



**GUÍA FINANCIERA No. 61
NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA
FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA
EN SIIF NACIÓN**

2024

**SECRETARÍA GENERAL
DIRECCIÓN DE FINANZAS**

	GUÍA 61	Página 2 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Objetivo: establecer lineamientos relacionados con el registro de notas débito y crédito para factura electrónica de venta en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, con el fin de que los usuarios cuenten con una herramienta de consulta permanente que les permita conocer las diferentes transacciones a usar para ejecutar el registro de notas débito y/o crédito para la facturación electrónica de venta.

Alcance: desde el registro de nota débito y crédito para factura electrónica de venta hasta la consulta listado de documentos de facturación electrónica. Aplica para las Unidades y Subunidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional - MDN

Elaborado por:	S1. Jacqueline Rua Devia PD. Jeimy Mariluz Marin PS. Yuly Fernanda Malambo Gomez
Cargo:	Servidores Públicos de la Dirección de Finanzas
Firma:	<i>Original debidamente firmado reposa en el archivo de la Dirección de Finanzas</i>
Revisado por:	PD. Diandra Marcela Cuestas Beltrán
Cargo:	Coordinadora Grupo Análisis y Difusión
Firma:	Original debidamente firmado reposa en el archivo de la Dirección de Finanzas
Revisado por:	PD. Fharit Ney Quintero Padilla
Cargo:	Coordinador Grupo General de Contabilidad
Firma:	<i>Original debidamente firmado reposa en el archivo de la Dirección de Finanzas</i>
Aprobado por:	DD. Clara Inés Chiquillo Díaz
Cargo:	Directora de Finanzas MDN
Firma:	Original debidamente firmado reposa en el archivo de la Dirección de Finanzas

	GUÍA 61	Página 3 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

TABLA DE CONTENIDO

1. GENERALIDADES.....	4
2. FLUJOGRAMA TRANSACCIONES PARA EL REGISTRO DE NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO	6
3. DESARROLLO TRANSACCIONAL	7
3.1 Registro de nota débito para factura electrónica de venta	7
3.1.2 Crear nota débito por concepto menor valor cobrado	13
3.1.3 Crear nota débito por concepto reversión nota crédito.....	18
3.2 Registro de nota crédito para factura electrónica de venta	22
3.2.1 Crear nota crédito por anulación de factura.....	23
3.2.2 Crear nota crédito por concepto reversión nota débito	27
3.2.3 Crear nota crédito por concepto mayor valor cobrado.....	32
3.2.4 Crear nota crédito por concepto devolución en ventas	36
3.3 Devolución de Ingresos a partir de Notas Crédito.....	40
3.3.1 Acreedor de Ingresos a partir de Nota Crédito	40
3.3.2 Generar Orden de Pago de Ingresos a partir de Acreedor de Nota Crédito	43
3.3.3 Autorizar orden de pago de ingresos.....	46
3.3.4 Generar orden bancaria	49
3.3.5 Pagar orden bancaria.....	50
3.4 Afectación contable	51
3.4.1 Notas Débito	52
3.4.2 Notas Crédito (Afectaciones automáticas generadas con la Transacción DYC149)	52
4. REPORTES Y CONSULTAS	54
4.1 Reporte de nota crédito para factura electrónica de venta	54
4.2 Reporte de nota debito para factura electrónica de venta	58
4.3 Consulta “Listado de documentos de facturación electrónica”	63
5. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS	64
6. NOTAS Y ADVERTENCIAS	65
7. DOCUMENTOS ASOCIADOS	65
8. DEFINICIONES.....	66

	GUÍA 61	Página 4 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

1. GENERALIDADES

Teniendo en cuenta la normatividad legal vigente en materia de facturación electrónica¹, la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN estableció la obligatoriedad de las entidades de Derecho Público de facturar electrónicamente, adicional a ello, autorizó a la administración SIIF Nación, como proveedor electrónico para la emisión de facturas electrónicas para las entidades del Presupuesto General de la Nación PGN, que hacen uso del sistema SIIF Nación.

Para la implementación del proceso de emisión y recepción de la factura electrónica a través del Sistema SIIF Nación, la funcionalidad se dispuso en el macroproceso Derechos y Cartera DYC, mediante la expedición de las Circulares Externas No. 049 del 20 de noviembre de 2020 “*Lineamientos inicio de operaciones factura electrónica de venta SIIF Nación*” y Circular Externa 053 del 1ro de diciembre de 2020 “*Aspectos generales proceso de emisión y recepción de facturas electrónicas de venta en SIIF Nación*”.

Teniendo en cuenta que en el registro de las facturas electrónicas de venta se pueden presentar situaciones que cambian las condiciones de las facturas, ya sea por mayor o menor valor del documento; existe la posibilidad de ajustar dichas novedades mediante el registro de notas débito y/o notas crédito; las cuales se constituyen en documentos electrónicos que se derivan de las operaciones de venta de bienes y/o prestación de servicios que han sido previamente facturados.

Mediante la Circular Externa No. 055 del 29 de octubre de 2021 “*Cambios y mejoras en actualización de versión del SIIF Nación*”, la Administración SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público informa que se encuentran disponibles en el ambiente productivo del sistema SIIF Nación las transacciones para registrar las diferentes notas débito o crédito, con su respectivo impacto presupuestal y contable.

De otra parte, la Administración SIIF del MHCP, mediante la Circular Externa No. 042 del 26 de diciembre de 2023 “*Sistema de facturación electrónica del SIIF Nación*”, comunicó que a partir del 1ro de enero de 2024 el modo de operación para la emisión de documentos electrónicos (Factura, Nota Débito y Nota Crédito) es “*Software propio*”, lo que significa que todo el proceso de validación de documentos electrónicos ante la DIAN se realizará a través del sistema validador del SIIF Nación.

¹ * Decreto 358 del 5 de marzo de 2020 “Por el cual se reglamentan los artículos 511,615,616-1,616-2,616-4,617,618, 618-2 Y 771-2 del Estatuto Tributario, art. 26 de la Ley 962 de 2005 y art. 183 de la Ley 1607 de 2012 y se sustituye el Capítulo 4 del Título 1 de la Parte 6 del Libro 1 del Decreto 1625 de 2016 Único Reglamentario en Materia Tributaria”.

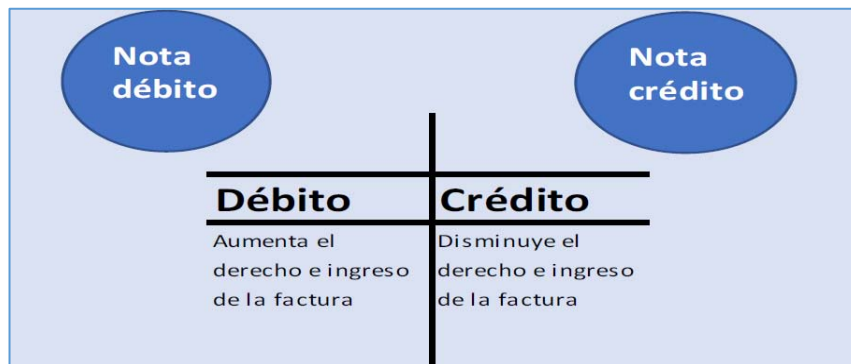
* Resolución 0000165 del 01 de noviembre de 2023 “Por la cual se desarrolla el sistema de facturación, los proveedores tecnológicos, se adopta la versión 1.9 del anexo técnico de factura de factura electrónica de venta, se expide el anexo técnico 1.0 del documento equivalente electrónico, y se dicta otras disposiciones en materia del sistema de facturación”.

	GUÍA 61	Página 5 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

El registro de notas débito y credito se pueden realizar a una factura de venta de la vigencia en curso o de una vigencia anterior; sin embargo, si se trata de una factura emitida en una vigencia anterior, se debe tomar contacto con la mesa de ayuda del SIIF Nación al teléfono en Bogotá 601-6021270 y radicar el incidente para el registro de la nota debito o credito a la factura, esto debido a que hasta el mes de diciembre 2023, la emisión de documentos electrónicos se realizó a través de un proveedor tecnológico y a partir de enero 2024 se realiza con el sistema validador de facura².

Para operar la emisión de documentos electrónicos en el sistema SIIF Nación, es necesario adelantar las parametrizaciones contenidas en la Guía Financiera “parametrización para documentos electrónicos en SIIF nación”

En la presente Guía Financiera se desarrolla el paso a paso transaccional para generar las notas débito y crédito en la factura electrónica de venta en el SIIF Nación³; así mismo, se desarrollará el impacto contable en el sistema SIIF Nación al aplicar una nota débito o crédito a una factura de venta.



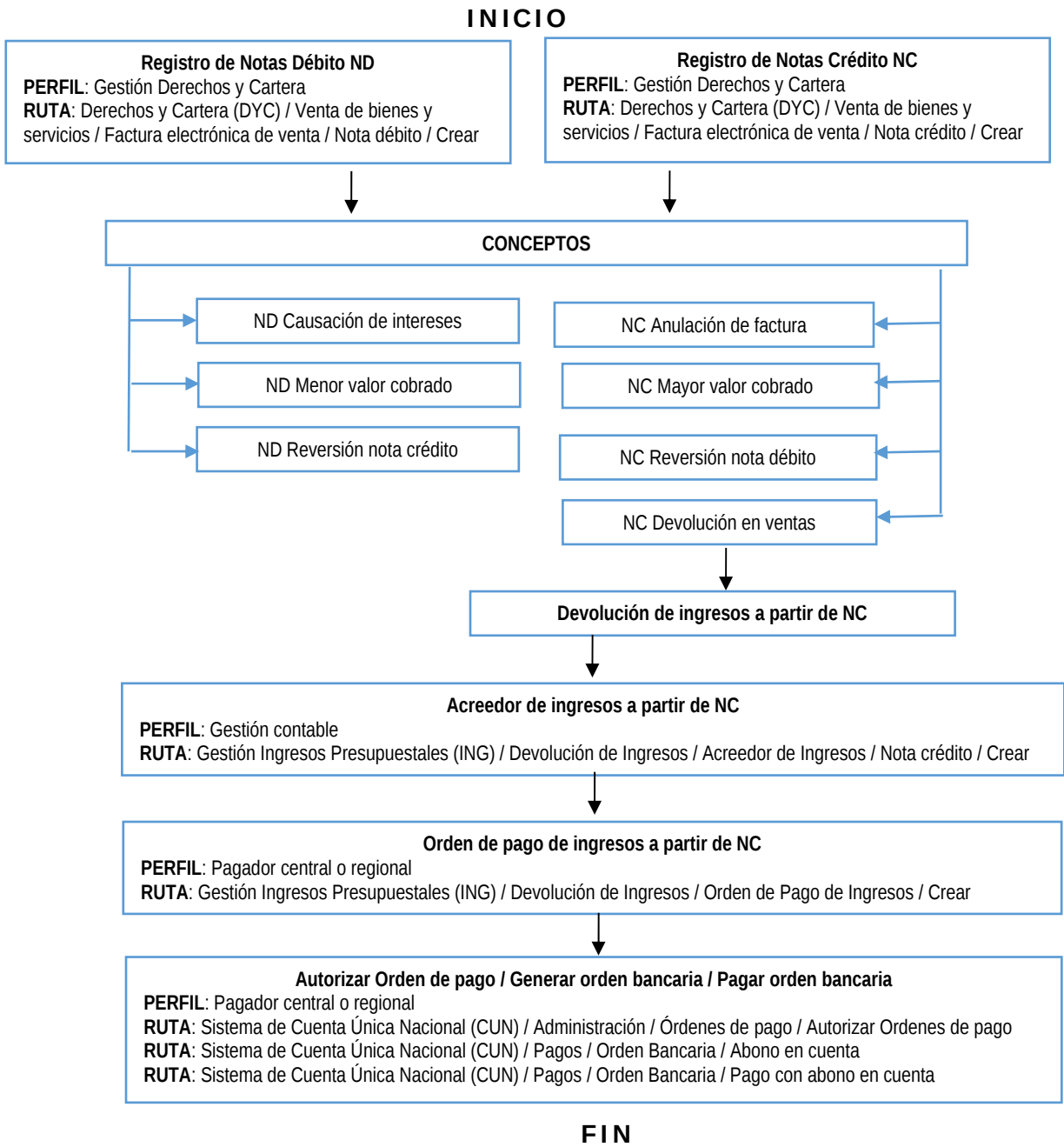
Conceptos de Nota Débito	Conceptos de Nota Crédito
Causación de Intereses	Devolución en ventas
Por menor valor cobrado	Por mayor valor cobrado
-	Anulación de facturas

² CR-042 Nuevo Sistema de Factura Electrónica SIIF NACIÓN Versión DIC 18

³ Circular Externa 037 del 1 de noviembre del 2022 “Cambios y mejoras en la actualización de versión del SIIF Nación

	GUÍA 61	Página 6 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

2. FLUJOGRAMA DE TRANSACCIONES PARA EL REGISTRO DE NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO



	GUÍA 61	Página 7 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3. DESARROLLO TRANSACCIONAL

3.1 Registro de nota débito para factura electrónica de venta

La nota débito es un documento que se genera con el fin de corregir una factura, reflejando un mayor valor de esta por aumento en el precio del bien o servicio facturado. Los conceptos definidos en el sistema SIIF Nación para el registro de notas débito son: nota débito por causación de intereses, por menor valor cobrado o por reversión de nota crédito.

NOTA 1: una vez registrada una nota débito a una factura de venta de contado o plazos, es importante tener presente que dicho valor en el cual aumento la factura de venta de bienes y/o servicios debe ser recaudada siguiendo el paso a paso indicado en el numeral 3.1.5 “Recaudo de Factura de Venta Electrónica” de la Guía Financiera No. 60 “Parametrización y emisión de factura electrónica de venta en SIIF Nación”.

Al generar una nota débito en el sistema se realizan las siguientes acciones:

- Se genera un archivo XML con todas las especificaciones técnicas y tributarias, el cual es enviado automáticamente a la DIAN para su validación, a través del sistema validador de factura del SIIF Nación.
- La DIAN realiza las validaciones correspondientes y emite respuesta exitosa, con la cual se genera una nota con validación previa a su expedición.

Se envía automáticamente al correo del cliente la nota débito en representación gráfica y en archivo XML con la opción de aceptación o rechazo de la misma.

- Se genera afectación contable y presupuestal⁴ de cada nota en línea y tiempo real, siempre y cuando el resultado de la validación realizado por la DIAN sea exitoso. Para las notas debito no aplica el proceso de acumulación definido para el proceso de emisión de facturas electrónicas; sin embargo, si es necesario tener en cuenta los siguientes estados:

- Estado “Exitoso DIAN”: genera afectación contable y presupuestal.
- Estado “Rechazada DIAN”: no genera afectación contable y presupuestal, pero se guarda como documento en el módulo derechos y cartera para consulta.

⁴ Circular Externa 037 del 1 de noviembre del 2022 “Cambios y mejoras en la actualización de versión del SIIF Nación” emitida por la Administración SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

	GUÍA 61	Página 8 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

- Estados “Pendiente validación DIAN” y “Pendiente contingencia DIAN”: estos documentos inicialmente no generan afectación contable y presupuestal, pero surten un proceso automático posterior de actualización de estado que puede ser “Exitoso DIAN” o “Rechazado DIAN” y de acuerdo con el estado asignado se realizan las afectaciones enunciadas.

A continuación, se detalla el paso a paso transaccional correspondiente para cada uno de los conceptos definidos en el sistema SIIF Nación para el registro de notas débito:

3.1.1 Crear nota débito por concepto de causación de intereses

El concepto de nota debito por causación de intereses es utilizado cuando se requiere cobrar intereses de mora en las facturas no pagas, normalmente se establece cuando se pacta un plazo para el pago de la factura y este no se cumple; hecho que da lugar al incremento del valor de la cuenta por cobrar al adquirente del bien o servicio facturado.

El registro de la nota débito por causación de intereses se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **UTA**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota débito / Crear.

Una vez definida la ruta, realizar las siguientes acciones:

- Seleccionar la factura electrónica de venta a la que se va a generar la nota débito, utilizando uno o más de los filtros: número consecutivo, número de documento cliente, fecha de creación de la factura y/o tipo de documento; el sistema solo dispone facturas electrónicas de contado o a plazos, para el registro de notas débito que tienen el estado “Aceptada” o “Aceptada tácitamente” en el sistema SIIF Nación.

Crear notas debito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS DEBITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo: Número de Documento Cliente:

Fecha de Creación: Tipo de Documento:

Buscar Limpiar

Facturas Electrónicas

Selección	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☐	SET776	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a. m.	79787523	Nombre 1188091 Otros Nombres 188091 Apellido 1188091 Apellido 2 1188091	Aceptada	\$70.850,00
☐	SET777	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a. m.	80372702	Nombre 12635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada	\$70.350,00
☐	SET778	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a. m.	80050265	Tercero Jurídico Puerta 4990	Aceptada tácitamente	\$154.370,00
☐	SET779	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a. m.	80050265	Nombre 1 20794 Otros Nombres 20794 Apellido 1 20794 Apellido 2 20794	Aceptada tácitamente	\$269.355,00
☐	SET781	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a. m.	880700577	Tercero Jurídico Puerta 5292	Aceptada	\$169.070,00
☐	SET780	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a. m.	79787523	Nombre 1188091 Otros Nombres 188091 Apellido 1 1188091 Apellido 2 1188091	Aceptada	\$276.080,00
☐	SET782	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a. m.	900703240	Tercero Jurídico Puerta 1827653	Aceptada tácitamente	\$394.800,00
☒	SET783	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a. m.	80372702	Nombre 12635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada tácitamente	\$91.400,00

Anterior 1 Siguiente

	GUÍA 61	Página 9 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

En caso de no conocer el dato a diligenciar en alguno de los filtros mencionados, dar clic en el botón “Buscar” para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota débito por causación de intereses.

Una vez realizada la búsqueda e identificado el documento o factura electrónica, se selecciona una sola factura para continuar con el registro de la nota débito por causación de intereses.

