

Anexo N° 9 - A: Estándar UBL 2.1

D) Nota de débito electrónica

Raíz	Nodo	Atributo	DATO	Cardinalidad UBL	Valor/ Formato	Observaciones
/DebitNote				-		
/DebitNote/ext:UBLExtensions				0..1		
/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension				1..n		
/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent				1		
	ds:Signature		Firma Digital			
	cbc:UBLVersionID		Versión del UBL	0..1	"2.0"	
	cbc:CustomizationID		Versión de la estructura del documento	0..1	"1.0"	
	cbc:ProfileID			0..1		
	cbc:ID		Serie y número del comprobante	1	F###-NNNNNNNN	
	cbc:IssueDate		Fecha de emisión	1	yyyy-mm-dd	
	cbc:IssueTime		Hora de emisión	0..1	hh-mm-ss.0z	
	cbc:Note		Leyenda	0..n	an..100	-
		@languageLocaleID	Código de leyenda	0..1	*urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo52*	Catálogo 52
	cbc:DocumentCurrencyCode		Código de tipo de moneda en la cual se emite la factura electrónica	0..1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:DiscrepancyResponse				0..n		
	cbc:ReferenceID		Serie y número de comprobante afectado	1	NNNN-NNNNNNNN/ F###-NNNNNNNN	
	cbc:ResponseCode		Código de tipo de nota de débito	0..1	n2	Catálogo 10
	cbc:Description		Motivo o sustento	0..n	an..250	
/DebitNote/cac:BillingReference/cac:DebitDocumentReference				0..1		
	cbc:ID		Serie y número del comprobante que modifica	1	NNNN-NNNNNNNN/ F###-NNNNNNNN	
	cbc:DocumentTypeCode		Código de tipo de comprobante que modifica	0..1	n2	Catálogo 01
/DebitNote/cac:DespatchDocumentReference				0..n		
	cbc:ID		Serie y número de la guía de remisión (comprobante de referencia)	1	NNNN-NNNNNNNN/ G###-NNNNNNNN R###-NNNNNNNN	
	cbc:DocumentTypeCode		Código de tipo de comprobante (comprobante de referencia)	0..1	n2	Catálogo 01
/DebitNote/cac:AdditionalDocumentReference				0..n		
	cbc:ID		Serie y número del comprobante de referencia	1	an..30	
	cbc:DocumentTypeCode		Código de tipo de comprobante de referencia	0..1	n2	Catálogo 12
/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme				0..n		
	cbc:RegistrationName		Nombre o razón social del emisor	0..1	an..100	
	cbc:CompanyID		Número de RUC del emisor	0..1	n11	
		@schemeID	Tipo de Documento de Identidad del Emisor	0..1	an1	Catálogo 06
		@schemeName	-	0..1	"SUNAT:Identificador de Documento de Identidad"	
		@schemeAgencyName	-	0..1	"PE:SUNAT"	
		@schemeURI	-	0..1	*urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo06*	
/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme/cac:RegistrationAddress				0..1		
	cbc:AddressTypeCode		Código del domicilio fiscal o de local anexo del emisor	0..1	n4	

