



**TicketBAI**  
GIPUZKOAN | EN GIPUZKOA

**LISTADO DE VALIDACIONES Y ERRORES  
DEL FICHERO DE MODIFICACIÓN  
DEL SERVICIO ZUZENDU ALTA**

*Versión 1.3*



# ÍNDICE

<b>1. INTRODUCCIÓN</b> .....	2
<b>2. CONTROL DE VERSIONES</b> .....	3
2.1. VERSIÓN 1.0.....	3
2.2. VERSIÓN 1.1.....	3
2.3. VERSIÓN 1.2.....	3
2.4. VERSIÓN 1.3.....	5
<b>3. VALIDACIONES</b> .....	6
3.1. VALIDACIONES DE RECEPCIÓN.....	7
3.1.1. VALIDACIONES GENERALES .....	8
3.1.2. VALIDACIONES ESPECÍFICAS .....	13
<b>4. LISTADO DE ERRORES</b> .....	29
<b>5. GESTIÓN DE FICHEROS Y SUS ERRORES</b> .....	35
5.1. COMUNICACIÓN DE ERRORES.....	35
5.2. CONSULTA DE FICHEROS .....	35
5.3. CORRECCIÓN DE ERRORES .....	36
<b>6. ADVERTENCIAS</b> .....	37



# 1. INTRODUCCIÓN

En el proceso de recepción de los ficheros de MODIFICACIÓN del servicio Zuzendu Alta la DFG realiza automáticamente una serie de validaciones. En este documento se detallan las validaciones que se realizan, la tipificación de los errores correspondientes a cada una de ellas, los códigos y descripciones asociadas a dichos errores.



## 2. CONTROL DE VERSIONES

### 2.1. VERSIÓN 1.0

- Creación del documento

### 2.2. VERSIÓN 1.1.

- 023: creación de la validación
- 1222 · creación de la validación
- 1223 · creación de la validación
- 1227 · creación de la validación
- 1228 · creación de la validación
- 1268 · creación de la validación
- 1269 · creación de la validación
- 1329 · eliminación de la validación
- 5016 · corrección de la descripción del error
- 5017 · corrección de la descripción del error
- 5018 · corrección de la descripción del error
- 5033 · eliminación de la validación
- 5036 · corrección de la descripción del error
- 5037 · corrección de la descripción del error

### 2.3. VERSIÓN 1.2.

- 1100· creación del error
- 1104 · modificación de la validación
- 1126 · creación de la validación
- 1138 · creación de la validación
- 1153 · creación de la validación
- 1196 · creación de la validación
- 1197 · creación de la validación
- 1198· modificación de la validación
- 1219 · modificación de la validación



- 1231 · modificación de la validación
- 1233 · modificación de la validación
- 1252 · creación de la validación
- 1253 · creación de la validación
- 1282 · creación de la validación
- 1303 · eliminación de la validación
- 1317 · modificación de la validación
- 1325 · modificación de la validación
- 1326 · modificación de la validación
- 1362 · creación de la validación
- 1363 · creación de la validación
- 1545 · creación de la validación
- 1554 · creación de la validación
- 1555 · creación de la validación
- 1556 · creación de la validación
- 1557 · creación de la validación
- 1558 · creación de la validación
- 1559 · creación de la validación
- 1560 · creación de la validación
- 1563 · creación de la validación
- 1564 · creación de la validación
- 1565 · creación de la validación
- 1566 · creación de la validación
- 1567 · creación de la validación
- 1568 · creación de la validación
- 1569 · creación de la validación
- 1570 · creación de la validación
- 1571 · creación de la validación
- 1573 · creación de la validación
- 1574 · creación de la validación
- 2013 · corrección de la descripción del error
- 5016 · corrección de la descripción del error
- 5018 · corrección de la descripción del error
- 5036 · eliminación de la validación
- 5037 · eliminación de la validación



- 5039 · creación de la validación
- 5040 · creación de validación
- 5041 · creación de la validación
- 5042 · creación de la validación
- 6026 · modificación de la validación
- Inclusión de códigos 010, 012, 015, 4104 al cuadro de advertencias
- Eliminación del apartado 5.3 – Estado de los ficheros.

## 2.4. VERSIÓN 1.3.

- 1235 · modificación de la redacción de la validación
- 1237 · modificación de la redacción de la validación
- 1316 · creación de la validación
- 1317 · eliminación de la validación
- 1326 · modificación de la redacción de la validación
- 1567 · modificación de la redacción de la validación
- 5043 · creación de la advertencia
- 6036 · eliminación de la validación
- 6043 · eliminación de la validación



### 3. VALIDACIONES

Se ha definido una única tipología de validaciones:

- VALIDACIONES DE RECEPCIÓN:
  - Para validar los datos que se informan a nivel de petición al servicio, y que la estructura de etiquetas cumple el esquema en cuanto al orden, obligatoriedad, formato, longitud y si el valor debe coincidir con una serie de valores preestablecidos, en los casos que aplique.
  - La no superación de las validaciones de recepción produce siempre el rechazo del fichero.
  - La superación de las validaciones de recepción conlleva que el fichero sea recibido.

Cada validación y su error asociado se identifica mediante un código numérico. Asimismo, el primer dígito de este código permite reconocer su origen:

- 0XX y 5XXX. validaciones y errores creados para los servicios de recepción de ficheros de la obligación TicketBAI de la Diputación Foral de Gipuzkoa
- 1XXX, 2XXX, 3XXX o 4XXX · validaciones y errores equivalentes al SII (Suministro Inmediato de Información del IVA)
- 6XXX. validaciones y errores similares a los servicios de recepción de ficheros de la obligación TicketBAI de la Diputación Foral de Bizkaia

*\* Solamente se deberán modificar campos asociados a errores que no exijan la expedición de una factura rectificativa, pero sean consecuencia del resto de datos que deben informarse en el fichero de alta TicketBAI*



### 3.1. VALIDACIONES DE RECEPCIÓN

Descripción de la Validación	Código de Error
Certificado remitente debe estar homologado y no revocado y no caducado (más de un mes)	001
El fichero tiene que cumplir el esquema XSD	002
El fichero debe incluir líneas de detalle	003
<i>Deben aparecer todos los datos obligatorios sin datos erróneos (NumFactura no vacío, FechaExpedicionFactura no superior a hoy, SignatureValueFirmaFactura, NumFacturaAnterior, SignatureValueFirmaFacturaAnterior cuando se informe el elemento EncadenamientoFacturaAnterior, LicenciaTBAI formato correcto, NIF emisor no admisible)</i>	004
Si el servicio de recepción no está disponible, se debe repetir la operación más tarde	006
El certificado remitente debe ser válido para emisor factura	007
El tamaño del mensaje no debe superar el tamaño permitido	017
El fichero a modificar debe haber sido recibido previamente en el sistema	021
No se puede modificar un dato básico de la factura	023



