



Ministerio
de Finanzas



SUBSECRETARÍA DE INNOVACIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS



**Emisión de Comprobantes de Retención Electrónicos
a través del eSIGEF**

Febrero-2015



OBJETIVOS

- 
- Impulsar el proceso de incorporación de tecnología en la gestión gubernamental.
 - Optimizar y dinamizar las operaciones comerciales entre los proveedores y entidades del Sector Público.
 - Reducir la cantidad de documentos emitidos de manera física.

¿Qué comprobantes se emiten electrónicamente?

- Factura
- Comprobantes de retención
- Notas de crédito
- Notas de débito
- Guías de remisión





¿Qué comprobantes se emitirá a través del eSIGEF?

Comprobantes de retención



Comprobante de Retención: Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, Art. 3

Son documentos autorizados que “acreditan la las retenciones de impuestos realizadas por los agentes de retención en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno”.



Comprobante electrónico: Ley de Comercio Electrónico, Firmas y Mensajes de Datos, Disposición General Novena

Conjunto de registros lógicos archivados en soportes susceptibles de ser leídos por equipos electrónicos de procesamiento de datos que documentan la transferencia de bienes y servicios, cumpliendo los requisitos exigidos por las Leyes Tributarias, Mercantiles y más normas y reglamentos vigentes.

Los comprobantes de Retención Electrónicos cumplen la normativa legal pero tienen componentes únicos que los diferencian de los comprobantes físicos

Clave de Acceso

Código de 49 números, único por cada comprobante. Podrá ser utilizado para consultar la validez del comprobante en la página web del SRI.

Autorización

Única por cada comprobante, es un número de 37 dígitos. Podrá ser utilizado para consultar la validez del comprobante en la página web el SRI.

Firma Electrónica

Cada comprobante será firmado únicamente por el emisor mediante un certificado de firma electrónica.

Archivo XML

El comprobante de retención será archivo con extensión .xml que deberá ser almacenado por cada entidad (similar al archivo físico).

RIDE

Representación impresa del comprobante electrónico. Se lo puede visualizar desde el eSigef.

El XML y PDF del Ride deberá ser entregado al sujeto retenido.



Los comprobantes de retención emitidos electrónicamente contienen y cumplen con todos los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios en lo que corresponde, constarán con la firma electrónica de quien los emita y tendrán su mismo valor y efectos jurídicos.

En caso de inquietudes en relación al esquema de emisión de comprobantes de retención electrónicos o de conceptos tributarios deberán ser direccionados al Servicio de Rentas Internas – Centro de Atención Telefónica 1700 774 774 -.



Art. 39.- Requisitos preimpresos

1. Número, día, mes y año de la autorización otorgado por el SRI.
2. Número del registro único de contribuyentes del emisor.
3. Razón social del emisor, conforme conste en el RUC. Adicionalmente, podrá incluirse el nombre comercial si lo hubiere.
4. Denominación del documento “comprobante de retención”.
5. Numeración de quince dígitos, que se distribuirá de la siguiente manera:
 - a) Los tres primeros dígitos corresponden al código del establecimiento conforme consta en el registro único de contribuyentes;
 - b) Separados por un guión (-), los siguientes tres dígitos corresponden al código asignado por el contribuyente a cada punto de emisión, dentro de un mismo establecimiento; y,
 - c) Separado también por un guión (-), constará el número secuencial de nueve dígitos.
6. Dirección de la matriz y del establecimiento emisor cuando corresponda.
10. Los contribuyentes designados por el SRI como especiales deberán imprimir en los comprobantes de retención las palabras: "Contribuyente Especial" y el número de la resolución con la que fueron calificados como tales.

Art. 40.- Requisitos de llenado

1. Apellidos y nombres, denominación o razón social de la persona natural o sociedad o sucesión indivisa a la cual se le efectuó la retención.
 2. Número del registro único de contribuyentes o cédula de identidad o pasaporte del sujeto al que se le efectúa la retención.
 3. Impuesto por el cual se efectúa la retención en la fuente: Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado o Impuesto a la Salida de Divisas.
 4. Denominación y número del comprobante de venta que motiva la retención, cuando corresponda. También se incluirá fecha de emisión del comprobante de venta.
 6. El porcentaje aplicado para la retención.
 7. Valor del impuesto retenido.
 8. El ejercicio fiscal al que corresponde la retención, se expresará en mes y año.
 9. La fecha de emisión del comprobante de retención.
 11. Cuando corresponda, el convenio internacional para evitar la doble tributación en el cual se ampara la retención.
- El comprobante de retención deberá ser emitido aún en los casos en los que el convenio internacional para evitar la doble tributación, exima de la retención.

[Signature]

Para firmar a través del eSigef se deberá adquirir un certificado digital en archivo con extensión .p12 –NO TOKEN-



Ministerio
de Finanzas



Firma Digital

El Certificado Digital se lo puede adquirir en el Banco Central del Ecuador, quienes han dispuesto ventanillas de atención a nivel nacional a través de una ventanilla exclusiva en el Registro Civil.

Para mayor información puede ingresar a la página web www.eci.bce.ec o comunicarse con el Call Center al 1700-153-153.

 david_eduardo_del_castillo_medina_renovado
 juan_cristobal_galarza_neira
 juan_cristobal_galarza_neira_renovado
 sheila_enith_villarreal_olmedo
 sheila_enith_villarreal_olmedo_renovado
 ver_nica_patricia_d_vila_villavicencio
 veronica_patricia_davila_villavicencio_renovado



CATÁLAGO

- Creación de establecimientos y puntos de emisión



INSUMO DE INFORMACIÓN: REGISTRO DE GASTOS

- CUR's de devengado de gasto autorizado pago.
- Registro de Retenciones de IVA y de Renta.

