

Manual de Usuario del Importador de Libros de Compra y Venta del SII

Este documento describe el flujo de navegación necesario y las funcionalidades existentes para utilizar correctamente el Importador de Libros de Compra y Venta que el SII ha dispuesto para el envío de libros de los contribuyentes.

Autenticación

La URL de acceso al importador de libros se encuentra disponible en el menú de Impuestos Mensuales y en el Menú de Declaraciones Juradas de la página web del SII. Al ingresar a la URL, el sistema solicita la autenticación o identificación de contribuyentes para las aplicaciones del sitio web del SII.



The screenshot shows the SII online website interface. At the top, there is a navigation bar with links: Calendario Tributario, Ayuda, Formularios, Contáctenos, and Buscar. Below this is a menu with categories: Mi SII, Registro de Contribuyentes, Portal Mipyme, Impuestos Mensuales, Factura Electrónica, Boleta de Honorarios, Renta, Declaraciones Juradas, Bienes Raíces, Situación Tributaria, Libros Contables, and Infracciones y Condonaciones. The main heading is "IDENTIFICACIÓN DE CONTRIBUYENTES". Below the heading, there is a text block: "Para entrar en nuestro sitio seguro, debe identificarse con una Clave Secreta o Certificado Digital. Si ya posee una Clave Secreta, por favor ingrésela a continuación después de ingresar su número de RUT y luego seleccione el botón Iniciar Sesión." The login form includes a RUT field (with example "ej: 12345678-K"), a Clave field (masked with dots), and an "Ingresar" button. Below the form are links for "Identificarse con Certificado Digital", "Obtener Clave Secreta", and "Recuperar Clave Secreta". To the right of the form is a list of links: Políticas de Privacidad, Obtención de Clave Secreta, Recuperación de Clave Secreta, and Página Segura. At the bottom, there is a footer with "Términos Generales de Uso del Sitio Web del Servicio de Impuestos Internos" and "Todos los derechos reservados".

Imagen 1: Identificación de contribuyentes

Al autenticarse, se despliega la página principal del Importador de libros de compra y venta

Ingreso de Datos



[Calendario Tributario](#)
[Ayuda](#)
[Formularios](#)
[Contáctenos](#)
[Buscar](#)

[Identificar Nuevo Contribuyente](#)
[Cerrar Sesión](#)

[MI SII](#)
[Registro de Contribuyentes](#)
[Portal Mipyme](#)
[Impuestos Mensuales](#)
[Factura Electrónica](#)
[Boleta de Honorarios](#)
[Renta](#)
[Declaraciones Juradas](#)
[Bienes Raíces](#)
[Situación Tributaria](#)
[Libros Contables](#)
[Infracciones y Condonaciones](#)

IMPORTADOR DE LIBROS DE COMPRAS Y VENTAS

A través de esta opción usted podrá enviar sus libros de compra y venta mediante un archivo con extensión .csv o .gz. Si Ud. es un contribuyente obligado a presentar las declaraciones 3327 y 3328 puede enviar por este medio los libros necesarios para cumplir con su obligación. Puede descargar la estructura que debe tener cada libro a través de los siguientes links:

- [Descargar estructura libro de Compras](#)
- [Descargar estructura libro de Ventas](#)

Para saber como se envían correctamente los libros revise [Ayuda](#).

Ingresar datos del libro a importar:

Rut Contribuyente

Periodo al cual corresponde el libro Enero 2011

Tipo de Libro COMPRA

Indique el archivo a utilizar

Nota: Los archivos con errores son rechazados y deben ser enviados nuevamente. Usted podrá enviar archivos con reparos pero debe considerar que estos archivos pueden ser observados en algún proceso posterior. [Muestra Historial sesión](#)

Imagen 2: Página principal del Importador de libros de compra y venta

Las funcionalidades presentes en esta página son las siguientes:

- **Descargar estructura libro de compras** : esta funcionalidad consiste en descargar el listado de campos requeridos para construir el libro de compras, el cual puede ser traspasado a un formato de planilla de cálculo para su posterior elaboración. El listado de campos que componen el libro de compras es el siguiente:

