



SUNAT

Nuevo Sistema de Libros Electrónicos

Mag. CPC. Jorge De Velazco B.

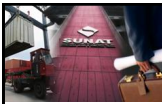


Programa de la Segunda Parte

- 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 de...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



INSTALACIÓN DEL PLE VERSIÓN 3.0.1



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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:

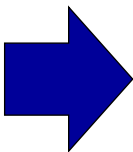
Auto instalador: [SunatPle-3.0.dmg](#) (12.8 MB) Versión 3.0 (Actualizado el 31/12/2012)



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



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.

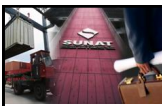


0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...

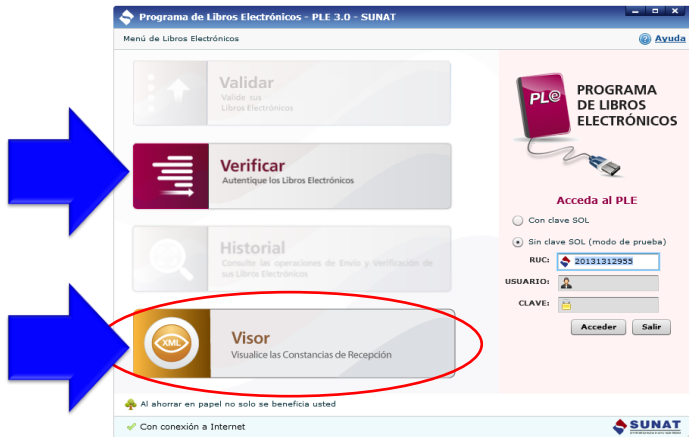
DEMO DEL PLE VERSIÓN 3.0.1



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



PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL



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



PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL



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



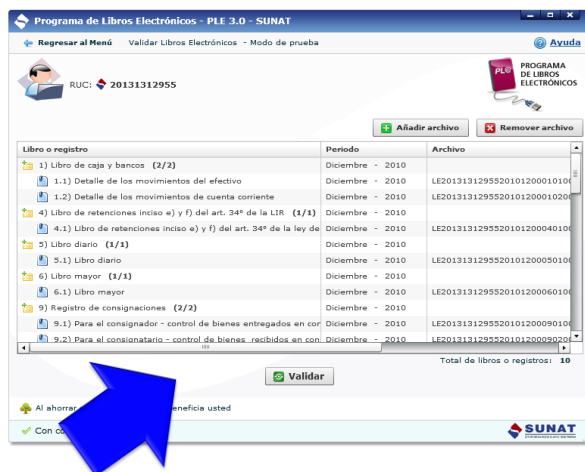
PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL



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



PLE: Ejecución en modo de pruebas Sin Clave SOL



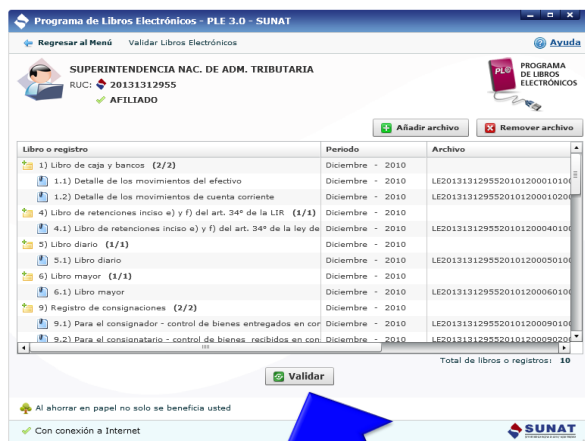
0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



PLE: Ejecución con Clave SOL

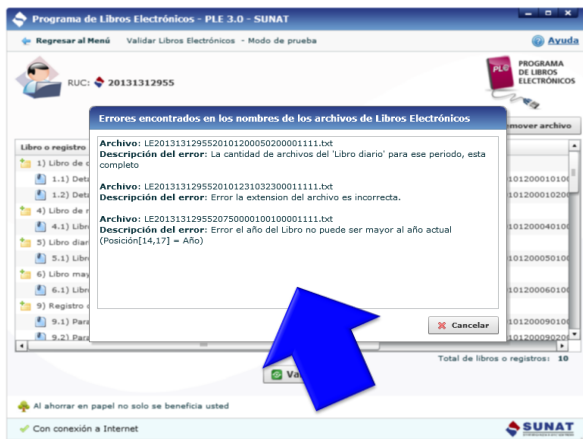


PLE: Ejecución con Clave SOL Validar





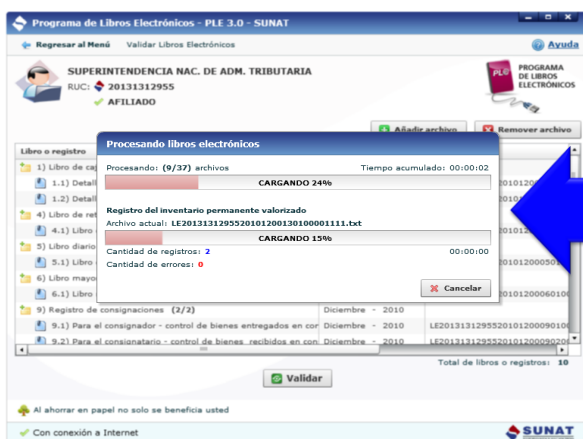
PLE: Ejecución con Clave SOL Validar



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



PLE: Ejecución con Clave SOL Validar



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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 Ver constancia	Diciembre
1.2) Detalle de los movimientos de cuenta corriente		
4) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34° de la LIR (1/1)		
4.1) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34° de la LIR		
5) Libro diario (1/1)		
5.1) Libro diario		
6) Libro mayor (1/1)		
6.1) Libro mayor		
9) Registro de consignaciones (2/2)		
9.1) Para el consignador control de bienes entregados en con...	Sin Errores Ver constancia	Diciembre

