



**DELSOL**

# **INSTRUCCIONES PARA LA IMPORTACIÓN DE DATOS DESDE OPENOFFICE.ORG CALC O MICROSOFT OFFICE EXCEL**

Versión 2021



# Contabilidad General

## Ficheros que se pueden importar

- Plan contable
- Clientes
- Proveedores
- Libros de diario
- Apuntes
- Saldos acumulados
- I.V.A. soportado
- I.V.A. repercutido
- Efectos comerciales a cobrar
- Efectos comerciales a pagar
- Presupuestos
- Inmovilizado
- Saldos de ejercicios anteriores
- Facturas emitidas (cabecera)
- Facturas emitidas (detalle)
- Plantillas de asientos (cabecera)
- Plantillas de asientos (detalle)
- Grupos de inmovilizado
- Conceptos prefijados
- Carteras de efectos
- Departamentos contables
- Subdepartamentos contables
- Remesas (cabecera)
- Remesas (detalle)
- Bancos
- Pagarés/cheques (cabecera)
- Pagarés/cheques (detalle)
- Personal

## Características generales de la importación

1. La estructura de cada uno de los ficheros a importar ha de estar grabada con formato Excel (ficheros xls) o con formato OpenOffice.org Calc (ficheros ods).
2. Cada uno de los registros contenidos ha de estar en una fila distinta.
3. Cada uno de los campos debe estar en una columna independiente.
4. Los campos numéricos no pueden estar editados, es decir sólo pueden contener caracteres numéricos, el punto decimal (,), y los signos + o -.
5. Los campos numéricos con decimales sólo deben tener 2 decimales excepto indicaciones.
6. Los campos numéricos que incluyan signo, éste debe consignarse al principio del campo.
7. Los campos de texto pueden estar en blanco. La longitud indicada es la máxima.
8. En caso de intentar guardar un campo más largo de la longitud máxima, el registro no será guardado y se continuará con el resto.
9. En caso de intentar guardar un campo de texto en un campo numérico el valor será cero.
10. Las abreviaturas de los tipos de datos son:
  - A: Alfanumérico
  - N: Numérico
  - ND: Numérico con decimal
  - Formato fecha: DD/MM/AAAA

## Plan contable

El archivo ha de llamarse “MAE.xls” o “MAE.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Descripción	40	A	
C	Descripción extendida	255	A	
D	Mensaje emergente	255	A	
E	Departamento	4	N	
F	Subdepartamento	4	N	

## Cientes

El archivo ha de llamarse "CLI.xls" o "CLI.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	100	A	
C	C.I.F.	18	A	
D	Sigla del domicilio	2	A	
E	Domicilio	100	A	
F	Número de la calle	6	A	
G	Código postal	5	N	
H	Población	30	A	
I	Provincia	20	A	
J	Teléfono	12	A	
K	Fax	12	A	
L	Móvil	12	A	
M	Banco	50	A	
N	Entidad	4	A	
O	Oficina	4	A	
P	Dígito de control	2	A	
Q	Cuenta	10	A	
R	Concepto debe	40	A	
S	Tipo de operaciones	1	N	Interior: 0 Interior exento: 1 Exterior: 2 Intracomunitario: 3
T	País	3	N	Códigos numéricos de países estandarizados según norma ISO 3166-1
U	Persona de contacto	50	A	
V	E-mail	50	A	
W	Porcentaje de IVA.	5	ND	
X	Porcentaje de recargo	5	ND	
Y	Cuenta contrapartidas 1	10	A	
Z	Cuenta contrapartidas 2	10	A	
AA	Cuenta contrapartidas 3	10	A	
AB	Mensaje emergente	50	A	
AC	Concepto haber	40	A	
AD	Cuenta de banco	10	A	
AE	Nombre comercial	100	A	
AF	Tipo de retenciones del cliente	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie)

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				7 = Actividad empresarial
AG	Porcentaje de retención	5	ND	
AH	Tipo de ficha de cliente	1	N	0 = Cliente 1 = Deudor 2 = Promotor 3 = Afiliado.
AI	Código IBAN	34	A	
AJ	Cartera de efectos	3	A	
AK	Identificación fiscal	1	N	0 = Sin definir 1 = NIF 2 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario 3 = Pasaporte 4 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 5 = Certificado de residencia fiscal 6 = Otro documento probatorio.
AL	Tipo de impuesto	1	N	0 = I.V.A., 1 = I.G.I.C.
AM	Clave de operación habitual	2	N	0 = Sin definir 1 = Operación habitual 2 = A - Asiento resumen de facturas 3 = B - Asiento resumen de tiques 4 = C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 5 = D - Factura rectificativa 6 = E - IVA devengado pendiente de emitir factura 7 = G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC 8 = H - Régimen especial de oro de inversión 9 = I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP) 10 = J - Tiques 11 = K - Rectificación anotaciones registrales 12 = M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura) 13 = N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena 14 = O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados 15 = Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados 16 = F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero 17 = L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				18 = P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes 19 = R - Operación de arrendamiento de local de negocio 20 = S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privada 21 = T- Cobros por cuenta de terceros 22 = U - Operación de seguros 23 = V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte 24 = W - Operación sujeta al impuesto sobre la Producción, los Servicios y la importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 25 = X - Oper. Por las que los empresarios o prof. Que satisfagan compensaciones agríc., ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo 26 = Z - Operación genérica de IVA de CAJA
AN	Ayuda en el cálculo	1	N	0 = Manual 1 = Un tipo de IVA 2 = Varios tipos de IVA 3 = Exenta de IVA 4 = Parte exenta, con un tipo de IVA 5 = Parte exenta, con varios tipos de IVA 6 = Un tipo de IVA con I.R.P.F. 7 = Varios tipos de IVA con I.R.P.F. 8 = Exenta de IVA con I.R.P.F. 9 = Parte exenta, con un tipo de IVA con I.R.P.F. 10 = Parte exenta, con varios tipos de IVA con I.R.P.F.
AO	Tipo de I.V.A. predefinido	1	N	0 = Manual 1 = Normal 2 = Reducido 3 = Supe reducido 4 = Normal + Recargo de Equivalencia 5 = Reducido + Recargo de Equivalencia 6 = Supe reducido + Recargo de Equivalencia
AP	Acepta factura electrónica	1	N	0 = No 1 = Sí
AQ	Clave de operación intracomunitaria	1	N	0 = Sin definir 1 = A - Adquisiciones intracomunitarias sujetas

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				<p>2 = E - Entregas intracomunitarias exentas, excepto las entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares, que se consignará 'T', y las entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, que se consignarán con las claves 'M' o 'H' según corresponda</p> <p>3 = H - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido, efectuadas por el representante fiscal según lo previsto en el artículo 86.Tres de la Ley del Impuesto</p> <p>4 = I - Adquisiciones intracomunitarias de servicios localizadas en el TAI prestadas por empresarios o profesionales establecidos en otros EM cuyo destinatario es el declarante</p> <p>5 = M - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido</p> <p>6 = S - Prestaciones intracomunitarias de servicios realizadas por el declarante</p> <p>7 = T - Entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares. Cuando se realice alguna entrega de bienes de las mencionadas en el artículo 79, apartado dos del Reglamento del IVA. Estas operaciones, cuando sean efectuadas para un destinatario para el cual se hayan realizado entregas intracomunitarias, se consignarán en un registro independiente de aquél en que se hayan consignado estas últimas operaciones</p>
AR	Código BIC	11	A	



## Proveedores

El archivo ha de llamarse "PRO.xls" o "PRO.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	100	A	
C	C.I.F.	18	A	
D	Sigla del domicilio	2	A	
E	Domicilio	100	A	
F	Número de la calle	6	A	
G	Código postal	5	N	
H	Población	30	A	
I	Provincia	20	A	
J	Teléfono	15	A	
K	Fax	15	A	
L	Móvil	15	A	
M	Concepto debe	40	A	
N	Tipo de operaciones	1	N	Interior: 0 Importación: 1 Intracomunitario: 2 Agricultura, ganadería y pesca: 3
O	País	3	N	Códigos numéricos de países estandarizados según norma ISO 3166-1
P	Persona de contacto	50	A	
Q	E-mail	50	A	
R	% de IVA	5	ND	
S	% de recargo	5	ND	
T	Cuenta contrapartida 1	10	A	
U	Cuenta contrapartida 2	10	A	
V	Cuenta contrapartida 3	10	A	
W	Banco	50	A	
X	Entidad	4	A	
Y	Oficina	4	A	
Z	Dígitos de control	2	A	
AA	Cuenta	10	A	
AB	Mensaje emergente	50	A	
AC	Concepto haber	40	A	
AD	Cuenta de banco	10	A	
AE	Nombre comercial	100	A	
AF	Tipo de retenciones	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie)

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
AG	Porcentaje de retención	5	ND	
AH	Tipo de deducción	1	N	0 = Sin predefinir 1 = Deducible 2 = No Deducible 3 = Prorrata
AI	Código IBAN	30	A	
AJ	Cartera de efectos	3	A	
AK	Identificación fiscal	1	N	0 = Sin definir 1 = NIF 2 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 3 = Pasaporte 4 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 5 = Certificado de residencia fiscal 6 = Otro documento probatorio.
AL	Tipo de impuesto	1	N	0 = I.V.A., 1 = I.G.I.C.
AM	Clave de operación habitual	2	N	0 = Sin definir 1 = Operación habitual 2 = A - Asiento resumen de facturas 3 = B - Asiento resumen de tiques 4 = C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 5 = D - Factura rectificativa 6 = E - IVA devengado pendiente de emitir factura 7 = G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC 8 = H - Régimen especial de oro de inversión 9 = I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP) 10 = J - Tiques 11 = K - Rectificación anotaciones registrales 12 = M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura) 13 = N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena 14 = O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados 15 = Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				16 = F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero 17 = L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC 18 = P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes 19 = R - Operación de arrendamiento de local de negocio 20 = S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privada 21 = T- Cobros por cuenta de terceros 22 = U - Operación de seguros 23 = V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte 24 = W - Operación sujeta al impuesto sobre la Producción, los Servicios y la importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 25 = X - Oper. Por las que los empresarios o prof. Que satisfagan compensaciones agríc., ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo 26 = Z - Operación genérica de IVA de CAJA
AN	Ayuda en el cálculo	1	N	0 = Manual 1 = Un tipo de IVA 2 = Varios tipos de IVA 3 = Exenta de IVA 4 = Parte exenta, con un tipo de IVA 5 = Parte exenta, con varios tipos de IVA 6 = Un tipo de IVA con I.R.P.F. 7 = Varios tipos de IVA con I.R.P.F. 8 = Exenta de IVA con I.R.P.F. 9 = Parte exenta, con un tipo de IVA con I.R.P.F. 10 = Parte exenta, con varios tipos de IVA con I.R.P.F.
AO	Tipo de I.V.A. predefinido	1	N	0 = Manual 1 = Normal 2 = Reducido 3 = Súper reducido 4 = Normal + Recargo de Equivalencia 5 = Reducido + Recargo de Equivalencia 6 = Súper reducido + Recargo de Equivalencia
AP	Clave de operación intracomunitaria	1	N	0 = Sin definir 1 = A - Adquisiciones intracomunitarias sujetas