Tipo Doc	Tasa Otro Imp (Con Crédito)
Folio	Monto Otro Imp (Con Crédito)
Rut Contraparte	Monto Otro Imp Sin Crédito
Tasa Impuesto	Monto Activo Fijo
Razón Social Contraparte	Monto IVA Activo Fijo
Tipo Impuesto[1=IVA:2=LEY 18211]	IVA No Retenido
Fecha Emisión	Tabacos - Puros
Anulado[A]	Tabacos - Cigarrillos
Monto Exento	Tabacos - Elaborados
Monto Neto	Impuesto a Vehiculos Automóviles
Monto IVA (Recuperable)	Codigo sucursal SII
Cod IVA no Rec	Numero Interno
Monto IVA no Rec	Emisor/Receptor
IVA Uso Común	Monto Total
Cod Otro Imp (Con Crédito)	

- **Descargar estructura libro de ventas** : esta funcionalidad permite descargar el listado de campos requeridos para construir el libro de ventas, el cual puede ser traspasados a un formato de planilla de cálculo para su posterior elaboración. El listado de campos que componen el libro de ventas es el siguiente:

Tipo Doc	Credito Constructoras
Folio	Tipo Doc Referencia
Rut Contraparte	Folio Documento Referencia
Tasa Impuesto	Depósito por Envase
Razón Social Contraparte	Monto No Facturable
Fecha Emisión	Monto Periodo
Anulado[A]	Venta Pasaje Nacional
Monto Exento	Venta Pasaje Internacional
Monto Neto	Numero Id Receptor Extranjero
Monto IVA (Recuperable)	Nacionalidad
IVA Fuera Plazo (Nota Credito)	Indicador de Servicio
Cod Otro Imp (Con Crédito)	Indicador sin Costo
Tasa Otro Imp (Con Crédito)	Rut Liquidador
Monto Otro Imp (Con Crédito)	Valor Neto Comisiones
Monto IVA Propio	Valor Comisiones Exentos
Monto IVA Terceros	Valor IVA Comisiones
IVA Retenido Total	Codigo sucursal SII
IVA Retenido Parcial	Numero Interno
IVA No Retenido	Emisor/Receptor
Ley 18211	Monto Total

IMPORTANTE: Cabe destacar que el formato de archivo requerido por la aplicación es del tipo .csv (separado por punto y comas). Es decir, se debe elaborar el libro (por ejemplo en una planilla de cálculo) y posteriormente dicho archivo ser grabado como tipo .csv, para finalmente ser este archivo el enviado al SII.

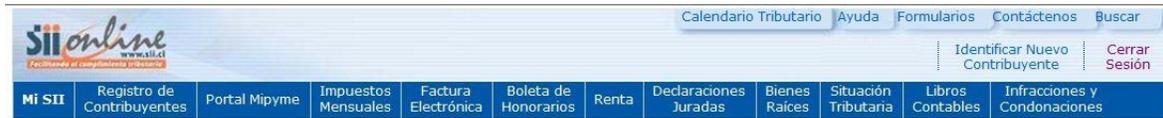
En la sección “Ingresar datos del libro a importar” se debe completar la información necesaria para identificar el envío, tales como:

- *RUT Contribuyente*
- *Período al cual corresponde el libro*
- *Tipo de Libro*

El botón “*Examinar*” se utiliza para identificar la ubicación del archivo que contiene el libro a enviar. Posterior a la selección de la información del libro a enviar, se debe validar el archivo.

Validación

El botón “*Validad Archivo*” realiza la función de cargar el libro seleccionado y someterlo a una serie de validaciones lógicas, matemáticas y de estructura, a objeto de garantizar la calidad de la información entregada. Si como resultado de dichas validaciones el libro presenta algún error, el detalle será desplegado en la misma página.