### 3.1.1. VALIDACIONES GENERALES

Campo	Descripción de la Validación	Código de Error
<b>SUJETOS · EMISOR</b>		
ApellidosNombreRazonSocial	El campo <i>ApellidosNombreRazonSocial</i> del emisor no puede estar vacío	5030
<b>SUJETOS · DESTINATARIOS · IDDESTINATARIO</b>		
IDDestinatario	Debe informarse al menos un destinatario cuando el campo <i>FacturaSimplificada</i> sea ·N· o no esté informado, o cuando el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> sea ·S·, o cuando el <i>Código de FacturaRectificativa</i> no sea ·R5·	1158
NIF	Si en el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> se marca el <i>TipoNoExenta ·S2·</i> , el bloque <i>IDDestinatario</i> debe estar informado	1316
	Si el campo <i>CuotaRecargoEquivalencia</i> está cumplimentado, el NIF del destinatario debe estar informado (excepto si <i>FacturaSimplificada</i> es ·S· y no es R5)	1326
	El formato del NIF del destinatario debe ser correcto	1153
Dirección	Se debe informar el campo <i>Dirección</i> cuando <i>FacturaSimplificada</i> sea ·N· o no esté informada, o cuando el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> sea ·S·, o cuando el <i>Código de FacturaRectificativa</i> no sea ·R5·	5032
<b>SUJETOS · DESTINATARIOS · IDDESTINATARIO · IDOTRO</b>		
IDType	Cuando el <i>IDType</i> sea ·02· (NIF-IVA), los dos primeros caracteres del ID deben coincidir con el campo <i>CodigoPais</i> indicado	1146
ID	NIF-IVA debe ser correcto para el país indicado. Control del Brexit: - Si fecha de operaciones anterior a 01/01/2021 el NIF-IVA tiene que comenzar por GB. (en particular se rechazará si empieza por XI) -Si fecha de operación es mayor o igual que 01/01/2021 y menor o igual que 31/01/2021 puede empezar por GB o XI -Si fecha de operación es mayor o igual que 01/02/2021 tiene que empezar por XI. (en particular se rechazará si empieza por GB)	1104
CodigoPais	<i>CodigoPais</i> es obligatorio cuando <i>IDType</i> es distinto de ·02·	1124
	El valor del <i>CodigoPais</i> solo puede ser 'ES' cuando el <i>IDType</i> sea ·03·	1168



FACTURA · CABECERA FACTURA		
SerieFactura	Si se trata de una factura rectificativa, del tipo que sea, debe estar indentificada la <i>SerieFactura</i>	6016
SerieFactura+NumFactura	Existe una factura con la misma serie, número de factura y año de expedición para este emisor	5040
FechaExpedicionFactura	El valor del campo <i>FechaExpedicionFactura</i> no puede ser superior a la fecha actual	1125
	La <i>FechaExpedicionFactura</i> no debe ser inferior a la fecha actual menos veinte años	1196
FACTURA · CABECERA FACTURA · FACTURA RECTIFICATIVA		
Codigo	Si el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es ·R3·, se debe informar el NIF del destinatario. Si el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es R2 y no se ha informado el NIF del destinatario, el campo <i>IDType</i> debe ser ·02·	1321
FACTURA · CABECERA FACTURA · FACTURA RECTIFICATIVA · IMPORTE RECTIFICACION SUSTITUTIVA		
BaseRectificada	La <i>BaseRectificada</i> solo puede venir informada si Tipo (de rectificativa) es ·S·	6019
CuotaRectificada	La <i>CuotaRectificada</i> solo puede venir informada si Tipo (de rectificativa) es ·S·	6020
CuotaRecargoRectificada	La <i>CuotaRecargoRectificada</i> solo puede venir informada si Tipo (de rectificativa) es ·S·	6021
ImporteRectificacionSustitutiva	La <i>BaseRectificada</i> y la <i>CuotaRectificada</i> deben venir informadas si Tipo (de rectificativa) es ·S·	1138
FACTURA · CABECERA FACTURA · FACTURAS RECTIFICADAS SUSTITUIDAS		
FacturasRectificadasSustituidas	Si el campo <i>FacturaEmitidaSustitucionSimplificada</i> es ·N· y el campo <i>FacturaRectificativa</i> no está informado, el campo <i>FacturasRectificadasSustituidas</i> no podrá venir informado	1137
IDFacturaRectificadaSustituida	En las facturas rectificativas se debe indicar la factura rectificada	011
	Si se trata de una factura emitida en sustitución de una factura simplificada, se debe identificar la factura sustituida	5034
FACTURA · CABECERA FACTURA · F. RECTIFICADAS SUSTITUIDAS · ID FACTURA RECTIFICADA SUSTITUIDA		
FechaExpedicionFactura	El valor del campo <i>FechaExpedicionFactura</i> de factura rectificada no puede ser superior a la fecha actual	1125
FACTURA · DATOS FACTURA		
FechaOperacion	El campo <i>FechaOperacion</i> no puede ser superior a la fecha de expedición (salvo en las claves de operación ·14· y ·15·, en las que la fecha de operación puede ser posterior)	1167
	La <i>FechaOperacion</i> no debe ser inferior a la fecha actual menos veinte años	1197
ImporteTotalFactura	El <i>ImporteTotalFactura</i> debe ser igual a la suma de las bases imponibles más las cuotas del impuesto, más las cuotas recargo equivalencia del bloque Sujeta No Exenta, más la suma de las bases imponibles del bloque Sujeta Exenta y la suma de los importes del bloque No Sujeta. Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea ·03··05··06··09·	2025



**FACTURA · DATOS FACTURA · DETALLES FACTURA · ID DETALLE FACTURA**

IDDetalleFactura	El IVA calculado de alguna de las líneas debe coincidir con un tipo aceptado. Se debe informar el <i>ImporteUnitario</i> sin IVA, el <i>ImporteTotal</i> de la línea con IVA e indicar siempre en euros el <i>Descuento</i> aplicado.	5018
	Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 06 o cuando <i>TipoRectificativa</i> = "I" o tipo de factura R2 o R3.	
	El importe derivado de las líneas de detalle debe ser correcto	5029
DescripcionDetalle	El campo <i>DescripcionDetalle</i> es obligatorio y no puede estar vacío	5002
ImporteTotal	La suma del <i>ImporteTotal</i> de las líneas debe coincidir con el <i>ImporteTotalFactura</i> indicado	5015

**FACTURA · DATOS FACTURA · CLAVES · IDCLAVE**

ClaveRegimenIVAOpTranscendencia	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·02··04··09··10··14··15··17· no se admite ninguna otra clave de régimen adicional	1249
	Si la primera <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·07· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·01··03··05··09··11··12··13··14··15·	6026
	Si la primera <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·05· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·01··11··12··13··06··08·	
	Si la primera clave <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·06· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·11··12··13··14··15·	
	Si la primera clave <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·11··12··13· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·08··15·	
	Si la primera clave <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·03· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·01·	
	Si la primera clave <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·08· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·01·	
	Si la primera clave <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·01· entonces el valor de la segunda y tercera clave podrá ser = ·02·	
	Las claves ·19· ·51· y ·52· son compatibles entre sí e incompatibles con otras claves, excepto con la 01	
	La clave ·53· es incompatible con otras claves	

**FACTURA · TIPO DESGLOSE**

DesgloseFactura	La factura contiene un desglose a nivel de factura cuando le corresponde un desglose a nivel de operación, porque la contraparte contiene un <i>IDOtro</i> o un NIF que empieza por ·N·	5007
o DesgloseTipoOperacion	Si el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es ·R2· o ·R3·, sólo se permite el desglose a nivel de factura. Si <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es ·R2· y el destinatario está identificado con NIF-IVA, también se permite desglose a nivel de operación	1322

**FACTURA · TIPO DESGLOSE · [---]**

Sujeta o NoSujeta	Las operaciones podrán tener parte sujeta y parte no sujeta. Por tanto, puede aparecer solo un bloque o ambos, pero al menos debe aparecer uno (Sujeta y/o No sujeta)	1141
NoSujeta o Exenta	Los importes indicados en los desgloses NoSujeta o Exenta deben coincidir con lo recogido en las líneas de detalle. Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 03··05··06··09·	5017