Al realizar la selección de la factura, el sistema carga la información de la factura seleccionada (datos del adquirente y datos básicos) y se deben diligenciar los siguientes campos:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-27	Fecha Factura Electrónica	2021-09-14
Factura Electrónica de Venta	SETT83	Concepto Nota Débito	Causación de intereses
Datos del adquirente			
Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	Cédula de Ciudadanía
Número de identificación	60372792	Nombre o razón social	Nombre 1 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365 Otros Nombres
País	COLOMBIA	Departamento	BOGOTÁ D.C.
Ciudad/Municipio	BOGOTÁ D.C.	Dirección	cr 7 8c 54
Teléfono	6079999	Correo electrónico principal	
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	
Datos básicos			
Punto de generación de derechos	SUBDIRECCION DEL PATRIMONIO DOCUMENTAL	Dependencia de Afec. de ingresos	AGN- SEDE FUNZA
Condición de pago	Contado	Tipo de moneda	Pesos
Porcentaje de descuento	Sin descuento - 0%		

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Débito: seleccionar el concepto de la nota débito “Causación de intereses”:

Posición de bienes y servicios

2-10-
2-10-5-3-2 INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS

Identificación	Descripción	Valor Nota Débito ítem	Información del ítem	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) 1/2 DÍA	\$0,00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO MES AGN CENTRO	\$0,00		
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$0,00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TECNICA - RECUESTO DE MICROORGANISMOS POR MUESTRA	\$0,00		

Anterior Siguiente

	GUÍA 61		Página 10 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Posición de bienes y servicios: teniendo en cuenta que el concepto de la nota débito es “Causación de intereses”, se debe seleccionar una posición de bienes y servicios relacionada con este concepto, digitando el código de la posición y utilizando el ícono . Las posiciones de bienes y servicios creadas para reflejar este tipo de concepto son:

2-10-5-3-1 Intereses de mora bienes y/o servicios gravados

2-10-5-3-2 Intereses de mora bienes y/o servicios no gravados

NOTA 2: cuando no se obtengan los ítems de bienes y servicios por concepto de intereses de mora al elaborar la nota débito, se debe verificar que la posición de bienes y servicios este creada y activa en el catálogo de bienes y servicios, que cuente con rubro concepto de ingresos asociado y que a su vez este rubro de ingresos este autorizado para utilizar en la Unidad o Subunidad Ejecutora por parte de la Dirección General de Presupuesto Público Nacional DGPPN del Ministerio de Hacienda y Crédito Público MHCP. En caso de presentarse cualquiera de las novedades descritas, es necesario tomar contacto con la Dirección de Finanzas MDN con el fin de que se revise la viabilidad de solicitar la parametrización del código de bienes y servicios.

Posición de bienes y servicios 				
Identificación	Descripción	Valor Nota Débito ítem	Información del ítem	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) ¼ DÍA	\$0.00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO MES AGN CENTRO	\$0.00		
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$0.00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TÉCNICA - RECUENTO DE MICROORGANISMOS POR MUESTRA	\$0.00		
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS	\$0.00		

Anterior
Siguiente

Si por error se selecciona una posición de bienes y servicios que no corresponde, es posible eliminarla mediante el ícono  el sistema mostrará el siguiente mensaje informativo para confirmar la eliminación:

Eliminar Posición BYS

 ¿Está seguro que desea eliminar la posición de bienes y servicios?

Si

No

Una vez seleccionado la posición de bienes y servicios para causación de intereses, se debe dar clic en el ícono “Información del ítem”  para definir los valores del ítem.

	GUÍA 61		Página 11 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Porcentaje de descuento: Sin descuento (0%)		Editar Posición EYS			
Posición de bienes y servicios:		Valor Unitario	30.000,00		
		Cantidad	1,00		
		Valor Descuento	0,00		
		Subtotal Nota Debito	30.000,00		
		Impuesto sobre las ventas - IVA			
		Tarifa IVA	0,00		
		IVA	0,00		
		Impuesto nacional al consumo			
		Tarifa impuesto consumo	0,00		
		Impuesto Consumo	0,00		
		Valor Total Nota Debito	30.000,00		
		Aceptar			

Identificación	Descripción	Valor Nota Debito Item	Información del Item	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA - AUDITORIO (CAPACIDAD 100 PERSONAS)	\$0,00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRO	\$0,00		
1-3-1-1-104	LIBRO - CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$0,00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TÉCNICA - RECUBIERTO DE MICROFILM	\$0,00		
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NACIONALES	\$0,00		

Totales nota debito	
Subtotal nota debito	\$0,00
IVA	\$0,00
Impuesto al consumo	\$0,00
Valor total nota debito	\$0,00

El sistema despliega una ventana emergente para registrar la información del Ítem así:

Valor Unitario: digitar el valor correspondiente en dinero para el interés de mora. Esta posición no maneja el concepto de “Precio base fijo” por lo que siempre se debe digitar este dato.

Cantidad: para el concepto de intereses de mora se debe digitar uno (1).

Valor Descuento: este valor aplica sólo en caso de que la Subunidad defina otorgar algún descuento sobre los intereses de mora.

Subtotal nota debito: el sistema calcula automáticamente el “Subtotal Nota Débito” producto de multiplicar el valor unitario por la cantidad, menos el valor del descuento.

Impuesto sobre las ventas – IVA

Tarifa IVA: si el concepto de intereses de mora tiene la marca “IVA”, el sistema dispone las tarifas vigentes para seleccionar una de ellas.

IVA: el sistema calcula automáticamente el valor del IVA producto de multiplicar el subtotal de la nota débito por la tarifa de IVA seleccionada en el punto anterior.

Valor Total Nota Debito: el sistema calcula automáticamente el valor total de la nota debito con la sumatoria del “Subtotal nota débito” más el valor del IVA.

Finalizado el registro de la información de la ventana emergente, se debe dar clic en el botón “Aceptar”.

Una vez definida la nueva posición por concepto de “Intereses de mora”, el sistema presenta la información consolidada por ítem, por total del documento y por posiciones de ingresos relacionadas:

Posición de bienes y servicios

Identificación	Descripción	Valor Nota Debito Item	Información del Item	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) 1/2 DÍA	\$0,00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO MES AGN CENTRO	\$0,00		
1-3-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$0,00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TECNICA - RECUESTO DE MICROORGANISMOS POR MUESTRA	\$0,00		
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS	\$30.000,00		

Anterior Siguiente

Totales nota debito

Subtotal nota debito	\$30.000,00
IIVA	\$0,00
Impuesto al consumo	\$0,00
Valor total nota debito	\$30.000,00

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS	3-1-01-1-02-3-02-05	POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS FACTURADOS	\$30.000,00

Fuente de financiación Propios Situación de fondos CSF

Situación de Fondos: seleccionar la opción Sin Situación de Fondos SSF.

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS	3-0-15-1-02-3-02-05	POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS FACTURADOS	\$ 30.000,00

Fuente de financiación Nación Situación de fondos Seleccione

JUSTIFICACIÓN NOTA DEBITO Seleccione CSF SSF

Justificación Nota Debito: digitar un texto libre como justificación a la nota débito:

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-10-5-3-2	INTERESES DE MORA BIENES Y/O SERVICIOS NO GRAVADOS	3-1-01-1-02-3-02-05	POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS FACTURADOS	\$30.000,00

Fuente de financiación Propios Situación de fondos CSF

JUSTIFICACIÓN NOTA DEBITO

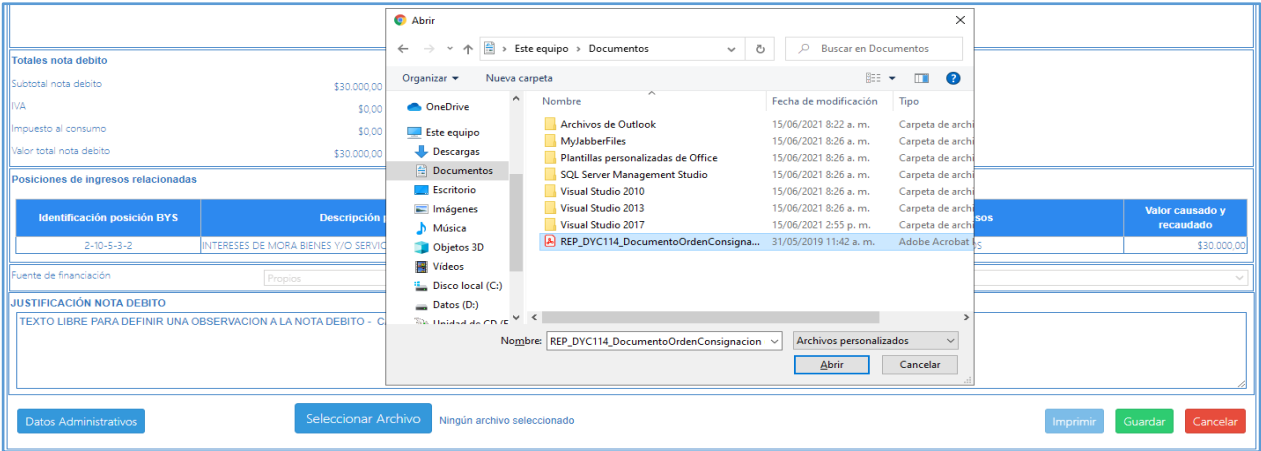
TEXTO LIBRE PARA DEFINIR UNA OBSERVACION A LA NOTA DEBITO - CAMPO OPCIONAL

Datos Administrativos Seleccionar Archivo Ningún archivo seleccionado Imprimir Guardar Cancelar

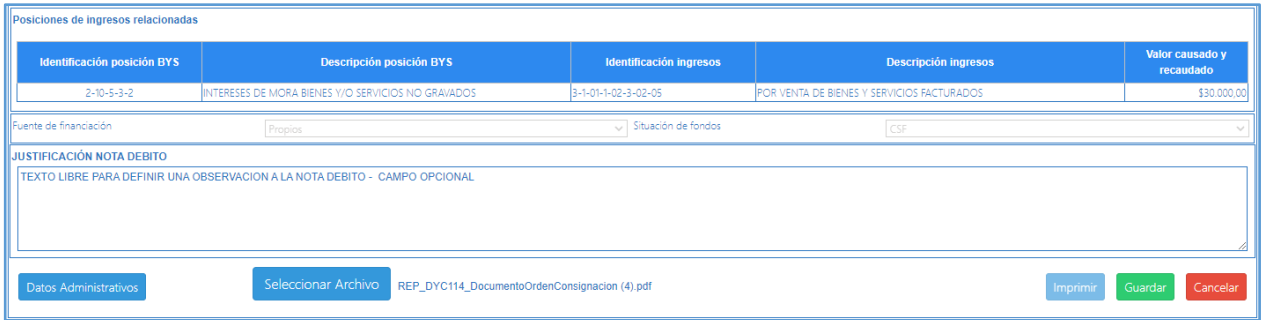
Archivos adjuntos: la transacción dispone la opción de adjuntar archivos como soporte de la nota que se genera, los cuales pueden tener cualquier formato y no deben superar

	GUÍA 61		Página 13 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

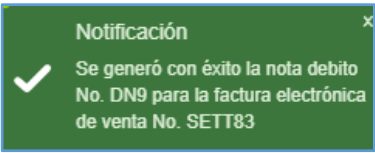
los 10 MG. Para realizar la carga de los soportes, se debe dar clic en el botón “Seleccionar Archivo”



Al cargar el(los) archivo(s), se muestra el nombre de los archivos seleccionados:



Una vez finalizado el cargue del archivo, dar clic en el botón “Guardar”.



3.1.2 Crear nota débito por concepto menor valor cobrado

El concepto de nota débito por menor valor cobrado, se utiliza en los casos que por error se registra un menor valor del bien o servicio en la factura y con el consentimiento del adquiriente se emite una nota debito para ajustar el valor de la factura sin necesidad de anularla.

	GUÍA 61	Página 14 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

El registro de la nota débito por menor valor cobrado se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **ruta**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota débito / Crear.

Para el registro de la nota débito por menor valor cobrado se debe registrar el valor a adicionar por ítem como se indica a continuación:

Sección “Búsqueda de facturas”

En esta parte de la transacción se debe seleccionar la factura electrónica de venta a la que se va a generar la nota débito, utilizando uno o más de los filtros dispuestos: Número consecutivo, número de documento cliente, fecha de creación y/o tipo de documento; dado el caso en que no se conozca la información de la factura, dar clic en el botón “Buscar” para que el sistema presente la totalidad de facturas de contado o a plazos, en estado “Aceptada” o “Aceptada tácitamente”, disponibles para el registro de la nota débito.

Sección “Facturas electrónicas”

Una vez realizada la búsqueda, se selecciona una sola factura y se da clic en el botón “Aceptar” para continuar con el registro de la nota débito:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS DEBITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo Número de Documento Cliente

Fecha de Creación Tipo de Documento

Facturas Electrónicas

Selección	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☐	SETT76	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	79787523	Nombre 1138091 Otros Nombres 138091 Apellido 1138091 Apellido 2 138091	Aceptada	\$ 72.650,00
☐	SETT77	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	80372792	Nombre 12635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada	\$ 79.390,00
☐	SETT78	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	860509265	Tercero Jurídico Prueba 4999	Aceptada tácitamente	\$ 154.570,00
☐	SETT79	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	80068226	Nombre 120794 Otros Nombres 20794 Apellido 1 20794 Apellido 2 20794	Aceptada tácitamente	\$ 269.366,00
☐	SETT81	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	890100577	Tercero Jurídico Prueba 5292	Aceptada	\$ 163.070,00
☐	SETT80	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	79787523	Nombre 1138091 Otros Nombres 138091 Apellido 1 138091 Apellido 2 138091	Aceptada	\$ 276.080,00
☐	SETT82	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	900703240	Tercero Jurídico Prueba 1827653	Aceptada tácitamente	\$ 294.800,00
☒	SETT83	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	80372792	Nombre 12635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada tácitamente	\$ 91.400,00

El sistema carga la información de la factura seleccionada tal como se muestra en la siguiente pantalla:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-27	Fecha Factura Electrónica	2021-09-14
Factura Electrónica de Venta	SET783	Concepto Nota Debito	Por menor valor cobrado
Datos del adquirente			
Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	Cédula de Ciudadanía
Número de identificación	60372792	Nombre o razón social	Nombre 1 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365 Otros Nombres
País	COLOMBIA	Departamento	BOGOTÁ D.C.
Ciudad/Municipio	BOGOTÁ D.C.	Dirección	cr 7 6c 54
Teléfono	6079999	Correo electrónico principal	
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	
Datos básicos			
Punto de generación de derechos	SUBDIRECCION DEL PATRIMONIO DOCUMENTAL	Dependencia de Afec. de ingresos	AGN- SEDE FUNZA
Condición de pago	Contado	Tipo de moneda	Pesos
Porcentaje de descuento	Sin descuento - 0%		

Fecha de registro⁵: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Débito: seleccionar el concepto de la nota débito denominado “Por menor valor cobrado”:

Posición de bienes y servicios: para el concepto de nota débito “Por menor valor cobrado”, se permite adicionar el valor sobre algún ítem de la factura original o adicionar un nuevo ítem de bienes y servicios digitando los tres primeros caracteres del bien o servicio a adicionar y dando clic en el botón  .

Posición de bienes y servicios				
2-17-1-21 DESCRIPCION DOCUMENTAL 				
Identificación	Descripción	Valor Nota Debito ítem	Información del ítem	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) ½ DÍA	\$ 0,00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO MES AGN CENTRO	\$ 0,00		
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$ 0,00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TECNICA - RECuento DE MICROORGANISMOS POR MUESTRA	\$ 0,00		
Anterior  Siguiente 				

⁵ Circular Externa 014 9 MAYO 2024 Cambios definidos en el Módulo Derechos y Cartera (DYC)

	GUÍA 61	Página 16 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

De los ítems disponibles seleccionar el ítem a adicionar y dar clic en el botón de la columna “Información del Ítem”; posteriormente se presenta una ventana emergente con la información del ítem asociada en la factura (aplica para la adición de ítems previamente asociados a la factura); estos valores se pueden modificar para definir el valor a adicionar.

Datos básicos																									
Punto de generación de derechos	SUBDIRECCIÓN DEL PATRIMONIO DOCUMENTAL Dependencia de Afec. de ingresos AGN- SEDE FUNZA																								
Condición de pago	Cantado																								
Porcentaje de descuento	Sin descuento - 0%																								
Posición de bienes y servicios																									
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Identificación</th> <th>Descripción</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2-9-9-2</td> <td>ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) 1/2</td> </tr> <tr> <td>2-9-12-3</td> <td>ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO</td> </tr> <tr> <td>1-3-1-1-1-104</td> <td>LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA</td> </tr> <tr> <td>2-17-1-11</td> <td>ASISTENCIA TÉCNICA - RECUENTO DE MICROORGANISMOS POR</td> </tr> </tbody> </table>		Identificación	Descripción	2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) 1/2	2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO	1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	2-17-1-11	ASISTENCIA TÉCNICA - RECUENTO DE MICROORGANISMOS POR														
Identificación	Descripción																								
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) 1/2																								
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO																								
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA																								
2-17-1-11	ASISTENCIA TÉCNICA - RECUENTO DE MICROORGANISMOS POR																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Totales nota debito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Subtotal nota debito</td> <td>\$ 0,00</td> </tr> <tr> <td>IVA</td> <td>\$ 0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Totales nota debito		Subtotal nota debito	\$ 0,00	IVA	\$ 0,00																		
Totales nota debito																									
Subtotal nota debito	\$ 0,00																								
IVA	\$ 0,00																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Editar Posición BYS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Valor Unitario</td> <td>700,00</td> </tr> <tr> <td>Cantidad</td> <td>3,00</td> </tr> <tr> <td>Valor Descuento:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Subtotal Nota Debito</td> <td>2.100,00</td> </tr> <tr> <td>Impuesto sobre las ventas - IVA</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Tarifa IVA</td> <td>19%</td> </tr> <tr> <td>IVA</td> <td>399,00</td> </tr> <tr> <td>Impuesto nacional al consumo</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Tarifa Impuesto consumo</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Impuesto Consumo</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Valor Total Nota Debito</td> <td>2.499,00</td> </tr> </tbody> </table>		Editar Posición BYS		Valor Unitario	700,00	Cantidad	3,00	Valor Descuento:	0,00	Subtotal Nota Debito	2.100,00	Impuesto sobre las ventas - IVA		Tarifa IVA	19%	IVA	399,00	Impuesto nacional al consumo		Tarifa Impuesto consumo		Impuesto Consumo	0,00	Valor Total Nota Debito	2.499,00
Editar Posición BYS																									
Valor Unitario	700,00																								
Cantidad	3,00																								
Valor Descuento:	0,00																								
Subtotal Nota Debito	2.100,00																								
Impuesto sobre las ventas - IVA																									
Tarifa IVA	19%																								
IVA	399,00																								
Impuesto nacional al consumo																									
Tarifa Impuesto consumo																									
Impuesto Consumo	0,00																								
Valor Total Nota Debito	2.499,00																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Debito ítem</th> <th>Información del ítem</th> <th>Eliminar</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>\$ 0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>\$ 0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>\$ 0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>\$ 0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Debito ítem	Información del ítem	Eliminar	\$ 0,00			\$ 0,00			\$ 0,00			\$ 0,00											
Debito ítem	Información del ítem	Eliminar																							
\$ 0,00																									
\$ 0,00																									
\$ 0,00																									
\$ 0,00																									

Para el registro de la nota débito, se debe tener en cuenta lo siguiente:

- ✓ modificar los valores (para ítems previamente asociados a factura) o
- ✓ definir valores (para ítems nuevos a vincular en la nota débito).

