

CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.1 - ACLARACIONES

1	La leyenda 'No Aplica' indica que ese campo no se utiliza en el comprobante mencionado.
2	El archivo duplicado electrónico tendrá las mismas observaciones a nivel general y para cada tipo de comprobante que la lengüeta de Comprobantes. Si en un campo se indica que puede no imprimirse, <b>SI</b> debe guardarse el código del campo en el duplicado con la información correspondiente.
3	En los campos numéricos no enteros, la coma indica la cantidad de decimales máximos que puede tener ese campo. Ej. 10,6 son 4 enteros y 6 decimales.
4	Las tablas que se utilizan se encuentran publicadas para Factura Electrónica en el microsítio habilitado para ese servicio <a href="http://www.afip.gob.ar/fe">http://www.afip.gob.ar/fe</a> (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular. 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales. 2) Se sumará la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante. 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.
6	En un comprobante anulado, con excepción de los datos del emisor, el punto de venta, número de comprobante, fecha del comprobante) y del Controlador Fiscal, el resto de los campos que son obligatorios podrán no informarse. En el caso de los array se podrán informar vacío.

Datos Generales de los comprobantes					Comprobante				Datos específicos de cada comprobante	
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a Imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio. Para TIQUE '063', TIQUE NC '110'	Aplica - Obligatorio. Para TIQUE FACTURA A '081'; TIQUE NC A '112', TIQUE NC A '115', FACTURA A '001', RECIBO A '004', NOTA DE DEBITO A '002', NOTA DE CREDITO A '003', FACTURA M '051', NOTA DE DEBITO M '052', NOTA DE CREDITO M '053', RECIBO M '054', TIQUE FACTURA M '118', TIQUE NC M '119', TIQUE NC M	Aplica - Obligatorio. Para TIQUE FACTURA B '062', TIQUE NC B '113', FACTURA B '006', RECIBO B '009', NOTA DE DEBITO B '007', NOTA DE CREDITO B '006',	Aplica - Obligatorio. Para TIQUE FACTURA C '111', TIQUE NC C '114', TIQUE NC C '117', FACTURA C '016', RECIBO C '015', NOTA DE DEBITO C '012', NOTA DE CREDITO C '013'	Deberá imprimirse para tique/tique NC/tique Factura 'A', 'B', 'M', 'C'/tique Nota de Débito 'A', 'B', 'M', 'C'/tique Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' la descripción del código incluida en el la tabla de comprobantes y el código. Para el resto de los comprobantes la letra del campo del tipo de comprobante y el código.	debe ser entre 1 y 999. El número de comprobantes en el caso de comprobantes clase 'A' es el mismo, se encuentre habilitado el contribuyente a comprobantes clase 'A' o comprobantes clase 'A' con leyenda. Los comprobantes clase 'A', 'A' con leyenda, 'M' o 'B' sólo los podrán realizar los emisores Responsables inscritos en IVA
textoLogo	Logotipo del contribuyente	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	textoLogo	No debe superar las diez (10) líneas por
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor	
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo controladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal	
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	En tique/tique NC debe imprimirse la Leyenda "P.V. N° + numeroPuntoVenta y a continuación 'Nro T / Nro. T NC', según corresponda + numeroComprobante. Para tique Factura 'A', 'B', 'M', 'C'/tique Nota de Débito 'A', 'B', 'M', 'C'/tique Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' deberá indicar "N°" y los campos numeroPuntoVenta ' ' numeroComprobante (00000-0000000) Para factura 'A', 'B', 'M', 'C'/Note de Débito 'A', 'B', 'M', 'C' Nota de Crédito 'A', 'B', 'M', 'C' debe imprimirse la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N°" + los campos numeroPuntoVenta ' ' numeroComprobante	Formato 99999999
tipoHabilitacionComprobante (x)	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla Tipo Habilitación". Este campo no se imprime es a los efectos de determinar la leyenda	Según tipo de comprobante	numérico	1	No Aplica	Aplica - Obligatorio. De haber indicado código 1 o 2 sólo permitirá realizar comprobantes clase 'A' en códigoTipoComprobante, y de haber indicado código 3 sólo comprobantes clase 'M'	No Aplica	No Aplica	No debe salir Impreso en el comprobante	
leyendaHabilitacion	De acuerdo al código del campo tipoHabilitacionComprobante, debe mostrar y guardar el campo "Leyenda" de la "Tabla Tipo Habilitación"	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - Obligatorio para tipoHabilitacionComprobante código 2 o 3	No Aplica	No Aplica	Si el contribuyente se encuentra habilitado a comprobantes Clase 'A con leyenda' (código 02 de la tabla "Tipo Habilitación") debe imprimir la leyenda "PAGO CON C.B.U INFORMADA" debajo de la letra asignada al comprobante. Los comprobantes clase 'M' (código 03 de la tabla Tipo Habilitación) se debe imprimir la leyenda "LA OPERACION IGUAL O MAYOR A UN MIL PESOS (\$1000.-) ESTA SUJETA A RETENCION"	
idImpositivoReceptor	debe indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio. Sólo podrá ser código 05	Aplica - Obligatorio. Sólo podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio. No podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio. Podrá ser cualquiera de los códigos de la tabla	La descripción del código indicado en el campo idImpositivoReceptor	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante debe ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	FECHA' + el campo fechaHoraEmision (parte de fecha) y 'HORA' + el campo fechaHoraEmision (parte de la hora)	aaaaammddThum:as



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a Imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoMoneda (")	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Sólo se debe imprimir cuando es distinta a Peso, la descripción del código	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Sólo se debe imprimir cuando es distinta a Peso, "Cotización" + lo que incluye en el campo cotizacionMoneda	Formato 99999999999,999999
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	La información incluida en el campo razonSocialReceptor	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 350	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	La información incluida en el campo domicilioComercialReceptor	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio. Sólo podrá ser código 80	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al códigoTipoDocReceptor guardado	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	No Aplica	Aplica - Obligatorio. Se validará la CUIT ingresada de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	Aplica - Obligatorio. Excepción: no es obligatorio cuando la venta se realice a un tipo de responsable y/o no supere el importe que las normas de facturación determinen como mínimo para	La información incluida en el campo numeroDocReceptor	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre1	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	No Aplica	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre2	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3	No debe superar las diez (10) líneas por comprobante en la impresión
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeIVA del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva sea "Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detractarse	Según tipo de comprob	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT.IMP. NETO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeGravado	Formato 999999999999,99
importeNoGravado	Sumatoria del campo 'importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva es "No Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detractarse	Según tipo de comprob	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT. IMP. NETO NO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeNoGravado	Formato 999999999999,99



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a Imprimirse en el comprobante	Observaciones
ImporteExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA es "Exento" De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio.	No Aplica	No Aplica	La leyenda "SUBTOT IMP EXENTO" + la información incluida en el campo ImporteExento	Formato 99999999999999
ImporteOtrosTributos	Sumatoria campo Importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	La leyenda "IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS" + la información incluida en el campo ImporteOtrosTributos	Formato 99999999999999
ImporteTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobante. Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' o 'M' es la sumatoria de importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos y la sumatoria del campo Importe del Array SubtotalIVA. Para el resto de los comprobantes es la sumatoria del campo ImporteItem del arrayItems y el arrayImporteOtrosTributos de tener	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio. El tique no podrá superar el importe que las normas de facturación determinen	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio	La leyenda "TOTAL" + la información incluida en el campo ImporteTotal	Todos los comprobantes fiscales deben generarse con un importe total mayor o igual a cem
anulado	Se debe informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	debe incluirse la leyenda según lo observado en la presente Resolución General	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío. Si el comprobante se anula, se deberá respetar la estructura del xml, es decir si un array no tiene información deberá informarse vacío, caso contrario no se debe.
cantHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	Según tipo de comprob	numérico	3	No Aplica	Aplica - Obligatorio sólo para Factura A, Recibo A, Nota de Débito A, Factura M, Nota de Débito M, Recibo M	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C	Se debe imprimir en el último documento la cantidad de hojas emitida bajo la leyenda "SON XXX HOJAS", siendo XXX la información incluida en el campo cantHojas	Formato 999. No Aplica para los comprobantes Tique, Tique NC, Tique Factura 'A', 'A con leyenda', 'B', 'M', 'C', Tique Nota de Débito 'A', 'A con leyenda', 'B', 'M', 'C', ni Tique Nota de Débito 'A', 'A con leyenda', 'B', 'M', 'C', por no tener información.
leyendaTransporteCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar.	Si existe transporte	alfanumérico	35	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Débito 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Crédito 'A', 'A con leyenda' o 'M'	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	En la primera línea de la hoja trasladada se imprimirá la leyenda "TRANSPORTE DE LA HOJA N°..." + la información del array Transporte según corresponda. Esta leyenda deberá guardarse si al menos se transportó una vez.	
leyendaTransportePie	Leyenda que se debe imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar	Si existe transporte	alfanumérico	35	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Débito 'A', 'A con leyenda' o 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A con leyenda' o 'M'	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Al pie de la hoja a trasladar se indicará "TRANSPORTE A LA HOJA N°..." + la información del array Transporte según corresponda. Esta leyenda deberá guardarse si al menos se transportó una vez.	
Codigo QR	Se debe informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfanumérico	-	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	No Aplica	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	debe imprimirse el código QR cabe aclarar que el mismo puede ser pre impreso	Sólo para comprobantes dirigidos a consumidor final



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a Imprimirse en el comprobante	Observaciones
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando exista Transporte (inicial y/o final) en una hoja de un comprobante	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporte	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Débito 'A', 'A con leyenda' o 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A con leyenda' o 'M'	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C	En caso de existir un transporte en el comprobante se debe imprimir al final del documento, además de los items correspondientes al subtotal, alícuota de IVA, importe de IVA, Conceptos no Gravados de corresponder, un campo que contendrá la leyenda "TRANSPORTE A LA HOJA N°..." con el número de hoja en la cual se continuará con la operación, igualmente en el comprobante continuador, en la primera línea de los datos de la operación se pondrá la leyenda "TRANSPORTE DE LA HOJA N°..." con el número de la hoja de la cual proviene la operación y a continuación se repetirán los datos que cerraron la hoja anterior. Los valores de los subtotales serán acumulativos y se trasladarán a través de los diferentes transportes, para conformar el total final. Se debe consignar en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS". En ningún caso el importe total podrá ser menor a cero.	
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	sólo cuando no sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.	1) Para los casos de Tique/Factura /Tique Factura /Nota de Débito/Tique Nota de Débito/Recibo, la LEYENDA "REBIC(MOS)" + grupo de condición de venta. 2) Para los casos de Nota de Crédito/Tique Nota de Crédito la LEYENDA ENTREGAMOS+ grupo de condición de venta + la LEYENDA "FIRMA Y ACLARACION" + tres líneas libres 3)Para Recibos, grupo de condición de venta + LEYENDA "FIRMA Y ACLARACION" + tres líneas libres	
arrayComprobantesAsociados	Grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	La leyenda "COMPROBANTES ASOCIADOS." + la información incluida en el arrayComprobantesAsociados	
arrayItems	Grupo de items	S	Array	1 a n elementos del tipo Item	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio.	la información incluida en el arrayItems	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributo	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	Aplica -no Obligatorio	La información incluida en el arrayOtrosTributos	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA.	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	No Aplica	Aplica - Obligatorio.	No aplica	No aplica	Debe imprimirse la información incluida en el arraySubtotalIVA con la leyenda "Alícuota" + el campo porcentajeIVA del arraySubtotalIVA + "%" + importe del arraySubtotalIVA para la alícuota indicada. Deberá ser mayor o igual a cero (0)	

[\*] cabe Aclarar que el Tipo de Habilitación sólo podrá ser modificado luego de existir un cierre Diario, Luego el controlador informará en los informes a que se encontraba habilitado.