GENERACIÓN COMPROBANTE RETENCIÓN (CR)

- Selección de Cur's de Gasto
- Selección de Comprobantes de Venta Relacionados
- Revisión de Retenciones para CR



XML DE CR

- Generar XML
- Firma de XML
- Envío a SRI para Autorización o Rechazo
- Generación de PDF –RIDE-

SIGEF - Catálogos

Tributación - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos

Ejercicio Actual	2014	
Institución	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	Establecimiento	Punto de Emisión	Tipo de Ambiente	Estado	Dirección	Tipo Establecimiento
☐	007	002	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	001	200	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	MAT
☐	007	001	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	033	009	PRUEBAS	ACTIVO	NUEVE DE OCTUBRE 200 Y PICHINCHA	ADM
☐	001	005	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	MAT
☐	033	010	PRUEBAS	ACTIVO	NUEVE DE OCTUBRE 200 Y PICHINCHA	ADM
☐	007	006	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	007	005	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC

1 2

Filtros:



Crear



Modificar



Habilitar



Deshabilitar



Consultar todos los Registros

ASIGNACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS Y PUNTOS DE EMISIÓN

Establecimiento

1. Cada comprobante de retención puede ser emitido desde un establecimiento que debe estar registrado en el RUC.
2. El número del establecimiento corresponderá a los tres primeros dígitos que formarán parte de la numeración de quince dígitos del comprobante.

Punto de Emisión

1. El punto de emisión deberá ser creado por cada entidad, sin tener que registrarlo previamente en el SRI, y será de uso exclusivo para emisión de comprobantes electrónicos
2. El número de punto de emisión corresponderá a los siguientes tres dígitos que formarán parte de la numeración del comprobante.

001 – 001 - 0000000001



Ministerio
de Finanzas

CREAR



Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Crear

Institución:	130-9999-0000	MINISTERIO DE FINANZAS		
RUC:	1760000900001			
Clase de Contribuyente:	CONTRIBUYENTE ESPECIAL		No. Resolución:	1234
Establecimiento	001	Punto de Emisión		001
Dirección Establecimiento Emisor	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON			
Tipo de Establecimiento	Tipo de Ambiente	Secuencial Inicio Pruebas	Secuencial Inicio Producción	Estado
Matriz	PRODUCCIÓN	000000001	000000001	ACTIVO

Crear



Salir

Ingrese los campos:

- ☐ Seleccione el *Establecimiento*
- ☐ Ingrese el *No. Resolución* –mínimo 3, máximo 5 dígitos-
- ☐ Ingrese el *Punto de Emisión* –mínimo, máximo 3 dígitos-
- ☐ Seleccione el *Tipo de Ambiente* = PRODUCCIÓN



Ministerio
de Finanzas

MODIFICAR



Modificar

Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Modificar				
Institución:	130-9999-0000	MINISTERIO DE FINANZAS		
RUC:	1760000900001			
Clase de Contribuyente:	CONTRIBUYENTE ESPECIAL		No. Resolución:	1234
Establecimiento	007	Punto de Emisión	002	
Dirección Establecimiento Emisor	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA			
Tipo de Establecimiento	Tipo de Ambiente	Secuencial Inicio Pruebas	Secuencial Inicio Producción	Estado
Local Comercial	PRUEBAS	000000001	000000001	ACTIVO



Modifique el campo:

☐ No. Resolución –mínimo 3, máximo 5 dígitos-

Solo se puede modificar este campo en caso de que se haya registrado erróneamente el número de Resolución de Contribuyente Especial

HABILITAR



Tributación - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos

Ejercicio Actual	2014		
Institución	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	Establecimiento	Punto de Emisión	Tipo de Ambiente	Estado	Dirección	Tipo Establecimiento
☒	007	002	PRUEBAS	INACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	001	001	PRUEBAS	INACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	MAT

1

Filtros:

Aplicar Filtro				Ordenar por:	
Campo	Operador	Valor	Y/O	Campo	Orden
Estado	Igual	INACTIVO			

☐ Seleccionar el establecimiento y punto de emisión que se encuentren en estado Inactivo.



Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Habilitar				
Institución:	130-9999-0000		MINISTERIO DE FINANZAS	
RUC:	1760000900001			
Clase de Contribuyente:	CONTRIBUYENTE ESPECIAL		No. Resolución:	1234
Establecimiento	007		Punto de Emisión	002
Dirección Establecimiento Emisor	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA			
Tipo de Establecimiento	Tipo de Ambiente	Secuencial Inicio Pruebas	Secuencial Inicio Producción	Estado
Local Comercia	PRUEBAS	000000001	000000001	ACTIVO



☐ Habilita el establecimiento y punto de emisión inactivo.

SIGEF - Catálogos

Tributación - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos

Ejercicio Actual	2014	
Institución	S 130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	Establecimiento	Punto de Emisión	Tipo de Ambiente	Estado	Dirección	Tipo Establecimiento
☒	001	200	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	MAT
☐	007	001	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	033	009	PRUEBAS	ACTIVO	NUEVE DE OCTUBRE 200 Y PICHINCHA	ADM
☐	001	005	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	MAT
☐	033	010	PRUEBAS	ACTIVO	NUEVE DE OCTUBRE 200 Y PICHINCHA	ADM
☐	007	006	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	007	005	PRUEBAS	ACTIVO	AV. 10 DE AGOSTO N16-61 Y BOLIVIA	LOC
☐	033	001	PRUEBAS	ACTIVO	NUEVE DE OCTUBRE 200 Y PICHINCHA	ADM

1 2

Filtros:

☐ Seleccionar el establecimiento y punto de emisión que se encuentren en estado activo.



