

Guía de uso Nota de Crédito y de Débito

Materia: Nota de crédito referenciadas a uno o más documentos y nota de débito

Fecha : Marzo 2023

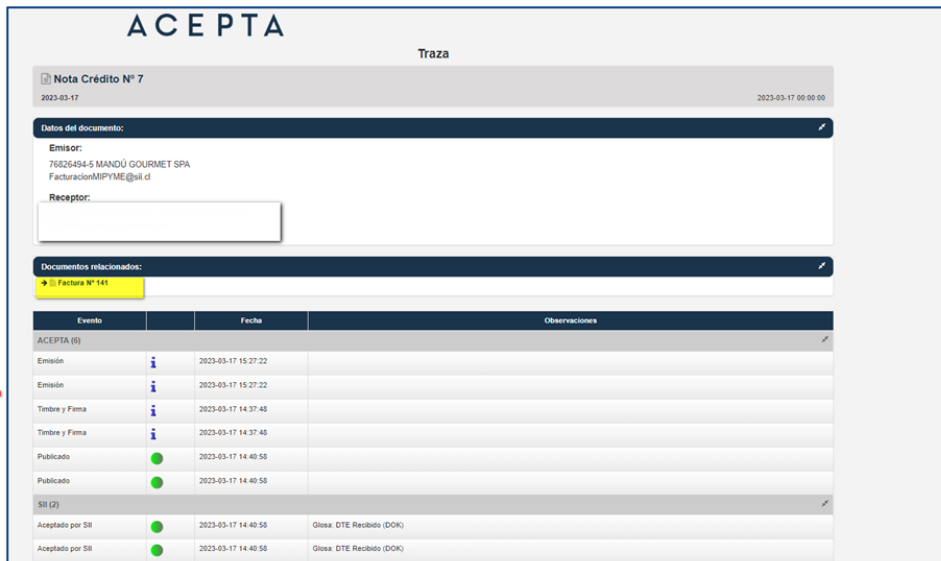
La siguiente Guía de uso complementa lo indicado en Guía N°8 Ajuste Devengo por NC, ND y Reversa, poniendo énfasis en las acciones que el usuario debe realizar en SGDTE al recibir tipo de documento “nota de crédito”.

SGDTE deja disponible a la vista del usuario todos los documentos tributarios que los proveedores envíen a la casilla de intercambio dispuesta para ese fin. Considerando que las notas de crédito son un tipo de documento no reclamable ante el SII, a continuación, se indican las acciones a realizar ante cuatro distintos escenarios:

1. Nota de crédito referencia a una única factura
2. Nota de crédito referencia a más de una factura
3. Nota de crédito referencia a factura folio “0” o con correlativo incorrecto
4. Nota de débito referencia a nota de crédito

1. Nota de Crédito referencia a una única factura

Este caso es el más general y se identifica porque en la traza de la Nota de crédito se presenta en la sección “Documentos relacionados” un link con la factura referenciada



ACEPTA

Traza

Nota Crédito N° 7
2023-03-17 2023-03-17 00:00:00

Detalles del documento:

Emisor:
76826494-S MANDÚ GOURMET SPA
FacturacionMIPYME@sii.cl

Receptor:

Documentos relacionados:

→ Factura N° 141

Evento	Fecha	Observaciones
ACEPTA (8)		
Emisión	2023-03-17 15:27:22	
Emisión	2023-03-17 15:27:22	
Timbre y Firma	2023-03-17 14:37:48	
Timbre y Firma	2023-03-17 14:37:48	
Publicado	2023-03-17 14:40:58	
Publicado	2023-03-17 14:40:58	
SII (2)		
Aceptado por SII	2023-03-17 14:40:58	Glosa: DTE Recibido (DOK)
Aceptado por SII	2023-03-17 14:40:58	Glosa: DTE Recibido (DOK)

El folio de la factura está correctamente informado en la sección E Información de Referencia y la nota de crédito es posible devengarla. Para esto es necesario que la factura referenciada se encuentre previamente devengada en SIGFE y se presente en SGDTE el folio de la factura.

Se habilitará la acción “Completar Devengo”, una vez que la NC haya sido clasificada en un área transaccional.