[\*] Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a Imprimirse en el comprobante	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreFantasiaEmisor	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "C.U.I.T. Nro." + la información incluida en el campo cuitEmisor	Formato 999999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
idImpostivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio Solo podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio Solo podrá ser código 01	Aplica - Obligatorio Solo código 02, 03, 04 y 06	La descripción del código	
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Ing. Brutos" + Número o leyenda incluida en el campo libb	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	aaaaammdd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Ver campo numeroComprobante	debe ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

ControladorFiscal										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoFabricaCF	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMarcaCF	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo codigoModeloCF	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroSerieCF	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "V.*+Versión del programa del equipo incluida en el campo versionEquipo, va el pie del comprobante.	

transporte										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3		Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Débito 'A', 'A con leyenda' o 'M' y Nota de Crédito 'A', 'A con leyenda' o 'M'	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Es el número de página que se está guardando e imprimiendo los datos. No corresponde en la hoja que finalice el comprobante. Se deberá repetir al inicio de la hoja siguientes, es decir "numeroPaginaPie + 1"	Formato 999. La primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' y 'M', los cuales discriminan IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIVA	No Aplica	Aplica - De existir transporte es obligatorio para Factura 'A', 'A con leyenda' o 'M'; Nota de Débito 'A', 'A con leyenda' o 'M' y Nota	No Aplica	No Aplica	ver array	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItems para comprobantes distinto a 'A', 'A con leyenda' y 'M', que no llevan discriminación de IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	numérico	15,2		No Aplica	Aplica - Obligatorio para Factura B, Recibo B, Nota de Débito B, Nota de Crédito B.	Aplica - Obligatorio para Factura C, Recibo C, Nota de Débito C, Nota de Crédito C.	Se debe imprimir al pie de la hoja (numeroPaginaPie + 1) el campo importeAcumulado y los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja.	Formato 999999999999.99
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo importe del array OtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2		Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	Se debe imprimir al pie los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja.	Formato 999999999999.99

transporteAcumuladoIVA										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada códigoCondicionIVA. Si es "Gravado", podrá existir más de uno	S	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No Aplica	No debe salir impreso.	



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

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

ComprobanteAsociado										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código del campo codigoTipoComprobante	Formato 999
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta	
numeroComprobante	Indica el número del comprobante del comprobante asociado	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante	

Item										
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	tique / tique NC	Comprob A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6		Aplica - Obligatorio de acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.			La información incluida en el campo unidadesMtx. Podrá no imprimirse este dato.	
codigoMtx	Código Matrix según GS1		alfanumérico	13					La información incluida en el campo codigoMtx. Podrá no imprimirse este dato.	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50		Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	Aplica - No Obligatorio de poseer código mtx	La información incluida en el campo codigo. Podrá no imprimirse este dato, pero siempre debe guardarse.
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.		Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripcion. Esta información podrá indicarse completa o abreviada.



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquido / líquido NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 97 o 99	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	La información incluida en el campo cantidad. Es obligatorio imprimirse cuando la cantidad es distinta a uno (1).	No puede ser negativa ni nula
códigoUnidadMedida (1) (2) (4)	Código de unidad de medida	S	numérico	2	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	Aplica - obligatorio	La información incluida en el campo códigoUnidadMedida o el código, según se trate. En el caso de líquido NC/liquido factura/liquido Nota de Crédito/liquido Nota de Débito podrá indicarse el código o una abreviación de la descripción o símbolo unívoco. En el resto de los comprobantes o de tratarse de un código genérico 91, 96, 97, 98 o 99 podrá imprimirse abreviado. El código siempre	No podrá ser '99'
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye el IVA mas otros impuestos, de corresponder	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio no incluye IVA ni otros impuestos	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye el IVA mas otros impuestos, de corresponder	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 96, 97 o 99. El precio incluye otros impuestos, de corresponder	La información incluida en el campo precioUnitario. En líquido NC podrá no imprimirse cuando la cantidad sea uno (1).	En caso de ingresar código "91", "97" o "99" en unidad de medida NO APLICA
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 692/98 debe calcularse el porcentaje del precio que representa la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales.	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Debe imprimirse a continuación de la alícuota el porcentaje del precio que representa la base imponible porcentajeBaseIVA entre corchetes (XX.XX).	
porcentajeBonificacion (1)	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99.	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	La información incluida en el campo porcentajeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o importeBonificacion	En caso de ingresar código "99" en unidad de medida no aplica.
importeBonificacion (1)	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion, si ingresa campo porcentajeBonificacion se calcula automáticamente. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 99.	N	numérico	12,6	Aplica - No Obligatorio, debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No debe incluir el IVA. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. debe incluir el IVA de corresponder. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	Aplica - No Obligatorio, excepto para recibos que no aplica. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	La información incluida en el campo importeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o porcentajeBonificacion	En caso de ingresar código "99" en unidad de medida NO APLICA. De informarse debe ser menor o igual al precio unitario * cantidad.
impuestoInternoItem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuestos internos, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No debe salir impreso en el comprobante	Dato informativo. No impacta en la sumatoria del importe ítem. En el caso de comprobantes clase "A", "A con Leyenda" y "M" deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos"
códigoCondicionIVA	Indica de la tabla "Condicion IVA" si es Gravado, No Gravado o Exento de ser el emisor Responsable inscripto en IVA o, "No Corresponde" de no serlo	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio. Si el emisor es Responsable inscripto en IVA no puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. No se puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. No se puede indicar "No Corresponde"	Aplica - Obligatorio. Debe indicarse "No Corresponde"	No debe salir impreso en el comprobante	
porcentajeIVA	Si el campo códigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicarse la tasa a la cual está gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio. Podrá no mostrarse cuando está gravado a la tasa general	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio. Podrá no mostrarse cuando está gravado a la tasa general	No Aplica	Entre paréntesis CódigoCondicionIVA (XX.XX). Si es exento o No Gravado debe mostrarse (0)	(3) Siempre debe indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa la operación.

ERREPAR

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquido / líquido NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) - importeBonificacion) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA para los comprobantes clase "A". En el caso de comprobantes clase "B" y "liquido NC", previamente a realizar el cálculo indicado para comprobantes clase "A", debe suscribirse del precio unitario el IVA incorporado en él.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Sólo se debe mostrar en los comprobantes clases "A" y "M" lo incluido en el campo importeIVA	Sólo para cuando se indicó en el campo códigoCondicionIVA "Gravado". Dato informativo que formará parte del array SubtotalIVA. No impacta en la sumatoria del importe ítem
importeItem	Importe total del ítem	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio, debe indicarse el total del ítem de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio, debe indicarse el total del ítem de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio, debe indicarse el total del ítem de acuerdo a los datos ingresados	Aplica - Obligatorio, debe indicarse el total del ítem de acuerdo a los datos ingresados	La información incluida en el campo importeItem	Si códigoUnidadMedida es 96 o 99 el campo debe ser menor a cero. Si es código 91 o 97 puede ser menor a cero. Para el resto debe ser mayor o igual a cero

Nota (1): Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas alícuotas de IVA, dichos descuentos deben prorratearse en función de los conceptos que afecten. Cuando dentro del precio unitario se incluyan conceptos que no resultan alcanzados por el descuento, no se considerarán y se prorrateará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.

Nota (2): De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañado de un código interno. Ej., descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00

Nota (3): Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, debe inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO", debe conservar el número correlativo asignado. Asimismo, debe ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.

Nota (4): No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberían homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creó el campo porcentajeIVA

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

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

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	líquido / líquido NC	Comprob. A/A con Leyenda/M	Comprob. B	Comprob. C	Dato a imprimirse en el comprobante	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio		
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Para los comprobantes que no discriminan IVA se deberá acumular pero no mostrar	

(\*) Cabe aclarar que la sumatoria del campo importe del arraySubtotalIVA siempre debe ser mayor o igual a cero (0)



Duplicado Comprobante Fiscal					
Duplicado Electrónico					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
arrayGruposComprobantes	Grupo de comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo GrupoComprobante	
Emisor					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 99999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla 'Tipo de responsable'	S	numérico	2	
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaaammdd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	debe ser entre 00001 y 99998.
ControladorFiscal					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	
GrupoComprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	
arrayDetallesComprobantes	Grupo del detalle de los comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo DetalleComprobante	
DetalleComprobante					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Formato 99999999
tipoHabilitacionComprobante (*)	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla Tipo de Habilitación"	Según tipo de comprobante	numérico	1	
leyendaHabilitacion	De acuerdo al código del campo tipoHabilitacionComprobante, debe guardar el campo "Leyenda" de la tabla Tipo Habilitación debe indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	Según tipo de comprobante	alfanumérico	hasta 200	
idImpositivoReceptor	Indica la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante, debe ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	aaaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	numérico	12,6	Formato 99999999999,999999
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	alfanumérico	hasta 350	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprob. receptor y/o monto	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo tipoDocReceptor	alfanumérico	20	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeIVA del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva sea "Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato 99999999999,99
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva es "No Gravado". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato 99999999999,99
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva es "Exento". De tener otro impuesto incluido deberá detraerse.	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato 99999999999,99
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Formato 99999999999,99
importeTotal	Sumatoria de los campos, según tipo de comprobante. Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' y 'M' es la sumatoria de importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos y la sumatoria del campo importe del Array SubtotalIva. Para el resto de los comprobantes es la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información	S	numérico	15,2	Formato 99999999999,99. El importe debe ser mayor o igual a cero
anulado	Se debe informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N'. Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
cantHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	Según tipo de comprob	numérico	3	Formato 999. No Aplica para los comprobantes Tique, Tique NC, Tique Factura 'A', 'B', 'C', Tique Nota de Crédito 'A', 'B', 'C' ni Tique Nota de Débito 'A', 'B', 'C'; por no generarse en mas de una hoja.
leyendaTransporteCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar.	Si existe transporte	alfanumérico	35	
leyendaTransportePie	Leyenda que se debe imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar	Si existe transporte	alfanumérico	35	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando existe Transporte (inicial y/o final) en una hoja de un comprobante	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporte	En caso de generarse un comprobante en mas de una hoja, se debe generar un transporte final y uno inicial al comienzo del comprobante siguiente, con las correspondientes leyendas e importes, debiendo guardar los datos en el duplicado correspondiente. Los valores de los subtotales serán acumulativos y se trasladarán a través de los diferentes transportes para conformar el total final. En ningún caso el importe total podrá ser de menor a cero.
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	sólo cuando no sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	Grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	
arrayItems	Grupo de Items	S	Array	1 a n elementos del tipo Item	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributo	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	Deberá ser mayor o igual a cero (0)

(\*) cabe Aclarar que el Tipo de Habilitación sólo podrá ser modificado luego de existir un cierre Diario. Luego el controlador informará en los Informes a que se encontraba habilitado.