Exenta o NoExenta	Las operaciones podrán tener dentro de la parte sujeta, parte exenta y/o parte no exenta. Por tanto, puede aparecer solo un bloque o ambos, pero al menos debe aparecer uno (Exenta y/o No Exenta).	1140
<b>FACTURA · TIPO DESGLOSE · DESGLOSE TIPO OPERACION</b>		
PrestacionServicios o Entrega	<i>DesgloseTipoOperacion</i> necesita al menos <i>PrestacionServicios</i> o <i>Entrega</i> o ambas	1148
Entrega	Si el NIF-IVA empieza por XI, el desglose es “DesgloseTipoOperación” y es obligatorio que al menos se informe del bloque “Entrega”	1104
<b>FACTURA · [---] · EXENTA · DETALLE EXENTA</b>		
CausaExencion	Para el bloque <i>PrestacionServicios</i> no se puede marcar la <i>CausaExencion</i> E5	1302
	Si se ha seleccionado una única <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> y es igual a ·01·, no se pueden marcar la <i>CausaExencion</i> ·E2· y ·E3·	1301
<b>FACTURA · [---] · NO EXENTA · DETALLE NO EXENTA · DESGLOSE IVA</b>		
Detalle IVA	La suma de los importes indicados en el desglose Sujeta y NoExenta debe coincidir con lo recogido en las líneas de detalle.  Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 03·05·06·09·o <i>TipoRectificativa</i> = “I” o tipo de factura sea R2 o R3.	5016



FACTURA · [---] · NO EXENTA · DETALLE NO EXENTA · DESGLOSE IVA · DETALLE IVA		
TipoImpositivo	Solo se permiten los tipos 0%, 4%, 10%, 21%, 7%, 8%, 16% y 18%	1166
	Si <i>FechaOperacion</i> > 2012 solo se permiten los tipos 0%, 4%, 10% 21%	1195
	Si <i>FechaOperacion</i> ≥ 1 de julio de 2022 y ≤ 31 de diciembre de 2023 se admitirá 5%	1545
TipoRecargoEquivalencia	Se permiten los tipos 5,2%, 1,4%, 0,5 %, 1,75%, 1% y 4%	1177
	Si <i>FechaOperacion</i> no informada o > 2012 no se permiten los tipos 1% y 4%	1198
	Si <i>FechaOperacion</i> ≥ 1 de enero de 2023 y ≤ 31 de diciembre de 2023 se admitirá 0,62%	
	Si <i>FechaOperacion</i> ≥ 1 de enero de 2023 y ≤ 30 de junio de 2023 se admitirá 0% (Revisable el 1 de mayo de 2023)	1323
	Si <i>TipoImpositivo</i> es 21 % sólo se admitirán como tipo de recargo el 5,2% o 1,75%	
	Si <i>TipoImpositivo</i> es 10 % sólo se admitirá como tipo de recargo el 1,4%	1324
	Si <i>TipoImpositivo</i> es 4 % sólo se admitirá como tipo de recargo el 0,5%	1325
	Si <i>TipoImpositivo</i> es 5% sólo se admitirá como tipo de recargo el 0,5% si fecha de operación ≤ 31 de diciembre de 2022.	
	Si <i>TipoImpositivo</i> es 5% solo se admitirá como tipo de recargo el 0,62%, si fecha de operación ≥ al 1 de enero de 2023 y ≤ 31 de diciembre de 2023.	1573
Si <i>TipoImpositivo</i> es 0 % sólo se admitirá como tipo de recargo el 0%	1574	
CuotaRecargoEquivalencia	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> <> ·06·	2013
	<i>Cuota recargo</i> = ( <i>Base</i> * <i>Tipo recargo</i> ) +/- 1% de la <i>Base</i> (y en todo caso admite una diferencia de +/- 10 €.)  (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = "I" o tipo de factura R2 o R3)	



### 3.1.2. VALIDACIONES ESPECÍFICAS

VALIDACIONES PARA OPERACIONES SUJETAS NO EXENTAS SIN INVERSIÓN DEL SUJETO PASIVO (S1)	
Descripción de la Validación	Código de Error
UNA SOLA CLAVE DE RÉGIMEN ESPECIAL y DISTINTA DE ·03·05·09·	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·: y fecha de operación menor que 1 de abril de 2022</p> <p>Campo <i>TipoImpositivo</i>: obligatorio y distinto de 0 [[excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·1· y <i>BaseImponible</i> y <i>CuotaImpuesto</i> = 0 y <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>CuotaRecargo</i> están cumplimentados)</p>	1219
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·: y fecha de operación es mayor o igual que 1 de abril de 2022 y menor que 1 de enero de 2023 o mayor que 30 de junio de 2023</p> <p>Si NIF contraparte es vacío o no empieza por R, G, Q, N, W</p> <p>Campo <i>TipoImpositivo</i>: obligatorio y distinto de 0 [[excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·1· y <i>BaseImponible</i> y <i>CuotaImpuesto</i> = 0 y <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>CuotaRecargo</i> están cumplimentados)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·: y fecha de operación es mayor o igual que 1 de abril de 2022 y menor que 1 de enero de 2023 o mayor que 30 de junio de 2023</p> <p>Si NIF contraparte empieza por R, G, Q, N, W</p> <p>Campo <i>TipoImpositivo</i>: obligatorio (se admite 0) [[excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·1· y <i>BaseImponible</i> y <i>CuotaImpuesto</i> = 0 y <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>CuotaRecargo</i> están cumplimentados)</p>	1282
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·: y fecha de operación es mayor o igual que 1 de enero de 2023 y menor o igual que 30 de junio de 2023</p> <p>Campo <i>TipoImpositivo</i>: obligatorio (se admite 0) (Revisable el 1 de mayo de 2023) [[excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·1· y <i>BaseImponible</i> y <i>CuotaImpuesto</i> = 0 y <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>CuotaRecargo</i> están cumplimentados)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·:</p> <p>Campo <i>CuotaImpuesto</i> : obligatorio</p>	1242



<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·:</p> <p>Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; ·06·:</p> <p><i>CuotaImpuesto</i> y <i>BaseImponible</i> deben tener el mismo signo (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> es ·R2·R3·)</p>	1231
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·:</p> <p>Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; ·06·:</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &lt;= 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) ± 1% de [<i>BaseImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &gt; 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	1233



<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·:</p> <p>Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06· y solo hay una línea de detalle y el bloque no sujeta no está cumplimentado y el bloque <i>Exenta</i> no está cumplimentado:</p> <p><i>Cuotalmpuesto</i> y <i>BaseImponibleACoste</i> deben tener el mismo signo (excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·I· o <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	1232
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor &lt;&gt; ·03·05·09·:</p> <p>Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06· y solo hay una línea de detalle y el bloque no sujeta no está cumplimentado y el bloque <i>Exenta</i> no está cumplimentado:</p> <p>Si <i>[BaseImponibleACoste]</i> &lt;= 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponibleACoste]</i> * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 1% de la <i>[BaseImponibleACoste]</i> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si <i>[BaseImponibleACoste]</i> &gt; 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponibleACoste]</i> * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>Tipo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·I· o <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	1234
<p>VARIAS CLAVES DE RÉGIMEN ESPECIAL y NINGUNA DE ELLAS ·03·05·09· (si fecha de operación es menor que 1 de enero de 2023)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03·05·09·: y fecha de operación &lt; que 1 de abril de 2022</p> <p>Campo <i>Tipolmpositivo</i> : obligatorio y distinto de 0</p>	1219
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03·05·09·: Si fecha operación mayor o igual que 1 de abril de 2022 y menor que 1 de enero de 2023, si NIF contraparte está vacío o no empieza por R, G, Q, N, W</p> <p>Campo <i>Tipolmpositivo</i> : obligatorio y distinto de 0</p>	1219
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03·05·09·: Si fecha operación mayor o igual que 1 de abril de 2022 y menor que 1 de enero de 2023, si NIF contraparte empieza por R, G, Q, N, W</p> <p>Campo <i>Tipolmpositivo</i> : obligatorio (se admite 0)</p>	1282
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03·05·09·:</p> <p>Campo <i>Cuotalmpuesto</i> : obligatorio</p>	1242
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03·05·09·:</p>	1231