IMPORTADOR DE LIBROS DE COMPRAS Y VENTAS

A través de esta opción usted podrá enviar sus libros de compra y venta mediante un archivo con extensión .csv o .gz. Si Ud. es un contribuyente obligado a presentar las declaraciones 3327 y 3328 puede enviar por este medio los libros necesarios para cumplir con su obligación. Puede descargar la estructura que debe tener cada libro a través de los siguientes links:

- [Descargar estructura libro de Compras](#)
- [Descargar estructura libro de Ventas](#)

Para saber como se envían correctamente los libros revise [Ayuda](#).

Ingresar datos del libro a Importar:

Rut Contribuyente

Periodo al cual corresponde el libro: Febrero 2011

Tipo de Libro: COMPRA

Indique el archivo a utilizar

Detalle Errores o Reparos archivo

Tipo	Cod Docto	Folio	Cod Val	Glosa
Error	30	7503	v407	En un libro de Compras no se pueden ingresar documentos con fecha de emisión posteriores al Periodo del Libro
Reparo	55	7514	v401	Cuando se declara IVA en algún documento, El IVA (incluyendo el de uso común y no recuperable) de ser igual a la tasa de IVA vigente por el monto neto.

Nota: Los archivos con errores son rechazados y deben ser enviados nuevamente. Usted podrá enviar archivos con reparos pero debe considerar que estos archivos pueden ser observados en algún proceso posterior.

[Muestra historial sesión](#)

Imagen 3: Ejemplo del despliegue del detalle de errores al validar un archivo

Como resultado de las validaciones se obtienen:

- **Libro sin errores** : los libros sin errores están habilitados para ser enviados por la aplicación en la siguiente etapa del proceso.
- **Registros con errores** : los registros con errores **impiden** el envío del libro involucrado hasta que se solucionen dichos errores.
- **Registros con reparos:** los reparos son un tipo de error de menor gravedad que **no impiden** el envío del libro en la siguiente etapa del proceso. Los reparos se pueden confirmar en la aplicación para continuar con el envío.

El botón “*Limpiar*” borra los datos seleccionados y asimismo el detalle de los errores detectados.

Si al validar un archivo, este no presenta errores, se despliega en la pantalla una ventana que indica que el libro fue guardado y que puede generar el resumen

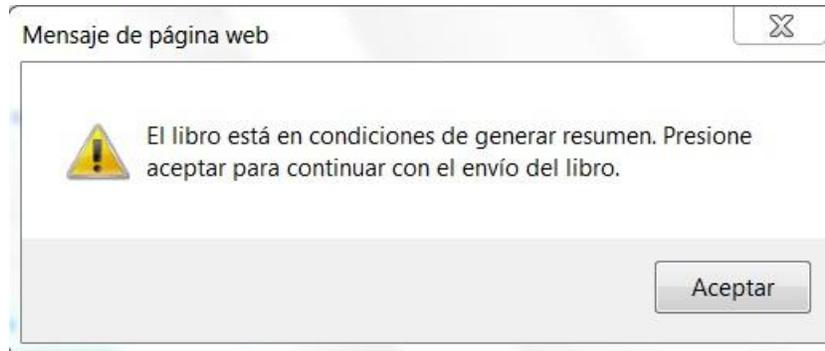
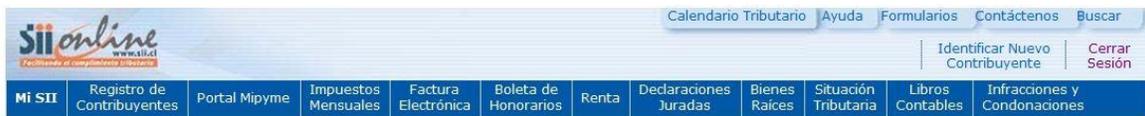


Imagen 4: Ventana libro sin errores

Adicionalmente, en la página principal del importador de libros de compra y venta, también se encuentra disponible el link “Muestra Historial Sesión” el cual despliega los intentos de libros efectuados desde la última autenticación indicando fecha; período; tipo; archivo; estado y acción de complementa/reemplaza.