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

transporte					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el numero de página de la cual se están guardando los datos.	S	numérico	3	Formato 999. Si corresponde al traslado indicado al pie del comprobante, la primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas. Si corresponde al traslado inicial, la primera es numeroPaginaPie + 1
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' y 'M', los cuales discriminan IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIVA	Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem para comprobantes distinto a 'A', 'A con leyenda' y 'M', que no llevan discriminación de IVA que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato 99999999999999. Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo Importe del array OtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2	Formato 99999999999999. Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.

transporteAcumuladoIVA					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada codigoCondicionIVA. Si es "Gravado" o multitas, podrá existir mas de uno	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Cuando el codigoCondicioniva es Gravado, debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si codigoCondicioniva es "Gravado"	porcentaje	5,2	
importeAcumulado	Para comprobantes clase 'A', 'A con leyenda' o 'M' y para cada identico codigoCondicionIVA y porcentajeIVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo codigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem	S	numérico	15,2	Es el importe que se deberá indicar en la hoja numeroPaginaPie al final y numeroPaginaPie + 1 al inicio del comprobante.
importeIVAacumulado	Sumatoria del importeIVA para identico porcentajeIVA indicado en el arrayItems hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el codigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si codigoCondicioniva es "Gravado"	numérico	15,2	

FormaPago					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalle la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
cupon	Detalle de los cupón/es	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	

ComprobantesAsociados					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	
numeroComprobante	Indica el número del comprobante del comprobante asociado	S	numérico	8	

Item					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1		alfanumérico	hasta 13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 97 o 99	numérico	12,6	No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida (1) (2) (4)	Código de unidades de medida	S	numérico	2	
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	12,6	
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 692/98 debe calcularse el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base Imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales. En los productos y servicio exentos será cero (00,00)	N	porcentaje	5,2	
porcentajeBonificacion (7)	Porcentaje de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De Ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	porcentaje	5,2	En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida no aplica.
importeBonificacion (7)	Importe de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De Ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion, si Ingresar campo porcentajeBonificacion se calcula automáticamente. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	numérico	12,6	En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida NO APLICA. De informarse debe ser menor o igual a precio unitario " cantidad.
impuestoInternotem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuestos internos, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Dato Informativo No Impacta en la sumatoria del importe ítem. En el caso de comprobantes clase 'A', 'A' con Leyenda 'y/o 'M' deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10
codigoCondicionIVA	Indica de la tabla "Condicion IVA" si es Gravado, No Gravado o Exento de ser el emisor Responsable inscripto en IVA o, "No Corresponde" de no serlo.	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicarse la tasa a la cual esta gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	5,2	(3) Siempre debe indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa la operación.
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) - importeBonificacion) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA para los comprobantes clase 'A'. En el caso de comprobantes clase 'B' y tique tique NC, previamente a realizar el cálculo indicado para comprobantes clase 'A', debe sustraerse del precio unitario el IVA incorporado en él.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Sólo para cuando se indicó en el campo codigoCondicionIVA "Gravado". Dato informativo que formará parte del array SubtotalIVA. No Impacta en la sumatoria del importe ítem
importeItem	Importe total del ítem	S	numérico	15,2	

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

Nota (1): De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañado de un código interno. Ej., descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00.

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

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	Nota (3): No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberían homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se creo el campo porcentajeIVA.				
	Nota (4): Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajuste positivos o negativos dentro del comprobante				

Otros tributos					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel ítem) de tratarse de comprobantes clase 'B' o 'C'.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	
baseImponible	Base imponible	N	numérico	15,2	debe ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	debe ser mayor o igual a cero

SubtotalIVA (*)					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el array ítems	S	numérico	15,2	

(\*) Cabe aclarar que la sumatoria del campo importe del arraySubtotalIVA siempre debe ser mayor o igual a cero (0)

CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.4 - INFORME DIARIO DE CIERRE

Informe Diario de Cierre					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	InformeZ				
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
codigoTipoInRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código "080"
fechaHoraEmisionInformeZ	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date		aaaaammddThh:mm:ss. La fecha deberá ser igual o mayor al último informe diario de cierre emitido
arrayCierresZ	Grupo de comprobantes diario de cierre Z	S	Array	1 a n elementos del tipo CierreZ	
Emisor					
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 9999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	
libb	Nro. de Ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaaammdd.
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento
ControladorFiscal					
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	
CierreZ					
numeroZ	Número de informe diario de cierre	S	numérico	10	La Fecha deberá ser mayor al último emitido
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación"
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales	
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	13	
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99. Podrá ser negativo
totalNoGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalNoGravado del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99. Podrá ser negativo



InformeZ					
totalExentoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo importeTotalExento del arrayConjuntosComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajesIVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir en este array el código 10 también.	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	10	
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscales	Deberá incluir el comprobante Donación '907'
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidaBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	10	

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

ConjuntoComprobantesFiscales					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla 'Tabla de Comprobante'	S	numérico	3	Formato 999. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeTotalGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico . 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el arrayitems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem. 3) Para los comprobantes clase 'C', donde se indicó en el campo codigoCondicionIVA "No Corresponde" en el arrayitems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalNoGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico . 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el arrayitems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalExento(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detallecomprobante del duplicado electrónico . 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los ítems indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayitems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajesIVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	

InformeZ					
arrayOtrosTributos	Grupo de OtrosTributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeItem cuando el campo codigoUnidadMedida del array Item (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
importeTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	

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

arraySubtotalesIVA					
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	
importe	sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayitems	S	numérico	15,2	

OtroTributosinDetalle					
Campo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Deberá incluirse el código 10
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Si corresponde con la suma de comprobantes fiscales puede ser negativo. En el caso de indicar un tipo de comprobante tiene que ser mayor o igual a cero

conjuntoComprobantesNoFiscHomo					
Campo	Descripción del campo	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato 999. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante, Deberá incluir el comprobante Donación '907'
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeFinalComprobantes	Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	No deberá existir este campo para Remitos R/X

Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular.

A fin de realizar el cálculo deberá:

- 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales.
- 2) Se sumará la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante.
- 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.

Si durante la Jornada comercial y luego del último Informe diario de cierre se generaron documentos (tantos fiscales como no fiscales), a las 24:00 hs de ese día se deberá generar un nuevo Informe diario de cierre.



Informe de Auditoria/Reporte Resumen de Totales						
Auditoria						
codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor		
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal		
fechaHoraEmisionAuditoria	Fecha y hora de emisión del comprobante de auditoria	S	date		aaaaammddThh:mm:ss. En el caso de "Reporte Resumen de Totales" la fecha de Emisión deberá ser mayor a la "Fecha Hasta" solicitada.	
arrayComprobantesAuditoria	Grupo de comprobantes de Auditoria	S	Array	1 a n elementos		
codigoTipoInRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '904' para Informe de Auditoria y '905' para Resumen de Totales	

Emisor						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200		
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30		
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 999999999999	
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350		
arrayIdImpositivosEmisor	Grupo donde se deberá informar los cambios frente que tuvo el Emisor frente al Impuesto del Valor Agregado (IVA)	S	Grupo	1 a n elementos del detalleIdImpositivoEmisor		
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35		
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaaammdd	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento	

ControladorFiscal						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10		
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50		

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

DetalleFechasVigenciaIdImpo						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
fechaHoraDesde	Fecha Desde del Id Impositivo indicado	S	date	-	aaaaammddThh:mm:ss	
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del Id Impositivo indicado	N	date	-	aaaaammddThh:mm:ss. La fecha Hasta es obligatoria, en el último ID Impositivo del Emisor se debe ingresar los mismos datos que el campo fechaHoraDesde	

ComprobantesAuditoria						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
numeroAuditoria	Número de comprobante de auditoria	Según tipo de comprobante	numérico	10	En el Reporte Resumen de Totales no aplica	
rangoSolicitado	números o Fecha de los Informes Diario de Cierre solicitado	S	Grupo	1 elemento del tipo RangoZ		
rangoEncontrado	números y Fecha de los Informes Diario de Cierre encontrados	N	Grupo	1 elemento del tipo RangoZ		
arrayCierresZ	Grupo de comprobantes diario de cierre	S	Array	0 a n elementos del tipo CierreZFecha		
arrayGruposComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesFiscales	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado (**)	
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	13		

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
totalGravadoComprobantesFiscales(***)	Sumatoria del campo ImporteTotalGravado del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo (*). Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado	
totalNoGravadoComprobantesFiscales(***)	Sumatoria del campo ImporteTotalNoGravado del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2		
totalExentoComprobantesFiscales (***)	Sumatoria del campo ImporteTotalExento del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2		
arraySubtotalesIVA	Grupo de Subtotales de IVA	S	Array	0 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado	
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle Incluye el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle		
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo ImporteTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo	
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo ImporteTotalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo	
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntoComprobantesFiscalesFechas	S	numérico	10		
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes No Fiscales Homologados	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá guardar relación con lo solicitado en rangoSolicitado y rangoEncontrado. En el Array de Comprobantes No Fiscales deberá incluir el Comprobante Donación '907' El campo ImporteFinalComprobantesNoFiscHomo formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero	
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo ImporteFinalComprobantes del arrayConjuntoComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2		
cantidaBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	10		

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

RangoZ						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
numeroZDesde	Número de cierre diario desde solicitado/encontrado	N	numérico	10	En el Reporte Resumen de Totales sólo será por Fecha y deberá guardar correlatividad y progresividad	
numeroZHasta	Número de cierre diario hasta solicitado/encontrado	N	numérico	10		
fechaZDesde (*)	Fecha de cierre diario desde solicitado/encontrado	S	date	-	aaaaammdd	
fechaZHasta (*)	Fecha de cierre diario hasta solicitado/encontrado	S	date	-	aaaaammdd	

CierreZFecha (**)						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
fechaHoraEmisionCierreZ	Fecha y hora de emisión del Informe diario de cierre.	S	date Time		aaaaammddThh:mm:ss	
cierreZ	Número de Informe diario de cierre	S	numérico	1 elemento de tipo cierreZ		

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

CierreZ (**)						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
numeroZ	Número de Informe diario de cierre	S	numérico	10	La Fecha deberá ser mayor al último emitido	
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante Ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable Inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación."	
arrayConjuntosComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesFiscales	Específico para ese cierre diario (numeroZ)	
cantidadComprobantesFiscales	Sumatoria del campo cantidadComprobantes del arrayConjuntoComprobantesFiscales	S	numérico	13	Específico para ese cierre diario (numeroZ)	
totalGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalGravado del arrayConjuntoComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)	
totalNoGravadoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalNoGravado del arrayConjuntoComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)	
totalExentoComprobantesFiscales(*)	Sumatoria del campo ImporteTotalExento del arrayConjuntoComprobantesFiscales.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)	
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaIVA	S	Array	1 a n elemento del tipo arraySubtotalesIVA	Específico para ese cierre diario (numeroZ)	



codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
ImporteTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeItem cuando el campo codigoUnidadMedida del array Item (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
ImporteTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	

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

grupoComprobantesFiscales					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato 999. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
tipoHabilitacionComprobante	Indicar el código de la tabla tipoHabilitacionComprobante ingresado durante ese numeroZ	Si es Responsable inscripto en IVA y cumplimiento la RG 1575	numérico	1	Por cada Cierre Diario sólo podrá existir un solo código de la tabla "Tipo Habilitación."
arrayConjuntosComprobantesFiscalesFechas (**)	Grupo de comprobantes Fiscales	Sólo para el Informe de Auditoría de emitir detalle de Cierre Diarios	Array	1 a n elementos del tipo conjuntoComprobantesFiscalesFechas	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. No deberá existir el detalle de cada Informe diario de cierre en el "Reporte resumen de Totales"