Para cada ítem que se requiera adicionar a la nota débito se deben registrar las siguientes acciones:

Valor Unitario: es el valor para adicionar en el ítem; si la posición a adicionar tiene la marca “Precio base fijo” el sistema obtiene automáticamente el valor unitario, pero si la posición no tiene definida dicha marca, el usuario debe registrar el valor.

Cantidad: corresponde a la cantidad de bienes y/o servicios objeto de la nota.

Valor Descuento: este campo es opcional, dado el caso en que la Unidad o Subunidad Ejecutora defina otorgar algún descuento sobre el ítem.

Subtotal Nota Débito: el sistema calcula automáticamente el “subtotal de la nota débito” producto de multiplicar el valor unitario por la cantidad menos el valor del descuento.

Impuesto sobre las ventas IVA

	GUÍA 61	Página 17 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Tarifa IVA: dado el caso que la posición de bienes y servicios seleccionada tenga la marca “IVA” el sistema dispone las tarifas vigentes para seleccionar una de ellas.

IVA: el sistema calcula automáticamente el valor del “IVA” producto de multiplicar el subtotal de la nota débito por la tarifa de IVA seleccionada en el punto anterior.

Impuesto Nacional al consumo

Tarifa impuesto consumo: si la posición seleccionada tiene la marca “Impuesto al consumo” el sistema dispone las tarifas vigentes para seleccionar una de ellas.

NOTA 3: cabe resaltar que una posición de bienes y servicios no puede tener los dos tributos, es decir, tiene IVA o tiene Impuesto al consumo, pero no los dos.

Impuesto consumo: el sistema calcula automáticamente el valor del “Impuesto al consumo” producto de multiplicar el subtotal de la nota débito por la tarifa de Impuesto al consumo seleccionada en el punto anterior.

Valor Total Nota Débito: de manera automática el sistema calcula el valor total de la nota débito con la sumatoria del “Subtotal Nota Débito” más el valor del IVA o el valor del impuesto al consumo.

Una vez registradas todas las adiciones, se debe dar clic en el botón “Aceptar”.

El sistema presenta el resumen de la información por ítem, por rubro concepto de ingresos relacionado a la posición de bienes y servicios y de los valores totales del documento:

Posición de bienes y servicios 				
Identificación	Descripción	Valor Nota Débito ítem	Información del ítem	Eliminar
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) ½ DÍA	\$ 2.499,00		
2-9-12-3	ARRENDAMIENTO - CON ESTANTERÍA POR METRO CUADRADO MES AGN CENTRO	\$ 0,00		
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	\$ 6.000,00		
2-17-1-11	ASISTENCIA TÉCNICA - RECUENTO DE MICROORGANISMOS POR MUESTRA	\$ 0,00		
2-17-1-21	DESCRIPCION DOCUMENTAL	\$ 11.900,00		
Anterior Siguiente				
Totales nota debito				
Subtotal nota debito	\$ 18.100,00			
IVA	\$ 2.299,00			
Impuesto al consumo	\$ 0,00			
Valor total nota debito	\$ 20.399,00			

Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) ½ DÍA	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	\$ 2.100,00
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	3-1-01-1-02-5-02-03-2-2	LIBROS IMPRESOS	\$ 6.000,00
2-17-1-21	DESCRIPCION DOCUMENTAL	3-1-01-1-02-5-01-08-3-1	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS DE GESTIÓN, SERVICIOS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 10.000,00

Fuente de financiación: Situación de fondos:

El sistema dispone la fuente de financiación y la situación de fondos asociada a la factura, datos que para las Subunidades Ejecutoras del MDN deben ser: Nación Sin Situación de Fondos SSF.

Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-9-9-2	ALQUILER DE SALA -AUDITORIO (CAPACIDAD 180 PERSONAS) ½ DÍA	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	\$ 2.100,00
1-3-1-1-1-104	LIBRO -CAPACITACIÓN ARCHIVÍSTICA	3-1-01-1-02-5-02-03-2-2	LIBROS IMPRESOS	\$ 6.000,00
2-17-1-21	DESCRIPCION DOCUMENTAL	3-1-01-1-02-5-01-08-3-1	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS DE GESTIÓN, SERVICIOS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 10.000,00

Fuente de financiación: Situación de fondos:

JUSTIFICACIÓN NOTA DEBITO

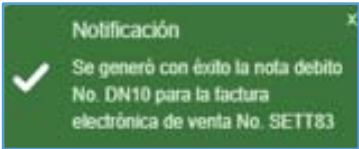
OBSERVACION A LA NOTA DEBITO POR MENOR VALOR COBRADO

Ningún archivo seleccionado

Justificación Nota Débito: en este campo se debe diligenciar un texto libre como justificación de la nota débito.

Botón “Seleccionar Archivo”: al dar clic en este botón se dispone la opción de adjuntar archivos como soporte de la nota débito que se está registrando, archivos que pueden tener cualquier formato y no deben superar los 10 MG.

Una vez definida toda la información de la nota débito dar clic en el botón “Guardar”.



3.1.3 Crear nota débito por concepto reversión nota crédito

Teniendo en cuenta que la norma tributaria en materia de facturación electrónica establece

	GUÍA 61	Página 19 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

que los documentos electrónicos no se pueden anular por si solos, y en caso de requerirse se deben anular mediante notas; la Administración SIIF del MHCP definió el concepto “Reversión de nota crédito”, el cual permite anular notas crédito registradas previamente por errores presentados al momento del registro.

El registro de la nota débito por reversión de nota crédito se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **ruta**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota débito / Crear.

El sistema presenta la siguiente pantalla, para lo cual deben realizarse las siguientes acciones:

Sección Búsqueda de Facturas:

Haciendo uso de los filtros Número consecutivo, número documento cliente, fecha de creación de la factura o tipo de documento se obtiene la factura electrónica de venta a la cual se le va a aplicar la nota débito. El sistema sólo dispondrá para selección las facturas electrónicas de contado o a plazos que tienen el estado “Aceptada” o “Aceptada tácitamente” en el sistema SIIF Nación que tengan nota crédito asociada.

Crear notas debito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS DEBITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo Número de Documento Cliente

Fecha de Creación Tipo de Documento

Facturas Electrónicas

Seleccione	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☐	SETT76	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	79787523	Nombre 1 138091 Otros Nombres 138091 Apellido 1 138091 Apellido 2 138091	Aceptada	\$ 72.650,00
☐	SETT77	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	60372792	Nombre 1 2635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada	\$ 79.390,00
☐	SETT78	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	860509265	Tercero Juridico Prueba 4998	Aceptada tácitamente	\$ 154.570,00
☐	SETT79	Factura electrónica de venta de contado	14/09/2021 12:00:00 a.m.	80068226	Nombre 1 20794 Otros Nombres 20794 Apellido 1 20794 Apellido 2 20794	Aceptada tácitamente	\$ 269.366,00
☐	SETT91	Factura electrónica de venta de contado	17/09/2021 12:00:00 a.m.	901186347	Tercero Juridico Extranjero 2848443	Aceptada	\$ 2.154.720,00
☒	SETT81	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	890100577	Tercero Juridico Prueba 5292	Aceptada	\$ 163.070,00
☐	SETT80	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	79787523	Nombre 1 138091 Otros Nombres 138091 Apellido 1 138091 Apellido 2 138091	Aceptada	\$ 276.080,00
☐	SETT82	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	900703240	Tercero Juridico Prueba 1827653	Aceptada tácitamente	\$ 294.800,00
☐	SETT83	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	60372792	Nombre 1 2635365 Otros Nombres 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365	Aceptada tácitamente	\$ 91.400,00

En caso de no conocer la información de la factura, se oprime el botón “Buscar” para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota.

Una vez realizada la búsqueda, se selecciona una sola factura para continuar con el registro de la nota débito:

	GUÍA 61	Página 20 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

El sistema carga la información de la factura seleccionada, para lo cual se deben diligenciar los siguientes campos:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-27	Fecha Factura Electrónica	2021-09-14
Factura Electrónica de Venta	SETT83	Concepto Nota Debito	Por menor valor cobrado
Datos del adquirente		Seleccione... Causación de intereses Por menor valor cobrado Reversión nota crédito	
Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	
Número de identificación	60372792	Nombre o razón social	Nombre 1 2635365 Apellido 1 2635365 Apellido 2 2635365 Otros Nombres
País	COLOMBIA	Departamento	BOGOTÁ D.C.
Ciudad/Municipio	BOGOTÁ D.C.	Dirección	or 7 6c 54
Teléfono	6079999	Correo electrónico principal	
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Débito: seleccionar el concepto de la nota débito “Reversión nota crédito”; al seleccionar este concepto se despliega un nuevo campo llamado “Consecutivo Nota Crédito” con el fin de seleccionar la nota crédito a reversar:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-27	Fecha Factura Electrónica	2021-09-14
Factura Electrónica de Venta	SETT81	Concepto Nota Debito	Reversión nota crédito
Consecutivo Nota Crédito	0	Concepto Nota Crédito	Seleccione...

El sistema presenta(n) la(s) nota(s) créditos susceptibles de reversión para selección:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-27	Fecha Factura Electrónica	2021-09-14								
Factura Electrónica de Venta	SETT81	Concepto Nota Debito	Reversión nota crédito								
Consecutivo Nota Crédito	0	Concepto Nota Crédito	Seleccione...								
Datos del adquirente		Seleccionar Notas Credito <table> <thead> <tr> <th>Consecutivo Nota Credito</th> <th>Fecha de Creación</th> <th>Valor Total Nota Crédito</th> <th>Anular Nota Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CN10</td> <td>2021-09-25</td> <td>\$ 68.560</td> <td>☐</td> </tr> </tbody> </table>		Consecutivo Nota Credito	Fecha de Creación	Valor Total Nota Crédito	Anular Nota Crédito	CN10	2021-09-25	\$ 68.560	☐
Consecutivo Nota Credito	Fecha de Creación	Valor Total Nota Crédito	Anular Nota Crédito								
CN10	2021-09-25	\$ 68.560	☐								
Naturaleza jurídica	Persona Jurídica Nacional	NIT									
Número de identificación	890100577	Tercero Jurídico Prueba 5292									
País	COLOMBIA	ATLANTICO									
Ciudad/Municipio	BARRANQUILLA	CL 77 B 57 103 P.21 ED GREEN TOWERS									
Teléfono	3534691.5877700	Notificaciones@avianca.com									
Correo electrónico secundario 1											

Anterior 1 Siguiente

	GUÍA 61	Página 21 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Al seleccionar la nota crédito a reversar, el sistema solicita confirmación teniendo en cuenta que una vez anulada la nota no es posible reversar la transacción:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro

2021-09-27

Fecha Factura Electrónica

2021-09-14

Factura Electrónica de Venta

SETT81

Concepto Nota Débito

Reversión nota crédito

Consecutivo Nota Crédito

CN10

Concepto Nota Crédito

Reversión nota débito

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica

Persona Jurídica Nacional

Tipo de identificación

NIT

Número de identificación

890100577

Nombre o razón social

Tercero Jurídico Prueba 5292

País

COLOMBIA

Departamento

ATLANTICO

Ciudad/Municipio

BARRANQUILLA

Dirección

CL 77 B 57 103 P 21 ED GREEN TOWERS

Teléfono

3534891.5877700

Correo electrónico principal

Notificaciones@avianca.com

Correo electrónico secundario 1

Correo electrónico secundario 2

Datos básicos

Punto de generación de derechos

SUBDIRECCION DE PROYECTOS Y ASISTENCIA TECNICA

Dependencia de Afec. de ingresos

AGN- SEDE CENTRO

Condición de pago

Contado

Tipo de moneda

Pesos

Porcentaje de descuento

Sin descuento - 0%

Anulación Nota Crédito

¿Está seguro de anular el documento? Una vez anulado no es posible reversar la operación.

Si

No

Al confirmar la reversión de la nota, el sistema presenta la información contenida en la nota crédito a anular. Se recomienda antes de continuar con la transacción verificar cuidadosamente la información de la nota seleccionada.

Para consultar el detalle de cada ítem dar clic en el ícono correspondiente a la columna “Información del ítem”:

Crear notas debito para factura electrónica de venta

Fecha de registro

2021-09-27

Fecha Factura Electrónica

2021-09-14

Factura Electrónica de Venta

SETT81

Concepto Nota Débito

Reversión nota crédito

Consecutivo Nota Crédito

CN10

Concepto Nota Crédito

Reversión nota débito

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica

Persona Jurídica Nacional

Tipo de identificación

NIT

Número de identificación

890100577

Nombre o razón social

Tercero Jurídico Prueba 5292

País

COLOMBIA

Departamento

ATLANTICO

Ciudad/Municipio

BARRANQUILLA

Dirección

CL 77 B 57 103 P 21 ED GREEN TOWERS

Teléfono

3534891.5877700

Correo electrónico principal

Notificaciones@avianca.com

Correo electrónico secundario 1

Correo electrónico secundario 2

Datos básicos

Punto de generación de derechos

SUBDIRECCION DE PROYECTOS Y ASISTENCIA TECNICA

Dependencia de Afec. de ingresos

AGN- SEDE CENTRO

Condición de pago

Contado

Tipo de moneda

Pesos

Porcentaje de descuento

Sin descuento - 0%

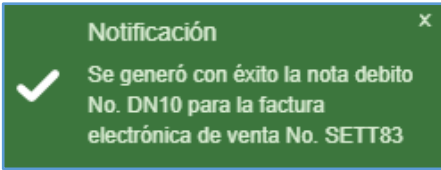
Identificación	Descripción	Valor Nota Débito ítem	Información del ítem
1-3-1-1-1-16	LIBRO -ASUNTOS CRIMINALES	\$ 40.000,00	
2-17-2-14	EMPRESAS PRIVADAS QUE CUMPLEN FUNCIONES PÚBLICAS; ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO; INVESTIGADORES DEL AGN; ESTUDIANTES Y EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES; CURSOS PRESENCIALES. 24 HORAS	\$ 28.560,00	

	GUÍA 61	Página 22 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Una vez consultada la información, dar clic en el botón “Aceptar” para volver a la pantalla principal:

Datos básicos Punto de generación de derechos: SUBDIRECCIÓN D Condición de pago: Contado Porcentaje de descuento: Sin descuento - 0%		Editar Posición BYS Valor Unitario: 20.000,00 Cantidad: 2,00 Valor Descuento: 0,00 Subtotal Nota Debito: 40.000,00		CENTRO	
Identificación 1-3-1-1-1-16 LIBRO -ASUNTOS CRIMINALES 2-17-2-14 EMPRESAS PRIVADAS QUE CUMPLEN FUNCIONES ESTUDIANTES Y EMPRESAS PRIVADAS Y PAR		Impuesto sobre las ventas - IVA Tarifa IVA: 0,00 IVA: 0,00 Impuesto nacional al consumo Tarifa Impuesto consumo: 0,00 Impuesto Consumo: 0,00 Valor Total Nota Debito: 40.000,00		Debito Información del ítem 000,00 560,00	
Totales nota debito Subtotal nota debito: \$ 64.000,00 IVA: \$ 4.560,00 Impuesto al consumo: \$ 0,00		Aceptar			

Una vez verificada la información se guarda la transacción:



NOTA 4: cuando el concepto de la nota débito es “Reversión nota crédito”, el sistema presenta la información de la nota crédito únicamente para consulta y verificación y no es posible modificar ningún campo en razón a que la operación reversa la totalidad del documento.

3.2 Registro de nota crédito para factura electrónica de venta

Así como la nota débito, la nota crédito es un documento electrónico que nace de las operaciones de venta de bienes y/o prestación de servicios que han sido previamente facturados, para este caso el registro de la nota crédito permite realizar una corrección que implica un menor valor de una factura de venta, reflejando una disminución en el precio del servicio o del bien facturado.

En la nota crédito se registra el valor a reducir, ya sea por un error en la facturación o cualquier otra circunstancia que implique la disminución del saldo de la factura.

	GUÍA 61	Página 23 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Al generar una nota crédito, en el sistema se realizan las siguientes acciones:

- Se genera un archivo XML con todas las especificaciones técnicas y tributarias el cual es enviado automáticamente a la DIAN para su validación, a través del sistema validador de factura del SIIF Nación.
- La DIAN realiza las validaciones correspondientes y emite respuesta exitosa con la cual se genera una nota crédito con validación previa a su expedición.
- Se envía automáticamente al correo del cliente la nota crédito en representación gráfica y en archivo XML con la opción de aceptación o rechazo de la misma.
- Se genera afectación contable y presupuestal de cada nota en línea y tiempo real, siempre y cuando el resultado de la validación realizado por la DIAN sea exitoso. Para las notas crédito no aplica el proceso de acumulación definido para el proceso de emisión de facturas electrónicas; sin embargo, si es necesario tener en cuenta los siguientes estados:
 - Estado “Exitoso DIAN”: genera afectación contable y presupuestal.
 - Estado “Rechazada DIAN”: no genera afectación contable y presupuestal, pero se guarda como documento en el módulo derechos y cartera para consulta.
 - Estados “Pendiente validación DIAN” y “Pendiente contingencia DIAN”: estos documentos inicialmente no generan afectación contable y presupuestal, pero surten un proceso automático posterior de actualización de estado que puede ser “Exitoso DIAN” o “Rechazado DIAN” y de acuerdo con el estado asignado se realizan las afectaciones enunciadas.

Las notas crédito se pueden registrar para una factura electrónica de venta por concepto de anulación de factura, mayor valor cobrado, devolución en ventas o reversión nota débito; a continuación, se detalla el paso a paso transaccional correspondiente para cada uno de los conceptos:

3.2.1 Crear nota crédito por anulación de factura

La nota crédito por anulación de factura electrónica se presenta cuando la factura tiene errores que afectan su calidad de título valor, o porque no corresponde a la realidad de la operación facturada, así mismo su registro da lugar cuando:

- El cliente rechaza la factura.
- Hay error en la identificación del cliente.

	GUÍA 61	Página 24 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

- Hay error en el bien o servicio facturado.
- Se presenta error en el valor de la operación.

El registro de la nota crédito por anulación de factura se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **ruta**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota crédito / Crear.