IMPORTADOR DE LIBROS DE COMPRAS Y VENTAS

A través de esta opción usted podrá enviar sus libros de compra y venta mediante un archivo con extensión .csv o .gz. Si Ud. es un contribuyente obligado a presentar las declaraciones 3327 y 3328 puede enviar por este medio los libros necesarios para cumplir con su obligación. Puede descargar la estructura que debe tener cada libro a través de los siguientes links:

- [Descargar estructura libro de Compras](#)
- [Descargar estructura libro de Ventas](#)

Para saber como se envían correctamente los libros revise [Ayuda](#).

Ingresar datos del libro a Importar:

Rut Contribuyente

Periodo al cual corresponde el libro Enero 2011

Tipo de Libro COMPRA

Indique el archivo a utilizar Examinar...

Validar Archivo Limpiar Periodo sin Movimiento

Nota: Los archivos con errores son rechazados y deben ser enviados nuevamente. Usted podrá enviar archivos con reparos pero debe considerar que estos archivos pueden ser observados en algún proceso posterior. [Ocultar Historial sesión](#)

Fecha	Periodo	Tipo	Archivo	Estado	Complementa/Reemplaza
6/2/2012 10:28	201102	COMPRA	Ejemplo_020_LC_201002.csv	Con Reparos	
6/2/2012 10:30	201102	COMPRA	Ejemplo_020_LC_201102.csv	Con Errores	Reemplaza
6/2/2012 10:39	201101	COMPRA	Ejemplo_011_LC_201101.csv	OK	Reemplaza

Imagen 5: Ejemplo del despliegue de los envíos efectuados en la sesión

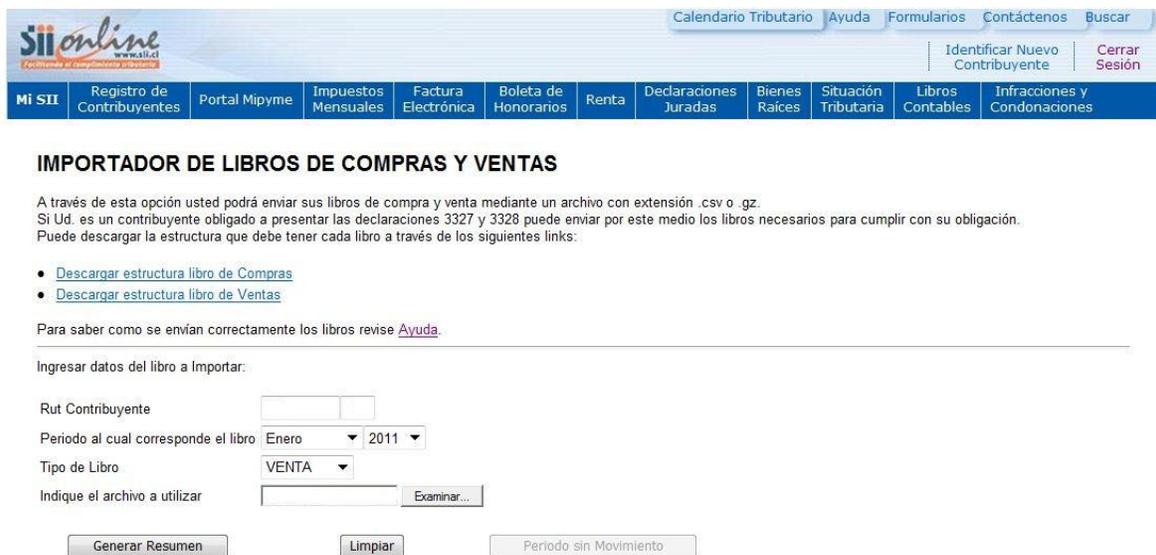
Funcionalidad de Complementar Libros

El importador de libros de compras y ventas está configurado para recibir archivos de hasta 20.000 registros o líneas. Para libros que superen esa cantidad de registros el sistema permite el envío parcial o por segmentos, utilizando la opción de complementar libros. Para hacer uso de esta funcionalidad se deben seguir los siguientes pasos:

- Dividir el libro en archivos de texto separados por punto y coma con extensión .csv en que cada uno de ellos no supere los 20.000 registros.
- Enviar y validar uno de los archivos que compone el libro.
- Posteriormente utilizar el botón limpiar y seleccionar el siguiente archivo que conforma el libro.
- Repetir los pasos anteriores hasta el último archivo que completa el libro.

