



Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	2 de 9

## 1. Introducción.

El presente caso de uso define la prueba normativa con la cual se validará el tipo de impuesto que debe incluirse en el DTE del Régimen de Factura Electrónica en Línea.

### Objetivo.

Verificar la correcta validación del tipo de impuesto del DTE (Documento Tributario Electrónico).

## 2. Definición Caso de Uso

### 2.1. Actores

- 2.1.1. Emisor de Factura Electrónica en Línea – EFEL
- 2.1.2. Certificador
- 2.1.3. SAT

### 2.2. Precondiciones

- 2.2.1. Estar habilitado como emisor de factura electronica.
- 2.2.2. Tener acreditado por lo menos a un certificador.
- 2.2.3. Emitir DTE.

### 2.3. Flujo Normal Básico

- 2.3.1. Ingresar al sistema de Facturación Electronica.
- 2.3.2. Seleccionar el DTE a emitir.
- 2.3.3. Emitir Una Factura Con IVA e IDP.  
Resultado: OK
- 2.3.4. Emitir Una Factura Con IVA e ITH.  
Resultado: OK
- 2.3.5. Emitir Una Factura Con IVA e ITP.  
Resultado: OK.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	3 de 9

- 2.3.6. Emitir Una Factura Con IVA y TDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.7. Emitir Una Factura Con IVA e IFB.  
Resultado: OK.
- 2.3.8. Emitir Una Factura Con IVA y MUN.  
Resultado: OK.
- 2.3.9. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA e IDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.10. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA e ITH.  
Resultado: OK.
- 2.3.11. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA e ITP.  
Resultado: OK.
- 2.3.12. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA y TDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.13. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA e IFB.  
Resultado: OK.
- 2.3.14. Emitir Una Factura Cambiaria Con IVA y MUN.  
Resultado: OK.
- 2.3.15. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con IVA.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FPEQ no puede incluir el impuesto IVA
- 2.3.16. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con IDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.17. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con ITH.  
Resultado: OK.
- 2.3.18. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con ITP.  
Resultado: OK.
- 2.3.19. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con TDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.20. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con IFB.  
Resultado: OK.
- 2.3.21. Emitir Una Factura Pequeño Contribuyente Con Tasa MUN.  
Resultado: OK.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	4 de 9

- 2.3.22. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente Con IVA.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FCAP no puede incluir el impuesto IVA
- 2.3.23. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con IDP.  
Resultado: OK
- 2.3.24. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con ITH.  
Resultado: OK
- 2.3.25. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con ITP.  
Resultado: OK
- 2.3.26. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con TDP.  
Resultado: OK
- 2.3.27. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con IFB.  
Resultado: OK
- 2.3.28. Emitir Una Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente con Tasa MUN.  
Resultado: OK
- 2.3.29. Emitir Una Factura Especial Con IVA.  
Resultado: OK.
- 2.3.30. Emitir Una Factura Especial Con IVA e IDP.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto IDP.
- 2.3.31. Emitir Una Factura Especial Con IVA e ITH.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto ITH.
- 2.3.32. Emitir Una Factura Especial Con IVA e ITP.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto ITP.
- 2.3.33. Emitir Una Factura Especial Con IVA y TDP.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto TDP.
- 2.3.34. Emitir Una Factura Especial Con IVA e IFB.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto IFB
- 2.3.35. Emitir Una Factura Especial Con IVA y MUN.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	5 de 9

Resultado: Error. El Tipo de DTE FESP no puede incluir el impuesto TASA MUN.

2.3.36. Emitir una nota de abono con IVA.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto IVA.

2.3.37. Emitir una nota de abono con IDP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto IDP.

2.3.38. Emitir una nota de abono con ITH.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto ITH.

2.3.39. Emitir una nota de abono con ITP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto ITP.

2.3.40. Emitir una nota de abono con TDP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto TDP.

2.3.41. Emitir una nota de abono con IFB.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto IFB.

2.3.42. Emitir una nota de abono con MUN.

Resultado: Error. El Tipo de DTE NABN no puede incluir el impuesto MUN.

