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## PLE: Ejecución con Clave SOL Historial – Eventos realizados

Programa de Libros Electrónicos - PLE 2.0 - SUNAT

Regresar al Menú Historial de Libros Electrónicos Ayuda

PAPERLESS S.A.A.  
RUC: 2022222222  
AFILIADO

desde: 15/04/2011 hasta: 19/04/2011 Libro o registro: Todos

☒ Enviados ☒ Verificados

Consultar Limpiar

Operación	Libro o registro	Periodo	Fecha y Hora
Verificación de Libros Electrónicos	LIBRO DE CAJA Y BANCOS	Setiembre - 2010	19/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	REGISTRO DEL INVENTARIO PERMANENTE VALORIZA	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	REGISTRO DEL INVENTARIO PERMANENTE EN UNIDAD	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	REGISTRO DE CONSIGNACIONES	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	LIBRO MAYOR	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	LIBRO DIARIO	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	LIBRO DE RETENCIONES INCISO E) Y F) DEL ART. 24	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1
Envío de Libros Electrónicos	LIBRO DE CAJA Y BANCOS	Setiembre - 2010	15/04/2011 - 1

Operaciones encontradas: 9

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet Acelerador detectado

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## CASUÍSTICA ASOCIADA AL REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS ELECTRÓNICO



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2010  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...

## Anotación del Registro de Ventas Electrónico

**Periodo: Enero 2013**

LIBROS ELECTRONICOS

LIBROS FISICOS

Periodo	CUO/ # Corre- lativo	Fecha	Tipo CdP	Serie	Numero	BI	IGV	Libre	Estado
20130100	1	05/01/2013	01	0001	055	10,000.00	1,800.00		1
20130100	2	15/01/2013	01	0001	056	1,000.00	180.00		1
20130100	3	20/01/2013	01	0001	057	10,000.00	1,800.00		1
20130100	4	25/01/2013	01	0001	059	10,000.00	1,800.00		1
20130100	5	31/01/2013	03	0001	0123	0.00	0.00		2

- Estado 1: la anotación corresponde al mes de emisión del CdP (Enero 2013).
- Estado 2: anotación del CdP anulado (Boleta de Venta N° 001-1234).
- Error en anotar la Factura N° 0001-056 que fue emitida por S/. 10,000 (BI) + 180 (IGV).
- Se omitió registrar la Factura N° 0001-058.

0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...  
 0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
 ...

## Rectificación del Registro de Ventas Electrónico

**Periodo: Marzo 2013**

Periodo	CUO/ # Corre- lativo	Fecha	Tipo CdP	Serie	Numero	BI	IGV	Libre	Estado
20130300	1	05/03/2013	01	0001	068	10,000.00	1,800.00		1
20130300	2	15/03/2013	01	E001	001	10,000.00	1,800.00		1
20130300	3	20/03/2013	08	0001	024	100.00	18.00		1
20130300	4	30/03/2013	07	0001	013	-200.00	-36.00		1
20130100	6	31/01/2013	01	0001	058	10,000.00	1,800.00		8
20130100	2	15/01/2013	01	0001	056	10,000.00	1,800.00		9

- Estado 1: la anotación corresponde al mes de emisión del CdP (Marzo 2013).
- Estado 8: Se anota el CdP omitido (Factura N° 0001-058) de un mes anterior (Enero 2013).
- Estado 9: Se corrige la información de un mes anterior (Enero 2013) por la anotación incorrecta correspondiente a la Factura N° 0001-058.

0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...  
 0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
 ...



# CASUÍSTICA ASOCIADA AL REGISTRO DE COMPRAS ELECTRÓNICO



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta por 20...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...