Opcionalmente, el sistema acepta que los archivos .csv puedan ser enviados en formato comprimido de extensión .Gz. Sin embargo, cada archivo a comprimir debe ser de un máximo de 20.000 registros.

Generación de Resúmenes



The screenshot shows the Sii online web interface. At the top, there is a navigation bar with links for 'Calendario Tributario', 'Ayuda', 'Formularios', 'Contáctenos', and 'Buscar'. Below this is a menu with various options: 'MI SII', 'Registro de Contribuyentes', 'Portal Mipyme', 'Impuestos Mensuales', 'Factura Electrónica', 'Boleta de Honorarios', 'Renta', 'Declaraciones Juradas', 'Bienes Raíces', 'Situación Tributaria', 'Libros Contables', and 'Infracciones y Condonaciones'. The main content area is titled 'IMPORTADOR DE LIBROS DE COMPRAS Y VENTAS'. It contains a paragraph explaining that users can send their books of purchase and sale via .csv or .gz files. It also provides links to download the structure for purchases and sales. Below this, there is a section for entering data to import, including fields for 'Rut Contribuyente', 'Periodo al cual corresponde el libro' (set to Enero 2011), 'Tipo de Libro' (set to VENTA), and a field for the file to use with an 'Examinar...' button. At the bottom of this section are three buttons: 'Generar Resumen', 'Limpiar', and 'Periodo: sin Movimiento'.

Nota: Los archivos con errores son rechazados y deben ser enviados nuevamente.
Usted podrá enviar archivos con reparos pero debe considerar que estos archivos pueden ser observados en algún proceso posterior.
[Muestra Historial sesión](#)

Imagen 6: Página con el botón Generar Resumen

Posterior a la ventana que indica libro guardado sin errores, en la página principal del importador de libros de compra y venta, aparece el botón “Generar Resumen” el cual deriva a otra página en la cual se despliegan los resúmenes que el sistema calcula para cada libro.

RESUMEN DEL LIBRO

En esta página usted podrá visualizar un resumen del libro de compra o venta. Se recomienda revisar la información y verificar si existe algún dato faltante antes de enviar su libro.

Datos del Contribuyente

Razón Social
Rut
Periodo

Resumen Libro de Compras

Tipo Documento	Total Documentos	Monto Exento	Monto Neto	Monto IVA	Monto Total
30	1		100000	19000	119000
32	1	119000	0	0	119000
33	1		100000	19000	119000
34	1	119000	0	0	119000
40	1		100000	19000	119000
43	1		100000	19000	119000
45	1		100000	19000	119000
46	1		100000	19000	119000
55	1		100000	19000	119000
56	1		100000	19000	119000
60	1		100000	19000	119000
61	1		100000	19000	119000
108	1		100000	19000	119000
901	1		100000	19000	119000
911	1		100000	19000	119000
914	1		100000	19000	119000

Imagen 7: Página Resumen del Libro

Finalmente, al pulsar el botón “*Enviar Libro*” se despliega una ventana que indica la recepción del libro. Adicionalmente se presentan los botones de “*ver certificado*” que permite el despliegue del certificado de recepción y “*enviar nuevo libro*” que deriva a la página principal de importador de libros.

LIBRO RECIBIDO

El libro ha sido recibido por el Servicio de Impuestos Internos y se encuentra en proceso de carga. En las próximas 24 horas éste quedará disponible para ser consultado en la opción visualizador de libros del menú principal.