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				<p>2 = E - Entregas intracomunitarias exentas, excepto las entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares, que se consignará 'T', y las entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, que se consignarán con las claves 'M' o 'H' según corresponda</p> <p>3 = H - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido, efectuadas por el representante fiscal según lo previsto en el artículo 86.Tres de la Ley del Impuesto</p> <p>4 = I - Adquisiciones intracomunitarias de servicios localizadas en el TAI prestadas por empresarios o profesionales establecidos en otros EM cuyo destinatario es el declarante</p> <p>5 = M - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido</p> <p>6 = S - Prestaciones intracomunitarias de servicios realizadas por el declarante</p> <p>7 = T - Entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares. Cuando se realice alguna entrega de bienes de las mencionadas en el artículo 79, apartado dos del Reglamento del IVA. Estas operaciones, cuando sean efectuadas para un destinatario para el cual se hayan realizado entregas intracomunitarias, se consignarán en un registro independiente de aquél en que se hayan consignado estas últimas operaciones</p>
AQ	Código BIC	11	A	

## Diarios

El archivo ha de llamarse "DIA.xls" o "DIA.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	3	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	40	A	
C	Asiento automático	5	N	

## Apuntes

El archivo ha de llamarse “APU.xls” o “APU.ods”

En esta tabla se pondrán los dos valores, de pesetas y de euros, cada uno con su valor

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Diario	3	N	Campos índice, no puede haber duplicados. Si es 0 el campo Asiento se asignará el número de asiento automáticamente.
B	Fecha	Fecha		
C	Asiento	5	N	
D	Orden	6	N	
E	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
F	Importe en pesetas	15	ND	
G	Concepto	60	A	
H	Documento	30	A	
I	Importe debe en euros	15	ND	Si tiene algún valor el importe del haber en euros debe consignarse como 0
J	Importe haber en euros	15	ND	Si tiene algún valor el importe del debe en euros debe consignarse como 0
K	Moneda	1	A	Contramonedas: P Moneda de la empresa: E
L	Punteo	1	N	Sí: 1 No: 0
M	Tipo de I.V.A.	1	A	Repercutido: R Soportado: S
N	Código de I.V.A.	5	N	
O	Departamento	4	N	
P	Subdepartamento	4	N	
Q	Archivo de imagen	255	A	

## Saldos

El archivo ha de llamarse “SAL.xls” o “SAL.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campo índice (en combinación con el Diario – Columna BJ –), no puede haber duplicados.
B	Saldo de apertura debe	15	ND	
C	Saldo de apertura haber	15	ND	
D	Debe pesetas enero	15	ND	
E	Haber pesetas enero	15	ND	
F	Debe pesetas febrero	15	ND	
G	Haber pesetas febrero	15	ND	
H	Debe pesetas marzo	15	ND	
I	Haber pesetas marzo	15	ND	
J	Debe pesetas abril	15	ND	
K	Haber pesetas abril	15	ND	
L	Debe pesetas mayo	15	ND	
M	Haber pesetas mayo	15	ND	
N	Debe pesetas junio	15	ND	
O	Haber pesetas junio	15	ND	
P	Debe pesetas julio	15	ND	
Q	Haber pesetas julio	15	ND	
R	Debe pesetas agosto	15	ND	
S	Haber pesetas agosto	15	ND	
T	Debe pesetas septiembre	15	ND	
U	Haber pesetas septiembre	15	ND	
V	Debe pesetas octubre	15	ND	
W	Haber pesetas octubre	15	ND	
X	Debe pesetas noviembre	15	ND	
Y	Haber pesetas noviembre	15	ND	
Z	Debe pesetas diciembre	15	ND	
AA	Haber pesetas diciembre	15	ND	
AB	Regularización pesetas debe	15	ND	
AC	Regularización pesetas haber	15	ND	
AD	Cierre pesetas debe	15	ND	
AE	Cierre pesetas haber	15	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AF	Saldo apertura euros debe	15	ND	
AG	Saldo apertura euros Haber	15	ND	
AH	Debe euros enero	15	ND	
AI	Haber euros enero	15	ND	
AJ	Debe euros febrero	15	ND	
AK	Haber euros febrero	15	ND	
AL	Debe euros marzo	15	ND	
AM	Haber euros marzo	15	ND	
AN	Debe euros abril	15	ND	
AO	Haber euros abril	15	ND	
AP	Debe euros mayo	15	ND	
AQ	Haber euros mayo	15	ND	
AR	Debe euros junio	15	ND	
AS	Haber euros junio	15	ND	
AT	Debe euros julio	15	ND	
AU	Haber euros julio	15	ND	
AV	Debe euros agosto	15	ND	
AW	Haber euros agosto	15	ND	
AX	Debe euros septiembre	15	ND	
AY	Haber euros septiembre	15	ND	
AZ	Debe euros octubre	15	ND	
BA	Haber euros octubre	15	ND	
BB	Debe euros noviembre	15	ND	
BC	Haber euros noviembre	15	ND	
BD	Debe euros diciembre	15	ND	
BE	Haber euros diciembre	15	ND	
BF	Regularización euros Debe	15	ND	
BG	Regularización euros Haber	15	ND	
BH	Cierre euros Debe	15	ND	
BI	Cierre euros Haber	15	ND	
BJ	Diario	3	N	Campo índice (en combinación con la cuenta –columna A–), no puede haber duplicados.



## I.V.A. soportado

El archivo ha de llamarse "IVS.xls" o "IVS.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Libro de I.V.A.	1	N	
C	Fecha	Fecha		
D	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
E	Factura	30	A	
F	Nombre	100	A	
G	C.I.F.	18	A	
H	Tipo de operación	1	N	Interior: 0 Importación: 1 Intracomunitario: 2 Agricultura, ganadería y pesca: 3
I	Deducible	1	N	Deducible: 0 No deducible: 1 Prorrata: 2
J	Base 1	15	ND	
K	Base 2	15	ND	
L	Base 3	15	ND	
M	% de I.V.A. 1	5	ND	
N	% de I.V.A. 2	5	ND	
O	% de I.V.A. 3	5	ND	
P	% de recargo 1	5	ND	
Q	% de recargo 2	5	ND	
R	% de recargo 3	5	ND	
S	Importe de I.V.A. 1	15	ND	
T	Importe de I.V.A. 2	15	ND	
U	Importe de I.V.A. 3	15	ND	
V	Importe de recargo 1	15	ND	
W	Importe de recargo 2	15	ND	
X	Importe de recargo 3	15	ND	
Y	Total	15	ND	
Z	Bienes soportados	1	N	No = 0 Sí = 1
AA	Factura rectificada	30	A	
AB	Fecha factura rectificativa	Fecha		
AC	Total factura rectificativa	15	ND	
AD	% I.V.A. 1 factura rectificativa	5	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AE	% I.V.A. 2 factura rectificativa	5	ND	
AF	% I.V.A. 3 factura rectificativa	5	ND	
AG	% recargo 1 factura rectificativa	5	ND	
AH	% recargo 2 factura rectificativa	5	ND	
AI	% recargo 3 factura rectificativa	5	ND	
AJ	Base 1 factura rectificativa	15	ND	
AK	Base 2 factura rectificativa	15	ND	
AL	Base 3 factura rectificativa	15	ND	
AM	Importe de I.V.A. 1 factura rectificativa	15	ND	
AN	Importe de I.V.A. 2 factura rectificativa	15	ND	
AO	Importe de I.V.A. 3 factura rectificativa	15	ND	
AP	Importe recargo 1 factura rectificativa	15	ND	
AQ	Importe recargo 2 factura rectificativa	15	ND	
AR	Importe recargo 3 factura rectificativa	15	ND	
AS	Incluir en el modelo 347	1	N	No = 0 Sí = 1
AT	Porcentaje de retención	5	ND	
AU	Importe de retención	15	ND	
AV	Tipo de retención	1	N	1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
AW	Importe retención factura rectificativa	15	ND	
AX	Fecha expedición de la factura	Fecha		
AY	Base imponible exenta	15	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AZ	Porcentaje deducible	5	ND	De 0,01 a 100, si se deja en blanco tomará el valor predeterminado.
BA	Base exenta factura rectificativa	15	ND	
BB	Clave de operación	2	N	<p>0 = Operación habitual</p> <p>1 = A - Asiento resumen de facturas</p> <p>2 = B - Asiento resumen de tiques</p> <p>3 = C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos)</p> <p>4 = D - Factura rectificativa</p> <p>5 = E - IVA devengado pendiente de emitir factura</p> <p>6 = G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC</p> <p>7 = H - Régimen especial de oro de inversión</p> <p>8 = I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP)</p> <p>9 = J - Tiques</p> <p>10 = K - Rectificación anotaciones registrales</p> <p>11 = M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura)</p> <p>12 = N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena</p> <p>13 = O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados</p> <p>14 = Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados</p> <p>15 = F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero</p> <p>16 = L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC</p> <p>17 = P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes</p> <p>18 = R - Operaciones de arrendamiento de local de negocio</p> <p>19 = S - Subvenciones, auxilios o ayudas</p> <p>20 = T - Cobros por cuenta de terceros</p> <p>21 = U - Operación de seguros</p> <p>22 = V - Compras de agencias de viajes</p> <p>23 = W - Operación sujeta al impuesto sobre la producción</p> <p>24 = X - Operaciones por las que los empresarios o prof. Que satisfagan compensaciones agríc.</p> <p>25 = Z - Operación genérica de IVA de CAJA</p>
BC	Identificación fiscal	1	N	<p>0 = Sin definir</p> <p>1 = NIF</p>