Deshabilitar



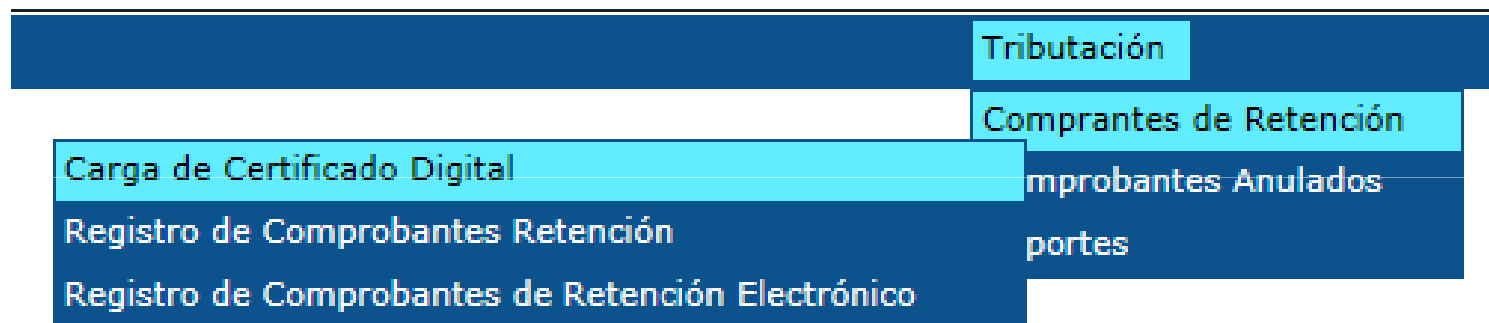
Autorización de Comprobantes de Retención Electrónicos - Deshabilitar				
Institución:	130-9999-0000		MINISTERIO DE FINANZAS	
RUC:	1760000900001			
Clase de Contribuyente:	CONTRIBUYENTE ESPECIAL		No. Resolución:	456
Establecimiento	001		Punto de Emisión	200
Dirección Establecimiento Emisor	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON			
Tipo de Establecimiento	Tipo de Ambiente	Secuencial Inicio Pruebas	Secuencial Inicio Producción	Estado
Matriz	PRUEBAS	000000001	000000001	INACTIVO



☐ Inactiva el establecimiento y punto de emisión, ya no podrá ser usado para emitir comprobantes de retención hasta que su estado sea activo.

FLUJO EN EL SISTEMA

2. CARGA DE CERTIFICADO DIGITAL



SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Carga de Certificado Digital - Carga de Certificado Digital

Ejercicio Actual	2014	
Institución	S 130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. Serie Certificado Digital	Fecha de Caducidad	RUC	Nombre Propietario Certificado	Estado	Fecha Carga
☐	4DEDA897	10/04/2015	1760000900001	Juan Cristobal Galarza Neira	CARGADO	23/01/2015 10:21:51 a.m.
☐	4DEDA89A	10/04/2015	1760000900001	David Eduardo Del Castillo Medina	CARGADO	15/01/2015 11:14:50 a.m.
☐	4DEDA059	17/02/2015	1760000900001	Verónica Patricia Dávila Villavicencio	CARGADO	26/11/2014 11:39:23 a.m.
☐	4DED9681	10/12/2014	1760000900001	David Eduardo Del Castillo Medina	CARGADO	24/11/2014 02:43:09 p.m.
☐	4DED8A8A	20/09/2014	1760000900001	Verónica Patricia Dávila Villavicencio	CADUCADO	20/10/2014 04:18:55 p.m.
☐	4DEDA89D	10/04/2015	1760000900001	Sheila Enith Villarreal Olmedo	CARGADO	15/01/2015 02:04:17 p.m.
☐	4DED967E	10/12/2014	1760000900001	Sheila Enith Villarreal Olmedo	CARGADO	08/10/2014 11:10:13 a.m.

1

[Filtros:](#)



Cargar Archivo



Consultar todos los Registros

CARGAR ARCHIVO



Cargar - Certificado Digital			
Ejercicio:	2014		
Entidad:	130	9999	0
MINISTERIO DE FINANZAS			
Archivo:	Archivo de firma digital.p12		Examinar...
Archivo con extensión P12			
Clave del Certificado:			

Ingresa los campos:

- ☐ *Archivo*: deberá cargar el archivo de firma digital en formato .p12
- ☐ *Clave del Certificado*: deberá ingresar la clave de la firma digital.
- ☐ Click en el botón *Cargar Archivo*.



Cargar Archivo

Sel	No. Serie Certificado Digital	Fecha de Caducidad	RUC	Nombre Propietario Certificado	Estado	Fecha Carga
☐	4DEDA897	10/04/2015	1760000900001	Juan Cristobal Galarza Neira	CARGADO	23/01/2015 10:21:51 a.m.
☐	4DEDA89A	10/04/2015	1760000900001	David Eduardo Del Castillo Medina	CARGADO	15/01/2015 11:14:50 a.m.

IMPORTANTE:

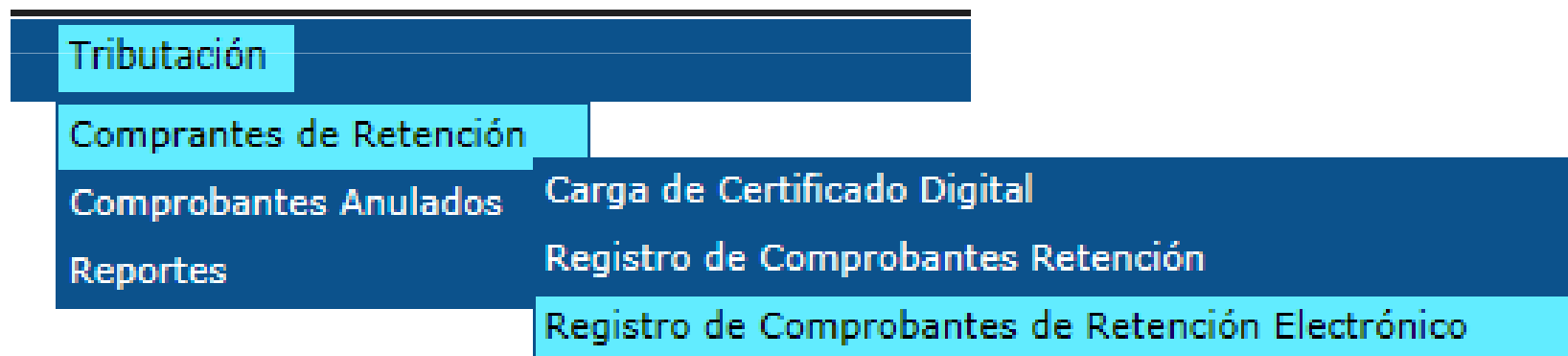
Cada archivo de firma digital tiene vigencia de 1 año.