<p><b>Cuotalmpuesto y BaseImponible</b> deben tener el mismo signo (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = 'R2','R3' o alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06·)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·:</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &lt;= 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 1% de <i>[BaseImponible]</i> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &gt; 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3· o alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06·)</p>	1233
<p>VARIAS CLAVES DE RÉGIMEN ESPECIAL y NINGUNA DE ELLAS ·03··05··09· (si fecha de operación mayor o igual que 1 de enero de 2023)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·: y fecha de operación es mayor que 30 de junio de 2023</p> <p><b>Campo Tipolmpositivo</b> : obligatorio y distinto de 0</p>	1565
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·: y fecha de operación mayor o igual que 1 de enero de 2023 e igual o inferior que 30 de junio de 2023</p> <p><b>Campo Tipolmpositivo</b>: obligatorio (se admite el 0)</p> <p>(Revisable el 1 de mayo de 2023)</p>	1282
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·: y fecha de operación es mayor que 30 de junio de 2023</p> <p>Si NIF contraparte no empieza por G, Q, N, W</p> <p><b>Campo Tipolmpositivo</b>: obligatorio y distinto de 0</p> <p>Si NIF contraparte empieza por G, Q, N, W <b>Campo Tipolmpositivo</b>: obligatorio (se admite el tipo del 0%)</p>	1554
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·:</p> <p><b>Campo Cuotalmpuesto</b> : obligatorio</p>	1555
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1· y varios regimenes y ninguno de ellos sea ·03··05··09·:</p> <p><b>Cuotalmpuesto y BaseImponible</b> deben tener el mismo signo</p>	1231



<p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = 'I' o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = 'R2','R3' o alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = '06')</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y varios regimenes y ninguno de ellos sea '03','05','09':</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &lt;= 1000: <i>[CuotaImpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipolMpositivo</i>) +/- 1% de <i>[BaseImponible]</i> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &gt; 1000: <i>[CuotaImpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipolMpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos</p> <p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = 'I' o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = 'R2','R3' o alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = '06')</p>	<p>1233</p>
<p>CUANDO SE INDIQUE UN SOLO RÉGIMEN QUE SEA 03.05.09 (si fecha de operación es menor que 1 de enero de 2023)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea '03', '05' o '09':</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> = 0: Campo <i>TipolMpositivo</i> : campo en blanco o cero</p>	<p>1222</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea '03', '05' o '09':</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> = 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	<p>1223</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea '03', '05' o '09':</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>TipolMpositivo</i> : campo obligatorio y distinto de 0</p>	<p>1268</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea '03', '05' o '09':</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo obligatorio</p>	<p>1269</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea '03', '05' o '09':</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0:</p>	<p>1231</p>



<p><b>CuotaImpuesto y BaseImponible deben tener el mismo signo.</b> (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0:</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &lt;= 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de [<i>BaseImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &gt; 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1233
<p>CUANDO SE INDIQUE UN SOLO RÉGIMEN QUE SEA 03.05.09 (si fecha de operación es mayor o igual que 1 de enero de 2023)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> = 0: Campo <i>TipoImpositivo</i> : campo en blanco o cero</p>	1556
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> = 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	1557
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>TipoImpositivo</i> : campo obligatorio y distinto de 0</p>	1558
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo obligatorio</p>	1559
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0:</p>	1231



<p><b>Cuotalmpuesto y BaseImponible</b> deben tener el mismo signo. (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3· )</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea ·03·, ·05· o ·09·:</p> <p>Si <i>BaseImponible</i> &lt;&gt; 0:</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &lt;= 1000: [<i>Cuotalmpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 1% de [<i>BaseImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &gt; 1000: [<i>Cuotalmpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>Tipolmpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	<p>1233</p>
<p>CUANDO SE INDIQUE MÁS DE UNA CLAVE DE RÉGIMEN ESPECIAL Y ALGUNA DE ELLAS SEA 03.05.09. Y ALGUNA DE ELLAS SEA DISTINTA DE 03.05.09. (si fecha de operación es menor que 1 de enero de 2023)</p>	
<p>Si Exenta y No Sujeta no están cumplimentados:</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03··05··09 y alguna sea distinta de ·03··05··09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados: <i>Al menos una línea con Tipolmpositivo cumplimentado distinto de 0</i></p>	<p>1228</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03··05··09 y alguna sea distinta de ·03··05··09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>Tipolmpositivo</i> en blanco o cero: Campo <i>Cuotalmpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	<p>1227</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03··05··09 y alguna sea distinta de ·03··05··09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>Tipolmpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06' Campo <i>Cuotalmpuesto</i>: Campo de cumplimentacion obligatoria</p>	<p>1242</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>,</p>	<p>1231</p>



<p>y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06' <b>Cuotalmpuesto y BaseImponible</b> deben tener el mismo signo</p> <p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06'</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &lt;= 1000: <b>[Cuotalmpuesto] = ([BaseImponible] * TipoImpositivo) +/- 1% de [BaseImponible]</b> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &gt; 1000: <b>[Cuotalmpuesto] = ([BaseImponible] * TipoImpositivo) +/- 10 euros</b></p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	1233
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y alguna de las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = '06':</p> <p><b>Campo Cuotalmpuesto: Campo de cumplimentacion obligatoria</b></p>	1242
<p>Si <i>Exenta</i> y/o <i>No Sujeta</i> están cumplimentados:</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y/o <i>No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> en blanco o cero: <b>Campo Cuotalmpuesto : campo en blanco o cero</b></p>	1227
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>,</p>	1242



<p>y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0:</p> <p><b>Campo Cuotalmpuesto:</b> Campo de cumplimentacion obligatoria</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0</p> <p><b>Cuotalmpuesto y BaseImponible</b> deben tener el mismo signo</p> <p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·I· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3· o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06· )</p>	1231
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &lt;= 1000: <b><i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de <i>[BaseImponible]</i> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</b></p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &gt; 1000: <b><i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</b></p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·I· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3· o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06·)</p>	1233
<p>CUANDO SE INDIQUE MÁS DE UNA CLAVE DE RÉGIMEN ESPECIAL Y ALGUNA DE ELLAS SEA 03.05.09. Y ALGUNA DE ELLAS SEA DISTINTA DE 03.05.09. (si fecha de operación es mayor o igual que 1 de enero de 2023)</p> <p>Si Exenta y No Sujeta no están cumplimentados:</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> en blanco o cero:</p>	1560