Una vez definida la ruta, el sistema muestra la siguiente pantalla, a partir de la cual se deben realizar las siguientes acciones:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo Número de Documento Cliente

Fecha de Creación Tipo de Documento

Buscar Limpiar

Facturas Electrónicas

Selección	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☒	SETT2609	Factura electrónica de venta de contado	13/09/2021 12:00:00 a.m.	899999011	Entidad Publica Prueba 22	Emitida	\$ 11.000,00
☐	SETT2612	Factura electrónica de venta de contado	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53107810	Nombre 1138014 Otros Nombres 138014 Apellido 1138014 Apellido 2 138014	Aceptada	\$ 6.836.170,00
☐	SETT2613	Factura electrónica de venta de contado	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53160374	Nombre 1138036 Otros Nombres 138036 Apellido 1138036 Apellido 2 138036	Aceptada tácitamente	\$ 5.875.140,00
☐	SETT2614	Factura Electronica Venta Plazo	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53160374	Nombre 1138036 Otros Nombres 138036 Apellido 1138036 Apellido 2 138036	Aceptada	\$ 4.982.950,00

Sección búsqueda de facturas:

Haciendo uso de los filtros Número consecutivo, número de documento cliente, fecha de creación de la factura o tipo de documento, se puede obtener la factura electrónica de venta a la cual se le va a aplicar la nota crédito.

En caso de no conocer estos datos específicos de la factura, dar clic en el botón “Buscar” para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota, incluyendo facturas de vigencias anteriores.

Una vez realizada la búsqueda, seleccionar una sola factura para continuar con el registro de la nota crédito, el sistema carga la información de la factura seleccionada, posteriormente se deben diligenciar los siguientes campos:

de la factura seleccionada, posteriormente se deben diligenciar los siguientes campos:

	GUÍA 61	Página 25 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-10-01	Fecha Factura Electrónica	2021-09-13
Factura Electrónica de Venta	SETT2609	Concepto Nota Crédito	Anulación factura

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica	Persona Jurídica Nacional	Tipo de identificación	NIT
Número de identificación	899999011	Nombre o razón social	Entidad Publica Prueba 22
País	COLOMBIA	Departamento	BOGOTÁ D.C.
Ciudad/Municipio	BOGOTÁ D.C.	Dirección	CL 26 13 19
Teléfono	3815000	Correo electrónico principal	kozada@dnp.gov.co
Correo electrónico secundario 1	siifnacion.facturaelectronica@minhacienda.gov.co	Correo electrónico secundario 2	lmesa@dnp.gov.co

Datos básicos

Punto de generación de derechos	FACTURACION Y CARTERA	Dependencia de Afec. de ingresos	INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)
Condición de pago	Contado	Tipo de moneda	Pesos
Porcentaje de descuento	Sin descuento - 0%		

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Crédito: seleccionar el concepto de nota crédito “Anulación factura” para lo cual se debe tener en cuenta lo siguiente:

- Si el estado de la factura en el sistema SIIF Nación es “Emitida” o “Rechazada”, de manera automática se define el concepto “Anulación factura”.
- Si el estado de la factura es “Aceptada” o “Aceptada tácitamente”, el sistema le permite al usuario seleccionar el concepto “Anulación factura” el cual es permitido únicamente si las facturas no tienen notas débito o crédito asociadas.

Para cualquiera de los estados de las facturas, los valores se presentan únicamente para consulta en razón a que con el concepto “Anulación factura” se reversa la totalidad del documento y no se permite el ajuste de valores parciales.

Para consultar los detalles de cada ítem, dar clic en el ícono de la columna “Información del ítem”.

	GUÍA 61	Página 26 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Posición de bienes y servicios				
Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
1-1-2-114	AZÚCAR BASE ROJO FENOL CONTROL (TUBO X 5 ML)	\$ 11,000.00	\$ 11,000.00	
Anterior Siguiente				
Totales nota crédito				
Subtotal nota crédito		\$ 11,000.00		
IVA		\$ 0.00		
Impuesto al consumo		\$ 0.00		
Valor total nota crédito		\$ 11,000.00		
Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
1-1-2-114	AZÚCAR BASE ROJO FENOL CONTROL (TUBO X 5 ML)	3-1-01-1-02-5-01-03-4-2	PRODUCTOS QUÍMICOS INORGÁNICOS BÁSICOS N.C.P	\$ 11,000.00
Fuente de financiación: Propios Situación de fondos: CSF				

Factura electrónica de venta		Editar Posición BYS		Posición factura	
Datos del adquirente Naturaleza jurídica: Persona Jurídica Número de identificación: 899999011 País: COLOMBIA Ciudad/Municipio: BOGOTÁ D.C. Teléfono: 3815000 Correo electrónico secundario 1: siifnacion.fac		Valores a afectar por ítem Precio Base: 11,000.00 Cantidad: 1.00 Valor Bruto de Venta: 11,000.00 Valor Descuento: 0.00 Subtotal Nota Crédito: 11,000.00 Tarifa IVA: 0% IVA: 0.00 Tarifa impuesto al consumo: 0% Impuesto al consumo: 0.00 Valor Total Nota Crédito: 11,000.00		Datos básicos Punto de generación de derechos: FACTURACIÓN Condición de pago: Contado Porcentaje de descuento: Sin descuento Posición de bienes y servicios	

Justificación Nota Crédito: registrar un texto justificativo del registro de la anulación de la factura electrónica mediante la nota crédito.

Seleccionar Archivo: si se requiere, la transacción permite adjuntar archivos como soporte al registro de la nota crédito.

	GUÍA 61		Página 27 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
1-1-2-114	AZÚCAR BASE ROJO FENOL CONTROL (TUBO X 5 ML)	3-1-01-1-02-5-01-03-4-2	PRODUCTOS QUÍMICOS INORGÁNICOS BÁSICOS N.C.P.	\$ 11.000,00

Fuente de financiación: Situación de fondos:

JUSTIFICACIÓN NOTA CRÉDITO

JUSTIFICACION DE LA ANULACION DE LA FACTURA

Notificación
Se generó con éxito la nota Crédito No. CN595 para la factura electrónica de venta No. SETT2609

3.2.2 Crear nota crédito por concepto reversión nota débito

Teniendo en cuenta que la norma tributaria en materia de facturación electrónica establece que los documentos electrónicos no se pueden anular por si solos, y en caso de requerirse se deben anular mediante notas; la Administración SIIF del MHCP definió el concepto “Reversión de nota débito”, el cual permite anular notas débito registradas previamente por errores presentados al momento del registro.

El registro de la nota crédito por reversión de nota débito se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **UTA**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota crédito / Crear.

Una vez definida la ruta el sistema muestra la siguiente pantalla, para lo cual se deben realizar las siguientes acciones:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo: Número de Documento:

Fecha de Creación: Tipo de Documento:

Facturas Electrónicas

Seleccione	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☒	SETT2637	Factura electrónica de venta de contado	22/09/2021 12:00:00 a.m.	1116914782	Nombre 1 2474346 Otros Nombres 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346	Aceptada	\$ 67.830,00

	GUÍA 61	Página 28 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Sección búsqueda de facturas:

Haciendo uso de los filtros Número consecutivo, número documento cliente, fecha de creación de la factura o tipo de documento, se obtiene la factura electrónica de venta a la cual se le va a aplicar la nota crédito. Únicamente se dispondrán para selección las facturas electrónicas de contado o a plazos que tienen el estado “Aceptada” o “Aceptada tácitamente”.

En caso de no conocer estos datos de la factura, se da clic en el botón “Buscar” para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota crédito por concepto reversión de nota débito.

Una vez identificada la factura se selecciona y el sistema carga la información de la factura como se muestra a continuación:

Fecha de registro	2021-10-01	Fecha Factura Electrónica	2021-09-22
Factura Electrónica de Venta	SETT2637	Concepto Nota Crédito	Seleccione... Seleccione... Devolución en ventas Anulación factura Reversión nota débito Por mayor valor cobrado
Datos del adquirente			
Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	
Número de identificación	1116914782	Nombre o razón social	
País	COLOMBIA	Departamento	CAQUETA
Ciudad/Municipio	SAN - CAGUAN	Dirección	CL 6 B 3 BIS 85 BRR VEINTE DE JULIO
Teléfono	3227342838	Correo electrónico principal	luis.montoya782@esap.gov.co
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Crédito: seleccionar el concepto de la nota crédito igual a “Reversión nota débito”.

Al seleccionar este concepto se habilita un nuevo campo llamado “Consecutivo Nota Débito”, con el fin de seleccionar la nota débito objeto de la reversión:

	GUÍA 61	Página 29 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-10-01	Fecha Factura Electrónica	2021-09-22
Factura Electrónica de Venta	SETT2637	Concepto Nota Crédito	Reversión nota débito
Consecutivo Nota Débito	0	Concepto Nota Débito	Seleccione...

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	Cédula de Ciudadanía
Número de identificación	1116914782	Nombre o razón social	Nombre 1 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346 Otro
País	COLOMBIA	Departamento	CAQUETA
Ciudad/Municipio	SAN - CAGUAN	Dirección	CL 6 B 3 BIS 85 BRR VEINTE DE JULIO
Teléfono	3227342838	Correo electrónico principal	luis.montoya782@esap.gov.co
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

El sistema presenta(n) la(s) nota(s) débito asociadas a la factura susceptible(s) de anulación para selección:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-10-01	Fecha Factura Electrónica	2021-09-22
Factura Electrónica de Venta	SETT2637	Concepto Nota Crédito	Reversión nota débito
Consecutivo Nota Débito	0	Concepto Nota Débito	Seleccione...

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	Cédula de Ciudadanía
Número de identificación	1116914782	Nombre o razón social	Nombre 1 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346 Otro
País	COLOMBIA	Departamento	CAQUETA
Ciudad/Municipio	SAN - CAGUAN	Dirección	CL 6 B 3 BIS 85 BRR VEINTE DE JULIO
Teléfono	3227342838	Correo electrónico principal	luis.montoya782@esap.gov.co
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

Seleccionar Notas Débito

Consecutivo Nota Débito	Fecha de Creación	Valor Total Nota Débito	Anular Nota Débito
DN304	2021-09-23	\$ 335.880	☐
DN306	2021-09-24	\$ 5.355	☐

Anterior 1 Siguiente

Al seleccionar la nota débito a reversar, el sistema solicita confirmación teniendo en cuenta que una vez anulada la nota no es posible reversar la transacción:

	GUÍA 61		Página 30 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-10-01	Fecha Factura Electrónica	2021-09-22
Factura Electrónica de Venta	SETT2637	Concepto Nota Crédito	Reversión nota débito
Consecutivo Nota Débito	DN304	Concepto Nota Débito	Por menor valor cobrado

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Cédula de Ciudadanía	
Número de identificación	1116914782	Nombre 1 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346 Otro	
País	COLOMBIA	CAQUETA	
Ciudad/Municipio	SAN - CAGUAN	CL 6 B 3 BIS 85 BRR VEINTE DE JULIO	
Teléfono	3227342838	luis.montoya782@esap.gov.co	
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

Anular Nota Débito

¿Está seguro de anular el documento? Una vez anulado no es posible revertir la operación.

Si No

Al confirmar la reversión de la nota, el sistema presenta la información contenida en la nota débito a anular. Se recomienda antes de continuar con la transacción verificar cuidadosamente la información de la nota seleccionada.

Para consultar el detalle de cada ítem dar clic en el ícono correspondiente a la columna “Información del ítem”:

Posición de bienes y servicios				
Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
2-9-1-2	ALOJAMIENTO DIARIO DE GERBILS EN RACKS VENTILADOS. VALOR DÍA POR MICROAISLADOR SIN INCLUIR IVA	\$ 0,00	\$ 299.880,00	
1-1-2-154	CALDO ASPARAGINA DOBLE (TUBO X 10 ML)	\$ 0,00	\$ 36.000,00	
Anterior Siguiente				
Totales nota crédito				
Subtotal nota crédito	\$ 288.000,00			
IVA	\$ 47.880,00			
Impuesto al consumo	\$ 0,00			
Valor total nota crédito	\$ 335.880,00			
Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-9-1-2	ALOJAMIENTO DIARIO DE GERBILS EN RACKS VENTILADOS. VALOR DÍA POR MICROAISLADOR SIN INCLUIR IVA	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	\$ 252.000,00
1-1-2-154	CALDO ASPARAGINA DOBLE (TUBO X 10 ML)	3-1-01-1-02-5-01-03-4-2	PRODUCTOS QUÍMICOS INORGÁNICOS BÁSICOS N.C.P.	\$ 36.000,00
Fuente de financiación Propios Situación de fondos CSF				

Una vez consultada la información, se oprime “Aceptar” para volver a la pantalla principal:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro: 2021-10-01

Fecha Factura Electrónica: 2021-09-22

Factura Electrónica de Venta: SETT2637

Consecutivo Nota Débito: DN304

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica: Persona Nat

Número de identificación: 1116914782

País: COLOMBIA

Ciudad/Municipio: SAN - CAGU

Teléfono: 3227342838

Correo electrónico secundario 1:

Datos básicos

Punto de generación de derechos: FACTURACI

Condición de pago: Contado

Porcentaje de descuento: Sin descuento (0%)

Editar Posición BYS

Valores a afectar por ítem

Valor Unitario	126.000,00
Cantidad:	2,00
Subtotal Nota Crédito:	252.000,00
Tarifa IVA	19%
IVA	47.880,00
Tarifa impuesto al consumo	0%
Impuesto al consumo	0,00
Valor Total Nota Crédito:	299.880,00

Aceptar

Nota Débito

Valor cobrado

de Ciudadanía

1 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346 Otro

ETA

3 BIS 05 BRR VEINTE DE JULIO

ntoya782@esap.gov.co

ZGOS SANDRA

Justificación Nota Crédito: registrar un texto justificativo del registro de la nota crédito por reversión de la nota débito.

Seleccionar Archivo: si se requiere, la transacción permite adjuntar archivos como soporte al registro de la nota crédito.

Una vez verificada la información se guarda la transacción:

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-9-1-2	ALOJAMIENTO DIARIO DE GERBILS EN RACKS VENTILADOS. VALOR DÍA POR MICROAISLADOR SIN INCLUIR IVA	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	\$ 252.000,00
2-9-1-2	ALOJAMIENTO DIARIO DE GERBILS EN RACKS VENTILADOS. VALOR DÍA POR MICROAISLADOR SIN INCLUIR IVA	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	\$ 252.000,00
1-1-2-154	CALDO ASPARAGINA DOBLE (TUBO X 10 ML)	3-1-01-1-02-5-01-03-4-2	PRODUCTOS QUÍMICOS INORGÁNICOS BÁSICOS N.C.P	\$ 36.000,00

Fuente de financiación: Propios

Situación de fondos: CSF

JUSTIFICACIÓN NOTA CRÉDITO

JUSTIFICACION DE LA NOTA CREDITO POR CONCEPTO "REVERSION NOTA DEBITO"

Datos Administrativos

Seleccionar Archivo

Notificación

Se generó con éxito la nota debito No. DN10 para la factura electrónica de venta No. SETT83

Guardar

Cancelar

NOTA 5: cuando el concepto de la nota crédito es “Reversión Nota Débito”, el sistema presenta la información de la nota crédito únicamente para consulta y verificación y no es posible modificar ningún campo en razón a que la operación reversa la totalidad del documento.

	GUÍA 61	Página 32 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3.2.3 Crear nota crédito por concepto mayor valor cobrado

Este concepto de nota crédito por mayor valor cobrado se utiliza cuando por error se registra un valor superior correspondiente al bien o servicio facturado y en acuerdo con el tercero adquiriente se emite una nota crédito con el fin de ajustar el valor de la factura sin necesidad de anularla. En esta nota crédito se registra el valor a reducir por ítem, el cual representa la disminución en el precio del bien o servicio facturado.

El registro de la nota crédito por mayor valor cobrado se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **ruta**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota crédito / Crear.

El sistema muestra una pantalla a partir de la cual se deben realizar las siguientes acciones:

Sección búsqueda de facturas:

Haciendo uso de los filtros Número consecutivo, número documento cliente, fecha de creación de la factura o tipo de documento, obtener la factura electrónica de venta a la cual se le va a aplicar la nota crédito. Únicamente se dispondrán para selección las facturas electrónicas de contado o a plazos que tienen el estado "Aceptada" o "Aceptada tácitamente".

En caso de no conocer estos datos de la factura, se da clic en el botón "Buscar" para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota crédito por concepto por mayor valor cobrado.

Una vez identificada la factura se selecciona y el sistema carga la información de la factura como se muestra a continuación:

	GUÍA 61	Página 33 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo: Número de Documento Cliente:

Fecha de Creación: Tipo de Documento:

Facturas Electrónicas

Selección	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☐	SETT2612	Factura electrónica de venta de contado	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53107810	Nombre 1 138014 Otros Nombres 138014 Apellido 1 138014 Apellido 2 138014	Aceptada	\$ 6.836.170,00
☐	SETT2613	Factura electrónica de venta de contado	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53160374	Nombre 1 138036 Otros Nombres 138036 Apellido 1 138036 Apellido 2 138036	Aceptada tácitamente	\$ 5.875.140,00
☒	SETT2616	Factura Electronica Venta Plazo	13/09/2021 12:00:00 a.m.	53160374	Nombre 1 138036 Otros Nombres 138036 Apellido 1 138036 Apellido 2 138036	Aceptada tácitamente	\$ 7.815.000,00
☐	SETT2619	Factura Electronica Venta Plazo	14/09/2021 12:00:00 a.m.	53107810	Nombre 1 138014 Otros Nombres 138014 Apellido 1 138014 Apellido 2 138014	Aceptada tácitamente	\$ 5.703.520,00

El sistema carga la información de la factura seleccionada y se deben diligenciar los siguientes campos:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro: Fecha Factura Electrónica:

Factura Electrónica de Venta: Concepto Nota Crédito:

Datos del adquirente

Naturaleza jurídica: Tipo de identificación:

Número de identificación: Nombre o razón social:

País: Departamento:

Ciudad/Municipio: Dirección:

Teléfono: Correo electrónico principal:

Correo electrónico secundario 1: Correo electrónico secundario 2:

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Crédito: seleccionar el concepto de la nota crédito “Por mayor valor cobrado”:

Sección Posición de bienes y servicios:

Para el concepto de nota crédito “Por mayor valor cobrado”, el sistema permite reducir el valor sobre algún ítem de la factura original, para ello se debe dar clic en el ícono “Información del ítem” .