ARCHIVO: LE2013131295520101200050100001111.txt
Registros procesados: 6
Tamaño de archivo: 409 bytes
Periodo: 12/2010
Tiempo de proceso: 332ms
Número de errores: 0

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 arrendamiento
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: 5.1 - LIBRO DIARIO
Nombre: LE2013131295520101200050100001111.txt

Totales de control

Monto total del Debe	123,456,835,365.14
Monto total del Haber	123,456,880,600.62
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 arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



PLE: Ejecución con Clave SOL Validar – Información Inconsistente

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al inicio

Constante de Libros Electrónicos

REPORTE DE INFORMACIÓN INCONSISTENTE

26/10/2012 - 11:52:18

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

Con conexión a Internet

SUNAT



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

SUNAT

¡En línea!

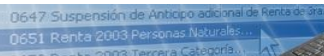


0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...





¡En línea!



¡En línea!





PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Creación de carpetas

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Libros Electrónicos - Enviados Ayuda

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 .txt) 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, período y libro, de la siguiente manera:

Libro o registro	Carpeta
7) Registro de activos fijos	C:\Users\clanda\SUNAT

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

SUNAT



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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 Ayuda

Constancia de Libros Electrónicos

25/10/2012 - 16:28:32

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

SUNAT

¡En línea!



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



PLE: Ejecución con Clave SOL Enviar – Rechazo

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regres

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 8° inciso a y c de la R.S. N° 286-2009/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

SUNAT

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de ar...

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
Revise 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

SUNAT

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

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de ar...

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 Ayuda

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 arrendamiento
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 Ayuda

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA
RUC: 20131312955
AFILIADO

Libro o registro

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

Constancia de Libros Electrónicos

25/10/2012 - 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

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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 Ayuda

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA
RUC: 20131312955
AFILIADO

Constancia de Libros Electrónicos 25/10/2012 - 16:47:01

Datos del contribuyente
Número de RUC: 20100268575
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

Descargas todas las constancias

Total de libros o registros: 1

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

SUNAT Virtual

¡En línea!



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



PLE: Ejecución con Clave SOL

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Menú de Libros Electrónicos Ayuda

Validar y Enviar
Valide y envíe el resumen de 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

SUNAT Virtual

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

¡En línea!



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de arrendamiento
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: 201111111112
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. 34	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 ar...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

CASUÍSTICA ASOCIADA AL REGISTRO DE VENTAS E INGRESOS ELECTRÓNICO



0647 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de ar...

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 ar...

0651 Renta 2003 Personas Naturales...

Rectificación del Registro de Ventas Electrónico

Periodo: Marzo 2013

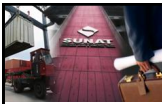
Periodo	CUO/ # Corre- lativo	Fecha	Tipo CdP	Serie	Numero	BI	IGV	Libre	Estado
20130300	1	05/03/2013	01	0001	068	10,000.00	1,800.00		1
20130300	2	15/03/2013	01	E001	001	10,000.00	1,800.00		1
20130300	3	20/03/2013	08	0001	024	100.00	18.00		1
20130300	4	30/03/2013	07	0001	013	-200.00	-36.00		1
20130100	6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

0651 Renta 2003 Personas Naturales...



CASUÍSTICA ASOCIADA AL REGISTRO DE COMPRAS ELECTRÓNICO



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



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 de año...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



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 Aduanas...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



Cómo se debe anotar una importación de bienes en el Registro de Compras Electrónico? 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 Aduanas...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



¿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:

- 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 servicios prestados por no domiciliados.
- 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 arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



¿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 arrendamiento
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



¿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 Ana...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



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

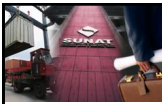
¿Cómo lo anoto Registro de Compras?

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 Ana...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...



CASO PRÁCTICO



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



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



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 ana...
0651 Renta 2003 Personas Naturales...
0652 Suspensión de Anticipo adicional de Renta de ana...

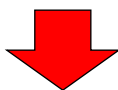


Haciendo uso del Excel



Función “concatenar”

Macros



LE 20131312955 20130100 140100 00 1 1 1 1.TXT



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



PLE: Funcionalidad de Validar

Programa de Libros Electrónicos - PLE 3.0 - SUNAT

Regresar al Menú Validar Libros Electrónicos Ayuda

SUPERINTENDENCIA NAC. DE ADM. TRIBUTARIA
RUC: 20131312955
AFILIADO

Añadir 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 efectivo	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. 34° de la LTR (1/1)	Diciembre - 2010	
4.1) Libro de retenciones inciso e) y f) del art. 34° 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

Validar

Total de libros o registros: 10

Al ahorrar en papel no solo se beneficia usted

Con conexión a Internet

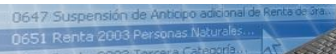
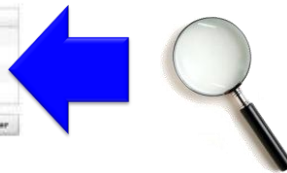
SUNAT



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



¡No hay Detalle!





SUNAT

MUCHAS GRACIAS



PROGRAMA
DE LIBROS
ELECTRÓNICOS

