

Anexo N° VI
Anexo N.º 9 - Estándar UBL 2.0

c) Nota de débito

N°	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA	TIPO Y LONGITUD	FORMATO	TAG UBL
Datos de la Nota de Débito						
1	Versión del UBL	Global	M	an3	2.0	/DebitNote/cbc:UBLVersionID
2	Versión de la estructura del documento	Global	C	an3		/DebitNote/cbc:CustomizationID
3	Fecha de emisión	Global	M	an10	YYYY-MM-DD	/DebitNote/cbc:IssueDate
4	Hora de emisión		C	an..11	hh:mm:ss	/DebitNote/cbc:IssueTime
5	Serie y número de documento afectado		M	an..13		/DebitNote/cac:DiscrepancyResponse
	Código de tipo de nota de débito			an2	(Catálogo No. 10)	/DebitNote/cac:DiscrepancyResponse/cbc:ResponseCode
6	Tipo de moneda	Global	M	an3	(Catálogo No. 02)	/DebitNote/cbc:DocumentCurrencyCode
Datos de la Firma electrónica						
7	Firma Digital	Global	M	an..3000	-	-
Datos del Emisor						
8	Número de RUC	Global	M	n11		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cbc:CustomerAssignedAccountID
	Tipo de documento de identidad del emisor			n1		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cbc:AdditionalAccountID
9	Nombre Comercial	Global	C	an..100		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyName/cbc:Name
10	Apellidos y nombres, denominación o razón social	Global	M	an..100		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
11	Domicilio Fiscal	Global	C	an..200		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cac:AddressLine/cbc:Line (Dirección completa y detallada)
				an..25		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:CitySubdivisionName (Urbanización)
				an..30		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:CityName (Provincia)
				an6	(Catálogo No. 13)	/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:ID (Código de ubigeo)
					"PE:INEI"	@schemeAgencyName
					"Ubigeos"	@schemeName
				an..30		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:CountrySubentity (Departamento)
				an..30		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:District (Distrito)
				an2	(Catálogo No. 04)	/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode (Código de país)
	"ISO 3166-1"	@listID				
	"United Nations Economic Commission for Europe"	@listAgencyName				
	"Country"	@listName				
Datos adicionales - Código de local principal o anexo del emisor						
12	Código de local anexo donde se realiza la operación	Global	C	n4		/DebitNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cac:RegistrationAddress/cbc:AddressTypeCode
Datos del cliente o receptor						
13	Número de documento de identidad del adquirente o usuario	Global	M	an..15		/DebitNote/cac:AccountingCustomerParty/cbc:CustomerAssignedAccountID
	Tipo de documento de identidad del adquirente o usuario			an1	(Catálogo No. 06)	/DebitNote/cac:AccountingCustomerParty/cbc:AdditionalAccountID
14	Apellidos y nombres, denominación o razón social del adquirente o usuario	Global	M	an..100		/DebitNote/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName
Datos del documento que se modifica						
15	Serie y número del documento que modifica	Global	M	n..13	<Serie>-<Número>	/DebitNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:ID
16	Tipo de documento del documento que modifica	Global	C	an2	(Catálogo No. 01)	/DebitNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode
17	Número de la guía de remisión relacionada	Global	C	an..30		/DebitNote/cac:DespatchDocumentReference/cbc:ID
	Tipo de la guía de remisión relacionada			an2	(Catálogo No. 01)	/DebitNote/cac:DespatchDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode
18	Número de otro documento relacionado	Global	C	an..30		/DebitNote/cac:AdditionalDocumentReference/cbc:ID
	Tipo de otro documento relacionado			an2	(Catálogo No. 12)	/DebitNote/cac:AdditionalDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode
Datos del detalle o ítem de la Nota de Débito						
19	Motivo o Sustento	Global	M	an..250		/DebitNote/cac:DiscrepancyResponse/cbc:Description
20	Número de orden del ítem	Ítem	M	n..3		/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cbc:ID
21	Unidad de medida por ítem	Ítem	C	an..3	(Catálogo No. 03)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cbc:DebitedQuantity/@unitCode
22	Cantidad de unidades por ítem	Ítem	C	an..23	n(12,10)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cbc:cbc:DebitedQuantity
23	Código de producto	Ítem	C	an..30		/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Item/cac:SellerItemIdentification/cbc:ID
24	Código producto de SUNAT	Ítem	C	n..8	(Catálogo No. 25)	/Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:CommodityClassification/cbc:ItemClassificationCode