La completitud de datos se realiza en forma similar al de la factura que la origina.

La lógica en registro de montos se realiza de forma similar a SIGFE. Si bien la NC constituye un ajuste negativo al devengo original, los montos se deben registrar en positivo.

Las opciones de completitud contable estarán limitadas al asiento contable generado en el devengo del DTE. Esto implica que no podrá imputarse una cuenta contable que no haya sido imputada en el devengo original.

Una vez finalizada la completitud, el usuario debe seleccionar el botón “Completar Devengo”, con lo que SGDTE transmitirá internamente un archivo con los datos para su devengo en SIGFE.

Luego de presionar el botón generar el sistema de gestión de DTE despliega una ventana en la cual informa el TrackID que corresponde a la identificación de envío de la información a SIGFE transaccional



Una vez que el devengo se procese correctamente en Sigfe, se asocia el folio del devengo al DTE este se puede visualizar en la traza en la sección “Dipres” y en el escritorio se presentará **finalizado sin errores** y con datos en la columna **Folio Sigfe**



Nº	ACCIONES	ESTADOS	TIPO	FOLIO	EMISOR	RECEPTOR	FECHA PUBLICACION	FECHA EMISION	MONTO TOTAL	ESTADO DEVENGO	ESTADO DTE	TICKET ID	FOLIO SIGFE	AREA TRX	TARJA ACTUAL
1	acciones	SII OC RC DV	61	7	76.826.494		2023-03-17 14:40	2023-03-17	1.249.500	FINALIZADO SIN ERRORES		6195053471818338019	333	1510006	Fin_Proceso_Completitud

En caso de finalizar sin errores, en SIGFE la nota de crédito se reflejará como un ajuste al devengo original.

Folio	Tipo de Transacción	Origen del Ajuste	Monto (CLP)	Fecha de Generación	Acciones
00332	Creación		1.249.500	17/03/2023	Transaccional
00333	Ajuste	Nota de Credito	-1.249.500	17/03/2023	Transaccional


Id	Folio	Ejercicio	Número Documento	Título	Moneda	Monto	Estado	Origen Transaccion	Acciones
18613035	00332	2023	141	FA / 141 / 76826494 / 5554-14-AG23 / MAND GOURMET SPA	CLP		0 Aprobado	Sistema Vertical DTE	Visualizar Transaccional Historial de Ajustes

1.a Monto de nota de crédito superior al saldo de la factura.

Como en SIGFE se realiza el control de saldos de la factura, la transmisión desde SGDTE a SIGFE finaliza con errores.


En este caso, el usuario deberá solicitar al proveedor la emisión de una Nota de Débito por el total de la Nota de crédito y la emisión correcta de la nota de crédito con un monto total igual o inferior al de la factura que la origina.

Ejemplo:



WATT'S S.A.
INDUSTRIA ALIMENTARIA
ELABORACIÓN, IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, MAYORISTA Y MINORISTA
DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS, VINOS Y BEBIDAS ALCOHÓLICAS Y DE FANTASÍA
SOCIEDAD DE INVERSIÓN
CASA MATRIZ: AVDA. PRESIDENTE JORGE ALESSANDRI R. N° 10501
TELEFONO: (22) 441 4000 - COMUNA SAN BERNARDO

R.U.T.: 84.356.800-9
**FACTURA
ELECTRONICA
N° 1860109**
S.I.I. SAN BERNARDO



001860109210930

SERVICIO AL CLIENTE: 800 200 046
Ventas Supermercados/Distribuidoras/Mayoristas: 800 200 0017
Ventas Industrias/Baterías/Food Service Mail: servicio_cliente@watts.cl Web: www.watts.cl

PLANTA SAN BERNARDO: Av. Presidente Jorge Alessandri R. N° 10501
Fono: (22) 441 4000 - San Bernardo - Santiago
PLANTA LONGUENI: Camino Longuén N° 12021
Fono: (22) 4509600 - San Bernardo - Santiago
PLANTA BUNO: Hermanos Carrera N° 0475
Fono: (22) 6647900 - Linares - BUNO

PLANTA OSORNO: Longitudinal Sur 51N
Fono: (64) 2647800
PLANTA LINARES: Panamericana Sur KM 302
Fono: (73) 2564100 - Linares
PLANTA CHILLAN: Longitudinal Norte Km 2
Fono: (42) 2271330 - Chillan