ConjuntoComprobantesFiscalesFechas					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraDesde	Fecha Desde del primer comprobante emitido de acuerdo al id Impositivo indicado en el periodo y/o tipo de Habilitación de comprobantes clase 'A' / 'A con leyenda' o 'M' o la jornada fiscal (si incluye detalle de cierre diarios) según corresponda.	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del último comprobante emitido durante el id Impositivo indicado en el periodo y/o tipo de Habilitación de comprobantes clase 'A' / 'A con leyenda' / 'M' o la jornada fiscal (si incluye detalle de cierre diarios) según corresponda.	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
ImporteTotalGravado (*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico, 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem. 3) Para los comprobantes clase 'C', donde se indicó en el campo codigoCondicionIVA "No Corresponde" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
ImporteTotalNoGravado(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico, 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero

codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir en este array el código 10 también.	S	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
totalDescuentosCod99ComprobantesFiscales	Sumatoria del campo importeTotalDescuentosCod99 del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
importeTotalComprobantesFiscales	Sumatoria de campo importeTotalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadComprobantesCancelados	Sumatoria de campo cantidadComprobantesCancelados del arrayConjuntosComprobantesFiscales	S	numérico	10	Específico para ese cierre diario (numeroZ)
arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes no fiscales homologados	S	Array	1 a n elementos del tipo ConjuntoComprobantesNoFiscHomo	Deberá incluir el comprobante Donación 907. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
importeFinalComprobantesNoFiscHomo	Sumatoria de campo importeFinalComprobantes del arrayConjuntosComprobantesNoFiscHomo	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero. Especifico para ese cierre diario (numeroZ)
cantidadBloqueos	Cantidad de veces que se bloqueó el equipo	S	numérico	10	Específico para ese cierre diario (numeroZ)

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

ConjuntoComprobantesFiscales (**)					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según tabla 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato 999. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante generado en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeTotalGravado (*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 3, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico, 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeIVA, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem. 3) Para los comprobantes clase 'C', donde se indicó en el campo codigoCondicionIVA "No Corresponde" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalNoGravado(**)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeNoGravado' del array detallecomprobante del duplicado electrónico, 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "No Gravado" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
importeTotalExento(**)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detallecomprobante del duplicado electrónico, 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayItems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeItem, menos, la sumatoria del campo importeInternoItem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentajes IVA	S	Array	0 a n elementos del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de Otros Tributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	0 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	



codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeTotalExento(*)	Estará conformado por la sumatoria de los puntos 1 a 2, siendo: 1) para los comprobantes que discriminan IVA (clase 'A', 'A con leyenda' y/o 'M') es la sumatoria del campo 'importeExento' del array detallecomprobante del duplicado electrónico. 2) para los comprobantes que no discriminan IVA (clase 'B') y los items indicados en el campo codigoCondicionIVA "Exento" en el arrayitems del duplicado electrónico, es la sumatoria del campo importeitem, menos, la sumatoria del campo importeitemoltem.	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de Importe según porcentajesIVA	S	Array	1 a n elementos del tipo arraySubtotalesIVA	
arrayOtrosTributos	Grupo de OtrosTributos sin detalle. Se deberá incluir el código 10	S	Array	1 a n elementos del tipo OtroTributoSinDetalle	
importeTotalDescuentosCod99	Sumatoria del campo importeitem cuando el campo codigoUnidadMedida del array item (del comprobante fiscal) sea igual a 99 (Descuento General)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo
importeTotalComprobantes	Importe total de operaciones de la jornada fiscal (sumatoria del campo importeTotal)	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero
cantidadComprobantesCancelados	Cantidad de comprobantes cancelados en la jornada fiscal	S	numérico	10	

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	
importe	sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayitems	S	numérico	15,2	puede aceptar valores negativos

Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Incluye el código 10
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Si corresponde con la suma de comprobantes fiscales puede ser negativo. En el caso de indicar un tipo de comprobante tiene que ser mayor o igual a cero

Campo	Descripción del campo	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según 'Tabla de Comprobantes'	S	numérico	3	Formato 999. Sólo podrá generarse una instancia por tipo de comprobante. Deberá incluir el comprobante Donación '907'
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10	
importeFinalComprobantes	Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal	Según tipo de comprob.	numérico	15,2	No deberá existir este campo para Remitos R/X

Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular.  
A fin de realizar el cálculo deberá:  
1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales.  
2) Se sumará la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante.  
3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.

(\*) Al emitirse el "Reporte Resumen de Totales" estos campos indicarán el periodo por el cual se esta sacando la información. Ej: diciembre 2012 fechaZDesde=20121201 fechaZhasta=20121231

(\*\*) Cuando se genere el "Reporte Resumen de Totales" sólo se deberá indicar numeroZ y fechaHoraEmisionInformeZ. El resto de los datos será la sumatoria de los campos de todos los Informes Diario de Cierre que contenga el Resumen a generar. También se podrá generar un Informe de Auditoría donde totalice y no realice el detalle de los Cierres Diarios, similar al "Reporte Resumen de Totales, pero del periodo o cierres diarios indicados.

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



CAPÍTULO B - PUNTO 4.12.6 - RESUMEN INFORME DE OPERACIONES (ordenado por productos, por el período semanal correspondiente)

Resumen Informe de Operaciones					
PresentaciónDDJJMatrix					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
codigoTipoInfrRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	código '906'
fechaHoraEmisionPresentacion	Fecha y hora en que se genera el comprobante	S	date		aaaammddThh:mm:ss
arrayDDJJMatrix	Grupo de datos de la DDJJ	S	Array	1 elemento del tipo DJMatrix	
Emisor					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 9999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
arrayIdImpositivosEmisor	Grupo donde se deberá informar los cambios frente que tuvo el Emisor frente al Impuesto del Valor Agregado (IVA)	S	Grupo	1 a n elementos del detalleIdImpositivoEmisor	
libb	Nro. de Ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaammdd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser entre 00001 y 99998
ControladorFiscal					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	
detalleIdImpositivoEmisor					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
IdImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla 'Tipo de responsable'	S	numérico	2	
arrayFechasVigenciaIdImpo	Grupo fechas desde/hasta para cada cambio del Emisor frente al IVA	S	Array	1 a n elementos del tipo detalleFechasVigenciaIdImpo	
DetalleFechasVigenciaIdImpo					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
fechaHoraDesde	Fecha Desde del Id Impositivo indicado	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
fechaHoraHasta	Fecha Hasta del Id Impositivo indicado	N	date	-	aaaammddThh:mm:ss La fecha Hasta es obligatoria, en el último ID impositivo del Emisor se debe ingresar los mismos datos que el campo fechaHoraDesde



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>DJMatrix</b>					
numeroDJMatrix	Número de comprobante del Reporte Matrix	S	alfanumérico	10	
fechaDesdeSolicitada	Fecha desde solicitada del comprobante	S	date	-	aaaammdd Las fechas deberán guardar correlatividad y progresividad con el último emitido
fechaHastaSolicitada	Fecha hasta solicitada del comprobante	S	date	-	
importeTotalPeriodo	Importe total facturado de las operaciones realizadas en el período	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo (*).
importeIVAPeriodo	Importe del IVA de las operaciones realizadas en el período	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo (*).
importeTotalDonacionPeriodo	Sumatoria del campo importeDonacionBeneficiario del arrayDonacionesTotalizadas, realizadas en el período	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Deberá ser mayor o igual a cero (0)
arrayItemsTotalizados	Grupo de detalle de producto/Servicios de las operaciones realizadas en el período	S	Array	1 a n elementos del tipo ItemTotalizado	
arrayDonacionesTotalizadas	Grupo de detalle de las Donaciones por Beneficiario realizadas en el período	S	Array	0 a n elementos del tipo DonacionTotalizada	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>ItemTotalizado</b>					
unidadesMtx (1)	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	alfanumérico	6	
codigoMtx (1)(2)	Código de Producto o Servicio según GS1		alfanumérico	13	El codigoMtx sólo podrá generarse una instancia por tipo código y alícuota IVA, con excepción de los código genéricos los cuales deberán diferenciarse por el campo código
codigo(2)	Código interno del producto/servicio	N	alfanumérico	hasta 50	se indica cuando el item no tiene un códigoMtx específico
cantidad	Cantidad comercializada en el período	S	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
codigoUnidadMedida	Código de unidad de medida	S	numérico	2	
arrayPreciosUnitariosFechas	Grupo precios unitarios por codigoMtx y unidadMtx	S	Array	1 a n elementos del tipo PrecioUnitarioFechas	Sin incluir impuesto internos a nivel item.
impuestoInternoItem	Importe de impuestos internos incluidos a nivel item (código 10 de la tabla "Otros tributos") incluido en las operaciones realizadas en el período.	Según tipo de comprobante realizado en ese período	numérico	15,5	
codigoCondicionIVA	Indica Si es Gravado, No Gravado o Exento de la tabla "Condición IVA"	S	numérico	2	De haber cambiado su condición frente al Impuesto al Valor Agregado, existiendo dentro del período comprobantes con discriminación de IVA y otros no, se completarán con aquellos comprobantes que lo incluyeran
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", deberá indicarse la tasa a la cual esta gravado el item	Según Condición del IVA	porcentaje	5,2	
importeIVA	importe del IVA de las operaciones realizadas en el período	Según Condición del IVA	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. Podrá ser negativo (*). De haber cambiado su condición frente al Impuesto al Valor Agregado, existiendo dentro del período comprobantes con discriminación de IVA y otros no, se completarán con aquellos comprobantes que lo incluyeran

(1) Para cada códigoMtx se deberá generar al menos una instancia por cada unidadMTX se hayan o no realizado operaciones en ese período.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>PrecioUnitarioFechas</b>					
cantidad	Cantidad comercializado entre las fechas indicadas	S	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
fechaDesde	Fecha desde del precio unitario informado entre las fechas indicadas	S	date	-	aaaammdd
fechaHasta	Fecha hasta del precio unitario informado entre las fechas indicadas	S	date	-	aaaammdd
precioUnitario	precio unitario No deberá incluir ningún impuesto	S	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
importeBonificacionUnitario	Bonificación que se realiza para esa UnidadMtx y codigoMtx (*) entre las fechas indicadas	S	numérico	12,6	

(x) De existir mas de un precio unitario para igual período deberá informarse mas de una instancia

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>DonacionTotalizada</b>					
codigoTipoDocBeneficiario	Indican los dato del Beneficiario.	S	numérico	2	
numeroDocBeneficiario		S	alfanumérico	20	
razonSocialBeneficiario		S	alfanumérico	hasta 200	
importeTotalDonacionBeneficiario	Importe Total donado al Beneficiario para ese período. Será la sumatoria del campo importeDonaciones.	S	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
arrayDonantesTotalizado	detalle de donantes totalizados del período	S	Array	1 a n elementos del tipo DonanteTotalizado	Formato 999999999999,999999

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>DonanteTotalizado</b>					
codigoTipoDocDonante	Indican los datos del Donante (receptor del comprobante) Para aquellos comprobantes donde el mismo no se registra se lo considerará el código Tipo de documento 99 y el numero doc donante será cero (0) y el campo Razón Social vendrá vacío.	S	numérico	2	
numeroDocDonante		S	alfanumérico	20	
razonSocialDonante		S	alfanumérico	hasta 200	
importeTotalDonacionDonante	Importe Total donado al Beneficiario por este donante por ese período. En el caso de Código Tipo de Documento 99 será la sumatoria de todos los importes de los comprobantes "907" generados donde no existe un tipo de documento definido, ej. Consumidor Final	S	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999

Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante.  
Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.