Anexo N° VI
Anexo N.º 9 - Estándar UBL 2.0

c) Nota de débito

N°	DATO	NIVEL	CONDICIÓN INFORMÁTICA	TIPO Y LONGITUD	FORMATO	TAG UBL
25	Descripción detallada del servicio prestado, bien vendido o cedido en uso, indicando las características.	Ítem	C	an..250		/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Item/cbc:Description
26	Valor unitario por ítem	Ítem	C	an..23	n(12,10)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:Price/cbc:PriceAmount
27	Precio de venta unitario por ítem	Ítem	C	an..23	n(12,10)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceAmount
	Código de precio			an2	(Catálogo No. 16)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceTypeCode
28	Monto de IGv de la línea	Ítem	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount
				an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount
	Afectación al IGv por la línea			an2	(Catálogo No. 07)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:TaxExemptionReasonCode
	Código de tributo por línea			an4	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID
	Nombre de tributo por línea			an..6	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name
	Código internacional tributo por línea			an3	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode
29	Monto de ISC de la línea	Ítem	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount
				an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount
	Tipo de sistema de ISC			an2	(Catálogo No. 08)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:TierRange
	Código de tributo por línea			an4		/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID
	Nombre de tributo por línea			an..6	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name
	Código internacional tributo por línea			an3	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode
30	Valor de venta por línea	Ítem	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cbc:LineExtensionAmount
Información adicional a nivel de ítem - Gastos intereses hipotecarios primera vivienda						
31	N° de Contrato	Ítem	C	an..100		/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:DocumentReference/cbc:ID
32	Fecha del otorgamiento del débito	Ítem	C	an10	YYYY-MM-DD	/DebitNote/cac:DebitNoteLine/cac:DocumentReference/cbc:IssueDate
Totales de la Nota de Débito						
	AdditionalInformation	Global	C	-	-	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation
33	Código de tipo de monto	Global	C	an4	(Catálogo No. 14)	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID
	Total valor de venta - operaciones gravadas			an..15	¶(12,2)	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount
34	Total valor de venta - operaciones inafectas	Global	C	an4	(Catálogo No. 14)	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID
				an..15	2202	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount
35	Total valor de venta - operaciones exoneradas	Global	C	an4	¶(12,2)	/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID
				an..15		/DebitNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount
36	Sumatoria IGv	Global	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount
				an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount
	Código de tributo			an4	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID
	Nombre de tributo			an..6	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name
	Código internacional tributo			an3	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode
37	Sumatoria ISC	Global	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount
				an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount
	Código de tributo			an4	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID
	Nombre de tributo			an..6	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name
	Código internacional tributo			an3	(Catálogo No. 05)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode
38	Sumatoria otros tributos	Global	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount
				an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount
	Código de tributo			an4		/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID
	Nombre de tributo			an..6		/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name
	Código internacional tributo			an3		/DebitNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode
39	Sumatoria otros Cargos	Global	C	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:RequestedMonetaryTotal/cbc:ChargeTotalAmount
40	Importe total	Global	M	an..15	n(12,2)	/DebitNote/cac:RequestedMonetaryTotal/cbc:PayableAmount

(*) En caso el emisor electrónico opte por consignar en la nota de débito electrónica, cualquier otro dato no consignado en el presente anexo, se deberá utilizar el estándar UBL version 2.0 al que se refiere la R.S.N° 097-2012/SUNAT