Posición de bienes y servicios				
Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
2-2-2-1-2-1-2	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 120 HORAS DE DURACIÓN (ENTIDAD PRIVADA) - POR PERSONA	\$ 3.255.000,00	\$ 0,00	
2-4-1-1	PROGRAMA DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL DESEMPEÑO DIRECTA EN INMUNOSEROLOGÍA PARA BANCO DE SANGRE PEEDD-IS	\$ 963.000,00	\$ 0,00	
2-4-1-79	CONCEPTO TOXICOLOGICO - DICTAMEN TECNICO TOXICOLOGICO	\$ 1.833.000,00	\$ 0,00	
2-4-1-3	PROGRAMA DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL DESEMPEÑO EN TSH NEONATAL	\$ 1.490.000,00	\$ 0,00	
2-2-2-1-2-1-3	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 40 HORAS DE DURACIÓN (CONFERENCIAS MAGISTRALES) - POR PERSONA	\$ 1.019.000,00	\$ 0,00	
Anterior Siguiente				
Totales nota crédito				
Subtotal nota crédito	\$ 0,00			
IVA	\$ 0,00			
Impuesto al consumo	\$ 0,00			
Valor total nota crédito	\$ 0,00			

El sistema presenta dos bloques de información: el primero llamado “Valores iniciales del ítem” y “Valores a afectar por ítem”, la información de la primera columna corresponde a la información original de cada ítem y se dispone únicamente para consulta y el segundo bloque se dispone para registrar el valor de la disminución del ítem seleccionado:

El sistema permite modificar el valor unitario o la cantidad:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro: 15/09/2024

Fecha Factura Electrónica: 15/09/2024

Factura Electrónica

Editar Posición BYS

Datos del adq:

Naturaleza jurídica

Número de identificación

País

Ciudad/Municipio

Teléfono

Correo electrónico

Datos básicos

Punto de generación

Condición de pago

Porcentaje de descuento

Posición de bienes y servicios

Valores iniciales del ítem

Precio Base:

Cantidad:

Valor Bruto de Venta:

Valor Descuento:

Subtotal Nota Crédito:

Tarifa IVA

IVA:

Tarifa impuesto al consumo

Impuesto al consumo

Valor Total Nota Crédito:

Valores a afectar por ítem

Valor Unitario

Cantidad:

Subtotal Nota Crédito:

Tarifa IVA

IVA

Tarifa impuesto al consumo

Impuesto al consumo

Valor Total Nota Crédito:

Aceptar

Información del ítem

El sistema va consolidado la información únicamente para los ítems reducidos y presenta los valores totales de la nota crédito por mayor valor cobrado, así como el valor causado y recaudado a afectar para el rubro presupuestal de ingresos equivalente (Valor sin IVA).

Posición de bienes y servicios

Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
2-2-2-1-2-1-2	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 120 HORAS DE DURACIÓN (ENTIDAD PRIVADA) - POR PERSONA	\$ 3.255.000,00	\$ 1.000.000,00	
2-4-1-1	PROGRAMA DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL DESEMPEÑO DIRECTA EN INMUNOSEROLOGÍA PARA BANCO DE SANGRE PEEDD-IS	\$ 963.000,00	\$ 0,00	
2-4-1-79	CONCEPTO TOXICOLOGICO - DICTAMEN TECNICO TOXICOLOGICO	\$ 1.833.000,00	\$ 0,00	
2-4-1-3	PROGRAMA DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL DESEMPEÑO EN TSH NEONATAL	\$ 1.490.000,00	\$ 0,00	
2-2-2-1-2-1-3	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 40 HORAS DE DURACIÓN (CONFERENCIAS MAGISTRALES) - POR PERSONA	\$ 1.019.000,00	\$ 0,00	

Anterior Siguiente

Totales nota crédito

Subtotal nota crédito	\$ 1.000.000,00
IVA	\$ 0,00
Impuesto al consumo	\$ 0,00
Valor total nota crédito	\$ 1.000.000,00

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-2-2-1-2-1-2	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 120 HORAS DE DURACIÓN (ENTIDAD PRIVADA) - POR PERSONA	3-1-01-1-02-5-01-09-2-9-1-9-1	CAPACITACIÓN EN EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS	\$ 1.000.000,00

Fuente de financiación Propios Situación de fondos CSF

Justificación Nota Crédito: registrar un texto justificativo del registro de la nota crédito por mayor valor cobrado.

Seleccionar Archivo: si se requiere, la transacción permite adjuntar archivos como soporte al registro de la nota crédito. El archivo puede tener cualquier formato y no debe superar los 10MB.

	GUÍA 61	Página 36 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

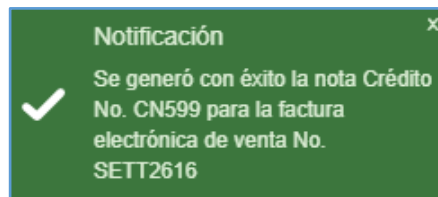
Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-2-2-1-2-1-2	PROGRAMA DE ENTRENAMIENTO EN EPIDEMIOLOGÍA DE CAMPO. FIELD EPIDEMIOLOGY TRAINING PROGRAM (FETP POR SUS SIGLAS EN INGLÉS) - CURSO DE MÉTODOS BÁSICOS E INTERMEDIOS EN EPIDEMIOLOGÍA Y VIGILANCIA EN SALUD PÚBLICA DE 120 HORAS DE DURACIÓN (ENTIDAD PRIVADA) - POR PERSONA	3-1-01-1-02-5-01-09-2-9-1-9-1	CAPACITACIÓN EN EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS	\$ 1.000.000,00

Fuente de financiación: Situación de fondos:

JUSTIFICACIÓN NOTA CRÉDITO

JUSTIFICACION DE LA NOTA CREDITO POR CONCEPTO "POR MAYOR VALOR COBRADO"

Ningún archivo seleccionado



3.2.4 Crear nota crédito por concepto devolución en ventas

La devolución en ventas es uno de los escenarios que se puede presentar una vez se ha facturado el bien o servicio al adquiriente, ya sea por devolución de mercancía o por el valor del servicio prestado; para ello se procede a elaborar una nota crédito de ajuste previo acuerdo con el adquiriente para reducir el valor de la factura sin necesidad de anularla.

En la nota crédito por devolución de ventas se registra el valor a reducir por ítem, el cual representa la disminución en el precio del bien o servicio facturado. Este concepto de nota crédito se puede aplicar sobre facturas de contado o a plazos, para lo cual se debe tener en cuenta:

- Si la devolución en ventas se aplica sobre una factura a plazos no recaudada, se genera una disminución de la cuenta por cobrar.
- Si la devolución en ventas se aplica sobre una factura de contado recaudada; en el momento de la devolución se genera una cuenta por pagar a favor del tercero adquiriente.

	GUÍA 61	Página 37 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

El registro de la nota crédito por devolución en ventas se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se emitió la factura electrónica, por el **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y por la **UTA**: Derechos y Cartera (DYC) / Venta de bienes y servicios / Factura electrónica de venta / Nota crédito / Crear.

El sistema muestra la siguiente pantalla, a partir de la cual se deben realizar las siguientes acciones:

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

CREAR NOTAS CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Búsqueda de Facturas

Número Consecutivo Número de Documento Cliente

Fecha de Creación Tipo de Documento

Buscar Limpiar

Facturas Electrónicas

Seleccione	Número Factura	Tipo de Documento	Fecha Creación	Cliente	Razón Social	Estado	Valor Total Venta
☐	SETT26	Factura Electronica Venta Plazo	09/09/2021 12:00:00 a. m.	1110467969	Nombre 1 3074270 Otros Nombres 3074270 Apellido 1 3074270 Apellido 2 3074270	Aceptada tácitamente	\$111.860,00
☒	SETT27	Factura Electronica Venta Plazo	09/09/2021 12:00:00 a. m.	1032393697	Nombre 1 3078884 Otros Nombres 3078884 Apellido 1 3078884 Apellido 2 3078884	Aceptada tácitamente	\$71.400,00

Anterior 1 2 ... 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 Siguiente

Aceptar

Sección búsqueda de facturas:

Haciendo uso de los filtros Número consecutivo, número documento cliente, fecha de creación de la factura o tipo de documento, obtener la factura electrónica de venta a la cual se le va a aplicar la nota crédito. Únicamente se dispondrán para selección las facturas electrónicas de contado o a plazos que tienen el estado "Aceptada" o "Aceptada tácitamente".

En caso de no conocer estos datos de la factura, se da clic en el botón "Buscar" para que el sistema presente la totalidad de facturas disponibles para registrar la nota crédito por concepto devolución en ventas.

Una vez identificada la factura se selecciona y el sistema carga la información de la factura como se muestra a continuación:

	GUÍA 61	Página 38 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Crear notas crédito para factura electrónica de venta

Fecha de registro	2021-09-29	Fecha Factura Electrónica	2021-09-09
Factura Electrónica de Venta	SETT27	Concepto Nota Crédito	Seleccione...
Datos del adquirente		Seleccione... Devolución en ventas Anulación factura Reversión nota débito Por mayor valor cobrado	
Naturaleza jurídica	Persona Natural Nacional	Tipo de identificación	
Número de identificación	1032393697	Nombre o razón social	
País	COLOMBIA	Departamento	BOGOTÁ D.C.
Ciudad/Municipio	BOGOTÁ D.C.	Dirección	CL 151 BIS 115 87 BL 74 AP 301 BRR SUBA COMPAR
Teléfono	5422884,3154797194	Correo electrónico principal	SANDRABOLIVAR34@GMAIL.COM
Correo electrónico secundario 1		Correo electrónico secundario 2	

Fecha de registro: Es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Concepto Nota Crédito: seleccionar el concepto de nota crédito “Devolución en ventas”.

Sección Posición de bienes y servicios:

Para el concepto de nota crédito “Devolución en ventas”, el sistema dispone los ítems de bienes y servicios registrados en la factura original, con el fin de registrar el valor de la disminución sobre uno de los ítems; para ello se debe seleccionar el ítem a reducir y dar clic en el ícono “Información del ítem” .

Posición de bienes y servicios				
Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
2-22-1-3-6	COMBUSTIBLE	\$45.220,00	\$0,00	
2-22-1-2-1-19	VEHICULO IIIA TOYOTA LC 200 MODELO 2020	\$26.180,00	\$0,00	
Anterior Siguiente				
Totales nota crédito				
Subtotal nota crédito	\$0,00			
IVA	\$0,00			
Impuesto al consumo	\$0,00			
Valor total nota crédito	\$0,00			

El sistema presenta dos bloques de información: el primero llamado “Valores iniciales del ítem” y “Valores a afectar por ítem”, la información de la primera columna corresponde a la información original de cada ítem y se dispone únicamente para consulta y el segundo bloque se dispone para registrar el valor de la disminución del ítem seleccionado:

El sistema permite modificar el valor unitario o la cantidad:

Correo electrónico

Editar Posición BYS

Datos básicos

Punto de generación

Condición de pago

Porcentaje de descuento

Posición de bien

Identificación

2-22-1-3-6

2-22-1-2-1-1

Totales nota crédito

Subtotal nota crédito

IVA

Valores iniciales del ítem

Precio Base:

Cantidad:

Valor Bruto de Venta:

Valor Descuento:

Subtotal Nota Crédito:

Tarifa IVA

IVA:

Tarifa impuesto al consumo

Impuesto al consumo

Valor Total Nota Crédito:

38.000,00

1,00

38.000,00

0,00

38.000,00

19%

7.220,00

0,00

45.220,00

Valores a afectar por ítem

Valor Unitario

Cantidad:

Subtotal Nota Crédito:

Tarifa IVA

IVA

Tarifa impuesto al consumo

Impuesto al consumo

Valor Total Nota Crédito:

10.000,00

1,00

10.000,00

19%

1.900,00

0%

0,00

11.900,00

Acción del ítem

Aceptar

El sistema va consolidando la información únicamente para los ítems reducidos y presenta los valores totales de la nota, así como el valor causado y recaudado a afectar para el rubro presupuestal de ingresos equivalente (Valor sin IVA):

Posición de bienes y servicios

Identificación	Descripción	Saldo Actual ítem	Valor Nota Crédito ítem	Información del ítem
2-22-1-3-6	COMBUSTIBLE	\$45.220,00	\$11.900,00	
2-22-1-2-1-19	VEHICULO IIIA TOYOTA LC 200 MODELO 2020	\$26.180,00	\$0,00	

Anterior

Siguiente

Totales nota crédito

Subtotal nota crédito	\$10.000,00
IVA	\$1.900,00
Impuesto al consumo	\$0,00
Valor total nota crédito	\$11.900,00

Posiciones de ingresos relacionadas

Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-22-1-3-6	COMBUSTIBLE	3-1-01-1-02-5-01-08-5-2	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y SEGURIDAD	\$10.000,00

Justificación Nota Crédito: registrar un texto justificativo del registro de la nota crédito por devolución en ventas.

Seleccionar Archivo: si se requiere, la transacción permite adjuntar archivos como soporte al registro de la nota crédito. El archivo puede tener cualquier formato y no debe superar los 10MB.

	GUÍA 61	Página 40 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

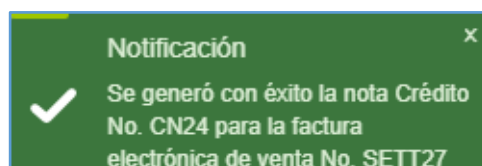
Posiciones de ingresos relacionadas				
Identificación posición BYS	Descripción posición BYS	Identificación ingresos	Descripción ingresos	Valor causado y recaudado
2-22-1-3-6	COMBUSTIBLE	3-1-01-1-02-5-01-08-5-2	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y SEGURIDAD	\$ 10.000,00

Fuente de financiación: Situación de fondos:

JUSTIFICACIÓN NOTA CRÉDITO

JUSTIFICACIÓN DE LA NOTA CREDITO POR CONCEPTO "DEVOLUCION EN VENTAS"

Formato Presentaciones.pptx



3.3 Devolución de Ingresos a partir de Notas Crédito

3.3.1 Acreedor de Ingresos a partir de Nota Crédito

Con la generación de las notas crédito por los conceptos “Devolución en ventas” (ver numeral 3.2.4 de la presente Guía Financiera) y “Por mayor valor cobrado” (ver numeral 3.2.3 de la presente Guía Financiera) el sistema verifica si hay un saldo a favor del tercero adquirente, de ser así, el sistema crea una cuenta por pagar, asigna el estado a la nota crédito “Pendiente acreedor” y la dispone para la creación del acreedor de ingresos. La creación del acreedor de ingresos no tiene ningún impacto contable y su efecto es únicamente presupuestal.

El registro del Acreedor de ingresos a partir de una nota crédito se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se registró la nota crédito, por el **PERFIL**: Gestión Contable y por la **RUTA**: Gestión Ingresos Presupuestales (ING) / Devolución de Ingresos / Acreedor de Ingresos / Nota crédito / Crear.

Una vez definida la ruta, la transacción muestra los filtros número consecutivo y fecha de registro con el fin de obtener la nota crédito a partir de la cual se realizará el acreedor de ingresos, posteriormente se debe dar clic en el botón “Buscar”, el sistema realizará la búsqueda de las notas crédito de acuerdo con los filtros utilizados y los cargará en la grilla.

	GUÍA 61	Página 41 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Devolución de Ingresos a partir de Documentos de Nota Crédito de Factura electrónica de Venta

Devolución de Ingresos a partir de Documentos de Nota Crédito de Factura electrónica de Venta

Número consecutivo: CN624 Fecha de registro:

Consecutivo	Fecha de Registro	Posición Institucional	Nombre Tercero	Sub Total Nota Crédito	IVA NC	Impuesto Consumo NC	Total NC
17443	2021-10-19	19-03-00 - INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)	116914782 - Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346, Hombre 1 2474346 Otros Nombres 2474346	\$17.225,00	\$3.272,75	\$0,00	\$20.497,75

Anterior Siguiente

Aceptar Cancelar

NOTA 6: únicamente se dispondrá para su selección, las notas crédito que tienen un saldo en “Cuenta por Pagar” a favor del tercero adquirente de la factura y cuyo estado es “Pendiente Acreedor”.

Seleccionar la nota crédito y dar clic en el botón “Aceptar”.

Datos Básicos

Fecha Registro: 2021/10/19

Fecha de registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Recaudo de Ingresos

Fuente de Financiación: Propios Situación de Fondos: CSF Recaudo de Ingresos: 24421 Fecha Recaudo: 2021/10/15

Valor total

Valor total en pesos* Valor total NC en pesos*

\$267.600,00 \$20.497,75

El Acreedor de ingresos presenta la información básica del recaudo de la factura a afectar a partir de la creación del Acreedor de Ingresos. Se recuerda que para las Unidades Ejecutoras del MDN la fuente de financiación es Nación y la situación de fondos es Sin Situación de Fondos SSF.

	GUÍA 61		Página 42 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Datos Tercero			
Naturaleza Jurídica: *	Persona Natural Nacional	Tipo de Identificación: *	Cédula de Ciudadanía
Identificación	1116914782		
Nombre o Razón Social:	Nombre 1 2474346 Otros Nombres 2474346 Apellido 1 2474346 Apellido 2 2474346		
Cuenta Bancaria Tercero			
Número identificación entidad financiera: *	860007335	Tipo de Cuenta: *	Ahorro
Número de Cuenta: *	24081827464		
BANCO PRUEBA 181 - 24081827464			

Sección cuenta bancaria tercero

Número de identificación entidad financiera: definir el NIT del banco al que pertenece la cuenta bancaria del tercero adquiriente, objeto de la devolución.

Tipo de Cuenta: seleccionar si el tipo de cuenta bancaria del tercero es corriente, ahorros o depósito electrónico.

Número de Cuenta: digital el número de cuenta bancaria del tercero adquiriente, al cual se le va a efectuar la devolución.

Seleccionar la “**Cuenta Bancaria**” del cliente beneficiario de la devolución.

NOTA 7: es importante que previo al proceso de devolución se realicen los pasos de creación y validación de la cuenta bancaria del tercero al cual se le va a efectuar la devolución, tal como se indica en el numeral 4 “Creación y vinculación de cuentas bancarias a terceros” de la Guía financiera No. 4 “Creación terceros y vinculación cuentas bancarias” con el fin de evitar reprocesos en el pago.

