

Código de documento	No. De Revisión	Fecha	Página
RE-GIN/DPI-TI-003	001	01/03/2014	1 de 9

Caso de Uso

Validaciones del ITH

Factura Electrónica en Línea

Versión <1.0>

Elaborado por Délmar Leonel Martínez Oliveros

<Fecha Elaboración 12/05/2018>

Historial Revisiones

[illegible]

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 correcto cálculo y consignación del Impuesto de Turismo y Hospedaje en el DTE del Régimen de Factura Electrónica en Línea.

Objetivo.

Verificar la correcta validación del cálculo del ITH del DTE (Documento Tributario Electrónico).

2. Definición Caso de Uso

2.1. Actores

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

2.2. Precondiciones

- 2.2.1. Estar habilitado como emisor de factura electrónica.
- 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 Electrónica.
- 2.3.2. Seleccionar el DTE a emitir.
- 2.3.3. Emitir una factura incluyendo el monto gravable.
Resultado: OK.
- 2.3.4. Emitir una factura sin el monto gravable.
Resultado: Error. Monto Gravable debe estar presente para el Turismo Hospedaje.
- 2.3.5. Emitir una factura cambiaria con ITH.
Resultado: OK.
- 2.3.6. Emitir una factura sin el monto gravable.

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

Resultado: Error. Monto Gravable debe estar presente para el Turismo Hospedaje.

2.3.7. Emitir una factura pequeño contribuyente con ITH.

Resultado: OK.

2.3.8. Emitir una factura pequeño contribuyente sin el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable debe estar presente para el Turismo Hospedaje.

2.3.9. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente con ITH.

Resultado: OK.

2.3.10. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente sin el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable debe estar presente para el Turismo Hospedaje.

2.3.11. Emitir una factura calculando erróneamente el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.12. Emitir una factura calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.13. Emitir una factura cambiaria calculando erróneamente el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.14. Emitir una factura cambiaria calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.15. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando erróneamente el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.16. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.17. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando erróneamente el monto gravable.

Resultado: Error. Monto Gravable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

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

2.3.18. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.19. Emitir una factura calculando mal el monto gravable cuando el código de la unidad gravable del iva sea igual a 2.

Resultado: Error. Monto Grable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.20. Emitir una factura calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.21. Emitir una factura cambiaria calculando mal el monto gravable cuando el código de la unidad gravable del iva sea igual a 2.

Resultado: Error. Monto Grable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.22. Emitir una factura cambiaria calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.23. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando mal el monto gravable cuando el código de la unidad gravable del iva sea igual a 2.

Resultado: Error. Monto Grable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.24. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.25. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando mal el monto gravable cuando el código de la unidad gravable del iva sea igual a 2.

Resultado: Error. Monto Grable calculado incorrectamente para el Turismo Hospedaje.

2.3.26. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando correctamente el monto gravable.

Resultado: OK.

2.3.27. Emitir una factura donde el código de unidad gravable sea igual a 2 para el ITH.

Resultado: Error. Código de Unidad Grable no existe en el catálogo para Turismo Hospedaje.

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

2.3.28. Emitir una factura donde el código de unidad gravable sea igual a 1 para el ITH.

Resultado: OK.

2.3.29. Emitir una factura cambiaria donde el código de unidad gravable sea igual a 3 para el ITH.

Resultado: Error. Código de Unidad Grable no existe en el catálogo para Turismo Hospedaje.

2.3.30. Emitir una factura cambiaria donde el código de unidad gravable sea igual a 1 para el ITH.

Resultado: OK.

2.3.31. Emitir una factura pequeño contribuyente donde el código de unidad gravable sea igual a 4 para el ITH.

Resultado: Resultado: Error. Código de Unidad Grable no existe en el catálogo para Turismo Hospedaje.

2.3.32. Emitir una factura pequeño contribuyente donde el código de unidad gravable sea igual a 1 para el ITH.

Resultado: OK.

2.3.33. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente donde el código de unidad gravable sea igual a 5 para el ITH.