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				2 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario 3 = Pasaporte 4 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 5 = Certificado de residencia fiscal 6 = Otro documento probatorio.
BD	Tipo de impuesto	1	N	0 = I.V.A. 1 = I.G.I.C.
BE	Identificación del bien	17	A	Bienes de inversión
BF	Prorrata definitiva	5	N	
BG	Fecha de inicio de la utilización	Fecha		
BH	Regularización anual de la inversión	15	ND	
BI	Identificación de entrega	40	A	
BJ	Regularización de la deducción efectuada	15	ND	
BK	Base imponible a coste	15	ND	
BL	Numero de Facturas	5	N	Clave de operación: Asiento resumen de Facturas
BM	Primer numero	40	A	
BN	Ultimo numero	40	A	
BO	Tipo de operación	1	N	Tipo de operación: Intracomunitario 0 = Otras operaciones intracomunitarias 1 = A - Envío/recepción de bienes para realización de informes periciales o trabajos mencionados en el art. 70, aptdo. 1º, nº 7 de la Ley 37/1992 2 = B - Transferencias de bienes y adquis. intracomunitarias de bienes comprendidas en los art. 9, aptdo. 3º y 16, aptdo. 2º, de la Ley 37/1992
BP	Días de plazo	3	N	
BQ	Descripción de los bienes	35	A	
BR	Otras facturas o documentación	135	A	
BS	Estado miembro origen o destino del bien	2	A	0 = Sin asignar DE = Alemania AT = Austria BE = Bélgica CY = Chipre CZ = Chequia DK = Dinamarca EE = Estonia

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				FI = Finlandia FR = Francia GR = Grecia GB = Gran Bretaña NL = Holanda HU = Hungría IT = Italia IE = Irlanda LT = Lituania LU = Luxemburgo LV = Letonia MT = Malta PL = Polonia PT = Portugal RO = Rumania SE = Suecia SI = Eslovenia SK = Eslovaquia
BT	Importe suplidos	15	ND	
BU	Campo sin contenido			Este campo no se importa actualmente
BV	Observaciones	32000	A	
BW	Documento de FactuSOL que creó el registro de I.V.A.	1	A	" = No fue creado por ningún documento F = Factura D = Abono
BX	Serie del documento de FactuSOL que creó el registro de I.V.A	1	A	Si el documento que creó es F o D entonces se debe indicar el tipo y el código del documento que lo creó
BY	Código del documento de FactuSOL que creó el registro de IVA	6	N	
BZ	Ejercicio de la factura rectificada	4	N	
CA	Clave de operación intracomunitaria	1	N	0 = Sin definir 1 = A - Adquisiciones intracomunitarias sujetas 2 = E - Entregas intracomunitarias exentas, excepto las entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares, que se consignará 'T', y las entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, que se consignarán con las claves 'M' o 'H' según corresponda 3 = H - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				Impuesto sobre el Valor Añadido, efectuadas por el representante fiscal según lo previsto en el artículo 86.Tres de la Ley del Impuesto 4 = I - Adquisiciones intracomunitarias de servicios localizadas en el TAI prestadas por empresarios o profesionales establecidos en otros EM cuyo destinatario es el declarante 5 = M - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido 6 = S - Prestaciones intracomunitarias de servicios realizadas por el declarante 7 = T - Entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares. Cuando se realice alguna entrega de bienes de las mencionadas en el artículo 79, apartado dos del Reglamento del IVA. Estas operaciones, cuando sean efectuadas para un destinatario para el cual se hayan realizado entregas intracomunitarias, se consignarán en un registro independiente de aquél en que se hayan consignado estas últimas operaciones
CB	Fecha de realización de la operación	Fecha		
CC	Base IRPF	15	ND	
CD	Tipo de rectificativa	1	N	0 = Valor por defecto, no es rectificativa 1 = Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 2 = Factura Rectificativa (Art. 80.3) 3 = Factura Rectificativa (Art. 80.4) 4 = Factura Rectificativa (Resto) 5 = Factura Rectificativa en facturas simplificadas. 6 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 7 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.3) 8 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.4) 9 = Factura Rectificativa Por diferencias (Resto) 10 = Factura Rectificativa Por diferencias en facturas simplificadas.

## I.V.A. repercutido

El archivo ha de llamarse “IVR.xls” o “IVR.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Libro de I.V.A.	1	N	
C	Fecha	Fecha		
D	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
E	Factura	30	A	
F	Nombre	40	A	
G	C.I.F.	18	A	
H	Tipo de operación	1	N	General: 0 Intracomunitario: 1 Exportaciones: 2 Interior exento: 3
I	Base 1	15	ND	
J	Base 2	15	ND	
K	Base 3	15	ND	
L	% de I.V.A. 1	5	ND	
M	% de I.V.A. 2	5	ND	
N	% de I.V.A. 3	5	ND	
O	% de recargo 1	5	ND	
P	% de recargo 2	5	ND	
Q	% de recargo 3	5	ND	
R	Importe de I.V.A. 1	15	ND	
S	Importe de I.V.A. 2	15	ND	
T	Importe de I.V.A. 3	15	ND	
U	Importe de recargo 1	15	ND	
V	Importe de recargo 2	15	ND	
W	Importe de recargo 3	15	ND	
X	Total	15	ND	
Y	Factura rectificativa	30	A	
Z	Fecha factura rectificativa	Fecha		
AA	Total factura rectificativa	15	ND	
AB	% I. V. A. 1 factura rectificativa	5	ND	
AC	% I. V. A. 2 factura rectificativa	5	ND	
AD	% I. V. A. 3 factura rectificativa	5	ND	
AE	% recargo 1 factura rectificativa	5	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AF	% recargo 2 factura rectificativa	5	ND	
AG	% recargo 3 factura rectificativa	5	ND	
AH	Base 1 factura rectificativa	15	ND	
AI	Base 2 factura rectificativa	15	ND	
AJ	Base 3 factura rectificativa	15	ND	
AK	Importe de I.V.A. 1 factura rectificativa	15	ND	
AL	Importe de I.V.A. 2 factura rectificativa	15	ND	
AM	Importe de I.V.A. 3 factura rectificativa	15	ND	
AN	Importe recargo 1 factura rectificativa	15	ND	
AO	Importe recargo 2 factura rectificativa	15	ND	
AP	Importe recargo 3 factura rectificativa	15	ND	
AQ	Incluir en el modelo 347	1	N	No = 0 Sí = 1
AR	Porcentaje de retención	5	ND	
AS	Importe de retención	15	ND	
AT	Tipo de retención	1	N	1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
AU	Importe retención factura rectificativa	15	ND	
AV	Fecha de expedición de la factura	Fecha		
AW	Base exenta factura	15	ND	
AX	Clave de operación	2	N	0 = Operación habitual 1 = A - Asiento resumen de facturas 2 = B - Asiento resumen de tiques 3 = C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 4 = D - Factura rectificativa 5 = E - IVA devengado pendiente de emitir factura



Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				<p>6 = G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC</p> <p>7 = H - Régimen especial de oro de inversión</p> <p>8 = I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP)</p> <p>9 = J - Tiques</p> <p>10 = K - Rectificación anotaciones registrales</p> <p>11 = M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura)</p> <p>12 = N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena</p> <p>13 = O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados</p> <p>14 = Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados</p> <p>15 = F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero</p> <p>16 = L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC</p> <p>17 = P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes</p> <p>18 = R-Operaciones de arrendamiento de local de negocio</p> <p>19 = S- Subvenciones, auxilios o ayudas</p> <p>20 = T- Cobros por cuenta de terceros</p> <p>21 = U - Operación de seguros</p> <p>22 = V - Compras de agencias de viajes</p> <p>23 = W - Operación sujeta al impuesto sobre la producción</p> <p>24 = X - Operaciones por las que los empresarios o prof. Que satisfagan compensaciones agríc.</p> <p>25 = Z - Operación genérica de IVA de CAJA</p>
AY	Identificación fiscal	1	N	<p>0 = Sin definir</p> <p>1 = NIF</p> <p>2 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario)</p> <p>3 = Pasaporte</p> <p>4 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia</p> <p>5 = Certificado de residencia fiscal</p> <p>6 = Otro documento probatorio.</p>
AZ	Tipo de impuesto	1	N	<p>0 = I.V.A.</p> <p>1 = I.G.I.C.</p>
BA	Base exenta factura rectificativa	15	ND	
BB	Base imponible a coste	15	ND	
BC	Numero de facturas	5	N	Clave de operación: Asiento resumen de Facturas
BD	Primer numero	40	A	
BE	Ultimo numero	40	A	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
BF	Tipo de operación	1	N	Tipo de operación: Intracomunitario 0 = Otras operaciones intracomunitarias 1 = A - Envío/recepción de bienes para realización de informes periciales o trabajos mencionados en el art. 70, aptdo. 1º, nº 7 de la Ley 37/1992 2 = B - Transferencias de bienes y adquis. intracomunitarias de bienes comprendidas en los art. 9, aptdo. 3º y 16, aptdo. 2º, de la Ley 37/1992
BG	Días de plazo	3	N	
BH	Descripción de los bienes	35	A	
BI	Otras facturas o documentación	135	A	
BJ	Estado miembro origen o destino del bien	2	A	0 = Sin asignar DE = Alemania AT = Austria BE = Bélgica CY = Chipre CZ = Chequia DK = Dinamarca EE = Estonia FI = Finlandia FR = Francia GR = Grecia GB = Gran Bretaña NL = Holanda HU = Hungría IT = Italia IE = Irlanda LT = Lituania LU = Luxemburgo LV = Letonia MT = Malta PL = Polonia PT = Portugal RO = Rumania SE = Suecia SI = Eslovenia SK = Eslovaquia
BK	Importe de suplidos	15	ND	
BL	Incluir exportaciones en la liquidación	1	N	0 = No 1 = Si
BM	Observaciones	32000	A	
BN	Situación del inmueble arrendado	1	N	0 = Sin seleccionar 1 = Inmueble con referencia catastral situado en territorio español, excepto País Vasco y Navarra