Es responsabilidad de cada entidad verificar la vigencia de la firma y su trámite de renovación con tiempo previo a la caducidad.

Cuando un archivo ha caducado, no podrá firmar los comprobantes de retención, en caso de hacerlo, NO TENDRÁ VALIDEZ TRIBUTARIA.

FLUJO EN EL SISTEMA

3. CREACIÓN Y EMISIÓN DEL COMPROBANTE DE RETENCIÓN



SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico

Ejercicio Actual	2014
Institución	130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



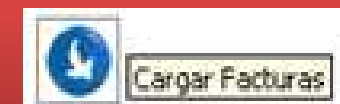
Sel	No. CUR	REG	MOD	GAS	Descripción	AP	PT	No.Total Comp.Venta	No.Comp.Venta Asociados	No.Comp.Venta Pend. de Asociar	Estado Comp.
☐	004181	DEV	NOR	OGA	BLOOMBERG: Pago de la factura No. 5602495280 por el servicio de información BLOOMBERG PROFESSIONAL, requerido por la Subsecretaria de Financiamiento Público, correspondiente al mes de junio de 2014. Liquidación de Compras 569.	S	S	1	0	1	PENDIENTE_ASOCIAR
☐	004177	DEV	NOR	OGA	MONTENEGRO MARTINEZ HOOVER HUMBERTO: Pago de la factura No. 2175 por el servicio de alimentación para los trabajadores/as del Ministerio de Finanzas, amparados bajo el código de trabajo, correspondiente al periodo de 11 de mayo al 10 de junio de 2014.	S	N	1	1	0	ASOCIADO_TOTAL

- ☐ CUR's clase de Gasto = OGA / BYE / SUE
- ☐ CUR's Autorizado pago de cada entidad.
- ☐ Se muestra solo CUR's de 15 días atrás, se podrá consultar registros anteriores con los filtros de búsqueda.



FLUJO EN EL SISTEMA

3. 1 CARGAR COMPROBANTES DE VENTA



Seleccionar el CUR's de Gasto en estado PENDIENTE ASOCIAR o ASOCIADO PARCIAL.

ESTADO DEL COMPROBANTE

- ☐ **Pendiente Asociar:** será el estado inicial con el que se mostrará el CUR de gasto, previo a la selección de facturas para generar el comprobante de retención.
- ☐ **Asociado Parcial:** estado que se generará cuando no todos los comprobantes de venta registrados en el CUR de gasto se encuentren asociados a un Comprobante de Retención.
- ☐ **Asociado Total:** estado que se generará cuando todos los comprobantes de venta registrados en el CUR se encuentren asociados a un Comprobante de Retención (ya sea físico o electrónico).

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico

Ejercicio Actual		2014									
Institución		S 130 - 9999 - 0000		-		MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL					



Sel	No. CUR	REG	MOD	GAS	Descripción	AP	PT	No.Total Comp.Venta	No.Comp.Venta Asociados	No.Comp.Venta Pend. de Asociar	Estado Comp.
☒	004181	DEV	NOR	OGA	BLOOMBERG: Pago de la factura No. 5602495280 por el servicio de información BLOOMBERG PROFESSIONAL, requerido por la Subsecretaria de Financiamiento Público, correspondiente al mes de junio de 2014. Liquidación de Compras 569.	S	S	1	0	1	PENDIENTE_ASOCIA

3.1.1 ASOCIAR FACTURAS



SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Cargar facturas

Ejercicio Actual	2014		
Institucion	\$ 130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
No. CUR	4162		



☒	Comp. de Venta	Fec. Emisión	Estab.	Pto. Emisión	Secuencial	Autorización	Monto Factura	IVA	Retención IVA	Retención Renta	Estado Comp
☒	FACTURA	14/07/2014	001	001	406	1115226994	5,000.00	600.00	600.00	500.00	PENDIENTE_GENERAR

1

[Filtros:](#)

- ☐ Se despliegan todos los comprobantes de venta registrados en el CUR de gasto.
- ☐ Seleccionar los comprobantes en estado PENDIENTE GENERAR y dar clic en el botón Asociar Facturas para crear el Comprobante de Retención.

COMPROBANTE DE RETENCIÓN					
Información Agente de Retención					
Institución:	130	9999	0		
	MINISTERIO DE FINANZAS				
RUC:	1760000900001	Clase Contribuyente:	Especial	Nombre Comercial:	
Razón Social:	MINISTERIO DE FINANZAS				
Establecimiento:	001	Punto Emisión:	005	Tipo de Ambiente:	PRUEBAS
Dirección:	AV. 10 DE AGOSTO 1661	Tipo de Establecimiento:	MATRIZ	No. Resolución:	123
Dirección Matriz:	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON				
Fecha Emisión:	08/02/20	Período Fiscal:	Mes: 02	Año:	2015
Secuencial:		Clave de Acceso:			

Ingrese los campos:

☐ **Establecimiento:** seleccionar del combo el establecimiento para emitir comprobante. Se desplegarán solo los que fueron previamente creados en el catálogo y se encuentre activos en el RUC.

☐ **Punto de Emisión:** seleccionar del combo el punto de emisión para emitir comprobante. Se desplegarán solo los que fueron previamente creados en el catálogo.