2.3.43. Emitir una recibo por donacion con IVA.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto IVA.

2.3.44. Emitir una recibo por donacion con IDP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto IDP.

2.3.45. Emitir una recibo por donacion con ITH.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto ITH.

2.3.46. Emitir una recibo por donacion con ITP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto ITP.

2.3.47. Emitir una recibo por donacion con TDP.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	6 de 9

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto TDP.

- 2.3.48. Emitir una recibo por donacion con IFB.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto IFB.

- 2.3.49. Emitir una recibo con MUN.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RDON no puede incluir el impuesto MUN.

- 2.3.50. Emitir una recibo con IVA.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto IVA.

- 2.3.51. Emitir una recibo con IDP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto IDP.

- 2.3.52. Emitir una recibo con ITH.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto ITH.

- 2.3.53. Emitir una recibo con ITP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto ITP.

- 2.3.54. Emitir una recibo con TDP.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto TDP.

- 2.3.55. Emitir una recibo con IFB.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto IFB.

- 2.3.56. Emitir una recibo con MUN.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto MUN.

- 2.3.57. Emitir una nota de debito con MUN.

Resultado: Error. El Tipo de DTE RECI no puede incluir el impuesto MUN.

- 2.3.58. Emitir una nota de debito con IVA.

Resultado: OK.

- 2.3.59. Emitir una nota de debito con IVA e IDP.

Resultado: OK.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	7 de 9

- 2.3.60. Emitir una nota de debito con IVA e ITH.  
Resultado: OK.
- 2.3.61. Emitir una nota de debito con IVA e ITP.  
Resultado: OK.
- 2.3.62. Emitir una nota de debito con IVA e TDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.63. Emitir una nota de debito con IVA y IFB.  
Resultado: OK.
- 2.3.64. Emitir una nota de debito con IVA y con tasa MUN.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE NDEB no puede incluir el impuesto MUN.
- 2.3.65. Emitir una nota de crédito con IVA.  
Resultado: OK.
- 2.3.66. Emitir una nota de crédito con IVA e IDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.67. Emitir una nota de crédito con IVA e ITH.  
Resultado: OK.
- 2.3.68. Emitir una nota de crédito con IVA e ITP.  
Resultado: OK.
- 2.3.69. Emitir una nota de crédito con IVA e TDP.  
Resultado: OK.
- 2.3.70. Emitir una nota de crédito con IVA y IFB.  
Resultado: OK.
- 2.3.71. Emitir una nota de crédito con IVA y con tasa MUN.  
Resultado: Error. El Tipo de DTE NDCRE no puede incluir el impuesto MUN.
- 2.3.72. Fin de Caso de Uso.

## **2.4. Flujos Alternos**

Resultados expuestos en el Flujo Normal Básico

## **2.5. Poscondiciones**

Al finalizar las pruebas normativas validar la emisión de DTE con el impuesto que corresponda.

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	8 de 9

### 3. Requerimientos suplementarios o no funcionales

N/A

### 4. Anexos

Documento Reglas y Validaciones 2.4- 2.4.1 Validaciones específicas de los Impuestos incluidos por tipo de DTE.

#### 2.4 Validaciones específicas de los Impuestos incluidos por tipo de DTE

##### 2.4.1 Impuestos que pueden incluirse en cada Tipo de DTE

	Impuestos	1	2	3	4	5	6	7
No.	Tipo de DTE	IVA	Petróleo	Turismo Hospedaje	Turismo Pasajes	Tímbr de Prensa	Bomberos	Tasa Municipal
1	Factura	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI
2	Factura Cambiaria	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI
3	Factura Pequeño Contribuyente	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI
4	Factura Cambiaria Pequeño Contribuyente	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI
5	Factura Especial	SI	NO	NO	NO	NO	NO	NO
6	Nota de Abono	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO
7	Recibo por donación	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO
8	Recibo	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO
9	Nota de Débito	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO
10	Nota de Crédito	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO

Significado de los valores utilizados en el catálogo anterior	
Código	Descripción
NO	El archivo XML del DTE NO debe incluir ese impuesto.
SI	El archivo XML del DTE SI puede incluir ese impuesto.



Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	9 de 9

## 5. Firmas

Nombre	Puesto	Firma