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				2 = Inmueble situado en la Comunidad Autónoma del País Vasco o en la C. Foral de Navarra 3 = Inmueble en cualquiera de las situaciones anteriores, pero sin referencia catastral 4 = Inmueble situado en el extranjero
BO	Referencia catastral del inmueble arrendado	25	A	
BP	Operación por transmisión de inmuebles sujeta a I.V.A.	1	N	0 = No 1 = Sí
BQ	Documento de FactuSOL que creó el registro de I.V.A.	1	A	" = No fue creado por ningún documento F = Factura L = Albarán D = Abono
BR	Serie del documento de FactuSOL que creó el registro de I.V.A.	1	A	Si el documento que creó es F, L o D entonces se debe indicar el tipo y el código del documento que lo creó
BS	Código del documento de FactuSOL que creó el registro de I.V.A.	6	N	
BT	Ejercicio de la factura rectificada	4	N	
BU	Clave de operación intracomunitaria	1	N	0 = Sin definir 1 = A - Adquisiciones intracomunitarias sujetas 2 = E - Entregas intracomunitarias exentas, excepto las entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares, que se consignará 'T', y las entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, que se consignarán con las claves 'M' o 'H' según corresponda 3 = H - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido, efectuadas por el representante fiscal según lo previsto en el artículo 86.Tres de la Ley del Impuesto 4 = I - Adquisiciones intracomunitarias de servicios localizadas en el TAI prestadas por empresarios o profesionales establecidos en otros EM cuyo destinatario es el declarante 5 = M - Entregas intracomunitarias de bienes posteriores a una importación exenta, de

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				acuerdo con el artículo 27.12º de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido 6 = S - Prestaciones intracomunitarias de servicios realizadas por el declarante 7 = T - Entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares. Cuando se realice alguna entrega de bienes de las mencionadas en el artículo 79, apartado dos del Reglamento del IVA. Estas operaciones, cuando sean efectuadas para un destinatario para el cual se hayan realizado entregas intracomunitarias, se consignarán en un registro independiente de aquél en que se hayan consignado estas últimas operaciones
BV	Fecha de realización de la operación	Fecha		
BW	Operación No Sujeta	1	N	
BX	Tipo de rectificativa	1	N	0 = Valor por defecto, no es rectificativa 1 = Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 2 = Factura Rectificativa (Art. 80.3) 3 = Factura Rectificativa (Art. 80.4) 4 = Factura Rectificativa (Resto) 5 = Factura Rectificativa en facturas simplificadas. 6 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 7 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.3) 8 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.4) 9 = Factura Rectificativa Por diferencias (Resto) 10 = Factura Rectificativa Por diferencias en facturas simplificadas.

## Efectos a cobrar

El archivo ha de llamarse "EFC.xls" o "EFC.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados
B	Fecha	10	F	
C	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
D	Nombre	50	A	
E	Concepto	50	A	
F	Número de factura	30	A	
G	Cuenta de cargo	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
H	Tipo de cartera	3	A	
I	Vencimiento	10	F	
J	Importe	15	ND	El importe irá en la moneda de la empresa.
K	Estado	3	A	
L	Día del asiento que provocó el efecto	3	N	
M	Fecha del asiento	Fecha		
N	Número del asiento	5	N	
O	Orden del asiento	6	N	
P	Cuenta de destinatario	10	A	
Q	Numero de efectos de la factura	3	N	
R	Orden del efecto en la factura	3	N	

## Efectos a pagar

El archivo ha de llamarse "EFP.xls" o "EFP.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Fecha	Fecha		
C	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
D	Nombre	50	A	
E	Concepto	50	A	
F	Número de factura	30	A	
G	Cuenta de cargo	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
H	Tipo de cartera	3	A	
I	Vencimiento	10	F	
J	Importe	15	ND	
K	Estado	3	A	
L	Día del asiento que provocó el efecto	3	N	
M	Fecha del asiento	Fecha		
N	Número del asiento	5	N	
O	Orden del asiento	6	N	
P	Cuenta de destinatario	10	A	
Q	Numero de efectos de la factura	3	N	
R	Orden del efecto en la factura	3	N	

## Presupuestos

El archivo ha de llamarse “PRE.xls” o “PRE.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Cuenta	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Presupuesto anual	15	ND	
C	Enero	15	ND	
D	Febrero	15	ND	
E	Marzo	15	ND	
F	Abril	15	ND	
G	Mayo	15	ND	
H	Junio	15	ND	
I	Julio	15	ND	
J	Agosto	15	ND	
K	Septiembre	15	ND	
L	Octubre	15	ND	
M	Noviembre	15	ND	
N	Diciembre	15	ND	
O	Primer trimestre	15	ND	
P	Segundo trimestre	15	ND	
Q	Tercer trimestre	15	ND	
R	Cuarto trimestre	15	ND	
S	Primer semestre	15	ND	
T	Segundo semestre	15	ND	

## Inmovilizado

El archivo ha de llamarse "INM.xls" o "INM.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	4	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	35	A	
C	Número de serie 1	10	A	
D	Número de serie 2	10	A	
E	Localización	50	A	
F	Fecha de compra	Fecha		
G	Precio de compra	15	ND	
H	Nº de factura	12	A	
I	Cuenta de proveedor	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
J	Cuenta de inmovilizado	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
K	Grupo de amortización	4	N	
L	Estado de baja	1	N	Si: 1 No: 0
M	Cuenta de baja	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
N	Fecha de baja	10	F	
O	Importe de la baja	15	ND	
P	Observación de la baja	100	A	
Q	Fecha inicial de amortización	10	F	
R	Fecha final de amortización	10	F	
S	Importe amortizado en años anteriores	15	ND	
T	Amortización del ejercicio	15	ND	
U	Importe amortizado al final del ejercicio	15	ND	
V	Resultado extraordinario	15	ND	
W	Tipo de bien	1	N	Nuevo = 0 Usado = 1
X	Cuenta de amortización acumulada	10	A	
Y	Cuenta de dotación de amortización	10	A	
Z	Departamento	4	N	
AA	Subdepartamento	4	N	
AB	Naturaleza del bien	1	N	0 = Sin especificar 1 = Inmovilizaciones intangibles 2 = Inmovilizaciones materiales 3 = Inversiones Inmobiliarias.
AC	Familia	20	A	
AD	Amortización contabilizada	1	N	0 = No



---

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				1 = Si
AE	Valor no amortizable	10-2	ND	

## Saldos de años anteriores

El archivo ha de llamarse "SAN.xls" o "SAN.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Cuenta	10	A	El campo cuenta debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas. Campos índice, no puede haber duplicados.
B	Diario	3	N	
C	Debe	15	ND	
D	Haber	15	ND	
E	Mes del saldo	2	N	

## Facturas emitidas (cabecera)

El archivo ha de llamarse "FAC.xls" o "FAC.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Número	6	N	Campos índice, no puede haber duplicados. Los valores posibles para el Tipo son 1, 2 ó 3.
B	Tipo	1	N	
C	Fecha	Fecha		
D	Cuenta de cliente	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
E	Neto de la factura	15	ND	
F	% de I.V.A.	5	ND	
G	Importe de I.V.A.	15	ND	
H	% de recargo	5	ND	
I	Importe de recargo	15	ND	
J	% de I.R.P.F.	5	ND	
K	Importe de I.R.P.F.	15	ND	
L	Suplidos	15	ND	
M	Total factura	15	ND	
N	Observación 1	60	A	
O	Observación 2	60	A	
P	Factura traspasada	1	N	Sí = 1 No = 0
Q	Fecha de vencimiento	10	F	
R	Estado	1	N	Cobrada = 1 Pendiente = 0
S	Traspasado a efectos comerciales	1	N	Sí = 1 No = 0
T	Base imponible	15	ND	
U	Porcentaje de descuento	15	ND	
V	Importe de descuento	15	ND	

## Facturas emitidas (líneas de detalle)

El archivo ha de llamarse “LFA.xls” o “LFA.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Número de factura	6	N	Campos índice, no puede haber duplicados. Los valores posibles para el Tipo de factura son 1, 2 ó 3.
B	Tipo de factura	1	N	
C	Línea de factura	6	N	
D	Cantidad	7	N	
E	Descripción	100	A	
F	Precio por unidad	15	ND	
G	Total de línea	15	ND	

## Plantillas de asientos (Cabecera)

El archivo ha de llamarse "PLA.xls" o "PLA.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	A	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Descripción	40	A	
C	Código de plantilla concatenada	5	A	

## Plantillas de asientos (líneas de plantillas)

El archivo ha de llamarse "LPL.xls" o "LPL.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código de plantilla	5	A	Campos índice, no puede haber duplicados.
B	Línea de plantilla	6	N	
C	Cuenta de la línea	10	A	
D	Comportamiento de la cuenta	1	N	Fijo = 0 Variable = 1
E	Concepto	40	A	
F	Título de la cuenta, Longitud máxima	2	N	Valor máximo = 40
G	Concepto comportamiento	1	N	Fijo = 0 Variable = 1 Ampliable = 2
H	Tipo de importe	1	N	Al debe = 0 Al haber = 1
I	Importe predefinido	14	N	Tipo de importe
J	Porcentaje	5	ND	
K	Importe, orden para el porcentaje	4	N	
L	Importe, igual al orden	4	N	
M	Importe, orden para suma 1	4	N	
N	Importe, orden para suma 2	4	N	
O	Importe, orden para suma 3	4	N	
P	Importe, orden para suma 4	4	N	
Q	Importe, orden para suma 5	4	N	
R	Comportamiento del documento	1	N	Fijo = 0 Variable = 1
S	Comportamiento del importe	1	N	Fijo = 0 Variable = 1
T	Documento texto predefinido	15	A	
U	Comportamiento	1	N	Fijo = 0 Variable = 1 Igual que el anterior = 2
V	Tipo de concepto	1	N	Sin vincular a orden = 0 Igual a orden = 1
W	Tipo de cuenta	1	N	Sin vincular a orden = 0 Igual a orden = 1

---

X	Concepto igual a orden	4	N	
Y	Cuenta igual a orden	4	N	
Z	Departamento	4	N	
AA	Subdepartamento	4	N	