☐ **Fecha de Emisión:** se registrará la fecha de emisión del comprobante de retención expresada en día, mes y año.

☐ **Período Fiscal:** se registrará expresado en mes y año del comprobante de retención.

Validación de la Fecha de Emisión

- ☐ La fecha de emisión no podrá ser mayor a la fecha actual.
- ☐ La fecha de emisión del comprobante de retención no podrá ser menor a la fecha de emisión del Comprobante de venta.
- ☐ La fecha de emisión del comprobante de retención deberá ser igual a la fecha en la que se esté creando el registro, y solo en casos excepcionales podrá ser menor hasta 10 días de la fecha en la que se está creando el comprobante.

Validación del período fiscal

- ☐ El período fiscal no podrá ser mayor a la fecha que se esté generando el comprobante de retención en mes y año.
- ☐ El período fiscal no podrá ser menor a la fecha de emisión del comprobante de venta expresado en mes y año.

Información Sujeto Retenido									
RUC:	1702686088001			Razón Social:	TAMAYO CHIRIBOGA LUZ MARIA OLIMPIA				
Detalle de Retenciones									
Comp. de Venta	Estab.	Pto Emisión	Secuencial	Fecha Emisión	Descripción	Base Imponible Retención	Impuesto	Porcentaje	Valor Retenido
FACTURA	001	001	000000406	14-07-2014	Retencion 100%	600.00	IVA	100	600.00
FACTURA	001	001	000000406	14-07-2014	303 - HONORARIOS PROFESIONALES	5000.00	RENTA	10	500.00

Los datos del Sujeto Retenido y el Detalle de Retenciones se mostrarán conforme se registró en el CUR de gastos. No se podrá hacer modificaciones sobre las retenciones de IVA o de Renta

Información Adiccional (No obligatorio)			
Nombre 01:	Direccion	Nombre 02:	
Descripción 01:	Av 10 de agosto y Jorge Washington	Descripción 02:	
		Nombre 03:	
		Descripción 03:	

Se podrá registrar información adicional –no es obligatorio-, en caso de registrar información se llenará los dos campos: Nombre y Descripción.

Una vez que revise toda la información se ejecutará el botón Asociar Facturas.



Asociar Facturas

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Cargar facturas

Ejercicio Actual	2014		
Institucion	\$ 130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
No. CUR	4162		



☐	Comp. de Venta	Fec. Emisión	Estab.	Pto. Emisión	Secuencial	Autorización	Monto Factura	IVA	Retención IVA	Retención Renta	Estado Comp
☐	FACTURA	14/07/2014	001	001	406	1115226994	5,000.00	600.00	600.00	500.00	PENDIENTE_AUTORIZA

1

[Filtros:](#)

Creado el comprobante de retención el estado cambiará a Pendiente Autorizar hasta que sea enviado al SRI en el proceso de emisión.



3.1.2

GENERAR COMPROBANTE FÍSICO



Comprobante de Retención Físico

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Cargar facturas

Ejercicio Actual	2014	
Institucion	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
No. CUR	4181	



☒	Comp. de Venta	Fec. Emisión	Estab.	Pto. Emisión	Secuencial	Autorización	Monto Factura	IVA	Retención IVA	Retención Renta	Estado Comp
☒	LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS	15/07/2014	001	001	569	1113942231	2,200.00	264.00	264.00	484.00	PENDIENTE_GENERAR

Aquellos comprobantes de venta que no asocien a comprobantes de retención electrónico podrán eventualmente emitirse en físicos –puede ser compras de caja chica solo en los casos que no se pueda emitir electrónico-.

- ☐ Seleccionar los comprobantes en estado PENDIENTE GENERAR y dar clic en el botón Comprobante de Retención Físico, el estado cambiará a GENERADO_FISICO

☐	Comp. de Venta	Fec. Emisión	Estab.	Pto. Emisión	Secuencial	Autorización	Monto Factura	IVA	Retención IVA	Retención Renta	Estado Comp
☐	LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS	15/07/2014	001	001	569	1113942231	2,200.00	264.00	264.00	484.00	GENERADO_FISICO

3.1.3 REGRESAR A CUR'S DE GASTO



SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Cargar facturas

Ejercicio Actual	2014		
Institucion	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
No. CUR	4181		



☐	Comp. de Venta	Fec. Emisión	Estab.	Pto. Emisión	Secuencial	Autorización	Monto Factura	IVA	Retención IVA	Retención Renta	Estado Comp
☐	LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS	15/07/2014	001	001	569	1113942231	2,200.00	264.00	264.00	484.00	GENERADO_FISICO

Con el botón Regresar, se dirige a la pantalla donde se despliegan todos los CUR's de gasto y continuará el flujo de creación y emisión de comprobante de retención

FLUJO EN EL SISTEMA



Cargar Comp. Retención

3. 2 CARGAR COMPROBANTES DE RETENCIÓN

- ☐ Seleccionar el CUR's de Gasto en estado ASOCIADO TOTAL o ASOCIADO PARCIAL.
- ☐ Ejecutar el botón Cargar Comprobante de Retención para iniciar el flujo de emisión del comprobante.
- ☐ Se desplegará la pantalla con todos los comprobantes de retención creados

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico

Ejercicio Actual	2014		
Institución	 130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	REG	MOD	GAS	Descripción	AP	PT	No.Total Comp.Venta	No.Comp.Venta Asociados	No.Comp.Venta Pend. de Asociar	Estado Comp.
☒	004677	DEV	NOR	OGA	TUTASI PAZ Y MINO MARCO VINICIO: Pago de la factura No. 2489 por el mantenimiento preventivo y correctivo de los generadores que dan servicio al Centro de Datos y al edificio matriz del Ministerio de Finanzas, periodo del 25 de mayo al 25 de junio de 2014.	S	N	1	1	0	ASOCIADO_TOTAL
☐	004676	DEV	NOR	OGA	CENTRO DE TRANSFERENCIAS Y DESARROLLO DE TECNOLOGIAS DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL: Pago de la factura No. 6056 por la capacitación de 3 servidores del Ministerio de Finanzas en el curso "Gerencia Pública para Servidores de Entidades y Organismos del Sector Público-CTT"	S	N	1	1	0	ASOCIADO_TOTAL