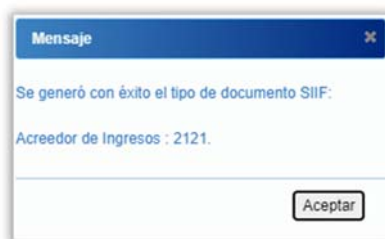
Ítems de afectación de ingresos					
Dependencias de Afectación de Ingresos	Posiciones Catálogo de Ingresos	Fuente de Financiación	Situación de Fondos	Pesos Colombianos	Valor Nota Crédito
18-03-02 - INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)	3-1-01-1-02-5-01-08-3-4- SERVICIOS CENTRICOS Y OTROS TÉCNICOS	Propios	CSP	\$241.000.00	\$8.125.00
18-03-02 - INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2- SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE OTROS BIENES	Propios	CSP	\$26.600.00	\$9.100.00
Tributos Nota Crédito					
Posición de pago no presupuestal		Tercero Beneficiario Tributo		Valor	
2-40-08-02 - IVA GENERADO-VENTA DE SERVICIOS		800197288 - Entidad Publica Prueba 19		\$3.272.73	

En “*Ítems de Afectación de Ingresos*” se reflejan los valores de la nota crédito por ítem de ingresos a afectar, posteriormente, también se podrá visualizar los tributos que contenga la nota crédito.

Diligenciar los “Datos Administrativos” que soportan la devolución y dar clic en el botón “Guardar”. El sistema mostrara el siguiente mensaje de éxito indicando que la operación

	GUÍA 61	Página 43 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

se ha guardado correctamente junto al consecutivo del documento creado y con el cual se dejara la nota crédito en estado “Gestionada”.



NOTA 8: *se recomienda realizar el registro del acreedor con cautela y seguridad, ya que a la fecha no se encuentra disponible la anulación del acreedor para reversar la operación en caso de algún error en el registro. sin embargo, si es necesario anular el Acreedor se debe llamar a la mesa de ayuda del SIIF y radicar un incidente.*

3.3.2 Generar Orden de Pago de Ingresos a partir de Acreedor de Nota Crédito

El registro de la orden de pago de ingresos a partir de un acreedor de nota crédito se realiza desde la Unidad o Subunidad Ejecutora mediante la cual se registró el acreedor, por el **PERFIL**: pagador central o pagador regional y por la **RUTA**: Gestión Ingresos Presupuestales (ING) / Devolución de Ingresos / Orden de Pago de Ingresos / Crear.

El sistema dispone la siguiente pantalla, con el fin de realizar la búsqueda del Acreedor de Ingresos. Si desea realizar una búsqueda más precisa, puede usar alguno de los filtros dispuestos para ello y posteriormente dar clic en el botón “Buscar”, el sistema realizara la búsqueda de los acreedores de ingresos de acuerdo con los filtros utilizados y los cargara en la grilla.

	GUÍA 61	Página 44 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Seleccionar Documento de Acreedor de Ingresos Presupuestales

Número Consecutivo: 721

Fecha de Registro:

Tercero:

Causales de devolución:

Tipos de beneficiario:

Medio de Pago:

Consecutivo	Fecha de Registro	Tercero	Nombre/Razón Social	Tipo de Beneficiario	Medio de Pago
721	2021-10-21	53107810	Apellido 1 138014 Apellido 2 1380...	01 Beneficiario final	AC Abono en c...

Limpiar Aceptar Cancelar

Seleccionar el acreedor de ingresos a partir del cual se va a generar la respectiva orden de pago y dar clic en el botón “Aceptar”.

Ordenar el pago de Documento de acreedor de ingresos presupuestales

Documento de acreedor de ingresos presupuestales: 721

Tesorería: 19-03-00 INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)

Datos Básicos Beneficiario Datos Administrativos Datos Tercero Items de Afectación de Ingresos

Datos básicos

Fecha de registro *: 2021-10-21

Año fiscal: 2021

Fecha límite de pago *: 2021-10-21

Datos Administrativos Limpiar Guardar Cancelar

Fecha de Registro: es la fecha del día que se realiza la transacción y la define automáticamente el sistema SIIF Nación; no es modificable.

Fecha límite de Pago: seleccionar la fecha máxima de pago por parte de la Subunidad (tesorería pagadora que tiene los recursos a devolver). Se recuerda que para las Subunidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional esta fecha puede ser mayor o igual a la del sistema.

Verificar los datos del tercero beneficiario de la orden de pago de ingresos que se está generado (nombres y apellidos e información de la cuenta bancaria), así como el registro de los datos administrativos (información de la documentación soporte de la operación).

	GUÍA 61	Página 45 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Ordenar el pago de Documento de acreedor de ingresos presupuestales

Documento de acreedor de ingresos presupuestales 721

Tesorería 19-03-00 INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)

Datos Básicos Beneficiario Datos Administrativos Datos Tercero **Items de Afectación de Ingresos**

Items de afectación de ingresos

Valor bruto de la orden de pago en pesos colombianos 12.300,00

Items de afectación de ingresos

Dependencias de Afectación de Ingresos	Posiciones Catálogo de Ingresos	Fuente de Financiación	Situación de Fondos
19-03-00-INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)	3-1-01-1-02-5-02-07-3-2 SERVICIOS DE ...	02 Propios	01 CSF

Limpiar Guardar Cancelar

Ítem de afectación de ingresos: editar el valor a pagar por ítem de afectación de ingresos, para ello se debe verificar que el valor total a devolver al tercero adquirente se encuentre correcto, ya que corresponderá al valor por el cual se creará la orden de pago.

Finalmente dar clic en el botón “Guardar”.



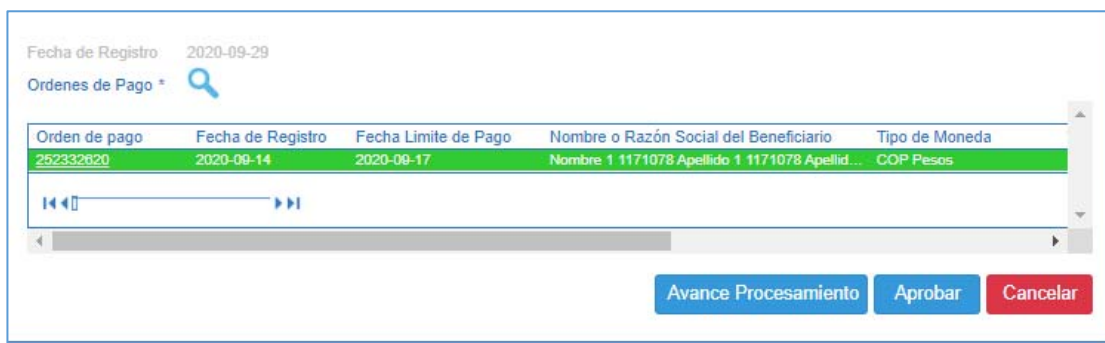
NOTA 9: una vez finalizado el proceso descrito anteriormente, las devoluciones pagadas se verán reflejadas en los informes de ejecución presupuestal de ingresos y se afectará el recaudo efectivo neto lo cual permite visualizar el efecto presupuestal de la devolución.

NOTA 10: se recomienda realizar el registro de la orden de pago con cautela y seguridad, ya que a la fecha no se encuentra disponible la anulación de la orden de pago de ingresos a partir de una Acreedor de nota crédito para reversar la operación en caso de algún error en el registro. sin embargo, si es necesario anular el Acreedor se debe llamar a la mesa de ayuda del SIIF y radicar un incidente.

	GUÍA 61	Página 46 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3.3.3 Autorizar orden de pago de ingresos

Una vez generada la Orden de Pago, el **PERFIL**: Pagador Central o Regional de cada Unidad o Subunidad Ejecutora que generó la orden de pago de ingresos a partir de un Acreedor de Nota Crédito, debe autorizar la Orden de pago a través de la **ruta**: Sistema de Cuenta Única Nacional (CUN) / Administración / Órdenes de Pago / Autorizar Órdenes de Pago. El sistema presenta la siguiente pantalla:



Dar clic en el ícono: 



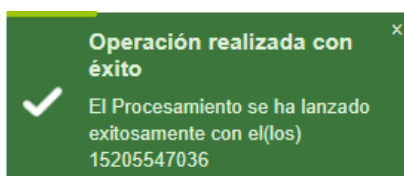
Sobre la anterior pantalla diligenciar los siguientes campos:

	GUÍA 61	Página 47 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Órdenes de pago: utilizando uno o varios filtros de búsqueda, el Pagador Central o Regional podrá seleccionar las Órdenes de Pago que requiere autorizar, teniendo en cuenta que el tipo de Orden de pago Presupuestal debe corresponder a “Ingresos”.

Una vez seleccionadas las Órdenes de Pago que se requieren aprobar o autorizar, hacer clic en el botón “Aprobar”, automáticamente el sistema generará el número consecutivo de la tarea de aprobación.

Es de tener en cuenta que el proceso de Autorización de Órdenes de Pago es una tarea automática, que se ejecutará de acuerdo con la periodicidad que establezca el Administrador del Sistema, así pues, los resultados del proceso de validación no podrán verse de manera inmediata y deberán ser consultados como mínimo cinco minutos después de ser ejecutada la transacción.



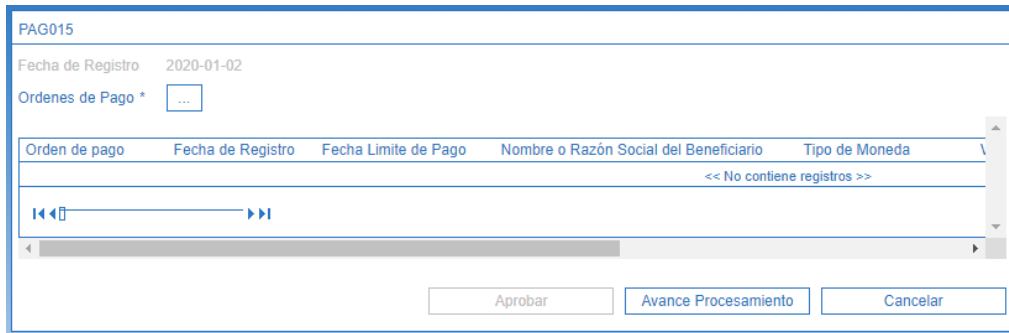
Durante 5 minutos el sistema realiza una serie de validaciones que se detallan a continuación:

Para que una Orden de Pago sea “Aprobada”, debe cumplir con las siguientes validaciones se encuentran:

- Valor Neto: el valor a pagar debe ser mayor a “cero”.
- Tope de Control de Pago: el valor neto a pagar por cada Orden de pago no debe ser superior al valor del “Tope de Pago” establecido por la tesorería responsable del pago de la Subunidad Ejecutora.
- Calendario de pago: los conceptos de gasto contenidos en la Orden de Pago deben ajustarse al calendario de pago establecido por la tesorería de la Subunidad Ejecutora.
- Fecha Límite de pago: la fecha de pago debe ser mayor o igual a la fecha del sistema.

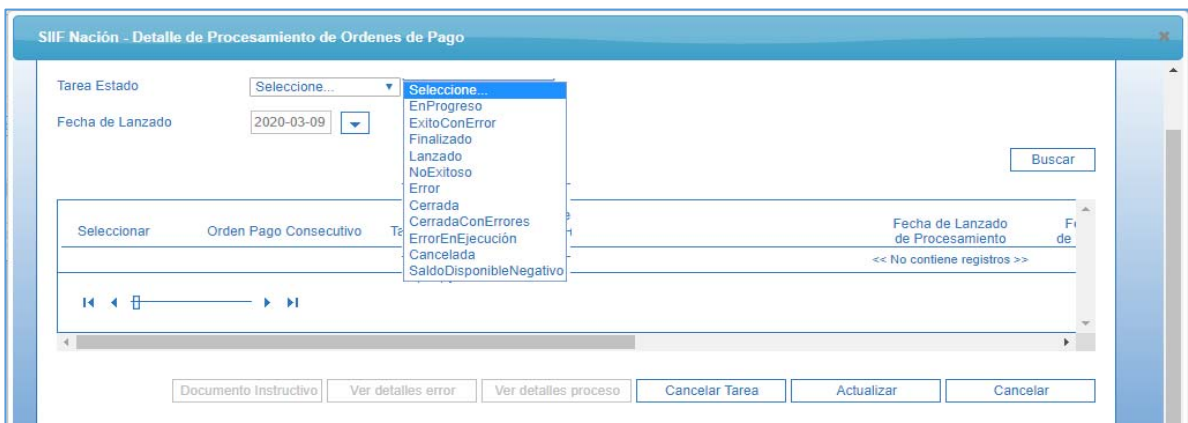
	GUÍA 61	Página 48 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Para garantizar el pago, es necesario verificar el nuevo estado de las Órdenes de Pago después del proceso de “Autorización”, pues deben aparecer en estado “Aprobada”, quedando disponibles para ser incluidas en Órdenes Bancarias.



Esta verificación se realiza dando clic en el botón “Avance de procesamiento” al ingresar nuevamente a la transacción de autorización, y en la ventana emergente “Detalles Procesamiento de Órdenes de Pago”, filtrar por la fecha en la que se lanzó el proceso.

Al dar clic en el botón “Buscar”; el sistema muestra los procesos lanzados, el resultado de la tarea debe estar en estado “Finalizado”; posteriormente se selecciona y se da clic en el botón “Ver detalles proceso”, botón que habilita la ventana emergente “Detalle individual de Procesamiento de órdenes de pago” y dando clic en el botón “Buscar” se observa el número consecutivo de la orden de pago y su nuevo estado, tal como se muestra a continuación:



NOTA 11: es de aclarar, que el tesorero de una Subunidad que autoriza una orden de pago de ingresos previa verificación documental, lleva implícita la responsabilidad del pago.

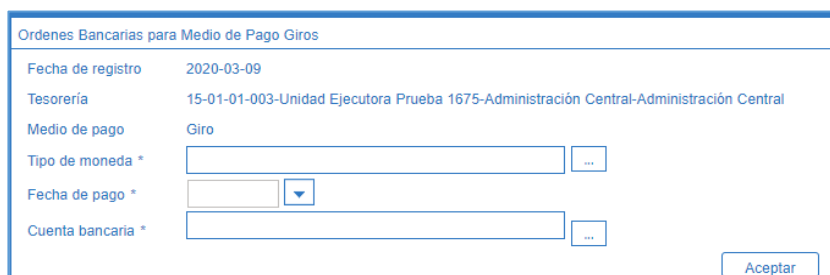
	GUÍA 61	Página 49 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3.3.4 Generar orden bancaria

Para el registro de la Orden Bancaria es necesario que previamente la tesorería de la Subunidad Ejecutora haya creado y tenga activo el Esquema de Banco Agente, operación que se genera producto de la parametrización previa que realizó el Perfil Pagador Central en cada Unidad Ejecutora.

NOTA 12: se recuerda que los pagos de las devoluciones por venta de bienes y servicios facturados se realizan con cargo al saldo que se encuentre disponible en la cuenta bancaria de la tesorería, por tal motivo estos recursos no se deben trasladar a la libreta de la Cuenta Única Nacional CUN.

El **PERFIL**: Pagador Regional debe seguir la **ruta**: Sistema de Cuenta Única Nacional (CUN) / Pagos / Orden Bancaria / Abono en Cuenta. Seleccionada la transacción el usuario debe diligenciar los siguientes campos:



Tipo de moneda: seleccionar el tipo de moneda de pago “Pesos”.

Fecha de Pago: seleccionar la fecha de pago de la Orden Bancaria. Al realizar la búsqueda de las Órdenes de Pago el sistema presentará aquellas cuya fecha límite de pago sea inferior o igual a la fecha aquí seleccionada.

Esquema de banco agente o Cuenta bancaria: seleccionar el Esquema de Banco Agente (cuenta bancaria) a través de la cual se realizará la dispersión de fondos a las diferentes entidades bancarias donde los terceros beneficiarios de las Órdenes de Pago tienen sus cuentas registradas. Posteriormente dar clic en el botón “Aceptar”.

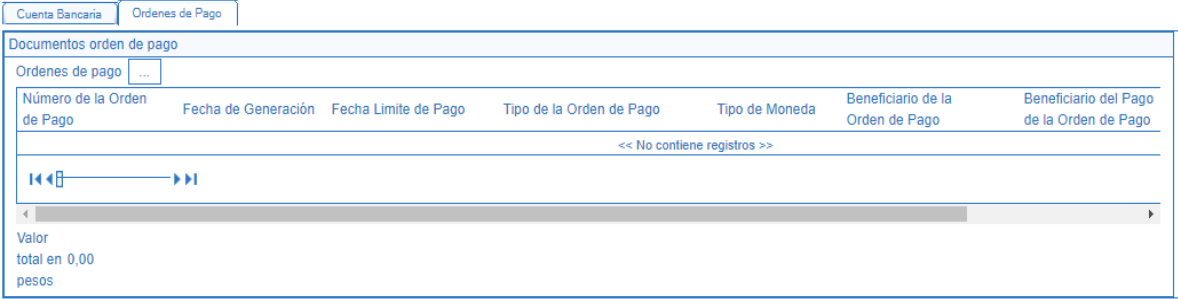
Carpeta Esquema de Banco Agente Detalles o Cuenta Bancaria.

	GUÍA 61	Página 50 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024



En esta carpeta el sistema muestra la información pertinente a la cuenta bancaria de tesorería con su correspondiente entidad financiera.

Carpeta Órdenes de Pago



Órdenes de Pago: seleccionar la Orden Pago que se autorizó en el numeral anterior.

NOTA 13: el sistema solamente presentará las órdenes de pago cuyo banco esté vinculado como banco relacionado en el Esquema de Banco Agente que se seleccionó previamente. Ver numeral 3.2 “Definir Esquema de Banco Agente” de la Guía financiera No. 21 “Parametrización de tesorerías”.

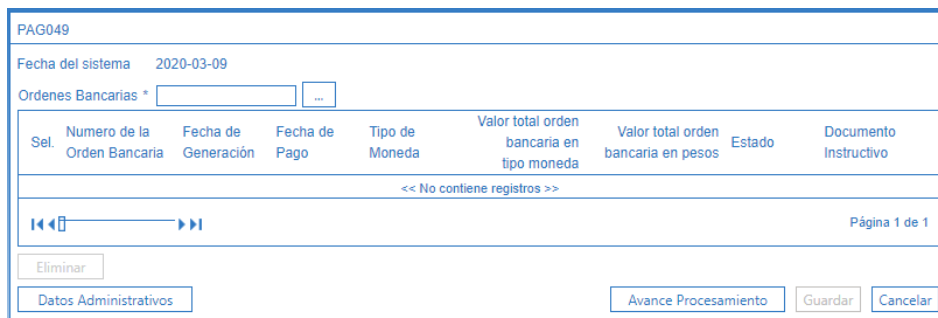
Al guardar la transacción el sistema presentará el número consecutivo de la Orden Bancaria que se generó, el cual debe ser tenido en cuenta para su posterior pago.