## Grupos de inmovilizado

El archivo ha de llamarse “GIN.xls” o “GIN.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	4	A	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre del grupo	40	A	
C	Tiempo / Porcentaje amortización	5	ND	
D	Número de años / porcentaje	5	ND	0=Anual, 1=Semestral, 2=Cuatrimestral, 3=Trimestral, 4=Mensual
E	Cuenta de amortización acumulada	10	A	
F	Cuenta de dotación de la amortización	10	A	
G	Tipo de amortización	1	N	Por tiempo = 0 Por porcentaje = 1



## Conceptos prefijados

El archivo ha de llamarse “CPR.xls” o “CPR.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	3	A	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Descripción	40	A	
C	Comportamiento	1	N	Fijo = 0 Variable = 1 Ampliable = 2
D	Posicionamiento inicial	1	N	Debe = 0 Haber = 1

## Carteras de efectos

El archivo ha de llamarse "CAR.xls." o "CAR.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	3	A	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Descripción	30	A	

## Departamentos contables

El archivo ha de llamarse “DEP.xls” o “DEP.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	4	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Denominación	50	A	
C	Observaciones	255	A	

## Subdepartamentos contables

El archivo ha de llamarse “SDE.xls” o “SDE.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código del departamento	4	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Código subdepartamento	4	N	
C	Denominación	50	A	
D	Observaciones	255	A	

## Remesas (Cabecera)

El archivo ha de llamarse "REM.xls" o "REM.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Fecha de emisión	Fecha		
C	Banco	5	N	
D	Total	15	ND	
E	Estado	1	N	Pendiente = 0 Remesada = 1
F	Traspaso a contabilidad	1	N	No = 0 Sí = 1
G	Fecha de cargo	Fecha		
H	Tipo de remesa	1	N	0 = Remesa bancaria anterior a la normativa SEPA 1 = Remesa bancaria SEPA
I	Financiada	1	N	No = 0 Sí = 1

## Remesas (Líneas de detalle)

El archivo ha de llamarse “LRM.xls” o “LRM.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campos índice, no puede haber duplicados.
B	Línea de remesa	5	N	
C	Cuenta de cliente	10	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
D	Nombre del librado	100	A	
E	Domicilio del librado	100	A	
F	Código postal del librado	5	N	
G	Población del librado	30	A	
H	Provincia del librado	20	A	
I	NIF del librado	18	A	
J	Entidad	4	A	
K	Oficina	4	A	
L	Dígitos de control	2	A	
M	Número de cuenta	10	A	
N	Vencimiento	10	F	
O	Concepto 1	140	A	
P	Concepto 2	50	A	
Q	Concepto 3	50	A	
R	Concepto 4	50	A	
S	Importe 1	15	ND	
T	Importe 2	15	ND	
U	Importe 3	15	ND	
V	Importe 4	15	ND	
W	Total	15	ND	
X	Código IBAN	34	A	
Y	Código BIC	11	A	
Z	País	50	A	
AA	Referencia mandato	35	A	
AB	Fecha de firma	10	F	
AC	Tipo de mandato	4	A	RCUR = Recurrente OOFF = Único FRST = Primero FNAL = Final
AD	Propósito del adeudo	4	A	CASH = Transferencia de gestión de efectivo CCRD = Pago de Tarjeta de Crédito CORT = Pago de liquidación de operaciones DCRD = Pago de Tarjeta de Débito DIVI = Dividendos GOVT = Pago de la administración HEDG = Cobertura

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				ICCP = Pago de tarjeta de crédito irrevocable IDCP = Pago de tarjeta de débito irrevocable INTC = Pago intra-compañía INTE = Intereses LOAN = Préstamos PENS = Pago de pensión SALA = Nóminas SECU = Valores SSBE = Pago de asistencia a Seguridad Social SUPP = Pago a proveedores TAXS = Pago de impuestos TRAD = Comercio TREA = Pago de tesorería VATX = IVA WHLD = Retenciones
AE	Clase de pago	1	N	0 = Mercancía 1 = No mercancía
AF	Código estadístico del concepto de pago	6	N	
AG	País de destino de la transferencia	30	A	
AH	NIF del emisor de valores y empréstitos	9	A	
AI	Número de operación financiera (NOF)	8	A	
AJ	Código ISIN	12	A	

## Bancos

El archivo ha de llamarse "BAN.xls" o "BAN.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	
B	Nombre	40	A	
C	Domicilio	40	A	
D	Población	30	A	
E	Código postal	5	A	
F	Provincia	30	A	
G	Teléfono	50	A	
H	Fax	12	A	
I	Director	40	A	
J	Teléfono director	12	A	
K	Interventor	40	A	
L	Teléfono interventor	12	A	
M	Comercial	40	A	
N	Teléfono comercial	12	A	
O	Entidad	4	A	
P	Oficina	4	A	
Q	Dígitos de control	2	A	
R	Número de cuenta	10	A	
S	Tipo de cuenta	1	N	Cuenta corriente = 0 Póliza de crédito = 1 Imposición a plazo fijo = 2
T	Vencimiento 1	10	F	
U	Límite 1	5	ND	
V	Vencimiento 2		F	
W	Límite 2	5		
X	Interés	5	ND	
Y	Interés sobre descubiertos	5	N	
Z	Fecha de alta	10	F	
AA	Cuenta contable	10	A	
AB	Intercambiar debe haber en la importación para la conciliación	1	N	No = 0 Si = 1
AC	Código IBAN	34	A	
AD	Código BIC	11	A	



## Pagarés (Cabecera)

El archivo ha de llamarse "PAG.xls" o "PAG.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Lugar de emisión	50	A	
C	Importe	15	ND	
D	Fecha de emisión	Fecha		
E	Fecha de vencimiento	Fecha		
F	Cuenta de proveedor	30	A	Debe tener el tamaño de los dígitos de los niveles de las cuentas
G	Banco	5	N	
H	Cláusula	50	A	
I	Estado	1	N	Sin imprimir = 0 Impreso = 1 Enviado = 2
J	Número de cheque	50	A	
K	Nombre del proveedor	50	A	
L	Traspasado a contabilidad	1	N	No = 0 Si = 1

## Pagarés (Líneas de detalle)

El archivo ha de llamarse “LPG.xls” o “LPG.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código pagaré	5	N	Campos índice, no puede haber duplicados.
B	Línea de pagaré	5	N	
C	Concepto	60	A	
D	Importe	15	ND	

## Personal

El archivo ha de llamarse "PER.xls" o "PER.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	3	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	50	A	
C	Domicilio	100	A	
D	Código postal	10	A	
E	Población	50	A	
F	Provincia	40	A	
G	D.N.I.	18	A	
H	Teléfono	50	A	
I	Fecha de nacimiento	Fecha		
J	Observaciones	255	A	
K	E-Mail	255	A	
L	Entidad	4	A	
M	Oficina	4	A	
N	Dígitos de control	2	A	
O	Cuenta	10	A	
P	IBAN	34	A	
Q	BIC	11	A	
R	Banco	50	A	
S	Nº de Seguridad Social:	25	A	
T	Categoría	50	A	
U	Tipo de contrato	40	A	
V	Antigüedad	Fecha		
W	Próximo vencimiento de contrato	Fecha		
X	Sueldo bruto	15	ND	
Y	Estado	1	N	0 = Alta 1 = Baja
Z	Departamento	50	A	
AA	Cuenta contable	10	A	
AB	Base de retención de Enero	15	ND	
AC	Base de retención de Febrero	15	ND	
AD	Base de retención de Marzo	15	ND	
AE	Base de retención de Abril	15	ND	
AF	Base de retención de Mayo	15	ND	
AG	Base de retención de Junio	15	ND	
AH	Base de retención de Julio	15	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AI	Base de retención de Agosto	15	ND	
AJ	Base de retención de Septiembre	15	ND	
AK	Base de retención de Octubre	15	ND	
AL	Base de retención de Noviembre	15	ND	
AM	Base de retención de Diciembre	15	ND	
AN	Cuota de retención de Enero	15	ND	
AO	Cuota de retención de Febrero	15	ND	
AP	Cuota de retención de Marzo	15	ND	
AQ	Cuota de retención de Abril	15	ND	
AR	Cuota de retención de Mayo	15	ND	
AS	Cuota de retención de Junio	15	ND	
AT	Cuota de retención de Julio	15	ND	
AU	Cuota de retención de Agosto	15	ND	
AV	Cuota de retención de Septiembre	15	ND	
AW	Cuota de retención de Octubre	15	ND	
AX	Cuota de retención de Noviembre	15	ND	
AY	Cuota de retención de Diciembre	15	ND	

# Contabilidad en Estimación directa y objetiva

## Ficheros que se pueden importar

- Libro de facturas emitidas
- Libro de facturas recibidas
- Libro de bienes de inversión
- Libro de provisiones
- Libro de suplidos
- Clientes
- Proveedores
- Personal
- Grupos de inmovilizado
- Facturas emitidas (cabecera)
- Facturas emitidas (detalle)
- Remesas (cabecera)
- Remesas (detalle)
- Bancos

## Características generales de la importación

11. La estructura de cada uno de los ficheros a importar ha de estar grabada con formato Excel (ficheros xls) o con formato OpenOffice.org Calc (ficheros ods).
12. Cada uno de los registros contenidos ha de estar en una fila distinta.
13. Cada uno de los campos debe estar en una columna independiente.
14. Los campos numéricos no pueden estar editados, es decir sólo pueden contener caracteres numéricos, el punto decimal (,), y los signos + o -.
15. Los campos numéricos con decimales sólo deben tener 2 decimales excepto indicaciones.
16. Los campos numéricos que incluyan signo, éste debe consignarse al principio del campo.
17. Los campos de texto pueden estar en blanco. La longitud indicada es la máxima.
18. En caso de intentar guardar un campo más largo de la longitud máxima, el registro no será guardado y se continuará con el resto.
19. En caso de intentar guardar un campo de texto en un campo numérico el valor será cero.
20. Las abreviaturas de los tipos de datos son:
  - A: Alfanumérico
  - N: Numérico
  - ND: Numérico con decimal
  - Formato fecha: DD/MM/AAAA