<p>Campo <i>Cuotalmpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06'</p> <p>Campo <i>Cuotalmpuesto</i>: Campo de cumplimentacion obligatoria</p>	<p>1566</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06'</p> <p><i>Cuotalmpuesto</i> y <i>BaseImponible</i> deben tener el mismo signo</p> <p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	<p>1231</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> &lt;&gt; '06'</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &lt;= 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de <i>[BaseImponible]</i> (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si <i>[BaseImponible]</i> &gt; 1000: <i>[Cuotalmpuesto]</i> = (<i>[BaseImponible]</i> * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Código de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3·)</p>	<p>1233</p>
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta</i> y <i>No sujeta</i> no están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0 y alguna de todas las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = '06':</p> <p>Campo <i>Cuotalmpuesto</i>: Campo de cumplimentación obligatoria</p>	<p>1566</p>



Si Exenta y/o No Sujeta están cumplimentados:	
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> en blanco o cero: Campo <i>Cuotalmpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	1560
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0:</p> <p><b>Campo <i>Cuotalmpuesto</i>: Campo de cumplimentación obligatoria</b></p>	1566
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0</p> <p><b><i>Cuotalmpuesto</i> y <i>BaseImponible</i> deben tener el mismo signo</b></p> <p>(excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3· o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06· )</p>	1231
<p>Cuando <i>TipoNoExentaFactura</i> = ·S1·, exista más de una <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i>, y alguna de ellas sea ·03·05·09 y alguna sea distinta de ·03·05·09</p> <p>Si <i>Exenta y/o No sujeta</i> están cumplimentados, Si <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado distinto de 0</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &lt;= 1000: <b>[<i>Cuotalmpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de [<i>BaseImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</b></p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &gt; 1000: <b>[<i>Cuotalmpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</b></p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2·R3· o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·06·)</p>	1233





CUANDO SE INDIQUE UN SOLO RÉGIMEN QUE SEA .05.  
(si fecha de operación es menor o igual que 31 de marzo de 2023)

<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> = 0: Campo <i>TipoImpositivo</i> : campo en blanco o cero</p>	1568
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> = 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo en blanco o cero</p>	1569
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>TipoImpositivo</i> : campo obligatorio y distinto de 0</p>	1570
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> &lt;&gt; 0: Campo <i>CuotaImpuesto</i> : campo obligatorio</p>	1571
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> &lt;&gt; 0: <i>CuotaImpuesto</i> y <i>BaselImponible</i> deben tener el mismo signo. (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1231
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si <i>BaselImponible</i> &lt;&gt; 0:</p> <p>Si [<i>BaselImponible</i>] &lt;= 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaselImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de [<i>BaselImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si [<i>BaselImponible</i>] &gt; 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaselImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1233

CUANDO SE INDIQUE UN SOLO RÉGIMEN QUE SEA .05.  
(si fecha de operación es igual o mayor que 1 de abril de 2023)

<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p><b>Campo <i>TipoImpositivo</i> :</b> campo obligatorio y distinto de 0 (excepto si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> = ·1· y <i>BaseImponible</i> y <i>CuotaImpuesto</i> = 0 y <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>CuotaRecargo</i> están cumplimentados)</p>	1563
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p><b>Campo <i>BaseImponible</i> :</b> campo obligatorio y distinto de 0 y podrá ser 0 (excepto si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> = ·1·, BI podrá ser cero)</p>	1567
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p><b>Campo <i>CuotaImpuesto</i>:</b> campo obligatorio. (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1564
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p><i>CuotaImpuesto</i> y <i>BaseImponible</i> deben tener el mismo signo. (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1231
<p>Quando <i>TipoNoExentaFactura</i> = 'S1' y un solo régimen que sea .05·:</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &lt;= 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 1% de [<i>BaseImponible</i>] (y en todo caso se admite una diferencia de +/- 10 euros)</p> <p>Si [<i>BaseImponible</i>] &gt; 1000: [<i>CuotaImpuesto</i>] = ([<i>BaseImponible</i>] * <i>TipoImpositivo</i>) +/- 10 euros</p> <p>La diferencia permitida es +/- 10 euros en los dos casos (excepto si <i>TipoRectificativa</i> = ·1· o <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> = ·R2··R3·)</p>	1233

VALIDACIONES PARA OPERACIONES SUJETAS NO EXENTAS  
CON INVERSIÓN DEL SUJETO PASIVO (S2)

Descripción de la Validación	Código de Error
Quando <i>TipoNoExenta</i> = ·S2· : <i>TipoImpositivo</i> = 0 e vacío	1235
Quando <i>TipoNoExenta</i> = ·S2· : <i>CuotaImpuesto</i> = 0 e vacío	1237
Sólo se puede indicar <i>TipoNoExenta</i> ·S2· si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·01··04··05··06··07··12·	1328

VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE  
RÉGIMEN 02 (EXPORTACIÓN)



Descripción de la Validación	Código de Error
El <i>TipolPositivo</i> y la <i>CuotalImpuesto</i> no pueden venir informados si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> = ·02· y es única	5020
Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es 02, solo se puede indicar operación Sujeta/Exenta para TipoDesglose [DesgloseFactura] [DesgloseTipoOperacion (PrestacionServicios) (Entrega)]	1252
Si alguna de las <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es 02, es obligatorio que al menos exista una operación Sujeta/Exenta para TipoDesglose [DesgloseFactura] [DesgloseTipoOperacion (PrestacionServicios) (Entrega)]	1253

#### VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 03 (REBU)

Descripción de la Validación	Código de Error
Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·03·, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>	1290
Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·03·, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> solo se permite el tipo de <i>NoExenta</i> ·S1·	1291

#### VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 04 (ORO DE INVERSIÓN)

Descripción de la Validación	Código de Error
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·04·, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>	1292
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es 04, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> solo se permite el tipo de <i>NoExenta</i> ·S2·	1293

#### VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 06 (GRUPO DE ENTIDADES)

Descripción de la Validación	Código de Error
El campo <i>BaselImponibleACoste</i> es obligatorio cuando alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> sea ·06·	1272
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> tiene valor ·06·, el campo <i>FacturaSimplificada</i> no puede ser ·S· y el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> tampoco puede ser ·S· y el código de <i>FacturaRectificativa</i> tampoco puede ser ·R5·	1276
Solo se debe informar el campo <i>BaselImponibleACoste</i> si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> tiene un valor igual a ·06·	1281

#### VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 07 · CRITERIO DE CAJA

Descripción de la Validación	Código de Error
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·07· y es única, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>	1304
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·07· y es única, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> no se permite el <i>TipoNoExenta</i> ·S2·	1305



Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·07· y es única, para el bloque <i>Sujeta Exenta</i> , no se pueden marcar la <i>CausaExencion</i> ·E2··E3··E4 y ·E5·	1306
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 08 · IGIC / IPSI</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene un valor de ·08·, en el bloque <i>NoSujeta</i> , el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·RL· y el campo <i>Importe</i> debe estar informado	1171
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene valor ·08· y es única, sólo puede cumplimentarse en el bloque <i>NoSujeta</i> y el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·RL·	1298
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 10 · COBROS POR CUENTA DE TERCEROS</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene valor ·10·, en el bloque <i>NoSujeta</i> el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·OT·	1311
Cuando alguna clave de régimen especial sea igual a ·10·, el NIF del destinatario no puede ser vacío	1313
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 11.12.13 · ARRENDAMIENTO DE LOCAL DE NEGOCIO</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Cuando se indique un solo régimen y sea ·11·, ·12· o ·13· únicamente se admitirá el <i>Tipo</i> del 21%.	1327
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 14 FACTURA CON IVA PENDIENTE DE DEVENGO EN CERTIFICACIONES DE OBRA CUYO DESTINATARIO SEA UNA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Para <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·14· y única, la <i>FechaOperacion</i> es obligatoria y debe ser posterior a la <i>FechaExpedicionFactura</i>	1307
Cuando se indique una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> y sea igual a ·14·, el NIF del destinatario no puede ser vacío y debe comenzar por P, Q, S o V	1310
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 17 · OSS/IOSS</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·17·, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> solo se permite el tipo de no exenta ·S1·	1360
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·17·, la <i>Fecha Expedición Emisor</i> no puede ser anterior a Julio de 2021	1362
Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·17·, la <i>Fecha Operación Emisor</i> no puede ser anterior a Julio de 2021	1363
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 19 REAGYP</b>	