DESPLIEGUE DE TODOS LOS COMPROBANTES DE RETENCIÓN

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual		2014									
Institucion		S 130 - 9999 - 0000		MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL							








Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005		PENDIENTE_AUTORIZAR	
☐	004162	000000030	PRUEBAS	1702686088001	TAMAYO CHIRIBOGA LUZ MARIA OLIMPIA	07/02/2015	001	005		FIRMADO	
☐	004224	000000029	PRUEBAS	1790233979001	OMNIBUS BB TRANSPORTES S.A.	07/02/2015	001	005		GENERADO_ARCHIVO	
☐	004296	000000028	PRUEBAS	1711787174001	SANTOS DEL CASTILLO CLINT ARTURO	03/02/2015	001	005	0802201517494017600009000010215492056	AUTORIZADO	AUTORIZADO

Se inicia la emisión del comprobante de retención

1. Generar archivo electrónico XML.
2. Firmar Comprobante de Retención.
3. Autorizar Comprobante de Retención.
4. Bajar archivo.
5. Generar PDF.

3.2.1

GENERAR ARCHIVO ELECTRONICO XML



Generar Archivo Electrónico (XML)

Seleccionar el comprobante de retención en estado PENDIENTE AUTORIZAR.

Ejecutar el botón Generar Archivo XML.

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual	2014
Institucion	130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005		PENDIENTE_AUTORIZAR	

El comprobante cambia a estado GENERADO ARCHIVO.

Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005		GENERADO_ARCHIVO	

3.2.2

FIRMAR COMPROBANTE DE RETENCIÓN



Firmar Comprobante de Retención

Seleccionar el comprobante de retención en estado GENERADO ARCHIVO.
Ejecutar el botón Firmar Comprobante de Retención.

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual		2014											
Institucion		130 - 9999 - 0000		MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL									
Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI		Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI	
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005			GENERADO_ARCHIVO		

3.2.2.1 SELECCIONAR LA FIRMA



Firmar Comprobante de Retención

Se despliega la pantalla para firmar el Comprobante; si la entidad tuviera varios certificados de firma digital, deberá seleccionar el certificado para firmar.

Digitar la clave del certificado y ejecutar el botón para firmar el comprobante

Firmar - Comprobante de Retención									
Ejercicio:	2014								
Entidad:	130	9999	0	MINISTERIO DE FINANZAS					
No. Cur:	4208	Secuencial:	31	No. Establecimiento:	001	Punto Emisión:	005	Certificado:	David Eduardo Del Castillo Medina Juan Cristobal Galarza Neira Sheila Enith Villarreal Olmedo Verónica Patricia Dávila Villavicencio
Clave del Certificado :									

3.2.2 FIRMAR COMPROBANTE DE RETENCIÓN

El comprobante cambia a estado FIRMADO

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual	2014		
Institucion	\$ 130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005		FIRMADO	

3.2.3

AUTORIZAR COMPROBANTE DE RETENCIÓN



Autorizar Comprobante de Retención

Seleccionar el comprobante de retención en estado FIRMADO.

Ejecutar el botón Autorizar Comprobante de Retención.

SIGEF - Tributación

Compras de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual	2014		
Institucion	\$ 130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envío Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005		FIRMADO	

Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envío Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004336	000000018	PRUEBAS	0992236191001	EDUCENTRO S.A.	19/12/2014	001	005		FIRMADO	RECIBIDA

El comprobante puede cambiar a los siguientes estados:

FIRMADO / RECIBIDO

Cuando cambie a este estado, se deberá ejecutar nuevamente el botón Autorizar Comprobante de Retención hasta que el estado sea Autorizado o Rechazado.

Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envío Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005	0802201518343217600009000010215493846	AUTORIZADO	AUTORIZADO

AUTORIZADO / AUTORIZADO

El comprobante está autorizado por el SRI y deberá ser entregado al sujeto retenido.

Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envío Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004181	000000025	PRUEBAS	INT0000000751	BLOOMBERG	30/01/2015	001	005		RECHAZADO	NO AUTORIZADO

RECHAZADO / NO AUTORIZADO

El comprobante está rechazado por el SRI y **deberá corregirse el error y emitirlo nuevamente.**

3.2.4 BAJAR ARCHIVO



Seleccionar el comprobante de retención en estado AUTORIZADO.

Ejecutar el botón Bajar Archivo, con esta opción cada entidad DEBERÁ guardar y archivar sus comprobantes electrónicos, tal como se hace en comprobantes físicos.

El archivo deberá ser entregado al sujeto retenido.