1	La leyenda 'No Aplica' indica que ese campo no se utiliza en el comprobante mencionado.
2	El archivo duplicado electrónico tendrá las mismas observaciones a nivel general y para cada tipo de comprobante que la lengüeta de Comprobantes. Si en un campo se indica que puede no imprimirse, <b>SI</b> debe guardarse el código del campo en el duplicado con la información correspondiente.
3	En los campos numéricos no enteros, la coma indica la cantidad de decimales máximos que puede tener ese campo. Ej. 10,6 son 4 enteros y 6 decimales.
4	Las tablas que se utilizan se encuentran publicadas para Factura Electrónica en el micrositio habilitado para ese servicio <a href="http://www.afip.gov.ar/fe">http://www.afip.gov.ar/fe</a> (Herramientas de asistencias) o donde designe esta Administración Federal.
5	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para: 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales. 2) Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante. 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.
6	En un comprobante anulado, con excepción de los datos del emisor, el punto de venta, número de comprobante, fecha del comprobante) y del Controlador Fiscal, el resto de los campos que son obligatorios podrán no informarse. En el caso de los array se podrán informar vacío.

CAPÍTULO B - PUNTO 4.13.2 - COMPROBANTES NO FISCALES HOMOLOGADOS

Datos generales de los comprobantes				Comprobantes No Fiscales			Datos específicos de cada comprobante			Observaciones
Campo/Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recebo X	Recebo R X	a imprimir en el comprobante		
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio Para Presupuesto X "00"	Aplica - Obligatorio Para Recebo X "00"	Aplica - Obligatorio Para Recebo R "00"	Deberá imprimirse la letra del campo del tipo de comprobante y el código		Formato 999 Deberá ser entre 1 y 999
textoLego	Legenda del comprobante	N	alfabético	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	texto.lego		No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayComprobanteEmisor		
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal		
numeroComprobante	Indica el número consecutivo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Se deberá imprimir la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N" + campo numeroSubtotalIVA + numeroComprobante (00000-0000000)		Formato 999999999
idImposibleReceptor	deberá indicarse la condición de IVA de receptor según tabla "Tipo de receptor"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código indicado en el campo idImposibleReceptor		
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	"FEDIAL" = fechaHoraEmision (parte de fecha) y "HORA" = fechaHoraEmision (parte de hora)		Formato dd/mm/aaHHmmss
codigoMoneda (*)	Es el tipo de moneda en que se genera el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso. La cotización de la moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	Según tipo de comprobante	alfabético	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Solo se imprime cuando es distinta a Peso, la descripción del código		
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genera el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	Según tipo de comprobante	alfabético	12,6	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Solo se imprime cuando es distinta a Peso, "Cotizador" = lo que incluye en el campo cotizacionMoneda		
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprobante	alfabético	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La información incluida en el campo razonSocialReceptor		
dominioComercialReceptor	Dominio comercial del receptor	Según tipo de comprobante	alfabético	hasta 350	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La información incluida en el campo dominioComercialReceptor		
codigoTipoDocReceptor	Indica el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	Según tipo de comprobante	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Para su obligación deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la RG 1415	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al codigoTipoDocReceptor guardado		
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo idImposibleReceptor	alfabético	20	Aplica - Obligatorio de existir dato en codigoTipoDocReceptor	Aplica - Obligatorio de existir dato en codigoTipoDocReceptor	Aplica - Obligatorio de existir dato en codigoTipoDocReceptor	La información incluida en el campo numeroDocumentoReceptor		
textoLinea1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfabético	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea1		No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLinea2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfabético	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea2		No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLinea3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfabético	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo textoLinea3		No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
importeGravado	Sumatoria del impuesto IVA del arrendamiento cuando el campo codigoCondicionIVA es "Gravado"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOTAL NETO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeGravado		Formato 999999999999.99
importeNoGravado	Sumatoria del campo importes del arrendamiento cuando el campo codigoCondicionIVA es "No Gravado"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOTAL IMP NETO NO GRAVADO" + la información incluida en el campo importeNoGravado		Formato 999999999999.99
importeExento	Sumatoria del campo importes del arrendamiento cuando el campo codigoCondicionIVA es "Exento"	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "SUBTOTAL EXENTO" + la información incluida en el campo importeExento		Formato 999999999999.99
importeOtroTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtroTributos	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La leyenda "IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS" + la información incluida en el campo importeOtroTributos		Formato 999999999999.99
importeFinal	Si se informó alguno de los siguientes campos: importeGravado, importeNoGravado, importeExento, la sumatoria del campo importe del Array SubtotalIVA o la sumatoria del campo importes del arrendamiento y el importeOtroTributos de tener información de correspondencia.	Si se informó alguno de los siguientes campos: importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtroTributos, arraySubtotalIVA, importeOtroTributos	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Para Presupuesto y Recebo, se indicará la leyenda "IMPORTE FINAL DEL COMPROBANTE NO FISCAL" + importeFinal		Todos los comprobantes No Fiscales Homologados deben generarse con un importe mayor o igual a 0.
anulado	Se deberá informar con una "X" si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse la leyenda según lo observado en la presente Resolución General		Formato "X" o "N". Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse "N" o vacío. Si el comprobante se anula, se deberá respetar la estructura del XML, se dará al array no tiene información deberá informarse vacío caso contrario y de corresponder ser obligatorio para ese documento el array

Campo/Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recebo X	Recebo R X	a imprimir en el comprobante		Observaciones
cantidadHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante	N	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Se debe imprimir en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "CON XXX HOJAS" siendo XXX la información incluida en el campo cantidadHojas		Formato 999
culTransportista	deberá indicarse la cuit de la empresa transportista	Según tipo de comprobante	numérico	11	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo culTransportista		Formato 999999999999
razonSocialTransportista	Apellido y nombre o razón social del transportista	Según tipo de comprobante	alfabético	hasta 200	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialTransportista		
dominioComercialTransportista	dominio comercial del transportista	Según tipo de comprobante	alfabético	hasta 350	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo dominioComercialTransportista		
codigoTipoDocChofer	Indica el tipo de documento chofer según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	No aplica	No aplica	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo a lo informado en codigoTipoDocChofer		
numeroDocChofer	Indica el número del documento de chofer	Sólo si completó el campo codigoTipoDocChofer	alfabético	20	No aplica	No aplica	Aplica - Obligatorio sólo de existir dato en codigoTipoDocChofer	La información incluida en el campo numeroDocChofer		
apellidoNombreChofer	se indicará el nombre del chofer	N	alfabético	hasta 200	No aplica	No aplica	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo apellidoNombreChofer		
dominio1	Indica el número de patente del vehículo	Según tipo de comprobante	alfabético	15	No Aplica	No Aplica	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo dominio1		
dominio2	Indica el número de patente del vehículo	N	alfabético	15	No Aplica	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo dominio2		
leyendaTransporteCabeceara	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar	Si existe transporte	alfabético	35	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	En la primera línea de la hoja trasladada se imprimirá la leyenda "TRANSPORTE DE LA HOJA N°" + la información del arrayTransportista. Esta leyenda deberá guardarse al menos se transporte una vez.		
leyendaTransportePie	Leyenda que se debe imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar	Si existe transporte	alfabético	35	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Al pie de la hoja a trasladar se imprimirá la leyenda "TRANSPORTE A LA HOJA N°" + la información del arrayTransportista. Esta leyenda deberá guardarse al menos se transporte una vez.		
Codigo QR	Se deberá informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfabético	-	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	Aplica - Obligatorio sólo para Consumidor Final	Deberá imprimirse el código QR, debe asegurarse que el mismo puede ser leído		Sólo para comprobantes dirigidos a consumidor final
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando exista Transporte (incluye ley) en una hoja de un comprobante	N	Array	1 a n elementos del tipo Transporte	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	En caso de existir un transporte en el comprobante se debe imprimir al final del documento, además de los datos correspondientes al subtotal, importe de IVA, importe de IVA, Conceptos no Gravados de correspondencia, un campo que contenga la leyenda "TRANSPORTE A LA HOJA N°" con el número de hoja en la cual se continuará con la operación, que será en el comprobante continuador, en la primera línea de los datos de la operación se pondrá la leyenda "TRANSPORTE DE LA HOJA N°" con el número de la hoja de la cual proviene la operación y a continuación se repetirán los datos que comenzó la hoja anterior. Los valores de los subtotales serán acumulativos y se trasladarán a través de los diferentes comprobantes para conformar el total final. Se debe consignar en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "CON X HOJAS". En el arrayTransportes se debe informar:		
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Según tipo de comprobante	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	En Recebo X se indicará la LEYENDA "REMO/MOJ" + arrayFormasPago		
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	No Aplica	Aplica	Aplica	La leyenda "COMPROBANTES ASOCIADOS" + la información incluida en el arrayComprobantesAsociados		
arrayItems	Grupo de ítems	S	Array	1 a n elementos del arrayItem	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el arrayItems		
arrayOtroTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el arrayOtroTributos		
arraySubtotalIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaje IVA	N	Array	1 a n elementos del tipo SubtotalIVA	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Debe imprimirse la información incluida en el arraySubtotalIVA, haciendo la discriminación de acuerdo al porcentaje que se está presuponiendo al consumidor o no. La sumatoria del campo importe del array SubtotalIVA debe ser mayor o igual a cero.		

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

(\*\*) Para los comprobantes X con importe deberá considerarse la condición de IVA del Emisor y receptor. Si el emisor es Responsable Inscripto en IVA y el Receptor otro sujeto no responsable, no debe discriminarse a niveles totales. Si el emisor es Monotributista no discriminarse a nivel final ni en los totales.

Campo/Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recebo X	Recebo R X	a imprimir en el comprobante		Observaciones
nombreAntesEmisor	Nombre de fantasia del emisor	N	alfabético	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreAntesEmisor		
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfabético	hasta 300	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor		
culEmisor	Cuit Emisor del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "CUI" + "No" + la información incluida en el campo culEmisor		Formato 999999999999



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor	
idPositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsabilidad"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La descripción del código	
libb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "libb" + Número o leyenda incluida en el campo libb	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades" + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	aaaa-mm-dd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Ver campo numeroComprobante	Deberá ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 solo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

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

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3				Es el número de página que se está guardando e imprimiendo los datos. No corresponde en la hoja que finaliza el comprobante. Se deberá repetir al inicio la hoja siguiente, es decir "numeroPaginaPie + 1"	Formato 999. La primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes que discriminan impuestos, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIVA	Aplica - no Obligatorio	Aplica - no Obligatorio	No Aplica	ver array	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem para comprobantes que no discriminan impuestos, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	importe	15,2				Se debe imprimir al pie de la hoja (numeroPaginaPie) y al inicio de la que sigue (numeroPaginaPie + 1) el campo importeAcumulado y los otros tributos que se hayan acumulado hasta esa hoja	Formato 99999999999999.99
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo importe del array Otro Tributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deban imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2				Se debe imprimir al pie los otros tributos que se hayan acumulado hasta la generación de esa hoja.	Formato 99999999999999.99

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada códigoCondicionIVA. Si es "Gravado", podrá existir más de uno	S	numérico	2				No debe salir impreso.	
porcentajeIVA	Cuando el códigoCondicionIVA es "Gravado", debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	porcentaje	5,2					



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
importeAcumulado	Para comprobantes que discriminan impuesto y para cada códigoCondicionIVA y porcentajeIVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo códigoCondicionIVA es "Gravado" para los ítems con igual tasa, es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo códigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem	S	numérico	15,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No Aplica	Se debe imprimir al pie de la hoja e inicio de la hoja trasladada los subtotales No Gravados, Exentos y para el caso de Gravados, el subtotal correspondiente al importe Neto Gravado por cada tasa, la tasa y el importe de IVA relacionado, hasta la generación de esa hoja, incluidas las anteriores de corresponder	
importeIVAAcumulado	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItem hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el códigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si códigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2					