Raiz	Nodo	Atributo	DATO	Cardinalidad UBL	Valor/ Formato	Observaciones
/DebitNote/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme				0..n		
	cbc:RegistrationName		Nombre o razón social del adquirente o usuario	0..1	an..100	
	cbc:CompanyID		Número de RUC del adquirente o usuario	0..1	n11	
		@schemeID	Tipo de Documento de Identidad del Emisor	0..1	an1	Catálogo 06
		@schemeName	-	0..1	"SUNAT:Identificador de Documento de Identidad"	
		@schemeAgencyName	-	0..1	"PE:SUNAT"	
		@schemeURI	-	0..1	"urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo06"	
/DebitNote/cac:TaxTotal				0..n		
	cbc:TaxAmount		Monto total del tributo	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto total del tributo	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal				0..n		
	cbc:TaxAmount		Monto total del tributo	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto total del tributo	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme				1		
	cbc:ID		Código de tributo	0..1	an4	Catálogo 05
	cbc:Name		Nombre de tributo	0..1	an..6	Catálogo 05
	cbc:TaxTypeCode		Código internacional tributo	0..1	an3	Catálogo 05
/DebitNote/cac:RequestedMonetaryTotal				1		
	cbc:AllowanceTotalAmount		Monto total de descuentos globales del comprobante	0..1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto total de descuentos globales del comprobante	1	an3	Catálogo 02
	cbc:ChargeTotalAmount		Monto total de otros cargos del comprobante	0..1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto total de otros cargos del comprobante	1	an3	Catálogo 02
	cbc:PrepaidAmount		Monto total de anticipos del comprobante	0..1	n(15,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto total de anticipos del comprobante	1	an3	Catálogo 02
	cbc:PayableAmount		Importe total de la venta, cesión en uso o del servicio prestado	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código tipo de moneda del importe total de la venta, cesión en uso o del servicio prestado	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:DebitNoteLine				1..n		
	cbc:ID		Número de orden del ítem	1	n..3	
	cbc:DebitedQuantity		Cantidad de unidades del ítem	0..1	n(12,10)	
		@unitCode	Unidad de medida del ítem	0..1	an..3	Catálogo 03
		@unitCodeListID	-	0..1	UN/ECE rec 20	-
		@unitCodeListAgencyName	-	0..1	United Nations Economic Commission for Europe	-
	cbc:LineExtensionAmount		Valor de venta del ítem	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del valor de venta del ítem	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice				0..n		
	cbc:PriceAmount		Precio de venta unitario/ Valor referencial unitario en operaciones no onerosas	1	n(12,10)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del precio de venta unitario o valor referencial unitario	1	an3	Catálogo 02
	cbc:PriceTypeCode		Código de tipo de precio	0..1	an2	Catálogo 16

Raíz	Nodo	Atributo	DATO	Cardinalidad UBL	Valor/ Formato	Observaciones
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal				0..n		
	cbc:TaxAmount		Monto de tributo del ítem	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto de tributo del ítem	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal				0..n		
	cbc:TaxAmount		Monto de tributo del ítem	1	n(12,2)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del monto de tributo del ítem	1	an3	Catálogo 02
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory				1		
	cbc:TaxExemptionReasonCode		Código de tipo de afectación del IGV	0..1	an2	Catálogo 07
	cbc:TierRange		Código de tipo de sistema de ISC	0..1	an2	Catálogo 08
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme				1		
	cbc:ID		Código de tributo	0..1	an4	Catálogo 05
	cbc:Name		Nombre de tributo	0..1	an..6	Catálogo 05
	cbc:TaxTypeCode		Código internacional tributo	0..1	an3	Catálogo 05
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Item				1		
	cbc:Description		Descripción detallada del servicio prestado, bien vendido o cedido en uso, indicando las características.	0..n	an..250	
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Item/cac:SellerItemIdentification				0..1		
	cbc:ID		Código de producto del ítem	1	an..30	
/Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:ItemSpecificationDocumentReference						
	cbc:ID		Número de documento	1	an..100	
	cbc:Issuedate		Fecha del documento	0..1	an10	
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Item/cac:CommodityClassification				0..1		
	cbc:ItemClassificationCode		Código de producto (SUNAT)	1	n8	
		@listID		0..1	UNSPSC	
		@listAgencyName		0..1	GSI US	
		@listName		0..1	Item Classification	
/DebitNote/cac:DebitLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty				0..n		
	cbc:Name		Nombre del concepto o elemento a consignar	1	an..100	
	cbc:NameCode		Código del concepto o elemento a consignar	0..1		Catálogo 55
		@listName	-	0..1	"SUNAT:Identificador de la propiedad del ítem"	-
		@listAgencyName	-	0..1	"PE:SUNAT"	-
	cbc:Value		Valor de la propiedad del ítem	0..1	an..100	
/DebitNote/cac:DebitLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cac:UsabilityPeriod				0..1		
	cbc:StartDate		Fecha de inicio de la propiedad del ítem	0..1	yyyy-mm-dd	
/Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:OriginAddress						
	cbc:PostalZone		Código de ubigeo	0..1		
	cbc:StreetName		Dirección completa y detallada	0..1		
	cbc:CitySubdivisionName		Urbanización	0..1		
	cbc:CityName		Provincia	0..1		
	cbc:CountrySubentity		Departamento	0..1		
	cbc:District		Distrito	0..1		
/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Price				0..1		
	cbc:PriceAmount		Valor unitario del ítem	1	n(12,10)	
		@currencyID	Código de tipo de moneda del valor unitario del ítem	1	an3	Catálogo 02