Descripción de la Validación	Código de Error
Si alguna de las <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·19·, es obligatorio que al menos exista una operación No sujeta con causa de no sujeción “OT”	5041
Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·19·, sólo se puede informar operación No sujeta con causa de no sujeción “OT”	5042
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 51 OPERACIONES EN RECARGO DE EQUIVALENCIA</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a ·51·, el <i>TipoRecargoEquivalencia</i> no debe venir informado.	5021
Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a ·51·, la <i>CuotaRecargoEquivalencia</i> no debe venir informada.	5022
Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a ·51·, en bloque Sujeta y No Exenta, en al menos una <i>OperaciónEnRecargoDeEquivalenciaORégimenSimplificado</i> tiene que ser ·S·	5023
Solo se puede informar <i>OperacionEnRecargoDeEquivalenciaORegimenSimplificado</i> ·S· si se ha informado una clave ·51· o ·52·	6044
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 52 · OPERACIONES EN RÉGIMEN SIMPLIFICADO</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a ·52·, en bloque <i>Sujeta</i> y <i>NoExenta</i> , en al menos una <i>OperaciónEnRecargoDeEquivalenciaORégimenSimplificado</i> tiene que ser ·S·	5025
Solo se puede informar <i>OperacionEnRecargoDeEquivalenciaORegimenSimplificado</i> ·S· si se ha informado una clave ·51· o ·52·	6044
<b>VALIDACIONES PARA OPERACIONES DE LA CLAVE DE RÉGIMEN 53 OPERACIONES REALIZADAS POR PERSONAS O ENTIDADES QUE NO TENGAN LA CONSIDERACIÓN DE EMPRESARIOS, EMPRESARIAS O PROFESIONALES A EFECTOS DE IVA</b>	
Descripción de la Validación	Código de Error
Si se elige la clave 53 el desglose de factura o prestación servicios/entrega bienes solo podrá ser No sujeta y con el tipo de causa OT No sujeto art. 7, Otros	6047

## 4. LISTADO DE ERRORES

TODOS LOS ERRORES SUPONEN RECHAZO	
Código	Descripción del Error
001	Certificado remitente incorrecto (revocado, no homologado o caducado (hace más de un mes))
002	Fichero no cumple el esquema XSD
003	El fichero no incluye líneas de detalle
004	Falta dato obligatorio o el dato es erróneo ( <i>NumFactura</i> no vacío, <i>SignatureValueFirmaFactura</i> , <i>NumFacturaAnterior</i> , <i>SignatureValueFirmaFacturaAnterior</i> cuando se informe el elemento <i>EncadenamientoFacturaAnterior</i> y <i>LicenciaTBAI</i> )
006	El servicio de recepción no está disponible. Repita la operación más tarde
007	Certificado remitente no válido para emisor factura
011	No se indica la factura rectificada
017	El tamaño del mensaje no es válido: ha superado el tamaño permitido
021	El fichero a modificar debe haber sido recibido previamente en el sistema
023	No se puede modificar un dato básico de la factura
1100	Valor o tipo incorrecto del campo <i>FechaExpedicionFactura</i> de Factura Rectificada o Sustituída.
1104	Valor del campo ID incorrecto. NIF-IVA debe ser correcto para el país indicado. Control del Brexit
1124	<i>CodigoPaís</i> es obligatorio cuando <i>IDType</i> distinto de NIF-IVA
1125	La <i>FechaExpediciónFactura</i> es superior a la fecha actual
1126	Valor del campo <i>FechaExpedicionFactura</i> o <i>FechaOperacion</i> incorrecto. Este debe corresponder al ejercicio actual o anteriores.
1137	Si el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> es ·N· y el campo <i>FacturaRectificativa</i> no está informado, el campo <i>FacturasRectificadasSustituídas</i> no podrá venir informado.
1138	Si la factura es de tipo Rectificativa por sustitución, la base y la cuota de rectificación es obligatorio
1140	Las operaciones podrán tener dentro de la parte sujeta, parte exenta y/o parte no exenta. Por tanto, puede aparecer solo un bloque o ambos, pero al menos debe aparecer uno ( <i>Exenta</i> y/o <i>NoExenta</i> ).
1141	Las operaciones podrán tener parte sujeta y parte no sujeta. Por tanto, puede aparecer solo un bloque o ambos, pero al menos debe aparecer uno ( <i>Sujeta</i> y/o <i>NoSujeta</i> )
1146	El campo <i>CodigoPaís</i> indicado para la identificación de NIF-IVA no coincide con los dos primeros caracteres del ID
1148	<i>DesgloseTipoOperacion</i> necesita al menos <i>PrestacionServicios</i> o <i>Entrega</i> o ambas
1153	El NIF del destinatario tiene un formato erróneo
1158	Debe informarse al menos un destinatario cuando el campo <i>FacturaSimplificada</i> sea ·N· o no esté

	informado o cuando el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> sea ·S· o cuando el <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> no sea ·R5·
1166	Valor del campo <i>TipoImpositivo</i> no está incluido en la lista de valores permitidos
1167	Valor del campo <i>FechaOperacion</i> tiene una fecha superior a la permitida
1168	El valor del <i>CodigoPais</i> solo puede ser ES cuando el <i>IDType</i> sea ·03·
1171	Si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene un valor de ·08·, en el bloque NoSujeta, el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·RL· y el campo <i>Importe</i> debe estar informado
1177	Valor del campo <i>TipoRecargoEquivalencia</i> no está incluido en la lista de valores permitidos
1195	El valor del campo <i>TipoImpositivo</i> solo es permitido para fecha de operación inferior o igual al año 2012
1196	La <i>FechaExpedicionFactura</i> no debe ser inferior a la fecha actual menos veinte años
1197	La <i>FechaOperacion</i> no debe ser inferior a la fecha actual menos veinte años
1198	El valor del campo <i>TipoRecargoEquivalencia</i> no es permitido para la fecha de operación
1219	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de ·0· si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor ·S1· y <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> adicional con valor distinto a ·03··05··09·
1222	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar vacío o con valor 0, si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> adicional con valor a 03, 05 o 09 y la <i>BaselImponible</i> es igual a 0
1223	El campo <i>Cuotalmpuesto</i> debe estar vacío o con valor 0, si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> adicional con valor a 03, 05 o 09 y la <i>BaselImponible</i> es igual a 0
1227	Si el <i>TipoImpositivo</i> está vacío o valor igual a 0, la <i>Cuotalmpuesto</i> debe estar vacía, o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y alguna <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenEspecialOTrascendencia</i> adicional con valor a 03, 05 o 09 y alguna otra con valor distinto a 03, 05 o 09
1228	Debe haber al menos un campo <i>TipoImpositivo</i> cumplimentado y distinto de 0
1231	El campo <i>Cuotalmpuesto</i> y <i>BaselImponible</i> deben tener el mismo signo
1232	El campo <i>CuotaRepercutida</i> y <i>BaselImponibleACoste</i> deben tener el mismo signo
1233	El campo <i>CuotaRepercutida</i> tiene un valor incorrecto para los campos <i>TipoImpositivo</i> y <i>BaselImponible</i> suministrados
1234	El campo <i>CuotaRepercutida</i> tiene un valor incorrecto para los campos <i>TipoImpositivo</i> y <i>BaselImponibleACoste</i> suministrados
1235	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe ser ·0· si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor ·S2·
1237	El campo <i>Cuotalmpuesto</i> debe ser ·0· si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor ·S2·
1242	El campo <i>Cuotalmpuesto</i> debe informarse obligatoriamente si el campo <i>TipoImpositivo</i> esta cumplimentado y es distinto de ·0·
1249	El valor de la primera clave en el campo <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> no permite valores en la segunda y tercera clave
1252	Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es 02, solo se puede indicar operación Sujeta/Exenta para <i>TipoDesglose</i> [ <i>DesgloseFactura</i> ] [ <i>DesgloseTipoOperacion</i> ] ( <i>PrestacionServicios</i> ) ( <i>Entrega</i> )
1253	Si alguna de las <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es 02, es obligatorio que al menos exista una operación Sujeta/Exenta para <i>TipoDesglose</i> [ <i>DesgloseFactura</i> ] [ <i>DesgloseTipoOperacion</i> ]