NOMBRE		FECHA EMISION	: 30-09-2021
R.U.T.		CIUDAD	: SANTIAGO
GIRO		VENDEDOR	: 13003157
DIRECCION		VENCE	: 30-10-2021
COMUNA		CONDICIONES	: CUENTA CORRIENTE 30 DIAS

DESPACHARA: <input checked="" type="checkbox"/> RETIRA CLIENTE: <input type="checkbox"/>	OPIC: 2001	BODEGA:	PEDIDO:	CLIENTE: 11001451	ORD. COMPRA:	SECTOR:	RUTA:	FLETERO: 000	11FD6930	PATENTE: HLRP66	COBRADOR:
MAC IVER 541 SANTIAGO											

CODIGO	PRODUCTOS	CALIBRO PESAJA	UNIDADES / LITRO BOTELLAS	PRECIO UNIT. BASE	% DEC.	% DEC.	% DEC.	PRECIO UNIT. COMPLETO	MONTO ITEM
308623	30000402-BEBIDA LACTEA ANOS DORADOS%2 f (Sales:590562 / 04.09.2021; 590569 / 04.09.2021; 592271 / 15.09.2021; 592272 / 15.09.2021; 592273 / 15.09.2021; 592274 / 15.09.2021; 592275 / 15.09.2021; 592276 / 15.09.2021; 592277 / 15.09.2021; 592278 / 15.09.2021; 592279 / 15.09.2021; 592280 / 15.09.2021; 592281 / 15.09.2021; 592282 / 15.09.2021; 592283 / 15.09.2021; 592284 / 15.09.2021; 592285 / 15.09.2021; 592286 / 15.09.2021)	1.782,0000	35,640,00	57.000,00	34,95%			2.545,41	76.233,960


No Conforme

1. Pedido no solicitado
2. Por aplicación de pago
3. Por Horario
4. Sin Orden de Compra

Cajas	: 1.782,00
Líneas	: 87,00
Kgb	: 38.313,00

Monto Neto	76.233,960
Monto IVA 19%	14.484,451
Monto Total	90.718,411

OBSERVACIONES : 0



WATT'S S.A.
INDUSTRIA ALIMENTARIA
ELABORACIÓN, IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, MAYORISTA Y MINORISTA
DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS, VINOS Y BEBIDAS ALCOHÓLICAS Y DE FANTASÍA
SOCIEDAD DE INVERSIÓN
CASA MATRIZ: AVDA. PRESIDENTE JORGE ALESSANDRI R. N° 10501
TELEFONO: 4414000 - FAX: 4416001 - COMUNA SAN BERNARDO

R.U.T.: 84.356.800-9
**NOTA DE CREDITO
ELECTRONICA
N° 661103**
S.I.I. SAN BERNARDO

SERVICIO AL CLIENTE: 800 200 046
Ventas Supermercados/Distribuidoras/Mayoristas: 800 200 0017
Ventas Industrias/Baterías/Food Service Mail: servicio_cliente@watts.cl Web: www.watts.cl

PLANTA SAN BERNARDO: Av. Presidente Jorge Alessandri R. N° 10501
Fono: (22) 441 4000 - San Bernardo - Santiago
PLANTA LONGUENI: Camino Longuén N° 12021
Fono: (22) 4509600 - San Bernardo - Santiago
PLANTA BUNO: Hermanos Carrera N° 0475
Fono: (22) 6647900 - Linares - BUNO

PLANTA OSORNO: Longitudinal Sur 51N
Fono: (64) 2647800
PLANTA LINARES: Panamericana Sur KM 302
Fono: (73) 2564100 - Linares
PLANTA CHILLAN: Longitudinal Norte Km 2
Fono: (42) 2271330 - Chillan

NOMBRE		CIUDAD	: SANTIAGO
R.U.T.		VENDEDOR	: 13003157
GIRO			
DIRECCION			
COMUNA			

OPIC: 90662318	BODEGA: 11001451	PEDIDO: 306391211	CLIENTE: 17005117	ORD. COMPRA:	SECTOR:	RUTA:	FLETERO:	COBRADOR:
-----------------------	-------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------	----------------	--------------	-----------------	------------------