3.3.5 Pagar orden bancaria

A través de esta transacción el **PERFIL:** Pagador Central o Regional selecciona las Órdenes Bancarias en estado “Generada”. Es necesario aclarar que el sistema solo presentará las

	GUÍA 61	Página 51 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Órdenes Bancarias con fecha de pago igual a la fecha del sistema, por lo tanto, para aquellas creadas en fechas anteriores se deberá primero modificar su fecha de pago por la **RUTA**: Sistema de Cuenta Única Nacional (CUN) / Pagos / Orden bancaria / Modificar Fecha de Pago de OB / Anular OB; seleccionando el tipo de operación “modificar”. El pago de la Orden Bancaria se efectúa a través de la **RUTA**: Sistema de Cuenta Única Nacional (CUN) / Pagos / Orden Bancaria / Pago con Abono en Cuenta.



Órdenes Bancarias: a través del botón de búsqueda, seleccione la(s) Orden(es) Bancaria(s) que requiere pagar, haciendo uso de algunos de los filtros de búsqueda como: Número de orden bancaria, Fecha de pago, Tipo de orden de pago, entre otros.

Al guardar, el sistema presenta un mensaje indicando que el procesamiento se ha lanzado exitosamente para la Orden Bancaria, el cual puede ser consultado haciendo clic en el botón “Avance Procesamiento” donde se presentará el detalle del estado de avance de la tarea para cada una de las Ordenes bancarias.

El resultado de este proceso es que la Orden Bancaria cambia de estado Generado a “**Pagado**”, así como la actualización del estado de las Órdenes de Pago incluidas en la Orden Bancaria. Una vez pagada la orden bancaria se procede a realizar el giro de los recursos al beneficiario final desde el portal bancario autorizado para tal fin.

3.4 Afectación contable

Las notas Débito y Crédito tendrán afectación únicamente, si el resultado de la validación realizado por la DIAN es exitoso.

En la tabla de eventos TCON10 – Causación y acreedores de ingresos, el sistema dispone de las parametrizaciones de cada uno de los conceptos de notas débito y crédito, dependiendo de la vigencia de la transacción y el momento del recaudo de la factura se registra un ingreso o un gasto y la disminución de un derecho o la constitución de un pasivo.

	GUÍA 61	Página 52 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3.4.1 Notas Débito

- por concepto menor valor cobrado (Afectaciones automáticas generadas con la Transacción DYC150)

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DEBITO	CRÉDITO
13XXXX	Deudores	XXX	
<u>24450X</u>	Venta de <u>bienes</u> / <u>bienes</u>		XXX
4XXXXX	Ingresos		XXX

- Causación de intereses

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DEBITO	CRÉDITO
138435001	Otros intereses de mora	XXX	
480233001	Otros intereses de mora		XXX

- por concepto reversión nota crédito

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DEBITO	CRÉDITO
13XXXX	Deudores	XXX	
249040001 *	SalDOS a favor de beneficiarios	XXX	
4XXXXX	Ingresos		XXX

*Cuando la ECP haya recaudado el valor de la factura.

3.4.2 Notas Crédito (Afectaciones automáticas generadas con la Transacción DYC149)

- Notas Crédito Por mayor valor cobrado, ver numeral 3.4.3 (ajuste del precio).
- Anulación de factura, ver numeral 3.4.3.

	GUÍA 61	Página 53 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DEBITO	CRÉDITO
13XXXX	Deudores		XXX
249040001 *	SalDOS a favor de beneficiarios		XXX
<u>24450XX</u>	Venta de servicios / <u>bienes</u>	XXX	
4XXXXX	Ingresos	XXX	
589090005 **	Devolución de ingresos diversos de la vigencia anterior	XXX	

*** Cuando la ECP haya recaudado el valor de la factura**

** Cuando la nota crédito se genere en el periodo siguiente a la expedición de la factura.

- Nota Crédito Devolución en ventas, ver numeral 3.4.3 (devolución parcial de los bienes y servicios, no aceptación parcial del servicio, rebajas, descuentos, etc.).
- Nota Crédito por concepto reversión nota débito, ver numeral 3.4.2.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	DEBITO	CRÉDITO
13XXXX	Deudores		XXX
249040001 *	SalDOS a favor de beneficiarios		XXX
4395XX / 48XXXX	Devolución de ingresos / Ingresos	XXX	
5895XX	Devoluciones, rebajas y descuentos	XXX	

*** Cuando la ECP haya recaudado el valor de la factura**

**** Cuando la nota crédito se genere en el periodo siguiente a la expedición de la factura.**

NOTA 14: con el propósito de garantizar la consistencia de las operaciones es necesario efectuar la Conciliación y verificación periódica de la facturación correspondiente a la venta de bienes y prestación de servicios efectivamente realizados, así como las notas débito,

	GUÍA 61	Página 54 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

crédito y demás operaciones asociadas realizadas en el sistema SIIF Nación, con su correspondiente afectación presupuestal y contable acorde con la realidad económica.

4. REPORTES Y CONSULTAS

4.1 Reporte de nota crédito para factura electrónica de venta

Este reporte está asignado al PERFIL: Gestión Derechos y Cartera y ESP Control Consulta, por la RUTA: Derechos y Cartera (DYC) / Reportes / Documentos / Facturación electrónica / Nota crédito, permite generar la representación gráfica, el XML o el AppResponse de una nota crédito realizada generada a una factura electrónica de venta por una corrección realizada la cual representa un menor valor en el precio del servicio o bien facturado.

Reporte de nota crédito

REPORTE DE NOTA CREDITO

Búsqueda de Notas Crédito

Número Consecutivo:

Fecha Inicial:

Tipo de Identificación:

Estado:

Tipo de archivo a obtener:

☒ PDF
☐ XML
☐ AppResponse
☐ XML ZIP

Fecha Final:

Número de Identificación:

Factura de venta asociada:

Buscar

Limpiar

Notas Crédito

Selección	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☒	NCFAR236	25/05/2024 9:18:01 p. m.	Creada	1.798.400,00

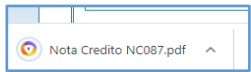
Anterior

1

Siguiente

Aceptar

Al obtener la nota crédito, se selecciona y se da clic en el botón “Aceptar” para descargar la nota en el formato seleccionado:



Si la consulta se requiere hacer por rango de fechas, se diligencia el periodo y el sistema le dispone todos los documentos emitidos en ese periodo para seleccionar y descargar solamente uno:

Reporte de nota credito

REPORTE DE NOTA CREDITO

Búsqueda de Notas Crédito

Número Consecutivo:

Fecha Inicial: Fecha Final:

Tipo de Identificación: Número de Identificación:

Estado: Factura de venta asociada:

Tipo de archivo a obtener: PDF ☒ XML ☐ AppResponse ☐

Buscar Limpiar

Notas Crédito

Seleccione	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☐	NC081	03/11/2021 9:12:28 a. m.	Creada	606.100,00
☒	NC082	08/11/2021 2:18:37 p. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC085	11/11/2021 9:45:10 a. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC083	10/11/2021 10:56:47 a. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC0810	11/11/2021 11:24:38 a. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC087	11/11/2021 10:17:16 a. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC0813	11/11/2021 11:51:52 a. m.	Gestionada	396.900,00

Igualmente, se selecciona el botón “Aceptar” para que disponga el formato a visualizar:

Notas Crédito

Seleccione	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☐	NC081	3/11/2021 9:12:28 a. m.	Creada	606.100,00
☒	NC082	8/11/2021 2:18:37 p. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC085	11/11/2021 9:45:10 a. m.	Gestionada	396.900,00
☐	NC083	10/11/2021 10:56:47 a. m.	Gestionada	396.900,00

 Nota Credito NC082.pdf ^

Mostrar

	GUÍA 61	Página 56 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Formato PDF:



NOTA CRÉDITO DE FACTURA
ELECTRÓNICA DE VENTA



CÓDIGO:
875D67470565C0F86A000BC411340495483D
8E423F460F2350348B729

NÚMERO NOTA CRÉDITO	NCFAR236	FECHA DE GENERACIÓN NOTA	2024-06-26 06:18:01
FECHA DE VALIDACIÓN NOTA	2024-06-26 17:18:05	CONCEPTO NOTA	Anulación de factura electrónica
FACTURA ASOCIADA	2320	FECHA DE GENERACIÓN FACTURA	2024-06-26 17:18:02

INFORMACIÓN DEL EMISOR

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	ESCUELA NAVAL DE CADETES "ALMIRANTE PADILLA"	NIT/CC	800541648
RESPONSABILIDAD TRIBUTARIA	No aplica - Otros	REGIMEN FISCAL	No aplica - Otros
TIPO DE CONTRIBUYENTE	Persona jurídica	DEPARTAMENTO	Bolívar
CIUDAD/MUNICIPIO	CARTAGENA DE INDIAS	DIRECCIÓN	698 BARRO BOSQUE SEC 01
EMAIL	jesus.morris@armada.mil.co	TELÉFONO	

INFORMACIÓN DEL ADQUIRENTE

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	HENAO MORALES ANDRÉS FELIPE	NIT/CC	1128423733
TIPO DE CONTRIBUYENTE	Persona Natural	DEPARTAMENTO	Bogotá
CIUDAD/MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	DIRECCIÓN	ERA 14 No 26-25
EMAIL	ANDRES.HENAO@ARMADA.MIL.CO	TELÉFONO	

ITEM	IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	UNID. DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	TARIFA INC.	VALOR INC.	TARIFA IVA
1	2-2-2-1-1-103DIPLOMADO GEOESTRATEGIA Y ASUNTOS POLÍTICOS	2-2-2-1-1-103DIPLOMADO GEOESTRATEGIA Y ASUNTOS POLÍTICOS	unidad	1.0	1,798,400.00	0.00	0.00	0.00

Total items nota crédito: 1

CONCEPTO NOTA CRÉDITO		VALOR BRUTO
EL TERCERO SE HABÍA FACTURADO		DESCUENTOS
		SUBTOTAL
		IVA
		IMPUESTO AL CONSUMO
		VALOR TOTAL DE VENTA

SON: UN MILLÓN SETECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS M/CTE PESOS M/CTE

Dependencia

Cliente

Firmado digitalmente por: CN=ESCUELA NAVAL I
C=CO, G=CARLO, L=CARTAGENA, O=ESCUELA
PADILLA, OU=1.6.1.4.1.23187.2.2=718278, OS=
SERIALNUMBER=1882483, OU=FACTURA ELECTRON
ICA MANZARILLO, OU=SIITE
Firma Digital

 SISTEMA DE
GESTIÓN Y DESEMPEÑO
INSTITUCIONAL
Unidad de Gestión General - Ministerio de Defensa Nacional

Este documento es propiedad de Ministerio de Defensa Nacional,
no está autorizado su reproducción total o parcial

Formato XML:

Reporte de nota credito

REPORTE DE NOTA CREDITO

Búsqueda de Notas Crédito

Número Consecutivo:

Fecha Inicial:

Tipo de Identificación:

Estado:

Tipo de archivo a obtener:

2021/11/01

2021/11/22

Seleccione...

Seleccione...

PDF ☐ XML ☒ AppResponse ☐

Número de Identificación:

Factura de venta asociada :

Buscar

Limpiar

Notas Crédito

Seleccione	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☐	NC081	3/11/2021 9:12:28 a. m.	Creada	606.100.00
☒	NC082	8/11/2021 2:18:37 p. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC085	11/11/2021 9:45:10 a. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC083	10/11/2021 10:56:47 a. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC0810	11/11/2021 11:24:38 a. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC087	11/11/2021 10:17:16 a. m.	Gestionada	396.900.00

Formato: AppResponse

Reporte de nota credito

REPORTE DE NOTA CREDITO

Búsqueda de Notas Crédito

Número Consecutivo:

Fecha Inicial:

Tipo de Identificación:

Estado:

Tipo de archivo a obtener:

2021/11/01

2021/11/22

Seleccione...

Seleccione...

PDF ☐ XML ☐ AppResponse ☒

Número de Identificación:

Factura de venta asociada :

Buscar

Limpiar

Notas Crédito

Seleccione	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☐	NC081	3/11/2021 9:12:28 a. m.	Creada	606.100.00
☒	NC082	8/11/2021 2:18:37 p. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC085	11/11/2021 9:45:10 a. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC083	10/11/2021 10:56:47 a. m.	Gestionada	396.900.00
☐	NC0810	11/11/2021 11:24:38 a. m.	Gestionada	396.900.00

	GUÍA 61		Página 58 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Notas Crédito					
Selección	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta	
☐	NC081	3/11/2021 9:12:28 a. m.	Creada	606.100,00	
☒	NC082	8/11/2021 2:18:37 p. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC085	11/11/2021 9:45:10 a. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC083	10/11/2021 10:56:47 a. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC0810	11/11/2021 11:24:38 a. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC087	11/11/2021 10:17:16 a. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC0813	11/11/2021 11:51:52 a. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC0814	11/11/2021 1:47:40 p. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC0819	11/11/2021 2:16:51 p. m.	Gestionada	396.900,00	
☐	NC0816	11/11/2021 1:59:19 p. m.	Gestionada	396.900,00	

Anterior 1 2 3 4 5 6 Siguiente

Nota Credito NC082.txt

Mostrar

Reporte de nota credito	
Nota Credito NC082: Bloc de notas Archivo Edición Formato Ver Ayuda Búsqueda de Notas Número Consue Fecha Inicial: Tipo de Identifi Estado: Tipo de archivo Notas Crédito Selección	<pre> <?xml version="1.0" encoding="utf-8" standalone="no"?><ApplicationResponse xmlns:cac="urn:oasis:names:specification:ubl:sch <ext:UBLExtensions> <ext:UBLExtension> <ext:ExtensionContent> <sts:DianExtensions> <sts:InvoiceSource> <cbc:IdentificationCode listAgencyID="6" listAgencyName="United Nations Economic Commission for Europe" listSch </sts:InvoiceSource> <sts:SoftwareProvider> <sts:ProviderID schemeID="4" schemeName="31" schemeAgencyID="195" schemeAgencyName="CO, DIAN (Dirección de Impu <sts:SoftwareID schemeAgencyID="195" schemeAgencyName="CO, DIAN (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales)"> </sts:SoftwareProvider> <sts:SoftwareSecurityCode schemeAgencyID="195" schemeAgencyName="CO, DIAN (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacio <sts:AuthorizationProvider> <sts:AuthorizationProviderID schemeID="4" schemeName="31" schemeAgencyID="195" schemeAgencyName="CO, DIAN (Dire </sts:DianExtensions> </ext:ExtensionContent> </ext:UBLExtension> <ext:UBLExtension> <ext:ExtensionContent><ds:Signature xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#" Id="Signature-afc44b2c-5ade-4767-98 e-afc44b2c-5ade-4767-98c9-beebef11010b-signedprops"><ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig#sha256"/> MDA1MDAwMFoXDTIwMTEzMDA1MDAwMFoVggE/MR0wGhYDVQJIDBRDQVJ3RVjB1DcGtYazIEMglSAINDFIMEYGA1UEDQw/RmFjdHVyYWRvc1BFbGVjdHJvbm1jb3B RoFFR0cudAYYahRR9-HMGI u9vY3NuM15nc2IhY2Y2t1 mNuMfAG6A1H1F007MR9FkNf+aX3hbmRyYWRvc1BFbGVjdHJvbm1jb3B </ds:Signature> </pre>

4.2 Reporte de nota debito para factura electrónica de venta

Este reporte está asignada al **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y ESP Control Consulta⁶, por la **ruta**: Derechos y Cartera (DYC) / Reportes / Documentos / Facturación electrónica / Nota débito, permite generar la representación gráfica, el XML o el AppResponse de una nota débito realizada a una factura electrónica de venta, la cual representa un mayor valor en el precio del servicio o bien facturado.

6 Guía Financiera de SIIF – Nación Reportes y consultas Derechos y Cartera del 22 noviembre del 2021.

	GUÍA 61	Página 59 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Reporte de nota débito

REPORTE DE NOTA DÉBITO

Búsqueda de Notas Débito

Número Consecutivo: DN19

Fecha Inicial: Fecha Final:

Tipo de Identificación: Seleccione... Número de Identificación:

Estado: Seleccione... Factura de venta asociada:

Tipo de archivo a obtener: PDF ☒ XML ☐ AppResponse ☐

Buscar Limpiar

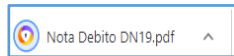
Notas Débito

Seleccione	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
☒	DN19	22/11/2021 1:51:54 p. m.	Creada	159.460,00

Anterior 1 Siguiente

Aceptar

Al obtener la nota débito, se selecciona y se da clic en el botón “Aceptar” para descargar la nota en el formato seleccionado



	GUÍA 61	Página 60 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

Formato PDF:



NOTA CRÉDITO DE FACTURA
ELECTRÓNICA DE VENTA



CUDE:
8750B767050C30B0B0A0608C41130404054822
06763094007305104080719

NÚMERO NOTA CRÉDITO	NCFAR236	FECHA DE GENERACION NOTA	2024-06-26 06:18:01
FECHA DE VALIDACION NOTA	2024-06-26 17:18:05	CONCEPTO NOTA	Anulación de factura electrón
FACTURA ASOCIADA	2320	FECHA DE GENERACION FACTURA	2024-06-26 17:18:02

INFORMACIÓN DEL EMISOR			
HOMBRE O RAZÓN SOCIAL	ESCUELA NAVAL DE CADETES "ALMIRANTE PADILLA"	NIT/CCE	809141648
RESPONSABILIDAD TRIBUTARIA	No aplica - Otros	REGIMEN FISCAL	No aplica - Otros
TIPO DE CONTRIBUYENTE	Persona jurídica	DEPARTAMENTO	Bolívar
CIUDAD/MUNICIPIO	CARTAGENA DE INDIAS	DIRECCIÓN	BRR BARRIO BOSQUE SEC 05L
EMAIL	jesus.morales@armada.mil.co	TELÉFONO	

INFORMACIÓN DEL ADQUIRIENTE			
HOMBRE O RAZÓN SOCIAL	HENAO MORALES ANDRES FELIPE	NIT/CCE	1128423753
TIPO DE CONTRIBUYENTE	Persona Natural	DEPARTAMENTO	Bogotá
CIUDAD/MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	DIRECCIÓN	KRA 54 No.26-25
EMAIL	ANDRES.HENAO@ARMADA.MIL.CO	TELÉFONO	

ITEM	IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	UNID. DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	TARIFA INC	VALOR INC	TARIFA IV
1	2-2-2-1-1-101DIPLOMADO GEOSTRATEGIA Y ASUNTOS POLITICOS	2-2-2-1-1-101DIPLOMADO GEOSTRATEGIA Y ASUNTOS POLITICOS	unidad	1.0	1,798,400.00	0.00	0.00	0.00

Total items nota crédito: 1

CONCEPTO NOTA CRÉDITO	VALOR BRUTO
EL TERCERO SE HABIA FACTURADO	DESCUENTOS
	SUBTOTAL
	IVA
	IMPUESTO AL CONSUMO
	VALOR TOTAL DE VENTA

SON: UN MILLON SETECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS M/CTE PESOS M/CTE

Dependencia

Cliente

Firmado digitalmente por: CN=ESCUELA NAVAL I
C=CO, O=CAROL, INCARTAGENA, O=ESCUELA
PADILLA, OID.1.3.6.1.4.1.23267.2.2=73161279, O=ID,
SERIALNUMBER=1892483, OU=FACTURA ELECTRON
ICA MANZANILLO, SN=GLITE
Firma Digital

Formato XML:

Reporte de nota débito

REPORTE DE NOTA DÉBITO

Búsqueda de Notas Débito

Número Consecutivo:

DN19

Fecha Inicial:

Fecha Final:

Tipo de Identificación:

Selección...