	(PrestacionServicios) (Entrega)]
1268	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 03,05,09, y la base imponible es distinta de 0
1269	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 03,05,09, y la base imponible es distinta de 0
1272	El campo <i>BaselImponibleACoste</i> es obligatorio cuando alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> sea ·06·.
1276	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene valor ·06·, el campo <i>FacturaSimplificada</i> no puede ser ·S· y el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> tampoco puede ser ·S· y el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> tampoco puede ser ·R5·.
1281	Solo se debe informar el campo <i>BaselImponibleACoste</i> si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene un valor igual a ·06·.
1282	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado
1290	Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·03·, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>
1291	Si la única <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·03·, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> sólo se permite el tipo de <i>NoExenta</i> ·S1·.
1292	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·04·, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>
1293	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·04·, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> sólo se permite el tipo de <i>NoExenta</i> ·S2·.
1298	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene valor ·08· y es única, sólo puede cumplimentarse en el bloque <i>NoSujeta</i> y el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·RL·.
1301	Si se ha seleccionado una única <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> y es igual a ·01·, no se pueden marcar la <i>CausaExencion</i> ·E2· y ·E3·.
1302	Para el bloque <i>PrestacionServicios</i> no se puede marcar la <i>CausaExencion</i> ·E5·.
1304	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·07· y es única, no se puede cumplimentar el bloque <i>NoSujeta</i>
1305	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·07· y es única, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> no se permite el tipo de <i>NoExenta</i> ·S2·.
1306	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·07· y es única, para el bloque <i>Sujeta Exenta</i> , no se pueden marcar la <i>CausaExencion</i> ·E2··E3··E4· y ·E5·.
1307	Para <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·14· y única, la <i>FechaOperacion</i> es obligatoria y debe ser posterior a la <i>FechaExpedicion</i>
1310	Cuando se indique una sola <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> y sea igual a ·14·, el NIF del destinatario no puede ser vacío y debe comenzar por P, Q, S o V
1311	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> tiene valor ·10·, en el bloque <i>NoSujeta</i> el campo <i>CausaNoSujeción</i> debe tener el valor ·OT·.
1313	Cuando alguna clave de régimen especial sea igual a ·10·, el NIF del destinatario no puede ser vacío
1316	Si en el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> se marca el <i>TipoNoExenta</i> ·S2·, el bloque <i>IDDestinatario</i> debe estar informado
1321	Si el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es ·R3·, el NIF del destinatario no puede ser vacío. Si el <i>Codigo</i> de <i>FacturaRectificativa</i> es ·R2· y el NIF del destinatario es vacío, el campo <i>IDType</i> debe ser ·02·.





1322	Si el <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> es ·R2· o ·R3·, sólo se permite el desglose a nivel de factura. Si <i>Codigo de FacturaRectificativa</i> es ·R2· y el destinatario está identificado con NIF-IVA, también se permite desglose a nivel de operación
1323	Si <i>TipoImpositivo</i> es 21%, sólo se admitirán como tipo de recargo el 5,2% o 1,75%
1324	Si <i>TipoImpositivo</i> es 10%, sólo se admitirá como tipo de recargo el 1,4%
1325	Si <i>TipoImpositivo</i> es 4% o 5%, sólo se admitirá como tipo de recargo el 0,5%
1326	Si el campo <i>CuotaRecargoEquivalencia</i> está cumplimentado, el NIF del destinatario no puede ser vacío (excepto si <i>FacturaSimplificada</i> es ·S· y no es R5)
1327	Cuando se indique un solo régimen y sea ·11··12· o ·13· únicamente se admitirá el Tipo del 21%.
1328	Sólo se puede indicar <i>TipoNoExenta</i> ·S2· si alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> es ·01··04··05··06··07· o ·12·.
1360	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·17·, para el bloque <i>Sujeta NoExenta</i> , solo se permite el <i>TipoNoExenta</i> ·S1·.
1362	Si la clave de régimen especial es 17, la Fecha Expedición Emisor no puede ser anterior a Julio de 2021
1363	Si la clave de régimen especial es 17, Fecha Operación no puede ser anterior a Julio de 2021
1545	El valor del campo <i>TipoImpositivo</i> es incorrecto, el valor informado solo es permitido para fecha de operación posterior o igual a 1 de Julio de 2022 e inferior o igual a 31 de diciembre de 2022
1554	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOperacionTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor distinto a 03,09
1555	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe informarse obligatoriamente si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOperacionTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor distinto a 03,09
1556	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar vacío o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor igual a 03,09 y la <i>BaseImponible</i> es igual a 0
1557	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar vacío o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor igual a 03,09 y la <i>BaseImponible</i> es igual a 0
1558	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 03,09 y la <i>BaseImponible</i> es distinta de 0
1559	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 03,09 y la <i>BaseImponible</i> es distinta de 0
1560	Si el campo <i>TipoImpositivo</i> está vacío o con valor 0, el campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar vacío o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor igual a 03,09 y alguna otra con valor distinto a 03,09
1563	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor 05
1564	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor 05