Resultado: Error. Código de Unidad Grable no existe en el catálogo para Turismo Hospedaje.

2.3.34. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente donde el código de unidad gravable sea igual a 1 para el ITH.

Resultado: OK.

2.3.35. Emitir una factura en donde la cantidad de unidades gravables este presente para el ITH.

Resultado: Error. Cantidad de Unidades Gravables no debe estar presente para Turismo Hospedaje.

2.3.36. Emitir una factura en donde la cantidad de unidades gravables no este presente para el ITH.

Resultado: OK.

2.3.37. Emitir una factura cambiaria en donde la cantidad de unidades gravables este presente para el ITH.

Resultado: Error. Cantidad de Unidades Gravables no debe estar presente para Turismo Hospedaje.

2.3.38. Emitir una factura cambiaria en donde la cantidad de unidades gravables no este presente para el ITH.

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

Resultado: Error. Cantidad de Unidades Gravables no debe estar presente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.39. Emitir una factura pequeño contribuyente en donde la cantidad de unidades gravables este presente para el ITH.

Resultado: Error. Cantidad de Unidades Gravables no debe estar presente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.40. Emitir una factura pequeño contribuyente en donde la cantidad de unidades gravables no este presente para el ITH.

Resultado: OK.

- 2.3.41. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente en donde la cantidad de unidades gravables este presente para el ITH.

Resultado: Error. Cantidad de Unidades Gravables no debe estar presente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.42. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente en donde la cantidad de unidades gravables no este presente para el ITH.

Resultado: OK.

- 2.3.43. Emitir una factura calculando mal el monto del impuesto ITH.

Resultado: Error. Monto del Impuesto calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.44. Emitir una factura calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

- 2.3.45. Emitir una factura cambiaria calculando erroneamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: Error. Monto del Impuesto calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.46. Emitir una factura cambiaria calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

- 2.3.47. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando erroneamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: Error. Monto del Impuesto calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

- 2.3.48. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

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

2.3.49. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando erróneamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: Error. Monto del Impuesto calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.50. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.51. Emitir una factura calculando erróneamente el monto total del impuesto ITH.

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.52. Emitir una factura calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.53. Emitir una factura cambiaria calculando erróneamente el monto total del impuesto ITH.

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.54. Emitir una factura cambiaria calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.55. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando erróneamente el monto total del impuesto ITH.

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.56. Emitir una factura pequeño contribuyente calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.57. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando erróneamente el monto total del impuesto ITH.

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.58. Emitir una factura cambiaria pequeño contribuyente calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.59. Emitir una nota de debito calculando erróneamente el monto total del impuesto ITH.

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

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.60. Emitir una nota de debito calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.61. Emitir una nota de crédito calculando erroneamente el monto total del impuesto ITH.

Resultado: Error. Total de Impuestos calculado incorrectamente para Turismo Hospedaje.

2.3.62. Emitir una nota de crédito calculando correctamente el monto del impuesto ITH.

Resultado: OK.

2.3.63. 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 el correcto calculo y consignación del ITH en la emisión de un DTE.

3. Requerimientos suplementarios o no funcionales

N/A

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

4. Anexos

Documento Reglas y Validaciones. 2.9 Validaciones específicas para Turismo Hospedaje

DATOS SOBRE TURISMO HOSPEDAJE		
	Concepto	Contenido
1	Código de impuesto	3
2	Nombre	Impuesto al Turismo
3	Nombre corto	Turismo Hospedaje
4	Sigla	ITH
5	Base legal	Decreto 1701 y sus reformas
6	El "Monto del impuesto" ¿se debe sumar al total del DTE?	Si
7	El "Monto del impuesto" ¿se debe mostrar en la representación gráfica?	Si

CATÁLOGO DE UNIDADES GRAVABLES PARA TURISMO HOSPEDAJE			
Código de la unidad gravable	Nombre de la unidad gravable	Nombre corto	Porcentaje sobre el monto gravable
1	Tasa Hospedaje 10%	Hospedaje 10.00%	10

Firmas

Nombre	Puesto	Firma