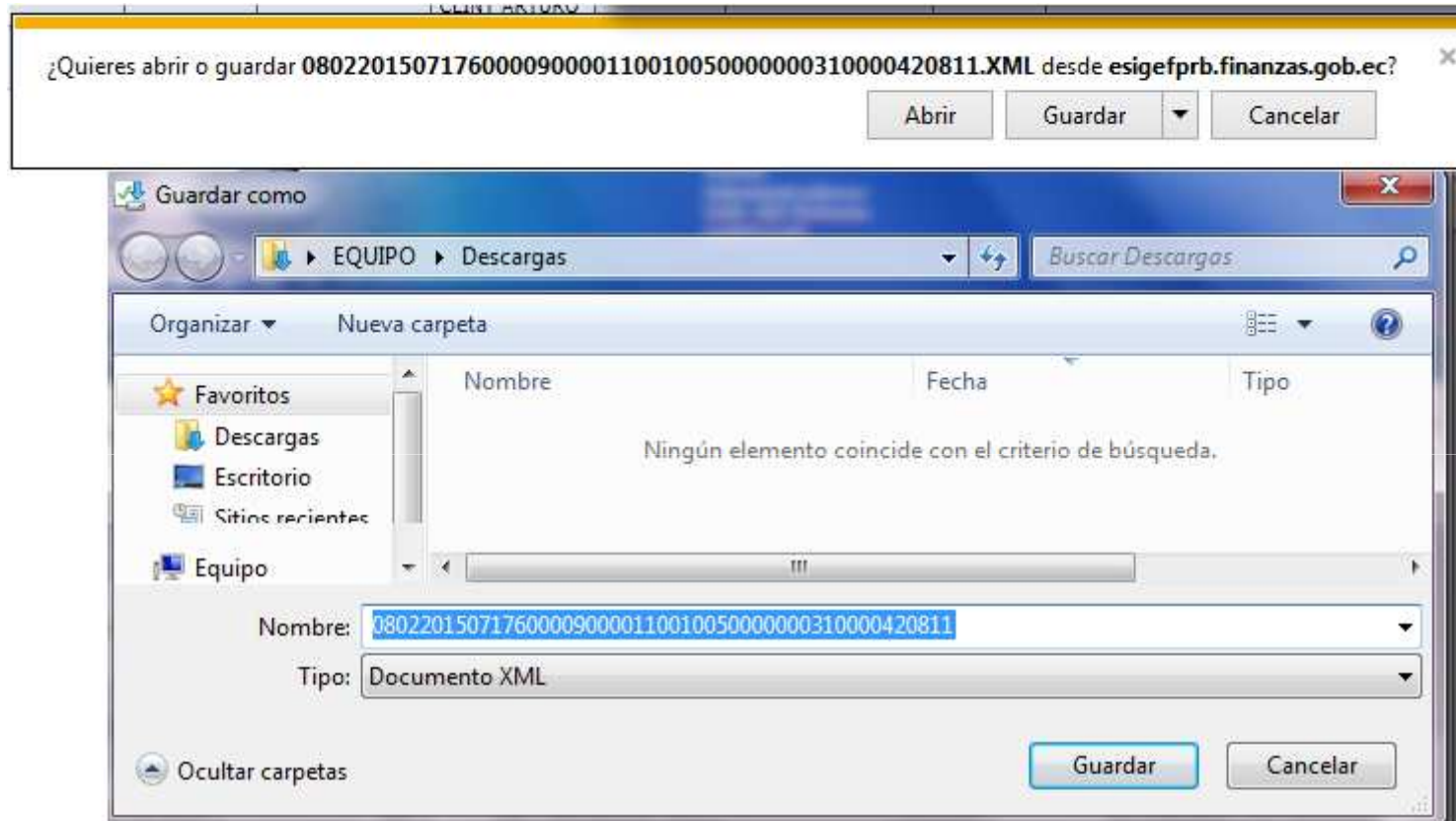
SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual	2014	
Institucion	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005	0802201518343217600009000010215493846	AUTORIZADO	AUTORIZADO



Guardar el archivo XML del comprobante de Retención en la pc de la entidad

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo	Tamaño
 080220150717600009000011001005000000...	08/02/2015 09:04 ...	Documento XML	9 KB

Archivo XML que debe ser archivado y entregado al Sujeto Retenido

```

<?xml version="1.0" encoding="utf-8" standalone="yes"?>
<autorizacion>
  <estado>AUTORIZADO</estado>
  <numeroAutorizacion>0802201518343217600009000010215493846
</numeroAutorizacion>
  <fechaAutorizacion>08/02/2015 06:34:32</fechaAutorizacion>
  <comprobante><![CDATA[<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<comprobanteRetencion id="comprobante" version="1.0.0">
  <infoTributaria>
    <ambiente>1</ambiente>
    <tipoEmision>1</tipoEmision>
    <razonSocial>MINISTERIO DE FINANZAS</razonSocial>
    <ruc>1760000900001</ruc>
    <claveAcceso>0802201507176000090000110010050000000310000420811
</claveAcceso>
    <codDoc>07</codDoc>
    <estab>001</estab>
    <ptoEmi>005</ptoEmi>
    <secuencial>000000031</secuencial>
    <dirMatriz>AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON
</dirMatriz>
  </infoTributaria>
  <infoCompRetencion>
    <fechaEmision>08/02/2015</fechaEmision>
    <dirEstablecimiento>AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON
</dirEstablecimiento>
    <contribuyenteEspecial>123</contribuyenteEspecial>
    <tipoIdentificacionSujetoRetenido>04
</tipoIdentificacionSujetoRetenido>
    <razonSocialSujetoRetenido>ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL
E INDUSTRIAL</razonSocialSujetoRetenido>
    <identificacionSujetoRetenido>1790010570001
</identificacionSujetoRetenido>
    <periodoFiscal>02/2015</periodoFiscal>
  </infoCompRetencion>
    <impuestos>
      <impuesto>
        <codigo>1</codigo>
        <codigoRetencion>341</codigoRetencion>
        <baseImponible>259.20</baseImponible>
        <porcentajeRetener>2.00</porcentajeRetener>
        <valorRetenido>5.18</valorRetenido>
        <codDocSustento>01</codDocSustento>
        <numDocSustento>001001000032673</numDocSustento>
        <fechaEmisionDocSustento>01/07/2014
      </fechaEmisionDocSustento>
      </impuesto>
    </impuestos>
    <ds:Signature xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#"
xmlns:etsi="http://uri.etsi.org/01903/v1.3.2#"
Id="Signature305902">
      <ds:SignedInfo Id="Signature-SignedInfo526156">
        <ds:CanonicalizationMethod
Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315">
        </ds:CanonicalizationMethod>
        <ds:SignatureMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#rsa-sha1">
        </ds:SignatureMethod>
        <ds:Reference Id="SignedPropertiesID373854"
Type="http://uri.etsi.org/01903#SignedProperties"
URI="#Signature305902-SignedProperties955568">
        <ds:DigestMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1">
        </ds:DigestMethod>
        <ds:DigestValue>aGqTKWwplvCrG0cN7jLtIag0S7I=</ds:DigestValue>
        </ds:Reference>
        <ds:Reference URI="#Certificate1637533">
        <ds:DigestMethod
Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#sha1">
        </ds:DigestMethod>

```

3.2.5 GENERAR PDF –RIDE-



Seleccionar el comprobante de retención en estado AUTORIZADO.