## Libro de facturas emitidas

El archivo ha de llamarse "FEM.xls" o "FEM.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Tipo de movimiento	1	A	Campos índice, no puede haber duplicados. Tipo de Movimiento: F=Factura, I=Ingreso.
B	Código	6	N	
C	Actividad	5	N	Código de la actividad
D	Tipo de venta o ingreso	3	A	Código del tipo de venta o ingreso
E	Fecha	Fecha		
F	Fecha de expedición de la factura	Fecha		
G	Cliente	6	N	Código del cliente
H	Nombre	100	A	
I	Tipo de identificación fiscal	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
J	N.I.F.	18	A	
K	Clave de operación	2	N	0=Operación habitual 1=A - Asiento resumen de facturas 2=B - Asiento resumen de tiques 3=C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 4=D - Factura rectificativa 5=E - IVA devengado pendiente de emitir factura 6=F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero 7=G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC 8=H - Régimen especial de oro de inversión 9=I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP) 10=J - Tiques 11=K - Rectificación anotaciones registrales 12=L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC 13=M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura) 14=N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena 15=O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				16=P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes 17=Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados 18=R - Operación de arrendamiento de local de negocio 19=S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privadas 20=T - Cobros por cuenta de terceros 21=U - Operación de seguros 22=V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte 23=W - Operación sujeta al Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 24=X - Oper. por las que los empresarios o prof. que satisfagan compensaciones agríc., ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo 25=Z – Operación Genérica de IVA de CAJA
L	Número de factura	30	A	
M	Numero de facturas	5	N	Clave de operación: Asiento resumen de Facturas o Asiento resumen de tiques
N	Primer numero	40	A	
O	Ultimo numero	40	A	
P	Número de factura rectificada	12	A	
Q	Situación del inmueble arrendado	1	N	0=Sin seleccionar 1= Inmueble con referencia catastral situado en territorio español, excepto País Vasco y Navarra 2= Inmueble situado en la Comunidad Autónoma del País Vasco o en la C. Foral de Navarra 3= Inmueble en cualquiera de las situaciones anteriores pero sin referencia catastral 4= Inmueble situado en el extranjero
R	Referencia catastral del inmueble arrendado	25	A	
S	Base imponible a coste	15	ND	
T	Tipo de operación	1	N	0=General: 1=Intracomunitario 2=Exportaciones 3=Interior exento



Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
U	Incluir exportaciones en la liquidación	1	N	0=No, 1=Si
V	Tipo de operación intracomunitaria	1	N	Tipo de operación: Intracomunitario 0 = Otras operaciones intracomunitarias 1 = A-Envío/recepción de bienes para realización de informes periciales o trabajos mencionados en el art. 70, aptdo. 1º, nº 7 de la Ley 37/1992 2 = B-Transferencias de bienes y adquis. intracomunitarias de bienes comprendidas en los art. 9, aptdo. 3º y 16, aptdo. 2º, de la Ley 37/1992
W	Días de plazo	3	N	
X	Estado miembro origen o destino del bien	2	A	0 = Sin asignar DE = Alemania AT = Austria BE = Bélgica CY = Chipre CZ = Chequia DK = Dinamarca EE = Estonia FI = Finlandia FR = Francia GR = Grecia GB = Gran Bretaña NL = Holanda HU = Hungría IT = Italia IE = Irlanda LT = Lituania LU = Luxemburgo LV = Letonia MT = Malta PL = Polonia PT = Portugal RO = Rumania SE = Suecia SI = Eslovenia SK = Eslovaquia
Y	Descripción de los bienes	35	A	
Z	Otras facturas o documentación	135	A	
AA	Descripción del ingreso	50	A	Tipo de movimiento: I
AB	Base exenta	15	ND	
AC	Base 1	15	ND	
AD	Base 2	15	ND	
AE	Base 3	15	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AF	Base 4	15	ND	
AG	Base 5	15	ND	
AH	% de I.V.A. 1	5	ND	
AI	% de I.V.A. 2	5	ND	
AJ	% de I.V.A. 3	5	ND	
AK	% de I.V.A. 4	5	ND	
AL	% de I.V.A. 5	5	ND	
AM	Importe de I.V.A. 1	15	ND	
AN	Importe de I.V.A. 2	15	ND	
AO	Importe de I.V.A. 3	15	ND	
AP	Importe de I.V.A. 4	15	ND	
AQ	Importe de I.V.A. 5	15	ND	
AR	% de recargo 1	5	ND	
AS	% de recargo 2	5	ND	
AT	% de recargo 3	5	ND	
AU	% de recargo 4	5	ND	
AV	% de recargo 5	5	ND	
AW	Importe de recargo 1	15	ND	
AX	Importe de recargo 2	15	ND	
AY	Importe de recargo 3	15	ND	
AZ	Importe de recargo 4	15	ND	
BA	Importe de recargo 5	15	ND	
BB	Tipo de retención	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
BC	% de retención	5	ND	
BD	Importe de retención	15	ND	
BE	Total de la operación	15	ND	
BF	Importe de suplidos	15	ND	
BG	Total	15	ND	
BH	Incluir en el modelo 347	1	N	0=No, 1=Sí
BI	Operación por transmisión de inmuebles sujeta a IVA	1	N	0=No, 1=Sí
BJ	Operación No Sujeta	1	N	
BK	Tipo de rectificativa	1	N	0 = Valor por defecto, no es rectificativa 1 = Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 2 = Factura Rectificativa (Art. 80.3) 3 = Factura Rectificativa (Art. 80.4)

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				4 = Factura Rectificativa (Resto) 5 = Factura Rectificativa en facturas simplificadas. 6 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA) 7 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.3) 8 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.4) 9 = Factura Rectificativa Por diferencias (Resto) 10 = Factura Rectificativa Por diferencias en facturas simplificadas.
BL	Fecha de operación de la factura	Fecha	Fecha	

## Libro de facturas recibidas

El archivo ha de llamarse "FRE.xls" o "FRE.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Tipo de movimiento	1	A	Campos índice, no puede haber duplicados. Tipo de Movimiento: F=Factura, G=Gasto.
B	Código	6	N	
C	Actividad	5	N	Código de la actividad
D	Tipo de compra o gasto	3	A	Código del tipo de compra o gasto
E	Fecha	Fecha		
F	Fecha de expedición de la factura	Fecha		
G	Proveedor	6	N	Código del proveedor
H	Nombre	100	A	
I	Tipo de identificación fiscal	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
J	N.I.F.	18	A	
K	Clave de operación	2	N	0=Operación habitual 1=A - Asiento resumen de facturas 2=B - Asiento resumen de tiques 3=C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 4=D - Factura rectificativa 5=E - IVA devengado pendiente de emitir factura 6=F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero 7=G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC 8=H - Régimen especial de oro de inversión 9=I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP) 10=J - Tiques 11=K - Rectificación anotaciones registrales 12=L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC 13=M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura) 14=N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				15=O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados 16=P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes 17=Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados 18=R - Operación de arrendamiento de local de negocio 19=S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privadas 20=T - Cobros por cuenta de terceros 21=U - Operación de seguros 22=V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte 23=W - Operación sujeta al Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 24=X - Oper. por las que los empresarios o prof. que satisfagan compensaciones agríc., ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo 25=Z - Operación genérica de IVA de CAJA
L	Número de factura	30	A	
M	Numero de facturas	5	N	Clave de operación: Asiento resumen de Facturas o Asiento resumen de tiques
N	Primer numero	40	A	
O	Ultimo numero	40	A	
P	Número de factura rectificada	12	A	
Q	Situación del inmueble arrendado	1	N	0=Sin seleccionar 1= Inmueble con referencia catastral situado en territorio español, excepto País Vasco y Navarra 2= Inmueble situado en la Comunidad Autónoma del País Vasco o en la C. Foral de Navarra 3= Inmueble en cualquiera de las situaciones anteriores pero sin referencia catastral 4= Inmueble situado en el extranjero
R	Referencia catastral del inmueble arrendado	25	A	
S	Base imponible a coste	15	ND	
T	Tipo de operación	1	N	0=Interior 1=Intracomunitario

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				2=Importación 3=Agricultura, Ganadería y Pesca
U	Incluir importaciones en la liquidación	1	N	0=No, 1=Sí
V	Tipo de operación intracomunitaria	1	N	Tipo de operación: Intracomunitario 0 = Otras operaciones intracomunitarias 1 = A-Envío/recepción de bienes para realización de informes periciales o trabajos mencionados en el art. 70, aptdo. 1º, nº 7 de la Ley 37/1992 2 = B-Transferencias de bienes y adquis. intracomunitarias de bienes comprendidas en los art. 9, aptdo. 3º y 16, aptdo. 2º, de la Ley 37/1992
W	Días de plazo	3	N	
X	Estado miembro origen o destino del bien	2	A	0 = Sin asignar DE = Alemania AT = Austria BE = Bélgica CY = Chipre CZ = Chequia DK = Dinamarca EE = Estonia FI = Finlandia FR = Francia GR = Grecia GB = Gran Bretaña NL = Holanda HU = Hungría IT = Italia IE = Irlanda LT = Lituania LU = Luxemburgo LV = Letonia MT = Malta PL = Polonia PT = Portugal RO = Rumania SE = Suecia SI = Eslovenia SK = Eslovaquia
Y	Descripción de los bienes	35	A	
Z	Otras facturas o documentación	135	A	
AA	Descripción del gasto	50	A	Tipo de movimiento: G
AB	Base exenta	15	ND	
AC	Base 1	15	ND	
AD	Base 2	15	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AE	Base 3	15	ND	
AF	Base 4	15	ND	
AG	Base 5	15	ND	
AH	% de I.V.A. 1	5	ND	
AI	% de I.V.A. 2	5	ND	
AJ	% de I.V.A. 3	5	ND	
AK	% de I.V.A. 4	5	ND	
AL	% de I.V.A. 5	5	ND	
AM	Importe de I.V.A. 1	15	ND	
AN	Importe de I.V.A. 2	15	ND	
AO	Importe de I.V.A. 3	15	ND	
AP	Importe de I.V.A. 4	15	ND	
AQ	Importe de I.V.A. 5	15	ND	
AR	% de recargo 1	5	ND	
AS	% de recargo 2	5	ND	
AT	% de recargo 3	5	ND	
AU	% de recargo 4	5	ND	
AV	% de recargo 5	5	ND	
AW	Importe de recargo 1	15	ND	
AX	Importe de recargo 2	15	ND	
AY	Importe de recargo 3	15	ND	
AZ	Importe de recargo 4	15	ND	
BA	Importe de recargo 5	15	ND	
BB	Tipo de retención	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
BC	% de retención	5	ND	
BD	Importe de retención	15	ND	
BE	Total de la operación	15	ND	
BF	Importe de suplidos	15	ND	
BG	Total	15	ND	
BH	Tipo de deducción	1	N	0=Deducible 1=No deducible 2=Prorrata
BI	% de deducción	5	ND	De 0,01 a 100, si se deja en blanco tomará el valor predeterminado.
BJ	Incluir en el modelo 347	1	N	0=No, 1=Sí
BK	Es bien de inversión	1	N	0=No, 1=Sí
BL	Código del bien de inversión	5	N	
BM	Tipo de deducción en I.R.P.F.	1	N	0=Deducible 1=No deducible