1565	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor distinto a 03,09
1566	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar informado si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor distinto a 03,09
1567	El campo <i>BaselImponible</i> es obligatorio y distinto de 0
1568	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar vacío o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor igual a 05 y la <i>BaselImponible</i> es igual a 0
1569	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar vacío o con valor 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y alguna <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> o <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> adicional con valor igual a 05 y la <i>BaselImponible</i> es igual a 0
1570	El campo <i>TipoImpositivo</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 05 y la <i>BaselImponible</i> con valor distinto de 0
1571	El campo <i>CuotaImpuesto</i> debe estar informado con valor distinto de 0 si el campo <i>TipoNoExenta</i> tiene un valor S1 y <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> con valor igual a 05 y la <i>BaselImponible</i> con valor distinto de 0
1573	Si el <i>TipoImpositivo</i> es 5%, sólo e admite <i>TipoRecargoEquivalencia</i> 0,62%
1574	Si el <i>TipoImpositivo</i> es 0%, sólo se admite <i>TipoRecargoEquivalencia</i> 0%
2013	El campo <i>CuotaRecargoEquivalencia</i> tiene un valor incorrecto para los campos <i>TipoRecargoEquivalencia</i> y <i>BaselImponible</i> suministrados
2025	El Importe total debe ser igual a la suma de las bases imponibles más las cuotas del impuesto, más las cuotas recargo equivalencia del bloque <i>Sujeta NoExenta</i> , más la suma de las bases imponibles del bloque <i>Sujeta Exenta</i> y la suma de los importes del bloque <i>NoSujeta</i> . Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea ·03··05··06· o ·09·
5002	El campo <i>DescripcionDetalle</i> es obligatorio y no puede estar vacío
5007	Solo se admite desglose por factura cuando el destinatario es nacional o no existe contraparte
5015	La suma del importe total de las líneas no coincide con el importe total de factura indicado
5016	La suma de los importes indicados en el desglose <i>Sujeto</i> y <i>NoExento</i> no coincide con lo recogido en las líneas de detalle. Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 03, 05, 06 o 09 o <i>TipoRectificativa</i> = "I" o tipo de factura sea R2 o R3.
5017	Los importes indicados en los desgloses <i>NoSujeto</i> o <i>Exento</i> no coinciden con lo recogido en las líneas de detalle. Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 03, 05, 06 o 09
5018	El IVA calculado de alguna de las líneas no es un tipo aceptado. Asegúrese de haber informado del <i>ImporteUnitario</i> sin IVA, el <i>ImporteTotal</i> de la línea con IVA y de indicar siempre en euros el <i>Descuento</i> aplicado. Esta validación no se aplicará cuando alguna clave de régimen sea 06 o cuando <i>TipoRectificativa</i> = "I" o tipo de factura R2 o R3.
5020	El <i>TipoImpositivo</i> y la <i>CuotaImpuesto</i> no pueden venir informados si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> = ·02· y es única
5021	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·51·, el <i>TipoRecargoEquivalencia</i> no debe venir informado.
5022	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTrascendencia</i> igual a ·51·, la <i>CuotaRecargoEquivalencia</i> no debe venir informada



5023	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a ·51·, en bloque <i>Sujeta y No Exenta</i> , en al menos una Operación en Recargo de Equivalencia o Régimen Simplificado tiene que ser ·S·
5025	Si <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> igual a 52, en bloque <i>Sujeta y No Exenta</i> , en al menos una <i>OperacionEnRecargoDeEquivalenciaORegimenSimplificado</i> tiene que ser ·S·
5029	No ha sido posible calcular el importe derivado de las líneas de detalle
5030	El campo <i>ApellidosNombreRazonSocial</i> no puede estar vacío
5032	Se debe informar el campo <i>Dirección</i> cuando <i>FacturaSimplificada</i> sea ·N· o no esté informada, o cuando el campo <i>FacturaEmitidaSustituciónSimplificada</i> sea ·S·, o cuando el <i>Código</i> de <i>FacturaRectificativa</i> no sea ·R5·
5034	Si se trata de una factura emitida en sustitución de una factura simplificada, se debe identificar la factura sustituida
5039	Si el NIF-IVA empieza por XI, el desglose es “DesgloseTipoOperación” y es obligatorio que al menos se informe del bloque “Entrega”
5040	Existe una factura con la misma serie, número de factura y año de expedición para este emisor
5041	Si alguna de las <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·19·, es obligatorio que al menos exista una operación No sujeta con causa de no sujeción “OT”
5042	Si la <i>ClaveRegimenIVAOpTranscendencia</i> es ·19· y es única, es obligatorio que la operación sea No sujeta con causa de no sujeción “OT”
6016	Si se trata de una factura rectificativa del tipo que sea debe estar identificada la <i>SerieFactura</i>
6019	La <i>BaseRectificada</i> solo puede venir informada si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> es ·S·
6020	La <i>CuotaRectificada</i> solo puede venir informada si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> es ·S·
6021	La <i>CuotaRecargoRectificada</i> solo puede venir informada si <i>Tipo de FacturaRectificativa</i> es ·S·
6026	Las claves indicadas no son compatibles
6044	Solo se puede informar <i>OperacionEnRecargoDeEquivalenciaORegimenSimplificado</i> a ·S· si se ha informado una clave ·51· o ·52·
6047	Si se elige la clave 53 el desglose de factura o prestación servicios/entrega bienes solo podrá ser No sujeta y con el tipo de causa OT No sujeto art. 7, Otros



## 5. GESTIÓN DE FICHEROS Y SUS ERRORES

### 5.1. COMUNICACIÓN DE ERRORES

Cuando el fichero de modificación no supere alguna de las validaciones se informará del error mediante los canales que se indican en la siguiente tabla.

CANAL DE COMUNICACIÓN DEL ERROR
Se comunicarán de forma SÍNCRONA, mediante respuesta del XML.

### 5.2. CONSULTA DE FICHEROS

Todos los ficheros de modificación recibidos, por haber superado todas las validaciones de recepción, estarán disponibles para su consulta en la web GIPUZKOATARIA.



### 5.3. CORRECCIÓN DE ERRORES

La acción a realizar para la corrección de los errores dependerá del tipo de error, según se indica en las siguientes tablas.

TIPO DE ERROR	CÓDIGO	CORRECCIÓN DEL ERROR
Asociado al CERTIFICADO DE ENVÍO o a la IDENTIDAD asociada al certificado de envío	001 007	<b>REENVIAR</b> el fichero de modificación una vez corregido el error
SERVICIO DE RECEPCIÓN no disponible	006	
Asociado a la ESTRUCTURA o los CONTENIDOS MÍNIMOS del fichero de ALTA TicketBAI	002 003 004 017	
Errores consecuencia del resto de datos que deben informarse en el fichero de modificación	[...]	
El fichero a modificar debe haber sido recibido previamente en el sistema	021	
		<i>Ninguna acción</i>



## 6. ADVERTENCIAS

Se advertirá a los emisores de los ficheros de otras incidencias que se hayan detectado en los ficheros recibidos y que puedan suponer el incumplimiento de la obligación TicketBAI, así como de las acciones a realizar para su corrección.

TIPO DE ADVERTENCIA		ACCIONES A REALIZAR PARA SU CORRECCIÓN
010	ENCADENAMIENTO erróneo	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Revisar Huella</li> <li>▪ Enviar fichero de Subsanación de la factura anterior (por haber sido rechazada)</li> <li>▪ Ninguna acción en el caso de que se trate de la primera factura</li> </ul> <p><i>* Podrá implicar la apertura de un expediente de comprobación de obligaciones tributarias</i></p>
012	ALTA-INSCRIPCIÓN del software TicketBAI NO válido	<p>Contactar con su proveedor y registrar software para futuros envíos</p> <p><i>* Podrá implicar la apertura de un expediente de comprobación de obligaciones tributarias</i></p>
015	CERTIFICADO REMITENTE caducado (menos de un mes)	<p>Renovar certificado para próximos envíos</p> <p><i>* A partir de un mes desde la fecha de caducidad pasará a suponer un rechazo por la validación 001</i></p>
4104	El NIF del emisor debe ser de un contribuyente registrado en Gipuzkoa	<p>En caso de ser un obligado tributario Guipuzcoano se ha de dar de alta en el censo.</p> <p><i>* A partir de que finalice el plazo para presentar la declaración censal correspondiente, se podrá iniciar un expediente de comprobación de obligaciones tributarias que, además podría suponer la modificación del estado del fichero a ELIMINADO</i></p>
5043	Existe alguna duplicidad en las facturas rectificadas o sustituidas informadas	<p><b>Corregir para próximos envíos</b></p>