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La descripción del código del campo codigoFormaPago	De consignar "00" - Vuélto al dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalle la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo cuotas	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo detalleOtra	
cupon	Detalle de otros cupones	N	alfanumérico	hasta 50	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo cupon	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo textoLibre	
importePago	Importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	No Aplica	Aplica - Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo importePago	el importe deberá ser mayor o igual a cero

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica el tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La descripción del código del campo codigoTipoComprobante	Formato 999
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta	
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	No Aplica	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante	

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R / X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	8	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo unidadesMtx. Podrá no imprimirse este dato	
codigoMtx	Código Mtx según GS1	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	13	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMtx. Podrá no imprimirse este dato	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigo. Podrá no imprimirse este dato pero siempre debe guardarse.	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo descripcion. Esta información podrá indicarse completa o abreviada	
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 97 o 99	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio, cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio cuando códigoUnidadMedida es distinto a 91, 97 o 99	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo cantidad. Es obligatorio mostrar cuando la cantidad es distinta a uno (1). Cuando el comprobante sea RECIBO, será siempre igual a uno y no se debe mostrar.	No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida (UP)	Código de unidad de medida	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio No puede ser 91, 97 ni 99	La información incluida en el campo codigoUnidadMedida, podrá imprimirse abreviada. El código siempre debe guardarse.	No podrá ser código 00
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en códigoUnidadMedida 91, 96, 97 o 99	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio. No debe ingresarse para código unidad de medida 91, 96, 97 o 99.	Aplica - Obligatorio. No debe ingresarse para código unidad de medida 91, 96, 97 o 99.	No Aplica	La información incluida en el campo precioUnitario. Para Recibos, No se debe mostrar	En caso de ingresar código "91", "97" o "99" en unidad de medida NO APLICA



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R - X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
porcentajeBaseIVA	Cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 92/2018 deberá indicarse el porcentaje del precio que representa la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base Imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del cálculo no se considerarán restricciones a la cantidad de decimales	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Deberá visualizarse a continuación de la alícuota el porcentaje del precio que representa la base imponible porcentajeBaseIVA entre corchetes [XX.XX]	
porcentajeBonificacion (*)	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 92	N	porcentaje	5,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo porcentajeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o importeBonificacion	En caso de ingresar código "91" o "92" en unidad de medida no aplica.
importeBonificacion (*)	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion. De ingresar el campo porcentajeBonificacion se calculará automáticamente. No se debe ingresar cuando en código de unidad de medida se ingrese 91 o 92	N	numérico	12,6	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo importeBonificacion. De tener bonificación por ítem deberá imprimirse al menos este campo o porcentajeBonificacion	En caso de ingresar código "91" o "92" en unidad de medida NO APLICA. De informarse deberá ser menor o igual a precio unitario * cantidad.
impuestoIternItem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuesto interno, indicando la base en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - No obligatorio	Aplica - No obligatorio	No Aplica	No debe salir impreso en el comprobante	Dato informativo. No impacta en la sumatoria del importe ítem. En los comprobantes que discriminan impuestos deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10.
codigoCondicionIVA	Indica Si es Gravado, No Gravado, Exento o No Corresponde de la tabla "Condición IVA"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	No debe salir impreso en el comprobante	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" deberá indicarse la tasa a la cual está gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición de IVA del ítem	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Entre paréntesis CódigoCondicionIVA (XX.XX) Si es exento deberá mostrarse (0)	(3) Siempre deberá indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa operación.
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) * importeBonificacion) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA de corresponder	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio de existir dato en porcentajeIVA	Aplica - Obligatorio de existir dato en porcentajeIVA	No Aplica	Sólo se puede no mostrar si se hace un presupuesto de un comprobante que discrimine IVA	Sólo para cuando se indicó en el campo codigoCondicionIVA "Gravado"
importeItem	Importe total del ítem	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo importeItem	Si códigoUnidadMedida es 90 o 92 el campo debe ser menor a cero. Si es código 91 o 97 puede ser menor a cero. Para el resto debe ser mayor o igual a cero

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

Nota (1): De indicar el código de unidad de medida "cod. 90", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañados de un código interno. E), descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el

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

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

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

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R - X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La descripción del código. Si el código es 01,02, 03 o 04 y se imprime el campo descripción, puede no imprimirse.	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel ítem) en los comprobantes que no discriminan impuesto.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	La información incluida en el campo descripción, puede no imprimirse.	Es obligatorio de haber indicado 99 en código
baseimponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Aplica - No Obligatorio	Aplica - No Obligatorio	No Aplica	Lo indicado en el campo baseimponible	Deberá ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Lo indicado en el campo importe	Deberá ser mayor o igual a cero

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R - X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
<b>SubtotalIVA</b>									
									

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Presupuesto X	Recibo X	Remito R - X	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica		
importe	Sumatoria del importeIVA para	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Aplica - Obligatorio	No Aplica	Para los comprobantes que no discriminan IVA	

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

CAPÍTULO B - PUNTO 4.13.3 - DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES NO FISCALES HOMOLOGADOS

Duplicado Comprobante No Fiscal					
Cabecera					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	
arrayGruposComprobantes	Grupo de comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo GrupoComprobante	
Emisor					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 99999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla ' Tipo de responsable'	S	numérico	2	
ilbb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaammdd
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser entre 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento
ControladorFiscal					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2	
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10	
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>Grupo Comprobante</b>					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Formato 999. Deberá ser entre 1 y 999
arrayDetallesComprobantes	Grupo del detalle de los comprobantes	S	Array	1 a n elementos del tipo DetalleComprobante	

<b>detallecomprobante</b>					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Formato 99999999
idImpositivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla 'Tipo de responsable'	N	numérico	2	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla 'Monedas'. Por defecto será Peso	Según tipo de comprob.	alfanumérico	3	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	Según tipo de comprob.	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	Según tipo de comprob.	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo codigoTipoDocReceptor	alfanumérico	20	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	

**ERREPAR**

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeGravado	Sumatoria del importeItem menos la sumatoria de importeIVA del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIva sea "Gravado"	N	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99
importeNoGravado	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA es "No Gravado"	N	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99
importeExento	Sumatoria del campo importeItem del arrayItems cuando el campo codigoCondicionIVA es "Exento"	N	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99
importeOtrosTributos	Sumatoria campo importe del arrayOtrosTributos	N	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99
importeFinal	Si se informó algunos de los siguientes campos : importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos, la sumatoria del campo importe del Array SubtotalIva o la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información, de corresponder.	Si se informó algunos de los siguientes campos : importeGravado, importeNoGravado, importeExento, importeOtrosTributos, arraySubtotalesIVA o la sumatoria del campo importeItem del arrayItems y el arrayimporteOtrosTributos de tener información, de corresponda.	numérico	15,2	Formato 99999999999999.99. El importe deberá ser mayor o igual a cero
anulado	Se deberá informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N'. Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
cantHojas	Indica la cantidad de hojas en que se generó un comprobante.	N	numérico	3	Formato 999
cuitTransportista	deberá indicarse la cuit de la empresa transportista	Según tipo de comprob.	numérico	11	Formato 99999999999
razonSocialTransportista	apellido y nombre o razón social del transportista	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialTransportista	domicilio comercial del transportista	Según tipo de comprob.	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocChofer	Indicar el tipo de documento chofer según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroDocChofer	Indica el número del documento del chofer	Sólo si completó el campo codigoTipoDocChofer	alfanumérico	20	
apellidoNombreChofer	se indicará el nombre del chofer	N	alfanumérico	hasta 200	
dominio1	indica el número de patente del vehículo	Según tipo de comprob.	alfanumérico	15	
dominio2	indica el número de patente del vehículo	N	alfanumérico	15	
leyendaTransporteCabecera	Leyenda que se debe agregar al inicio de una hoja donde existió una hoja anterior, que se debe imprimir y guardar.	Si existe transporte	alfanumérico	35	
leyendaTransportePie	Leyenda que se debe imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar	Si existe transporte	alfanumérico	35	
arrayTransportes	Grupo de Datos cuando exista Transporte (inicial y/o final) en una hoja de un comprobante	N	Array	1 a n elementos del tipo transporte	
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Según tipo de comprob. No debe informarse en comprobantes anulados	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociad	
arrayItems	Grupo de Items	S	Array	1 a n elementos del array ítem.	
arrayOtrosTributos	Grupo de otros tributos	N	Array	1 a n elementos	Aplica - No Obligatorio
arraySubtotalesIVA	Grupo de sumatoria de importe según porcentaIVA	N	Array	1 a n elemento del tipo SubtotalIVA	La sumatoria del campo importe del array SubtotalIVA debe ser mayor o igual a cero.

(\*\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada.

(\*\*) Para los comprobantes X con importe deberá considerarse la condición de IVA del Emisor y receptor. Si el emisor y receptor son Responsable Inscrito en IVA se debe discriminar el impuesto. Si el emisor es Responsable Inscrito en IVA y el Receptor otro sujeto no responsable, no debe discriminarse a niveles totales. Si el emisor es Monotributista no discrimina ni a nivel ítem ni en los totales.

transporte					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones

**ERREPAR**

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPaginaPie	Indica el número de página de la cual se están guardando los datos	S	numérico	3	Formato 999. La primera debe ser igual a uno (1), las siguientes deben ser consecutivas
arrayTransportesAcumuladosIVA	Grupo de Subtotales de Importes Gravados, No Gravados y Exentos por Tasa y su correspondiente IVA para comprobantes que discriminan impuestos, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	Array	1 a n elementos del tipo transporteAcumuladoIVA	
importeAcumulado	Es la sumatoria del campo importeItem del arrayItems para comprobantes que no discriminan impuesto, que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	Según tipo de comprob	numérico	15,2	Formato 999999999999.99
importeOtrosTributosAcumulado	Es la sumatoria del campo importe del array OtroTributo que se haya generado hasta esa hoja incluidas las anteriores que se deben imprimir y guardar en un comprobante con hojas a trasladar o trasladado	N	numérico	15,2	Formato 999999999999.99

transporteAcumuladoIVA					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig	Tipo	Longitud	Observaciones
condicionIVA	Se debe indicar una instancia para cada codigoCondicionIVA. Si es "Gravado", podrá existir mas de uno	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Cuando el codigoCondicionIva es Gravado, debe indicar una instancia de cada Tasa del porcentajeIVA que haya generado hasta esa página en el comprobante	Si codigoCondicionIva es "Gravado"	porcentaje	5,2	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeAcumulado	Para comprobantes que discriminan impuesto y porcentajes IVA, de corresponder, indicado en el comprobante hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir). Cuando el campo codigoCondicionIVA es "Gravado" para los ítems con igual tasa, es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem menos la sumatoria del campo importeIVA del mismo array. Cuando el campo codigoCondicionIVA es distinto a "Gravado" es la sumatoria del campo importeItem del arrayItem	S	numérico	15,2	
importeIVAAcumulado	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentaje IVA indicado en el arrayItem hasta esa página (incluyendo las anteriores, de existir) cuando el codigoCondicionIVA sea "Gravado"	Si codigoCondicionIVA es "Gravado"	numérico	15,2	

FormaPago					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
cupon	Detalle de los cupón/es	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	

ComprobanteAsociado					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Formato 999