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				2=Prorrata
BN	% de deducción en I.R.P.F.	5	ND	De 0,01 a 100, si se deja en blanco tomará el valor predeterminado.
BO	Imagen asociada	255	A	
BP	Trabajador	5	N	En caso de que el tipo de compra o gasto lleve control de datos de nómina
BQ	Base IRPF	15	ND	
BR	Importe Seguridad Social	15	ND	
BS	Importe IRPF	15	ND	
BT	Base IRPF	15	ND	
BU	Tipo de rectificativa	1	N	<p>0 = Valor por defecto, no es rectificativa</p> <p>1 = Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA)</p> <p>2 = Factura Rectificativa (Art. 80.3)</p> <p>3 = Factura Rectificativa (Art. 80.4)</p> <p>4 = Factura Rectificativa (Resto)</p> <p>5 = Factura Rectificativa en facturas simplificadas.</p> <p>6 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA)</p> <p>7 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.3)</p> <p>8 = Factura Rectificativa Por Diferencias (Art. 80.4)</p> <p>9 = Factura Rectificativa Por diferencias (Resto)</p> <p>10 = Factura Rectificativa Por diferencias en facturas simplificadas.</p>
BV	Fecha de operación de la factura	Fecha	Fecha	



## Libro de bienes de inversión

El archivo ha de llamarse "INM.xls" o "INM.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	4	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Actividad	5	N	Código de la actividad
C	Número de serie 1	10	A	
D	Número de serie 2	10	A	
E	Nombre	35	A	
F	Grupo de amortización	6	N	
G	Naturaleza del bien	1	N	0 = Sin especificar, 1 = Inmovilizaciones intangibles, 2 = Inmovilizaciones materiales, 3 = Inversiones Inmobiliarias.
H	Familia	20	A	
I	Tipo de bien	1	N	0=Nuevo, 1=Usado
J	Localización	50	A	
K	Fecha de compra	Fecha		
L	Precio de compra	15	ND	
M	Nº de factura	12	A	
N	Código de proveedor	6	N	
O	Observaciones	100	A	
P	Valor no amortizable	10-2	ND	
Q	Fecha inicial de amortización	10	F	
R	Fecha final de amortización	10	F	
S	Importe amortizado en años anteriores	15	ND	
T	Amortización del ejercicio	15	ND	
U	Importe amortizado al final del ejercicio	15	ND	
V	Resultado extraordinario	15	ND	
W	Estado de baja	1	N	0=No, 1=Sí
X	Causa de la baja	25	A	
Y	Fecha de baja	10	F	
Z	Importe de la baja	15	ND	
AA	Dotación realizada	1	N	0 = No, 1 = Si
AB	Identificador de la factura de venta	40	A	En caso de que el estado de baja sea 1

## Libro de provisiones

El archivo ha de llamarse “PRV.xls” o “PRV.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Actividad	5	N	Código de la actividad
C	Fecha de cobro	Fecha		
D	Justificante	30	A	
E	Código de cliente	6	N	
F	Nombre del cliente	50	A	
G	Tipo de identificación fiscal del cliente	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
H	N.I.F.	18	A	
I	Concepto	50	A	
J	Importe	15	ND	
K	Identificador de factura	30	A	

## Libro de suplidos

El archivo ha de llamarse "SUP.xls" o "SUP.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Actividad	5	N	Código de la actividad
C	Fecha de pago	Fecha		
D	Nombre del perceptor	50	A	
E	Tipo de identificación fiscal del perceptor	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
F	N.I.F. del perceptor	18	A	
G	Número de factura del perceptor	30	A	
H	Concepto	50	A	
I	Importe	15	ND	
J	Código de cliente	6	N	
K	Nombre del cliente	50	A	
L	Tipo de identificación fiscal del cliente	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia 4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
M	N.I.F. del cliente	18	A	
N	Estado	1	N	0=Pendiente, 1=Dotado en provisión, 2=Facturado
O	Código de provisión	5	N	
P	Número de factura	30	A	

## Clientes

El archivo ha de llamarse "CLI.xls" o "CLI.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	6	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	100	A	
C	N.I.F.	18	A	
D	Nombre comercial	100	A	
E	Sigla del domicilio	2	A	
F	Domicilio	100	A	
G	Número del domicilio	6	A	
H	Código postal	15	A	
I	Población	30	A	
J	Provincia	20	A	
K	Código del país	3	N	Códigos numéricos de países estandarizados según norma ISO 3166-1
L	Teléfono	12	A	
M	Fax	12	A	
N	Móvil	12	A	
O	E-mail	50	A	
P	Web	50	A	
Q	Persona de contacto	50	A	
R	Mensaje emergente	50	A	
S	Banco	50	A	
T	Entidad	4	A	
U	Oficina	4	A	
V	Dígito de control	2	A	
W	Cuenta del banco	10	A	
X	Tipo de operaciones	1	N	0=Interior, 1=Interior exento, 2=Exterior, 3=Intracomunitario
Y	Tipo de retención	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
Z	Porcentaje de IVA.	5	ND	
AA	Porcentaje de recargo	5	ND	
AB	Porcentaje de retención	5	ND	
AC	Cuenta banco	10	A	
AD	Código IBAN	34	A	
AE	Identificación fiscal	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte 3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				4 = Certificado de residencia fiscal 5 = Otro documento probatorio.
AF	Clave de operación habitual	2	N	0=Operación habitual 1=A - Asiento resumen de facturas 2=B - Asiento resumen de tiques 3=C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos) 4=D - Factura rectificativa 5=E - IVA devengado pendiente de emitir factura 6=F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero 7=G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC 8=H - Régimen especial de oro de inversión 9=I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP) 10=J - Tiques 11=K - Rectificación anotaciones registrales 12=L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC 13=M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura) 14=N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena 15=O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados 16=P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes 17=Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados 18=R - Operación de arrendamiento de local de negocio 19=S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privadas 20=T - Cobros por cuenta de terceros 21=U - Operación de seguros 22=V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte 23=W - Operación sujeta al Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 24=X - Oper. por las que los empresarios o prof. que satisfagan compensaciones agríc.,

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo 25=Z – Operación genérica de IVA de CAJA
AG	Ayuda en el cálculo	1	N	0 = Manual 1 = Un tipo de IVA 2 = Varios tipos de IVA 3 = Exenta de IVA 4 = Parte exenta, con un tipo de IVA 5 = Parte exenta, con varios tipos de IVA 6 = Un tipo de IVA con I.R.P.F. 7 = Varios tipos de IVA con I.R.P.F. 8 = Exenta de IVA con I.R.P.F. 9 = Parte exenta, con un tipo de IVA con I.R.P.F. 10 = Parte exenta, con varios tipos de IVA con I.R.P.F.
AH	Tipo de I.V.A. predefinido	1	N	0 = Manual 1 = Normal 2 = Reducido 3 = Superreducido 4 = Normal + Recargo de Equivalencia 5 = Reducido + Recargo de Equivalencia 6 = Superreducido + Recargo de Equivalencia
AI	Código BIC	11	A	

## Proveedores

El archivo ha de llamarse "PRO.xls" o "PRO.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	6	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	N.I.F.	18	A	
C	Nombre	100	A	
D	Nombre comercial	100	A	
E	Sigla del domicilio	2	A	
F	Domicilio	100	A	
G	Número del domicilio	6	A	
H	Código postal	15	A	
I	Población	30	A	
J	Provincia	20	A	
K	Código del país	3	N	Códigos numéricos de países estandarizados según norma ISO 3166-1
L	Teléfono	12	A	
M	Fax	12	A	
N	Móvil	12	A	
O	E-mail	50	A	
P	Web	50	A	
Q	Persona de contacto	50	A	
R	Mensaje emergente	50	A	
S	Banco	50	A	
T	Entidad	4	A	
U	Oficina	4	A	
V	Dígito de control	2	A	
W	Cuenta del banco	10	A	
X	Tipo de operaciones	1	N	0=Interior, 1=Importación, 2=Intracomunitario, 3=Agrícola, Ganadería y Pesca
Y	Tipo de retención	1	N	0 = Sin definir 1 = Actividad profesional (dineraria) 2 = Actividad profesional (en especie) 3 = Actividad agrícola (dineraria) 4 = Actividad agrícola (en especie) 5 = Arrendamiento (dinerario) 6 = Arrendamiento (en especie) 7 = Actividad empresarial
Z	Porcentaje de IVA.	5	ND	
AA	Porcentaje de recargo	5	ND	
AB	Porcentaje de retención	5	ND	
AC	Cuenta banco	10	A	
AD	Código IBAN	34	A	
AE	Identificación fiscal	1	N	0 = NIF 1 = NIF/IVA (NIF operador intracomunitario) 2 = Pasaporte

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				<p>3 = Documento Oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia</p> <p>4 = Certificado de residencia fiscal</p> <p>5 = Otro documento probatorio.</p>
AF	Clave de operación habitual	2	N	<p>0=Operación habitual</p> <p>1=A - Asiento resumen de facturas</p> <p>2=B - Asiento resumen de tiques</p> <p>3=C - Factura con varios asientos (varios tipos impositivos)</p> <p>4=D - Factura rectificativa</p> <p>5=E - IVA devengado pendiente de emitir factura</p> <p>6=F - Adquisiciones realizadas por las agencias de viajes directamente en interés del viajero</p> <p>7=G - Régimen especial de grupo de entidades en IVA / IGIC</p> <p>8=H - Régimen especial de oro de inversión</p> <p>9=I - Inversión del Sujeto pasivo (ISP)</p> <p>10=J - Tiques</p> <p>11=K - Rectificación anotaciones registrales</p> <p>12=L - Adquisiciones a comerciantes minoristas del IGIC</p> <p>13=M - IVA facturado pendiente de devengar (emitida factura)</p> <p>14=N - Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena</p> <p>15=O - Factura emitida en sustitución de tiques facturados y declarados</p> <p>16=P - Adquisiciones intracomunitarias de bienes</p> <p>17=Q - Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados</p> <p>18=R - Operación de arrendamiento de local de negocio</p> <p>19=S - Subvenciones, auxilios o ayudas satisfechas o recibidas, tanto por parte de Administraciones públicas como de entidades privadas</p> <p>20=T - Cobros por cuenta de terceros</p> <p>21=U - Operación de seguros</p> <p>22=V - Compras de agencias viajes: prestación de servicios de mediación en nombre y por cuenta ajena relativos a servicios de transporte</p>



Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				23=W - Operación sujeta al Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación en las Ciudades de Ceuta y Melilla 24=X - Oper. por las que los empresarios o prof. que satisfagan compensaciones agríc., ganad. y/o pesqueras hayan expedido recibo
AG	Ayuda en el cálculo	1	N	0 = Manual 1 = Un tipo de IVA 2 = Varios tipos de IVA 3 = Exenta de IVA 4 = Parte exenta, con un tipo de IVA 5 = Parte exenta, con varios tipos de IVA 6 = Un tipo de IVA con I.R.P.F. 7 = Varios tipos de IVA con I.R.P.F. 8 = Exenta de IVA con I.R.P.F. 9 = Parte exenta, con un tipo de IVA con I.R.P.F. 10 = Parte exenta, con varios tipos de IVA con I.R.P.F.
AH	Tipo de I.V.A. predefinido	1	N	0 = Manual 1 = Normal 2 = Reducido 3 = Superreducido 4 = Normal + Recargo de Equivalencia 5 = Reducido + Recargo de Equivalencia 6 = Superreducido + Recargo de Equivalencia
AI	Clave modelo 190	1	N	A, B, C, D, E, F, G y H Tipos de rendimientos del trabajo I, J, K, L, M Otras claves.
AJ	Subclave modelo 190	1	N	Subclave asociada a la clave seleccionada anteriormente
AK	Código BIC	11	A	

## Personal

El archivo ha de llamarse "PER.xls" o "PER.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	3	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre	50	A	
C	Domicilio	100	A	
D	Código postal	10	A	
E	Población	50	A	
F	Provincia	40	A	
G	D.N.I.	18	A	
H	Teléfono	50	A	
I	Fecha de nacimiento	Fecha		
J	Observaciones	65000	A	
K	E-mail	255	A	
L	Entidad	4	A	
M	Oficina	4	A	
N	Dígitos de control	2	A	
O	Número de cuenta	10	A	
P	Nombre del banco	50	A	
Q	Número de la Seguridad Social	25	A	
R	Categoría	50	A	
S	Tipo de contrato	40	A	
T	Fecha de antigüedad	Fecha		
U	Fecha del próximo vencimiento de contrato	Fecha		
V	Sueldo bruto	12-2	ND	
W	Estado	1	N	0=Alta, 1=Baja
X	Departamento	50	A	
Y	Base de retención enero	12-2	ND	
Z	Base de retención febrero	12-2	ND	
AA	Base de retención marzo	12-2	ND	
AB	Base de retención abril	12-2	ND	
AC	Base de retención mayo	12-2	ND	
AD	Base de retención junio	12-2	ND	
AE	Base de retención julio	12-2	ND	
AF	Base de retención agosto	12-2	ND	
AG	Base de retención septiembre	12-2	ND	
AH	Base de retención octubre	12-2	ND	
AI	Base de retención noviembre	12-2	ND	

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
AJ	Base de retención diciembre	12-2	ND	
AK	Cuota retención enero	5-2	ND	
AL	Cuota retención febrero	5-2	ND	
AM	Cuota retención marzo	5-2	ND	
AN	Cuota retención abril	5-2	ND	
AO	Cuota retención mayo	5-2	ND	
AP	Cuota retención junio	5-2	ND	
AQ	Cuota retención julio	5-2	ND	
AR	Cuota retención agosto	5-2	ND	
AS	Cuota retención septiembre	5-2	ND	
AT	Cuota retención octubre	5-2	ND	
AU	Cuota retención noviembre	5-2	ND	
AV	Cuota retención diciembre	5-2	ND	
AW	Código IBAN	34	A	
AX	Código BIC	11	A	

## Grupos de inmovilizado

El archivo ha de llamarse "GIN.xls" o "GIN.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	4	A	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Nombre del grupo	40	A	
C	Tipo de amortización	1	N	0=Por tiempo, 1=Por porcentaje
D	Tiempo / Porcentaje amortización	5	ND	
E	Número de años / porcentaje	5	ND	0=Anual, 1=Semestral, 2=Cuatrimstral, 3=Trimestral, 4=Mensual
F	Observaciones	255	A	

## Facturas emitidas (cabecera)

El archivo ha de llamarse "FAC.xls" o "FAC.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Número	6	N	Campos índice, no puede haber duplicados. Los valores posibles para el Tipo son 1, 2 ó 3.
B	Tipo	1	N	
C	Fecha	Fecha		
D	Código del cliente	6	N	
E	Neto de la factura	10-2	ND	
F	Porcentaje de descuento	5-2	ND	
G	Importe de descuento	10-2	ND	
H	Base imponible	10-2	ND	
I	% de I.V.A.	5-2	ND	
J	Importe de I.V.A.	10-2	ND	
K	% de recargo	5-2	ND	
L	Importe de recargo	10-2	ND	
M	% de I.R.P.F.	5-2	ND	
N	Importe de I.R.P.F.	10-2	ND	
O	Suplidos	10-2	ND	
P	Total	10-2	ND	
Q	Observación 1	60	A	
R	Observación 2	60	A	
S	Factura traspasada	1	N	0=No, 1=Sí
T	Fecha de vencimiento	Fecha		
U	Estado	1	N	0=Pendiente, 1=Cobrada

## Facturas emitidas (líneas de detalle)

El archivo ha de llamarse "LFA.xls" o "LFA.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Número de factura	6	N	Campos índice, no puede haber duplicados. Los valores posibles para el Tipo de factura son 1, 2 ó 3.
B	Tipo de factura	1	N	
C	Línea de factura	6	N	
D	Cantidad	7-2	ND	
E	Descripción	65000	A	
F	Precio por unidad	10-2	ND	
G	Total de línea	10-2	ND	

## Remesas (Cabecera)

El archivo ha de llamarse "REM.xls" o "REM.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados.
B	Fecha de emisión	Fecha		
C	Fecha de cargo	Fecha		
D	Banco	5	N	
E	Total	10-2	ND	
F	Estado	1	N	0=Pendiente, 1=Girada
G	Tipo de remesa	1	N	0 = Remesa bancaria anterior a la normativa SEPA 1 = Remesa bancaria SEPA

## Remesas (Líneas de detalle)

El archivo ha de llamarse “LRM.xls” o “LRM.ods”

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campos índice, no puede haber duplicados.
B	Línea de remesa	5	N	
C	Código de cliente	6	N	
D	Nombre del librado	100	A	
E	Domicilio del librado	100	A	
F	Código postal del librado	5	N	
G	Población del librado	30	A	
H	Provincia del librado	20	A	
I	NIF del librado	18	A	
J	Entidad	4	A	
K	Oficina	4	A	
L	Dígitos de control	2	A	
M	Número de cuenta	10	A	
N	Vencimiento	Fecha		
O	Concepto 1	140	A	
P	Concepto 2	50	A	
Q	Concepto 3	50	A	
R	Concepto 4	50	A	
S	Importe 1	12-2	ND	
T	Importe 2	12-2	ND	
U	Importe 3	12-2	ND	
V	Importe 4	12-2	ND	
W	Total	12-2	ND	
X	Código IBAN	34	A	
Y	Código BIC	11	A	
Z	País	50	A	
AA	Referencia mandato	35	A	
AB	Fecha de firma	10	F	
AC	Tipo de mandato	4	A	RCUR = Recurrente OOF = Único FRST = Primero FNAL = Final
AD	Propósito del adeudo	4	A	CASH = Transferencia de gestión de efectivo CCRD = Pago de Tarjeta de Crédito CORT = Pago de liquidación de operaciones DCRD = Pago de Tarjeta de Débito DIVI = Dividendos GOVT = Pago de la administración HEDG = Cobertura ICCP = Pago de tarjeta de crédito irrevocable IDCP = Pago de tarjeta de débito irrevocable INTC = Pago intra-compañía



Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
				INTE = Intereses LOAN = Préstamos PENS = Pago de pensión SALA = Nóminas SECU = Valores SSBE = Pago de asistencia a Seguridad Social SUPP = Pago a proveedores TAXS = Pago de impuestos TRAD = Comercio TREA = Pago de tesorería VATX = IVA WHLD = Retenciones
AE	Clase de pago	1	N	0 = Mercancía 1 = No mercancía
AF	Código estadístico del concepto de pago	6	N	
AG	País de destino de la transferencia	30	A	
AH	NIF del emisor de valores y empréstitos	9	A	
AI	Número de operación financiera (NOF)	8	A	
AJ	Código ISIN	12	A	

## Bancos

El archivo ha de llamarse "BAN.xls" o "BAN.ods"

Col.	Descripción del campo	Tamaño	Tipo	Observación
A	Código	5	N	Campo índice, no puede haber duplicados
B	Nombre	40	A	
C	Domicilio	40	A	
D	Población	30	A	
E	Código postal	5	A	
F	Provincia	30	A	
G	Teléfono	50	A	
H	Fax	12	A	
I	Director	40	A	
J	Teléfono director	12	A	
K	Interventor	40	A	
L	Teléfono interventor	12	A	
M	Comercial	40	A	
N	Teléfono comercial	12	A	
O	Entidad	4	A	
P	Oficina	4	A	
Q	Dígitos de control	2	A	
R	Número de cuenta	10	A	
S	Tipo de cuenta	1	N	0=Cuenta corriente, 1=Póliza de crédito, 2=Imposición a plazo fijo
T	Vencimiento 1	Fecha		
U	Límite 1	9-2	ND	
V	Vencimiento 2	Fecha		
W	Límite 2	9-2	ND	
X	Interés	3-2	ND	
Y	Interés sobre descubiertos	3-2	ND	
Z	Fecha de alta	Fecha		
AA	Código BIC	11	A	
AB	Código IBAN	34	A	