Ejecutar el botón Generar PDF, opción con la que se podrá visualizar el comprobante de retención en formato pdf, que deberá ser guardado en la PC de la entidad para entregarlo al sujeto retenido con el archivo xml.

SIGEF - Tributación

Comprantes de Retención - Registro de Comprobantes de Retención Electrónico - Registro de Comprobantes Retención Electrónico - Comprobantes de Retención

Ejercicio Actual	2014	
Institucion	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL



Sel	No. CUR	Secuencial	Tipo Ambiente	RUC Sujeto Retenido	Razón Social Sujeto Retenido	Fecha de Emisión	Establecimiento	Punto Emisión	No. Autorización SRI	Estado Envio Comp. Retención	Estado Aut. SRI
☐	004208	000000031	PRUEBAS	1790010570001	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	08/02/2015	001	005	0802201518343217600009000010215493846	AUTORIZADO	AUTORIZADO

**El formato PDF se puede visualizar en cualquier estado del comprobante:
Pendiente Autorizar, Generado Archivo, Firmado, Autorizado.**

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

Institución:	MINISTERIO DE FINANZAS	RUC:	1760000900001		
		No.:	001-005-000000031		
Nombre Comercial:		No. Autorización:	0802201518343217600009000010215493846		
		Clave de Acceso:	0802201507176000090000110010050000000310000420811		
Dirección Matriz:	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	Ambiente:	PRUEBAS	Contribuyente Especial No.:	123
Dirección Sucursal:	AV. 10 DE AGOSTO 1661 Y JORGE WASHINGTON	Estado Comp.:	AUTORIZADO	Estado Autor. SRI:	AUTORIZADO
				Fecha Autor. SRI:	08/02/2015

Razón Social:	ELECTRO ECUATORIANA S.A. COMERCIAL E INDUSTRIAL	Fecha de Emisión:	08/02/2015
		RUC:	1790010570001
		Período Fiscal:	2/2015

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Base Imponible para la Retención	Impuesto	Porcentaje de Retención	Valor Retenido
FACTURA	001-001-000032673	01/07/2014	259.20	RENTA	2.00	5.18

INFORMACIÓN ADICIONAL

Formato PDF –RIDE- que será entregado al sujeto retenido

MOTIVOS DE RECHAZO DE LOS COMPROBANTES

Error en Fecha de Emisión

Entre la fecha de emisión del comprobante de retención y la fecha de autorización del SRI sea mayor a 10 días.

Al rechazo por parte del SRI, se corregirá la fecha de emisión y se iniciará el proceso de emisión del comprobante.

Cierre del establecimiento emisor

Se cierre en el RUC el establecimiento configurado en el catálogo como emisor de los comprobantes de retención

Al rechazo por parte del SRI, se emitirá el comprobante desde un establecimiento abierto y se iniciará el proceso de emisión del comprobante

Error de cálculo

Diferencias del cálculo de la base imponible por el porcentaje de retención no sea igual al impuesto retenido. Ejemplo:

Base imponible 26.660.88 x 1% de retención = 312.97

Al rechazo por parte del SRI, se emitirá el comprobante físico, ya que no se puede corregir el error registrado previamente en todo el proceso del CUR de gasto.

ROLES PARA EMISIÓN DE COMPROBANTES DE RETENCIÓN

OPERADOR TRIBUTARIO

6038-Operador de Tributación de UDAF Autónoma con EOD

6041-Operador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada de UDAF Autónoma

6044-Operador de Tributación de UDAF Empresa Pública sin EOD

6047-Operador de Tributación de UDAF Seccional con EOD

6050-Operador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada de UDAF Seccional

6053-Operador de Tributación de UDAF Seccional sin EOD

6056-Operador de Tributación de UDAF Autónoma

6059-Operador de Tributación de UDAF con EOD

6062-Operador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada

6065-Operador de Tributación de UDAF sin EOD

ROLES PARA EMISIÓN DE COMPROBANTES DE RETENCIÓN

APROBADOR TRIBUTARIO

6036-Aprobador de Tributación de UDAF Autónoma con EOD

6039-Aprobador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada de UDAF Autónoma

6042-Aprobador de Tributación de UDAF Empresa Pública sin EOD

6045-Aprobador de Tributación de UDAF Seccional con EOD

6048-Aprobador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada de UDAF Seccional

6051-Aprobador de Tributación de UDAF Seccional sin EOD

6054-Aprobador de Tributación de UDAF Autónoma

6057-Aprobador de Tributación de UDAF con EOD

6060-Aprobador de Tributación de Entidad Operativa Desconcentrada

6063-Aprobador de Tributación de UDAF sin EOD

6066-Aprobador de Tributación de UDAF de segundo nivel

6068-Aprobador de Tributación de UDAF de segundo nivel

IMPORTANTE

A partir de marzo es obligatorio para las entidades usuarias del eSigef emitir comprobantes de retención electrónicos desde el sistema.

RECUERDE

Mediante Resolución No. NAC-DGERCGC14-00157 del 12 de marzo de 2014, publicada en Suplemento del Registro Oficial No. 215 del 31 de marzo de 2014, el SRI establece que los *organismos y entidades públicas, deberán emitir comprobantes de retención **únicamente a través de comprobantes electrónicos, a partir del 01 de abril del 2015.***



GRACIAS