Número de Identificación:

Estado:

Selección...

Factura de venta asociada:

Tipo de archivo a obtener:

PDF

XML

AppResponse

Buscar

Limpiar

Notas Débito

Selección	Número Nota	Fecha Creación	Estado	Valor Total Venta
	DN19	22/11/2021 15:54 p. m.	Creada	159.460,00

Anterior

1

Siguiente

Aceptar

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION (33-04-00)

hddaceve hddaceve (hddaceve)

PRUEBA - ADMINISTRATIVO

Última visita: 2021-11-22 15:05:40 Hora Colombia

SIIF

Nación

Ambiente: PREPRODUCCION

Versión: 12.0.0 V114 SP3

Servidor: PS-FESA30

Sesión: 2nwbclbu01evnxfnod5w4fm

02021-03-262021-03-26DN15000000CO9000327747de75d4c-056ff-49ea-a0d6-3dc21b42bddaa9473e5596355257667fb9db2eb4c14fb3fb57c06696589b37507062273b897a91e37d05d187cde6b68c8ee8a929f8a800197268https://catalogo-vpfe-hab.dian.gov.co/document/searchqr?documentkey=labe98a9104d71b5cb7525b823985de0bf19e7eb5fc442fc1ac06e174a64740cb135e8a073bcd30bc19a90e6d6068b68apqcg8Kk0hxqqsmtPbE7N3jFkOQCrvQpO6XxJUF+E=7ZCXYFwQ6S;11-22T13:49:32-05:00bAj49dL0vNwG3HG19susmHkK0oMHbpJIHKgNY=STREET=see current address at www.thomas-signe.com,CN=ECD Thomas Signe Colombia,O=Thomas Signe Soluciones Tecnológicas Globales S.A.S.L=Bogotá,S=Distrito Capital,C=CO,OID.2.5.4.97=900962071-5681121493795278625459430271437595743880019319150https://facturaelectronica.dian.gov.co/politicadefirma/v2/politicadefirmav2.pdfidMoMvtcG5aIzgYo0lsSQeVJBdNtSofBpxXmro0Y=supplie2.130DIAN 2.1: Nota Débito de Factura Electrónica de VentaDN191abe98a9104d71b5cb7525b823985de0bf19e7eb5fc442fc1ac06e174a64740cb135e8a073bcd30bc19a90e6d6068b682021-11-2213:51:54-05:00COP2SETT132955c2c7e93a18f31148f9d781159c78701a6c3d4eda95c8fd764ab4127dc0d7aabd66ccb7c9610606d8f5bfb95e39e2021-11-221ARCHIVO GENERAL DE LA NACION11001BOGOT/D.C.000000Bogotá, D.C11CR 6 6 91COCOLombiaARCHIVO GENERAL DE LA NACION800128835R-99-PN11001BOGOTÁ, D.C.000000Bogotá, D.C11CR 6 6 91COCOLombia01IIVARCHIVO GENEDE LA NACION800128835DNmaikol.bonilla@olimpiat.com279787523Apellido 1 138091 Apellido 2 138091, Nombre 1 138091 Otros Nombres 13809111001BOGOTÁ, D.C.Bogotá, D.C11Kr. 190508 C190508COCOLombiaApellido 1 138091 Apellido 2 138091, Nombre 1 138091 Otros Nombres 13809179787523R-99-PN01IIVAApellido 1 138091 Apellido 2 138091, Nombre 1 138091 Otros Nombres 13809179787523mail171672@prueba171672.biz1422021-11-22254600.001340002546019.0019.0001IIVA134000134000159460.00001594601366000125400.00660001254019.0019.0001IIVA2-17-1-19ASISTENCIA TECNICA PRESENCIAL O POR VIDEO CONFERENCIA ENTIDADES PUBLICAS,PRIVADAS CON FUNCIONES PUBLICAS,ENTIDADES PRIVADAS (VALOR POR HORA)2-17-192200032268000129200.00680001292019.0019.0001IIVA2-17-2-23340002

	GUÍA 61		Página 63 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN		Código: GF-G-061
			Versión: 6
			Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

4.3 Consulta “Listado de documentos de facturación electrónica”

Esta consulta está asignada al **PERFIL**: Gestión Derechos y Cartera y ESP Control Consulta, por la **RUTA**: DERECHOS Y CARTERA (DYC) / Consultas / Listado de documentos de facturación electrónica, la cual permite realizar la consulta de documentos electrónicos (orden de consignación, factura electrónica de venta de contado y a plazos, recaudo, nota débito y nota crédito) emitidos en un periodo de tiempo determinado, este puede ser consultado de forma general o por detalle.

Listado de documentos de facturación electrónica

Fecha Inicial: 2024/05/01 Fecha Final: 2024/06/30
Tipo de Documento: Nota Débito Tipo de Consulta: General

Generar Limpiar Cancelar

Mensaje

En su correo electrónico se le informara cuando la consulta haya finalizado.

Transacción:
Listado de documentos de facturación electrónica

Se va a generar el archivo:
CONDYC005-15-01-04-002-2024-08-13-03.xls

Lo puede descargar en la Ruta:
RESULTADOS CONSULTAS ASINCRONAS(TRV)
Buscador Resultados Consultas

Aceptar

Buscador Resultados Consultas

Consultas Generadas		
Entidad: ESCUELA NAVAL DE CADETES "ALMIRANTE PADILLA"		Fecha: 13/08/2024 3:18:53 p. m.
Buscar Excel		
Código	Nombre	Descargar
2796642	CONDYC005-15-01-04-002-2024-08-13-03-2796642.xls	Descargar Archivo
Anterior 1 2 Siguiente		

A continuación, se muestra el resultado de la consulta de facturas electrónicas de contada por tipo de consulta “General”.

C22 - DYIC149 - Crear nota credito para factura electronica de venta												
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
1	Codigo Entidad	Descripcion Entidad	Transaccion Origen	No. Nota Credito	No. Factura Asociad.	Estado SIIF	Estado DIAN	Estado Adquirente	Pendiente Afectacion	Concepto	Fecha Registro	
2	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR210	FAR2938	VENTA CONTADO	Pendiente Acreedor	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	07/05/2024 7:58:14 a. m.	
3	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR211	FAR21125	VENTA CONTADO	Anulada	RechazadaDIAN	No	No	Anulación factura	14/05/2024 9:34:32 a. m.	
4	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR212	FAR2780	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	14/05/2024 3:30:26 p. m.	
5	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR213	FAR21125	VENTA CONTADO	Anulada	RechazadaDIAN	No	No	Anulación factura	27/05/2024 8:06:54 a. m.	
6	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR214	AR0216720	VENTA CONTADO	Gestionada	ExitosoDIAN	Si	No	Por mayor valor cobrado	28/05/2024 11:42:36 a. m.	
7	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR215	AR0216820	VENTA CONTADO	Gestionada	ExitosoDIAN	Si	No	Por mayor valor cobrado	28/05/2024 2:18:34 p. m.	
8	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR216	AR0216701	VENTA PLAZO	Anulada	RechazadaDIAN	No	No	Anulación factura	28/05/2024 2:36:29 p. m.	
9	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR217	AR0216965	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:41:22 p. m.	
10	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR218	AR0216887	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:43:19 p. m.	
11	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR219	AR0216888	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:46:27 p. m.	
12	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR220	AR0216891	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:49:59 p. m.	
13	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR221	AR0216907	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:51:53 p. m.	
14	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR222	AR0216921	VENTA CONTADO	Creada	ExitosoDIAN	Si	No	Anulación factura	28/05/2024 2:54:32 p. m.	
15	15-01-04-002	ESUELA NAVAL DE CADETES 'ALMIRANTE PADILLA'	DYIC149 - Crear nota cr NCFAR223	AR0215803	VENTA CONTADO	Anulada	RechazadaDIAN	No	No	Devolución en ventas	28/05/2024 2:57:31 p. m.	

R31 - JOSE SEBASTIAN												
M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	
1	Fecha del sistema	Fecha de anulacion	Vigencia fiscal	Tipo Documento Tercero	No. Documento Tercero	Nombre o Razon Social	Valor Bruto de Venta	Valor Descuento	Subtotal de Venta	IVA	Imposconsun Valor Tc	
2	07/05/2024 7:58:16 a. m.		Vigencia actual	Cédula de Ciudadanía	72295247	JULIO CESAR	\$2000,00000000	\$0,00000000	\$2000,00000000	\$0,00000000	\$2000,00	
3	14/05/2024 9:34:32 a. m.		Vigencia actual	Cédula de Ciudadanía	90182554	JUAN ERNESTO	\$21000,00000000	\$0,00000000	\$21000,00000000	\$0,00000000	\$21000,00	
4	14/05/2024 3:30:26 p. m.		Vigencia actual	Cédula de Ciudadanía	1002590058	Andrea Catalina	\$940000,00000000	\$0,00000000	\$940000,00000000	\$0,00000000	\$940000	
5	27/05/2024 8:06:55 a. m.		Vigencia actual	Cédula de Ciudadanía	90182554	JUAN ERNESTO	\$21000,00000000	\$0,00000000	\$21000,00000000	\$0,00000000	\$21000,00	
6	28/05/2024 11:42:37 a. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1005384351	CARLOS MANUEL	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
7	28/05/2024 2:18:34 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1031420499	JULIAN SANTIAGO	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
8	28/05/2024 2:36:29 p. m.	28/05/2024 2:36:29 p. m.	Vigencia anterior	NET	900532119	CENIT TRANSPORTE Y LOGISTICA DE HIDROCARBUROS S.A.S.	\$7723000,00000000	\$0,00000000	\$7723000,00000000	\$0,00000000	\$7723000	
9	28/05/2024 2:41:23 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1005214181	CESAR AUGUSTO	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
10	28/05/2024 2:43:19 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1143415675	JESUS DAVID	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
11	28/05/2024 2:46:28 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1001500232	JOHN ESTEBAN	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
12	28/05/2024 2:49:57 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1005830533	KEVIN GIOVANNY	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
13	28/05/2024 2:51:53 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1065852411	ABRAHAM DANIEL	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
14	28/05/2024 2:54:32 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1090526551	JESUS ALBERTO	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000,00000000	\$0,00000000	\$6000000	
15	28/05/2024 2:57:32 p. m.		Vigencia anterior	Cédula de Ciudadanía	1299078	HECTOR FELIPE	\$220000,00000000	\$0,00000000	\$220000,00000000	\$0,00000000	\$220000	

R31 - JOSE SEBASTIAN												
X	Y	Z	AA	AB	AC	AD						
1	sum Valor Total de Venta	ID. Comp. Contable	CUDE Nota credito	Causal de rechazo DIAN	Causal de rechazo adquirente	Observacion nota credito	Usuario					
2	12000,00000000	2005111172	-			ERROR FACTURACIÓN DOBLE	MHclguerre					
3	21000,00000000	-	-			ERROR FACTURACIÓN DOBLE	MHclguerre					
4	940000,00000000	2005170849	7838F6F3548F3A99368BC9C802DE5824CF4277E58A2AA330470PCD1939F98A016E873316D06ACD741448EAB8CAFA01			FACTURA DOBLE	MHclguerre					
5	21000,00000000	-	-			FACTURACIÓN DOBLE	MHclguerre					
6	6000000,00000000	2005220064	287348BF78D61012D009590D403A7A2350713EE1DEADBF674FP8045001FAC862F69D02468F641038F906145839FA4FA			DEVOLUCION BECA 100%	MHclguerre					
7	6000000,00000000	2005220615	F35EC33695D686CF84AED0B7129B756CD8A53F15CFD903998BF0496AE3358A0AC9A709CQ2C701582960957BF98A0			DEVOLUCION BECA 100% ENAP	MHclguerre					
8	6772300,00000000	-	-			SOLICITUD FACTURACIÓN PERIODO 2024	MHclguerre					
9	6000000,00000000	2005220727	C5597B46F43BCD819774891D0AA3B94F1E0A00A0568CA96B74DDC1AC7A36017EA452AA364423196E630A962BA53ADF			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
10	6000000,00000000	2005220746	CF67D7FAE938F9D060E06296D87BCDD0197D647C3E5D8262C9FE8D0F9FB01D6898D280F5FDE36E024E7D28A879F20EE			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
11	6000000,00000000	2005220771	9A3785D1C14EC64F49C529C6A524A4401BA97F664890A2A72AC753991FF17938E833916583347E04462499475CEA75B			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
12	6000000,00000000	2005220794	4DE66E6EBE00C15B87729CE7FE77930AABD0C6242F45A26E45CC23593F528EADFEDFA6BF359318A0C6517A6388610634			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
13	6000000,00000000	2005220803	DE55CE9114DC7256278C2147787BAED7E5BF51231E7614E424C351C99095E859E5EA02B0C7CACA0E0F48A030B2ADF14			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
14	6000000,00000000	2005220822	F7D1E58DE6611551397CD446D428E9A47EC0F86738404786C50C9CA46D2BF67D0A01ADB8A902FF8861D93CB48D71C2			CAMBIO VALOR MATRICULA 2024-1	MHclguerre					
15	7020000,00000000	-	-				MHclguerre					
16	6000000,00000000	2005220863	84B297D0028C5C1B1144BCC71690B6A6079C1166DC7975BCA8076ABC7EE98359C6822546A3A15DBE5674773D70D3			ERROR TERCERO FACTURADO	MHclguerre					
17	5127000,00000000	2005223556	CE5K31A80FAE87834ED98B7A5A3FED0BA76E7140BACC0B718F916E6D55C2FB1BF220504380A308D1C586027E9F0556C0			ERROR VALOR FACTURADO	MHclguerre					
						ERROR CONCEPTO FACTURADO	MHclguerre					

5. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS

BYS: Bienes y Servicios

DIAN: Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

DRXC: Documento Recaudó por Clasificar

DYC: Derechos y Cartera

	GUÍA 61	Página 65 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

MDN: Ministerio de Defensa Nacional

MHCP: Ministerio de Hacienda y Crédito Público

PCI: Posición de Catálogo Institucional

PGN: Presupuesto General de la Nación

SIIF: Sistema Integrado de Información Financiera

SSF: Sin Situación de Fondos

UE: Unidad Ejecutora

6. NOTAS Y ADVERTENCIAS

Se encuentran señaladas dentro del cuerpo del documento para dar mayor claridad al lector.

7. DOCUMENTOS ASOCIADOS

- Ley 2010 del 27 de diciembre de 2019 “Por medio de la cual se adoptan normas para la promoción del crecimiento económico, el empleo, la inversión, el fortalecimiento de las finanzas públicas y la progresividad, equidad y eficiencia del sistema tributario, de acuerdo con los objetivos que sobre la materia impulsaron la Ley 1943 de 2018 y se dictan otras disposiciones”.
- Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.
- Resolución 533 de 08 de octubre de 2015 de la Contaduría General de la Nación, “Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones” y sus reglamentarias.
- Resolución 620 de 26 de noviembre de 2015 Por el cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al marco normativo para Entidades del Gobierno.
- Resolución 042 del 20 de diciembre de 2019 de la Dirección General de Presupuesto Público Nacional, “Por la cual se establece el Catálogo de Clasificación Presupuestal y se dictan otras disposiciones para su administración”.
- Directiva Permanente “Lineamientos a tener en cuenta en la gestión financiera pública para las Unidades y Subunidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional”.

	GUÍA 61	Página 66 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

8. DEFINICIONES

- **Factura:** de acuerdo con el artículo 772 del código de comercio, la factura es un título valor que el vendedor o prestador del servicio podrá librar y entregar o remitir al comprador o beneficiario del servicio.
- **Factura electrónica:** es la evolución de la factura tradicional, para efectos legales tiene la misma validez que el papel, sin embargo, se genera, valida, expide, recibe, rechaza y conserva electrónicamente, lo que representa mayores ventajas. Tributariamente es un soporte de transacciones de venta de bienes y/o servicios.
- **Otros documentos electrónicos:** son los documentos que permiten hacer cambios, ajustes y/o correcciones a las facturas electrónicas, como notas débito y/o crédito, las cuales de igual forma son electrónicas, se generan y transmiten a la DIAN para validación.
- **Notas débito y notas crédito para factura electrónica:** de acuerdo con la definición No. 25 de la Resolución No. 000165 de 2023 emitida por la DIAN, las notas débito y crédito son documentos electrónicos que se derivan de las operaciones de venta de bienes y/o prestación de servicios que han sido previamente facturados, asociadas o no a una factura electrónica de venta, mediante el Código Único de Factura Electrónica –CUFE cuando sea el caso, las cuales se generan por razones de tipo contable y/o fiscal, cumpliendo las condiciones, términos, mecanismos técnicos y tecnológicos que para el efecto señale la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales -DIAN.

HISTÓRICO DE CAMBIOS		
VERSIÓN No.	FECHA DE EMISIÓN	CAMBIOS REALIZADOS
1	02 de febrero de 2023	Emisión inicial.
2	11 de abril de 2023	Se incluye el numeral 4.1 y 4.2.

	GUÍA 61	Página 67 de 67
	NOTAS DÉBITO Y CRÉDITO PARA FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA EN SIIF NACIÓN	Código: GF-G-061
		Versión: 6
		Vigente a partir de: 27 de septiembre de 2024

3	19 de diciembre de 2023	Se modifica el ítem 4.3
4	19 de marzo de 2024	Se ajusta Generalidades y los numerales 3.1, 3.2, 7 y 8.
5	23 de julio de 2024	Se realiza actualización de imagen institucional, documentos sistema de gestión y desempeño institucional.
6	27 de septiembre de 2024	Se ajustan capturas de pantalla y los numerales 3.1,3.2,3.1.1,3.1.2,3.1.3,3.2.1,3.2.2,3.2.3,3.2.4,3.3.1, 3.3.2,3.3.3,3.3.5,3.4.1 y 3.4.2. Se ajustaron la numeración de las Notas y el contenido de las notas 8 y 10.