Observaciones/Doc. Referencia

Fecha de Emisión	Condiciones	Vence
04-10-2021		03-11-2021

Factura Electrónica	1860109	30-09-2021
Orden De Compra	306391211	24-08-2021
Nota de Pedido	90662318	04-10-2021

CODIGO	PRODUCTOS	CALIBRO PESAJA	UNIDADES / LITRO BOTELLAS	PRECIO UNIT. BASE	% DEC.	% DEC.	% DEC.	PRECIO UNIT. COMPLETO	MONTO ITEM
308623	30000402-BEBIDA LACTEA ANOS DORADOS%2	1.782,0000	1,00	42.780,00				2.545,41	76.233,960
308623	30000402-BEBIDA LACTEA ANOS DORADOS%2	1.640,0000	1,00	42.380,00				2.521,61	69.503,200

Kgb:

SON CIENTO SETENTA Y TRES MILONES CUATROCIENTOS VEINTISIETE MIL DOSCIENTOS VEINTE

Monto Neto	145.737,160
Monto IVA 19%	27.690,080
Monto Total	173.427,240

2. Nota de Crédito referencia a más de una factura

En el evento que se reciba una nota de crédito haciendo referencia a más de una factura, el usuario deberá solicitar al proveedor:

- i) la anulación de la nota de crédito mediante la emisión de una Nota de Débito referenciando a la Nota de crédito y
- ii) la emisión de notas de crédito individuales para cada documento referenciado.

Ejemplo de nota de crédito que referencia a más de una factura:

SODEXO SOLUCIONES DE MOTIVACION CHILE S.A.				R.U.T.: 96.556.930-8				
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS DE APOYO A LAS EMPR PÉREZ VALENZUELA 1645 - PROVIDENCIA				NOTA DE CREDITO ELECTRÓNICA				
				N° 73533				
				S.I.I - SANTIAGO CENTRO				
Señor (es) :	[REDACTED]			Comuna :	SANTIAGO			
Dirección :	[REDACTED]			Ciudad :	SANTIAGO			
R.U.T. :	[REDACTED]			Forma De Pago :				
Giro :	GOBIERNO CENTRAL Y ADMINISTRACION PUBLIC			Fecha Emis. :	23 FEBRERO 2021		Fecha Venc. :	25 MARZO 2021
Doc.Referencia	Folio	Fecha	Razon Ref.					
FACTURA NO AFECTA O EXENTA ELECTRÓNICA	101421	2020-04-15						
FACTURA NO AFECTA O EXENTA ELECTRÓNICA	98931	2020-01-07						
FACTURA NO AFECTA O EXENTA ELECTRÓNICA	107801	2020-12-30						
N°	Cantidad	Unidad	Código	Descripción	Precio	Desc/Recargo	Total	
1	1			Ajuste Matricula + Mensualidad Anula Factura 107801	6.406.365		6.406.365	

3. Nota de Crédito referencia a factura folio “0” o con correlativo incorrecto

En el caso de que la nota de crédito referencie a un folio de factura “0” o que no corresponda a la numeración de facturas emitidas a la institución, el usuario deberá solicitar Nota de Débito anulando la Nota de crédito y la emisión de una Nota de crédito indicando la referencia de forma correcta.

Novofarma Service S.A. Almacenamiento, Desp Victor Uribe 2280 - Quilicura Santiago		R.U.T.: 96.945.670-2 NOTA DE CREDITO ELECTRÓNICA N° 34064 S.I.I - SANTIAGO CENTRO					
Señor (es)	[REDACTED]	Comuna	: SANTIAGO				
Dirección	[REDACTED]	Ciudad	: SANTIAGO				
R.U.T.	[REDACTED]	Forma De Pago					
Giro	: VENTA AL POR MENOR	Fecha Emis.	: 20 DICIEMBRE 2021				
		Fecha Venc.	: 18 FEBRERO 2022				
DATOS DESPACHO O INSTALACION :							
Dirección	: Umeneta 855	Comuna	: LIMACHE				
		Ciudad	: LIMACHE				
Doc.Referencia	Folio	Fecha	Razon Ref.				
FACTURA ELECTRÓNICA	0	2021-12-20					
N°	Cantidad	Unidad	Código	Descripción	Precio	Desc/Recargo	Total
1	5		AX3007500	[*GALVUS MET 50/1000MG X 56 COMP REC (end)	18.200		91.000
2	9		AX3007600	[*GALVUS MET 50/850MG X 28 COMP REC* (end)	9.100		81.900