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	

Item					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a lo establecido por las normas de facturación.	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1		alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	
cantidad	Cantidad	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 97 o 99	numérico	12,6	No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida <sup>(1) (2) (4)</sup>	Código de unidad de medida	S	numérico	2	
precioUnitario	Precio unitario	Sólo cuando no se ingrese en codigoUnidadMedida 97 o 99	numérico	12,6	En caso de ingresar código "97" o "99" en unidad de medida NO APLICA
porcentajeBaseIVA	Quando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Art. 44 del Decreto 692/98 deberá calcularse el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la Base Imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem. A efectos del calculo no se consideraran restricciones a la cantidad de decimales.	N	porcentaje	5,2	



Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeBonificacion (*)	Porcentaje de bonificación/Descuento que se aplica sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar este dato se calculará automáticamente el campo importeBonificacion. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	porcentaje	5,2	En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida no aplica.
importeBonificacion (*)	Importe de bonificación/Descuento que resta sobre el resultado de (precioUnitario por la Cantidad). De ingresar dato, no se podrá ingresar el campo porcentajeBonificacion. De ingresar el campo porcentajeBonificacion se calculará automáticamente. No corresponde si código de unidad de medida es 91 o 99	N	numérico	12,6	En caso de ingresar código "91" o "99" en unidad de medida NO APLICA, De informarse deberá ser menor o igual a precio unitario * cantidad.
impuestoInternoItem	Si a nivel ítem, dentro del precio unitario se incluye impuestos internos, indicando la tasa en el campo porcentajeBaseIVA, se deberá indicar el importe del mismo. Este valor no deberá imprimirse en el comprobante.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Dato informativo. No impacta en la sumatoria del importe ítem. En los comprobantes que discriminan impuesto deberá exponerse además dentro del array "Otros Tributos" con el código 10.
codigoCondicionIVA	Indica Si es Gravado, No Gravado, Exento o No corresponde la tabla "Condicion IVA"	S	numérico	2	
porcentajeIVA	Si el campo codigoCondicionIVA es "Gravado", deberá indicarse la tasa a la cual esta gravado el ítem	Según tipo de comprobante y condición del IVA del ítem	porcentaje	5,2	(3) Siempre deberá indicarse el tipo de tasa a la cual se encuentra alcanzada esa la operación.

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
importeIVA	Es el resultado de ((precioUnitario por Cantidad) - importeBonificacion) * la tasa indicada en el campo porcentajeIVA de corresponder desagregar el IVA. En el caso de comprobantes que no corresponde desagregarlo, previamente a realizar el cálculo indicado anteriormente, deberá sustraerse del precio unitario el IVA incorporado en él.	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Sólo para cuando se indicó en el campo codigoCondicionIVA "Gravado"
importeItem	Importe total del ítem	Según tipo de comprobante	numérico	15,2	Si codunidadmedida es 96 o 99 el campo debe ser menor a cero. Si es código 91 o 97 puede ser menor a cero. Para el resto debe ser mayor o igual a cero

Nota (\*) : Los descuentos por ítem se podrán reflejar con un descuento continuo a la carga de cada ítem o, luego de cargar todos los ítems. Cuando un descuento afecte importes correspondientes a distintas alícuotas de IVA, dichos descuentos deberán prorratearse en función de los conceptos que afecten. Cuando dentro del precio unitario se incluyan conceptos que no resulten alcanzados por el descuento, no se considerarán y se prorrateará el importe del descuento entre el resto de los conceptos.

Nota (1): De indicar el código de unidad de medida "cod. 99", se podrán reflejar los distintos descuentos realizados por los negocios acompañado de un código interno. Ej., descuento x tarjeta de crédito, descuento por devolución de envases, descuento x contado, etc. Hay que tener en cuenta que el resultado de la sumatoria de los ítems positivos menos la sumatoria de los descuentos no podrá ser inferior 0,00

Nota (2) : Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO". Deberá conservar el número correlativo asignado. Asimismo, deberá ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.

Nota (3): No se incorpora una tabla de tasas, atento a que, puede modificarse por normativa y se deberían homologar nuevamente todos los equipos. Para ello se  
 Nota (4): Se agregó la unidad de medida 'Ajuste', para indicar distintos ajuste positivos o negativos dentro del comprobante

Otros tributos					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigo	Código de otro tributo	S	numérico	3	No deberá incluirse en este array el código 10 (impuesto interno a nivel ítem) en los comprobantes que no discriminan impuesto.
descripcion	Denominación de otro tributo	S	alfanumérico	hasta 25	
baseImponible	Base imponible	N	numérico	15,2	Deberá ser mayor o igual a cero
importe	Importe de otro tributo	S	numérico	15,2	Deberá ser mayor o igual a cero

Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
<b>SubtotalIVA</b>					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
porcentajeIVA	Tasa del porcentajeIVA	S	porcentaje	5,2	
importe	Sumatoria del importeIVA para idéntico porcentajeIVA indicado en el arrayItems	S	numérico	15,2	

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



Comprobante Donación							
Datos Generales de los Comprobantes							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a Imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Aplica - Obligatorio - Para Donación 907	Deberá imprimirse la letra del campo del tipo de comprobante y el código	Formato 999. Deberá ser entre 1 y 999
textoLogo	logotipo del contribuyente	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	textoLogo	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayEmisor	
controladorFiscal	Datos del controlador Fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal	Aplica - Obligatorio	Los datos que conforman el arrayControladorFiscal	
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Aplica - Obligatorio	Se deberá imprimir la descripción del campo codigoTipoComprobante + "N" + campos numeroPuntoVenta - numeroComprobante (00000-00000000)	Formato 99999999
IdImpositivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla "Tipo de responsable"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código indicado en el campo IdImpositivoReceptor	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	Aplica - Obligatorio	FECHA: + fechaHoraEmision (parte de fecha) y HORA: + fechaHoraEmision (parte de la hora)	ssammddTh:mm:ss
codigoMoneda (**)	Es el tipo de moneda en que se genera el comprobante según tabla "Monedas". Por defecto será Peso	S	alfanumérico	3	Aplica - Obligatorio	Sólo se deberá mostrar cuando es distinta a Peso, la descripción del código	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	S	alfanumérico	12,6	Aplica - Obligatorio	Sólo se deberá mostrar cuando es distinta a Peso, "Cotización " + cotizacionMoneda	
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialReceptor	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	N	alfanumérico	hasta 350	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo domicilioComercialReceptor	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Receptor"	N	numérico	2	Aplica - No Obligatorio	La descripción de la tabla "Documento Receptor" de acuerdo al codigoTipoDocReceptor guardado	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo tipodocreceptor	alfanumérico	20	Aplica - Obligatorio de existir dato en codigoTipoDocReceptor. En caso de ingresar CUIT, CUIL o CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	La información incluida en el campo numeroDocumentoReceptor	
razonSocialBeneficiario	Apellido y nombre o razón social del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 200	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Razón Social Beneficiario" + la información incluida en el campo razonSocialBeneficiario	
domicilioComercialBeneficiario	Domicilio comercial del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio Comercial Beneficiario" + la información incluida en el campo domicilioComercialBeneficiario	
codigoTipoDocBeneficiario	Indicar el tipo de documento según tabla "Documento Comprador"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Doc. Beneficiario" + la descripción del código indicado en el campo codigoTipoDocBeneficiario	
numeroDocBeneficiario	Indica el número del documento del beneficiario	S	alfanumérico	20	Aplica - Obligatorio. En caso de ingresar CUIT, CUIL o CDI, se validará de acuerdo al algoritmo ingresado de la empresa proveedora	La leyenda "Numero Doc." + la información incluida en el campo numeroDocBeneficiario	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre1	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre2	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo textoLibre3	No deberá superar las diez (10) líneas por comprobante
importeDonacion	Será el importe de la sumatoria del campo importeItem del arrayItems	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	Se indicará la leyenda "IMPORTE DE DONACIÓN" + la información incluida en el campo importeDonacion	Deberá generarse con un importe mayor a 0.
anulado	Se deberá informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse la leyenda según lo observado en la norma	Formato 'S' ó 'N'. Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío, caso contrario y de corresponder ser obligatorio para ese documento el array deberá contener información.
Codigo QR	Se deberá informar para comprobantes emitidos a consumidor final	según receptor	alfanumérico	-	Aplica - No Obligatorio	Deberá incluirse el código QR, cabe aclarar que puede ser pre impreso	
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Se deberá informar excepto que sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	Aplica - Obligatorio	Se indicará la LEYENDA "REBICI[MOS]" + arrayFormasPago	

ERREPAR

Comprobante Donación							
Datos Generales de los Comprobantes							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a Imprimir en el comprobante	Observaciones
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	0 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	Aplica - No Obligatorio	La leyenda "COMPROBANTES ASOCIADOS." + la información incluida en el array ComprobantesAsociados	
arrayItemsDonacion	Grupo de ItemDonacion	S	Array	0 a 1 elemento del tipo ItemDonacion	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el arrayItemsDonacion	

\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada. El comprobante anulado deberá informarse Moneda Peso y cotización uno

Emisor							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a Imprimir en el comprobante	Observaciones
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo nombreFantasiaEmisor	
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo razonSocialEmisor	
cuitEmisor	Cuit Emisor del comprobante	S	numérico	11	Aplica - Obligatorio	La leyenda "C.U.I.T. Nro." + la información incluida en el campo cuitEmisor	Formato 9999999999
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Domicilio" + la información incluida en el campo domicilioComercialEmisor	
IdImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla "Tipo de responsable"	S	numérico	2	Aplica - Obligatorio	La descripción del código	
itbb	Nro. de Ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35	Aplica - Obligatorio	La leyenda "ITBB" + la información incluida en el campo Número o leyenda	
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	Aplica - Obligatorio	La leyenda "Inicio de Actividades." + la información incluida en el campo fechaInicioActividades	ssammmod
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	6	Aplica - Obligatorio	Ver campo numeroComprobante	Deberá ser entre 00000 y 99999. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento

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

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

Comprobante Asociado							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a Imprimir en el comprobante	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Aplica - No Obligatorio	La descripción del código del campo codigoTipoComprobante	Formato 999
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroPuntoVenta	



Comprobante Donación							
Datos Generales de los Comprobantes							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo numeroComprobante	
Item Donación							
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Donación	Dato a imprimir en el comprobante	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a la normas de facturación	numérico	6	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo unidadesMtx. Podrá no mostrarse este dato	
codigoMtx	Código Matrix según GST		alfanumérico	13	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigoMtx. Podrá no mostrarse este dato	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	Aplica - No Obligatorio	La información incluida en el campo codigo. Podrá no imprimirse este dato pero siempre debe guardarse	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	Aplica - Obligatorio	descripcion En le comprobante Donación deber tener la leyenda 'Donación' + lo incluido en el campo descripcion	
cantidad	Cantidad	S	numérico	12,6	Aplica - Obligatorio	La cantidad será siempre uno (1) pero no se imprimirá	No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida <sup>(1) (2)</sup>	Código de unidad de medida	Siempre será 90	numérico	2	Aplica - Obligatorio	codigoUnidadMedida	
importeItemDonacion	Importe total del ítem	S	numérico	15,2	Aplica - Obligatorio	La información incluida en el campo importeItem	Debe ser mayor a cero. No debe mostrarse en el documento

Nota <sup>(2)</sup>: Podrá cancelarse un comprobante antes de su totalización. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO". Deberá conservar el número correlativo asignado. Asimismo, deberá ser generado en cinta testigo digital y duplicado electrónico.