Imagen 8: Ventana libro recibido

Si lo desea puede imprimir el certificado adjunto como comprobante de que el SII ha recibido satisfactoriamente su libro. [Imprimir](#)

Folio N° 67036

Sii Servicio de Impuestos Internos
www.sii.cl
Facilitando el cumplimiento tributario

CERTIFICADO DE RECEPCIÓN DE LIBRO ELECTRÓNICO

El Servicio de Impuestos Internos certifica para el periodo Enero 2010 ha recibido a través de Internet el libro de COMPRA del contribuyente con fecha 08/11/2011 RUT

Santiago, Noviembre de 2011

Imagen 9: Ventana certificado de recepción

Funcionalidad Período Sin Movimiento

Para aquellos períodos que no posean movimiento, es decir, no existen registros ya sea de compras o ventas, la aplicación permite el envío de dichos libros mediante el botón denominado “Período Sin Movimiento”. Para tal efecto, se debe seleccionar el mes y año que presenta ésta característica y presionar el botón dispuesto en la página principal del importador de libros de compra y venta. Una vez hecho lo anterior, la aplicación despliega una ventana con el mensaje que indica el período que se está enviando sin movimiento y la opción de aceptar o cancelar dicha acción.

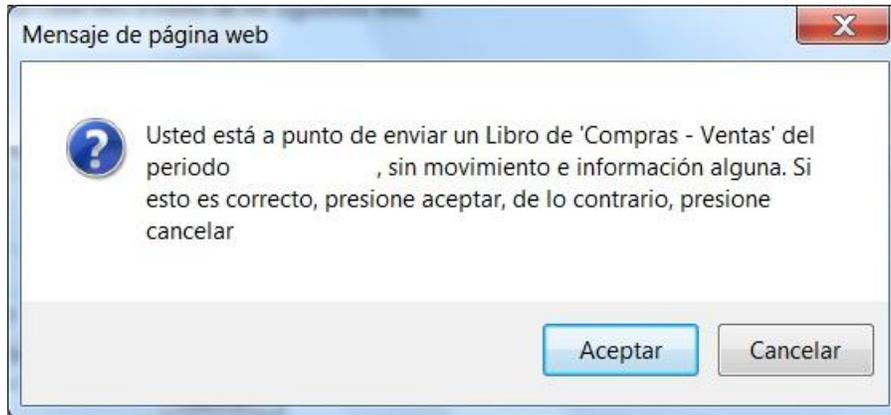


Imagen 10: Ventana sin movimiento

Funcionalidad de Factores de Proporcionalidad

El sistema identifica aquellos libros de compra en los cuales se utilizan campos de proporcionalidad del IVA, como por ejemplo [IVA Uso Común]. En tales casos, en la pantalla de generación de resúmenes se presenta un recuadro en el cual el usuario debe completar dicho factor para finalmente completar este proceso.



[Ayuda](#) [Formularios](#) [Contáctenos](#) [Buscar](#)

[Identificar Nuevo Contribuyente](#)

[Cerrar Sesión](#)

Mi SII
Registro de Contribuyentes
Portal Mipyme
Impuestos Mensuales
Factura Electrónica
Boleta de Honorarios
Renta
Declaraciones Juradas
Bienes Raíces
Situación Tributaria
Libros Contables
Infracciones y Condonaciones

RESUMEN DEL LIBRO

En esta página usted podrá visualizar un resumen del libro de compra o venta. Se recomienda revisar la información y verificar si existe algún dato faltante antes de enviar su libro.

Datos del Contribuyente

Razón Social
Rut
Periodo

Resumen Libro de Compras

Tipo Documento	Total Documentos	Monto Exento	Monto Neto	Monto IVA	Monto Total
30	1		100	10	119
33	1		200	30	238
40	1		300	50	357
43	1		400	70	476
45	1		500	90	595
46	1		600	110	714

Factor de Proporcionalidad IVA

El libro contiene información de IVA de Uso Común. Debe ingresar en el siguiente recuadro el factor de proporcionalidad.

Tipo documento	IVA uso común	Factor de proporcionalidad	Crédito IVA uso común
30	9		
33	8		
40	7		
43	6		
45	5		
46	4		

Imagen 11: Ventana Ingreso de Factores de Proporcionalidad