AMF ETIQUETAS SPA. IMPRENTA LAS ENCINAS 440 - CERRILLOS SANTIAGO		R.U.T.: 96.569.700-4 NOTA DE CREDITO ELECTRÓNICA N° 003125 S.I.I - SANTIAGO CENTRO	
Señor (es)	[REDACTED]	Comuna	: SANTIAGO
Dirección	[REDACTED]	Ciudad	: Santiago
R.U.T.	[REDACTED]	Forma De Pago	
Giro	[REDACTED]	Fecha Emis.	: 28 ABRIL 2021
		Fecha Venc.	: 28 MAYO 2021
Doc.Referencia	Folio	Fecha	Razon Ref.
GUÍA DE DESPACHO ELECTRÓNICA	015345	2021-04-17	

4. Nota de débito referencia a nota de crédito

Cuando se reciba una nota de débito referenciando una nota de crédito, en circunstancias que corresponde ajustar una factura, el usuario deberá solicitar al proveedor:

- i) la emisión de nota de crédito anulando la nota de debito
- ii) la emisión de nota de débito referenciando a factura

PRIMETELECOM LIMITADA		R.U.T.: 76.035.062-1					
COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS DE COMUNICACIONES		NOTA DE DEBITO ELECTRÓNICA					
EL ESTRIBO NORTE 07528, Villa/Pob. SANTA MARIA DE - PUENTE ALTO		N° 16					
SANTIAGO		S.I.I - SANTIAGO CENTRO					
Señor (es)	Comuna	PUNTA ARENAS					
Dirección	Ciudad	PUNTA ARENAS					
R.U.T.	Forma De Pago	Fecha Emis.					
Giro	Actividades de la Administración Pública	29 DICIEMBRE 2021	Fecha Venc.				
Doc. Referencia	Folio	Fecha	Razon Ref.				
NOTA DE CRÉDITO ELECTRÓNICA	223	2021-12-24	Reversar factura 10251				
N°	Cantidad	Unidad	Código	Descripción	Precio	Desc/Recargo	Total
1	1	UN	0	Central_Telefonica_S20	700.000		700.000
				Central Telefonica S20 Central Yeastar para 20 extensiones, IVR, transferencia, llamada en espera, uso por horario, entre otras funcionalidades. 2 Líneas Análogas GARANTIA 1 AÑO			
2	9	UN	0	Telefono Yealink T31P	80.000		720.000
				Voz HD Yealink LCD gráfica de 2,3 7132x64 pixeles con retroiluminación Conmutador Ethernet 10 / 100M de dos puertos Soporte PoE Hasta 2 cuentas SIP/ll> Conferencias locales de 5 vías Montaje en pared Configuración e instalación en dependencias del cliente. GARANTIA 1 AÑO			

NOVO NORDISK FARMACEUTICA LIMITADA		R.U.T.: 76.711.330-7					
Imp, Exp, Dist, Com y Vta Productos Farmaceuticos		NOTA DE CREDITO ELECTRÓNICA					
Av. Presidente Riesco 5335, of. 504 - Las Condes		N° 8504					
Santiago		S.I.I - SANTIAGO CENTRO					
Señor (es)	Comuna	La Serena					
Dirección	Ciudad	La Serena					
R.U.T.	Forma De Pago	Crédito					
Giro	Fecha Emis.	04 NOVIEMBRE 2021	Fecha Venc.				
Doc. Referencia	Folio	Fecha	Razon Ref.				
NOTA DE DÉBITO ELECTRÓNICA	1850	2020-04-29	ANULA DOCUMENTO DE REFERENCIA				
N°	Cantidad	Unidad	Código	Descripción	Precio	Desc/Recargo	Total
1	10.000000		7260334	ACTRAPID 100 UI/ML 10 ML	106	-1.060 (-%)	1.060