CAPÍTULO B - PUNTO 4.13.5 - DUPLICADO ELECTRÓNICO DE COMPROBANTES DONACIONES

Duplicado Comprobante Donación						
Cabecera						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
emisor	Datos del emisor	S	Grupo	1 elemento del tipo Emisor		
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal		
arrayGruposComprobantesDonaciones	Grupo de comprobantes Donaciones	S	Array	1 a n elementos del tipo GrupoComprobanteDonaciones		
Emisor						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
nombreFantasiaEmisor	Nombre de fantasía del emisor	N	alfanumérico	hasta 200		
razonSocialEmisor	Nombre y Apellido o Razón Social	S	alfanumérico	hasta 30		
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 9999999999	
domicilioComercialEmisor	Domicilio asociado al punto de venta asignado	S	alfanumérico	hasta 350		
idImpositivoEmisor	Indica la condición de IVA del emisor según tabla 'Tipo de responsable'	S	numérico	2		
iibb	Nro. de ingresos brutos	S	alfanumérico	hasta 35		
fechaInicioActividades	Fecha de inicio de actividades	S	date	-	aaaaammdd	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser 00000 y 99998. El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento	
ControladorFiscal						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10		
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50		
GrupoComprobanteDonaciones						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	
codigoTipoComprobante	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Formato 999. Deberá ser entre 1 y 999	



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

DetalleComprobantesDonacion					
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
numeroComprobante	Indica el número correlativo del último comprobante emitido	S	numérico	8	Formato 99999999
idImpositivoReceptor	deberá indicarse la condición de IVA del receptor según tabla 'Tipo de responsable'	N	numérico	2	
fechaHoraEmision	Fecha y hora de emisión del comprobante. Deberá ser igual o mayor al último comprobante emitido para igual tipo de comprobante	S	date	-	aaaammddThh:mm:ss
codigoMoneda	Es el tipo de moneda en que se genere el comprobante según tabla 'Monedas'. Por defecto será Peso	Según tipo de comprob.	alfanumérico	3	
cotizacionMoneda	La cotización de la moneda en que se genere el comprobante. De ser Peso será igual a uno (1)	Según tipo de comprob.	numérico	12,6	Formato 999999999999,999999
razonSocialReceptor	Apellido y nombre o razón social del receptor	N	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialReceptor	Domicilio comercial del receptor	N	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocReceptor	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	N	numérico	2	
numeroDocReceptor	Indica el número del documento receptor	De existir dato en el campo codigoTipoDocReceptor	alfanumérico	20	
razonSocialBeneficiario	Apellido y nombre o razón social del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 200	
domicilioComercialBeneficiario	Domicilio comercial del beneficiario	S	alfanumérico	hasta 350	
codigoTipoDocBeneficiario	Indicar el tipo de documento según tabla 'Documento Receptor'	S	numérico	2	
numeroDocBeneficiario	Indica el número del documento del beneficiario	S	alfanumérico	20	
textoLibre1	Campo libre para agregar otros datos de interés del emisor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre2	Campo libre para agregar otros datos de interés del receptor	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
textoLibre3	Campo libre para agregar otros datos de interés de la operación	N	alfanumérico	hasta 4000 caracteres	
importeDonacion	Será la sumatoria del campo importeItem del array Items	S	numérico	15,2	Formato 999999999999,99. El importe deberá ser mayor a cero

Cabecera					
anulado	Se deberá informar con una 'S' si el comprobante fue anulado	N	alfabético	1	Formato 'S' ó 'N' Si el comprobante no fue anulado podrá indicarse 'N' o vacío
arrayFormasPago	Se indicará Grupo de formas de pago y/o Condición de Venta	Se deberá informar excepto que sea un comprobante anulado	Array	0 a n elementos del tipo FormaPago	
arrayComprobantesAsociados	grupo de comprobantes asociados	N	Array	1 a n elementos del tipo ComprobanteAsociado	
arrayItemsDonacion	Grupo de ItemDonacion	S	Array	1 a 1 elemento del tipo ItemDonacion	

(\*) Cuando se indique que un comprobante se realiza con una moneda distinta a Peso, el comprobante se generará en la moneda indicada

FormaPago					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoFormaPago	Código de forma de pago	S	numérico	2	De consignar "00" - Vuelto el dato se completará en positivo pero el concepto se considerará como dato negativo
cuotas	Detalla la cantidad de cuotas en caso de corresponder	N	numérico	3	
detalleOtra	Detalle de otra forma de pago	N	alfanumérico	hasta 50	
cupon	Detalle de los cupón/es	N	alfanumérico	hasta 50	
textoLibre	Otros datos de interés	N	alfanumérico	hasta 200	
importePago	importe parcial o total de la forma de pago indicada	S	numérico	15,2	

ComprobanteAsociado					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
codigoTipoComprobante	Código que identifica al tipo de comprobante asociado	S	numérico	3	Formato 999
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del comprobante asociado	S	numérico	5	
numeroComprobante	Indica el número del comprobante asociado	S	numérico	8	

ItemDonacion					
Campo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones
unidadesMtx	Unidad de referencia del código producto/servicio	De acuerdo a la normas de facturación	numérico	6	
codigoMtx	Código Matrix según GS1		alfanumérico	13	
codigo	Código interno del producto/servicio	Sólo si no posee un códigoMtx específico, caso contrario podrá no ingresarse	alfanumérico	hasta 50	
descripcion	Descripción del producto/servicio	S	alfanumérico	hasta 4000, no es necesario ni recomendable completar con espacios.	

Cabecera					
cantidad	Cantidad	Siempre debe ser uno	numérico	12,6	No puede ser negativa ni nula
codigoUnidadMedida <sup>(1)</sup> <sup>(2)</sup>	Código de unidad de medida	S	numérico	2	Siempre será código "90"
importeItemDonacion	Importe total de: ítem Donacion	S	numérico	15,2	Debe ser mayor a cero

Nota <sup>(2)</sup>: Podrá cancelarse un comprobante fiscal antes de su totalización. En este caso, deberá inscribirse la leyenda "COMPROBANTE CANCELADO". Deberá conservar el número



CTD	
1	La CTD (Cinta Testigo Digital) es un archivo que debe ser generado por los Controladores Fiscales de Nueva Generación, en formato XML y firmado electrónicamente en formato PKCS#7.
2	El mismo tiene que contener información relacionada con un lapso de tiempo, ya sea, diaria, semanal, quincenal, mensual, etc.; debiendo cumplir con los siguientes parámetros.
3	La información debe estar ordenada por: a) Fechas de manera correlativa. b) Tipo de comprobantes. De haberse generado comprobantes clase 'A' y clase 'A con leyenda' deben salir en grupos separados. c) Cada tipo de comprobante debe respetar la correlatividad y consecutividad
4	Los comprobantes generados en una moneda distinta a pesos deberán ser convertidos a esta moneda para acumular, A fin de realizar el cálculo deberá : 1) Cada comprobante emitido en moneda extranjera, ser convertido a peso con hasta seis (6) decimales. 2) Se sumara la totalidad de comprobante, por tipo de comprobante 3) Se realizará el redondeo teniendo en cuenta el tercer decimal.

REPORTE DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES CLASE 'A', 'A CON LEYENDA' Y/O 'M'	
5	El reporte que genere el Controlador Fiscal para los "Duplicados de los comprobantes clase "A" "A con leyenda" o "M" debe contener idéntico formato que la CTD e incluir todos los comprobantes Fiscales generados de Clase "A", "A con leyenda" o "M"

CAPÍTULO B PUNTO 4.14.2 - CINTA TESTIGO DIGITAL / REPORTE DE LOS DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES CLASE 'A', 'A CON LEYENDA' Y/O 'M'

CINTA TESTIGO DIGITAL / REPORTE DE LOS DUPLICADOS DE LOS COMPROBANTES CLASE 'A', 'A CON LEYENDA' Y/O 'M'						
codigoTipoComprobante	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	Aditoria
controladorFiscal	Datos del controlador fiscal	S	Grupo	1 elemento del tipo ControladorFiscal		
cuitEmisor	Cuit Emisora del comprobante	S	numérico	11	Formato 999999999999	
numeroPuntoVenta	Indica el número de punto de venta del controlador fiscal al momento de emitir el comprobante	S	numérico	5	Deberá ser entre 00000 y 99998 El punto de venta 00000 sólo podrá ser utilizado en el modo entrenamiento	
fechaDesde	Fecha Desde que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaammddTh:mm:ss	
fechaHasta	Fecha Hasta que se genera la CTD o Reporte de Duplicados	S	dateTime	-	aaaammddTh:mm:ss	
arrayGruposComprobantesFiscales	Grupo de comprobantes Fiscales	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesFiscales	Deberá guardar relación con el período indicado.	
arrayGruposComprobantesNoFiscHomo	Grupo de comprobantes No Fiscales que se homologaron en la RG, Cada comprobante debe venir completo	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesNF	Deberá guardar relación con el período indicado.	
arrayGruposComprobantesDonacion	Grupo de comprobantes Donacion	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobantesDonacion	Deberá guardar relación con el período indicado.	
arrayGruposComprobantesNoFiscOtros(*)	Grupo de comprobantes No Fiscales que no se homologaron con la RG 3561	S	Array	0 a n elementos del tipo GrupoComprobanteNFotros	Deberá guardar relación con el período indicado.	
codigoTipoInfRep	Especifica el tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Código '909' para CTD y '908' para Reporte de Duplicados Clase 'A', 'A con leyenda' o 'M'	

(\*) Deberá estar formados por el resto de los Comprobantes No Fiscales Homologados con el equipo que no se incluyen en el arrayGruposComprobantesNoFiscHomo

ControladorFiscal						
Campo / Grupo	Descripción	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	Aditoria
codigoFabricaCF	Código de fábrica del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoMarcaCF	Código de marca del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
codigoModeloCF	Código de modelo del controlador fiscal	S	alfanumérico	2		
numeroSerieCF	Número de serie del controlador fiscal	S	alfanumérico	10		
versionEquipo	Versión del programa del equipo	S	alfanumérico	hasta 50		

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes Fiscales generados en el periodo indicado en la cabecera, un XML de acuerdo a las especificaciones incluidas en el Anexo II – Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.3 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES FISCALES.

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes No Fiscales homologados en la presente Resolución General (Presupuesto X, Recibo X, Remito R / X ) un XML generado en el periodo indicado en la cabecera y de acuerdo a las especificaciones incluidas en el Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.5 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES NO FISCALES.

Se deberá incorporar de cada uno de los Comprobantes Donación generados en el periodo indicado en la cabecera un XML de acuerdo a las especificaciones incorporadas en el Anexo II – Punto 4. "DETALLE DE LOS DISEÑOS DE REGISTROS" - 4.7 - DUPLICADOS ELECTRÓNICOS DE COMPROBANTES DONACIONES.

GrupoComprobanteNFotros						
Campo	Descripción del campo	Oblig.	Tipo	Longitud	Observaciones	Aditoria
codigoTipoComprobante	Código de tipo de comprobante según "Tabla de Comprobantes"	S	numérico	3	Sólo una instancia por tipo de comprobante, y NO deberán incluir los homologados en la presente Resolución General (Presupuesto X, Recibo X, Remito R / X , Donación)	
descTipoComprobante	Descripción del campo que deberá coincidir con lo indicado en el campo codigoTipoComprobante	S	alfanumérico	200		
primerNumeroComprobante	Número del primer comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999	
ultimoNumeroComprobante	Número del último comprobante emitido en la jornada fiscal	S	numérico	8	Formato 99999999	
cantidadComprobantes	Cantidad de comprobantes emitidos en la jornada fiscal	S	numérico	10		
importeFinalComprobantes	Sumatoria del importe final para ese tipo de comprobante durante la jornada fiscal	Sólo para los comprobantes que tengan importe Final	numérico	15,2	Sólo para los comprobantes que tengan importe Final	