## Anotación del Registro de Compras Electrónico

**Periodo: Enero 2013**

Periodo	CUO/ # Corre- lativo	Fecha de emi- sión	Tipo de CdP	Serie	Numero	BI	IGV	Libre	Estado
20130100	1	05/01/2013	01	0001	0015	1,000.00	180.00		1
20130100	2	15/01/2013	01	0001	3356	20,000.00	3,600.00		1
20130100	3	20/01/2013	08	0002	0867	500.00	90.00		1
20130100	4	25/01/2013	07	0001	3994	(300.00)	(54.00)		1
20130100	5	05/01/2012	01	0001	8439	10,000.00	1,800.00		6
20130100	6	31/12/2011	01	0001	06542	100.00	18.00		7
20121200	3	05/12/2012	01	0001	3221	3,000.00	540.00		9

- Estado 1: La anotación del CdP corresponde al mes de emisión (Enero 2013).
- Estado 6: El CdP es anterior al mes declarado, pero dentro de los 12 meses siguientes a su emisión.
- Estado 7: El CdP es anterior al mes declarado, pero fuera de los 12 meses siguientes a su emisión.
- Estado 9: Corrige la información de un CdP de meses anteriores.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta por 20...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...





## Cómo se debe anotar una importación de bienes en el Registro de Compras Electrónico? 1/2

Se debe anotar la información de la Declaración Única de Aduanas (DUA) o de la Declaración Simplificada de Importación (DSI) que otorgan derecho al uso del crédito fiscal. Para tal efecto, se sugiere anotar lo siguiente:

- Campos 3 y 4: Fecha de Pago del IGV.
- Campo 5: Tipo de Documento '50' Declaración Única de Aduanas - Importación definitiva o '51' Despacho Simplificado - Importación Simplificada (tabla 10).
- Campo 6: Código de la dependencia Aduanera (tabla 11).
- Campo 7: Año de emisión de la DUA o DSI.
- Campo 8: Número de la DUA o de la DSI.
- Campo 10: Tipo de Documento de Identidad '6' (tabla 2).
- Campo 11: Número de RUC '20131312955' (RUC de la SUNAT).
- Campo 12: SUNAT.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0653 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0654 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0655 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0656 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0657 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0658 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0659 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0660 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0661 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0662 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0663 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0664 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0665 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0666 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0667 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0668 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0669 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0670 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0671 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0672 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0673 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0674 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0675 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0676 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0677 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0678 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0679 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0680 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0681 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0682 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0683 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0684 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0685 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0686 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0687 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0688 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0689 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0690 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0691 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0692 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0693 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0694 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0695 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0696 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0697 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0698 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0699 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0700 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0701 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0702 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0703 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0704 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0705 Renta 2003 Personas Jurídicas...

**INFORME N° 235-2006-SUNAT/2B0000:** los contribuyentes del IGV (incluyendo las entidades del Sector Público Nacional) deben anotar sus adquisiciones, así como las modificaciones al valor de las mismas, en el mismo mes en que se realicen, sea que se trate de operaciones sustentadas con documentos emitidos por no domiciliados.

¿Cómo lo anoto en el Registro de Compras?

Se sugiere anotar:

- Campo 5: Tipo de Documento '91' Comprobante de No Domiciliado (tabla 10).
- Campo 8: Número del Comprobante de Pago no domiciliado.
- Campo 12: Razón social del Proveedor no domiciliado.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0653 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0654 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0655 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0656 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0657 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0658 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0659 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0660 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0661 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0662 Renta 2003 Personas Jurídicas...

0663 Renta 2003 Personas Jurídicas...



¿Cómo se debe anotar comprobante de pago de una persona no domiciliada por la utilización de servicios en el RCE? 1/2

Se debe anotar el documento que otorga el derecho al uso del crédito fiscal. Para tal efecto, se sugiere anotar lo siguiente:

- Campo 3 y 4: Fecha de Pago del IGV.
- Campo 5: Tipo de Documento '00' Otros (tabla 10).
- Campo 8: Número de orden del formulario físico o virtual donde conste el pago del impuesto, tratándose de Liquidaciones de Compra.
- Campo 10: Tipo de Documento de Identidad '6' (tabla 2).
- Campo 11: Número de RUC '20131312955'.
- Campo 12: SUNAT.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...



¿Cómo se debe anotar comprobante de pago de una persona no domiciliada por la utilización de servicios en el RCE? 2/2

**INFORME N° 235-2006-SUNAT/2B0000:** los contribuyentes del IGV (incluyendo las entidades del Sector Público Nacional) deben anotar sus adquisiciones, así como las modificaciones al valor de las mismas, en el mismo mes en que se realicen, sea que se trate de operaciones sustentadas con documentos emitidos por no domiciliados.

¿Cómo lo anoto en el Registro de Compras?

Se sugiere anotar:

- Campo 5: Tipo de Documento '91' Comprobante de No Domiciliado (tabla 10).
- Campo 8: Número del Comprobante de Pago no domiciliado.
- Campo 12: Razón social del Proveedor no domiciliado.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...



## ¿Cómo se debe anotar una Liquidación de Compra en el Registro de Compras Electrónico? 1/2

Se debe anotar el documento que otorga el derecho al uso del crédito fiscal. Para tal efecto, se sugiere anotar lo siguiente:

- Campos 3 y 4: Fecha de Pago del IGV.
- Campo 5: Tipo de Documento '00' Otros (tabla 10).
- Campo 8: Número de orden del formulario físico o virtual donde conste el pago del impuesto, tratándose de Liquidaciones de Compra.
- Campo 10: Tipo de Documento de Identidad '6' (tabla 2).
- Campo 11: Número de RUC '20131312955'.
- Campo 12: SUNAT.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



## ¿Cómo se debe anotar una Liquidación de Compra en el Registro de Compras Electrónico? 2/2

### ¿Cómo lo anoto Registro de Compras?

Se sugiere anotar:

- Campo 5: Tipo de Documento '04' Liquidación de Compra (tabla 10).
- Campo 6: Serie del comprobante de pago.
- Campo 8: Número de la Liquidación de Compra.
- Campo 10: Tipo de Documento '1' DNI (tabla 2).
- Campo 11: Número del DNI del Proveedor.
- Campo 12: Apellidos y nombres del Proveedor.



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...


0651 Renta 2003 Personas Naturales...



# CASO PRÁCTICO



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...



## Uso de defaults


20121200|0666|01/12/2012||07|0000|65|0|6|10002038710|-|0.00|-56.78|0.00|0.00|0.00|-10.22|0.00|0.00|0.00|-67|0.000|01/12/2012|12|0001|123456789|1|

¡TUPLA siempre con datos!

➔

¡Uso de DEFAULTS!

N°	Aspecto solicitado	Regla
1	Monto negativo	Consignar el formato "- #.###"
2	Texto	No debe contener el carácter " "
3	Fecha	Debe ser menor o igual al periodo informado
4	Default de Texto	De NO haber información, consignar el caracter guión "-"
5	Default de Monto	De NO haber información, consignar "0.00"
6	Default de Cantidad	De NO haber información, consignar "0"
7	Default de Fecha	De NO haber información, consignar "01/01/0001"



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 20...  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...  
0652 Renta 2003 Personas Jurídicas...

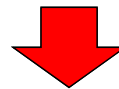


## Haciendo uso del Excel



Función "concatenar"

Macros



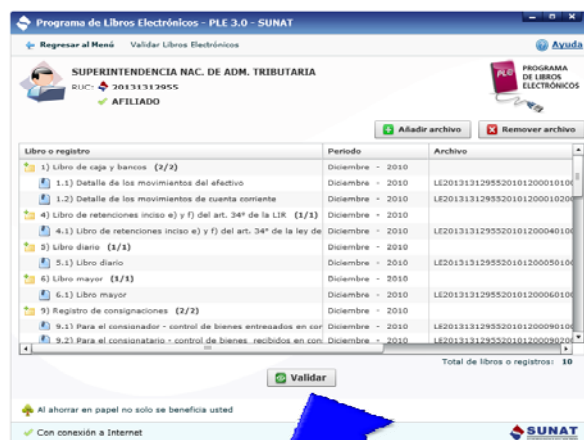
**LE 20131312955 20130100 140100 00 1 1 1 1.TXT**



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2013  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



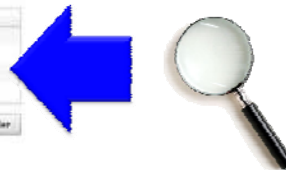
## PLE: Funcionalidad de Validar



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de 2013  
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



¡No hay Detalle!





# SUNAT

## MUCHAS GRACIAS

