

Manual de Usuario para Carga de Archivos en Informe de Proveedores, Acreedores, Clientes y Deudores F987 V3
Concepto: Clientes (Facturas menores a \$25,000.00)

Este manual tiene como finalidad dar a conocer el proceso de carga de archivo para la importación de datos en el Informe F987 y que de esta manera pueda informar las operaciones realizadas con Clientes **con Facturas menores a \$25,000.00 (a partir de la entrada en vigencia de la reforma al Código Tributario mediante el D.L. 94 de fecha 19/09/2024)**, efectuando la carga del archivo en formato CSV (delimitado por comas) de acuerdo a la siguiente estructura:

Notas:

- Para los semestres anteriores al primer semestre del 2024 las facturas informadas en este anexo seguirán siendo facturas menores a \$200.00, facturas menores a \$1,095.00 para DTE.
- Respecto de aquellas operaciones en las que los clientes hubieran solicitado la factura para efectos de deducirse costos y gastos y que de FORMA VOLUNTARIA se hubieran identificado en operaciones menores a \$25,000.00 podrán ser informadas en el anexo de "CLIENTES"

1. Preparar el área de ingreso de datos

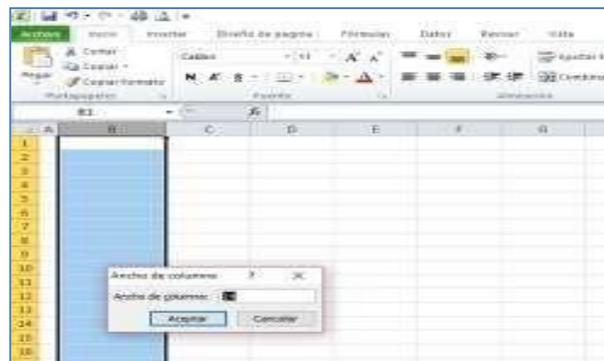
El archivo a generar deberá tener las siguientes columnas:

Orden de Columna	Dato	Longitud	Formato de columna
A	Mes	2	Número
B	Fecha de Emisión	8	Número
C	Registro	8	Número
D	Monto de Operación	11	Número
E	IVA	11	Número
F	Año	4	Número
G	Numero de Anexo	1	Número
	Total, de caracteres por línea	45	

Nota: Se aclara que las columnas no deben contener encabezados o títulos de los datos a ingresar que se detallan en cuadros anteriores.

a. Cambiar el ancho de columnas

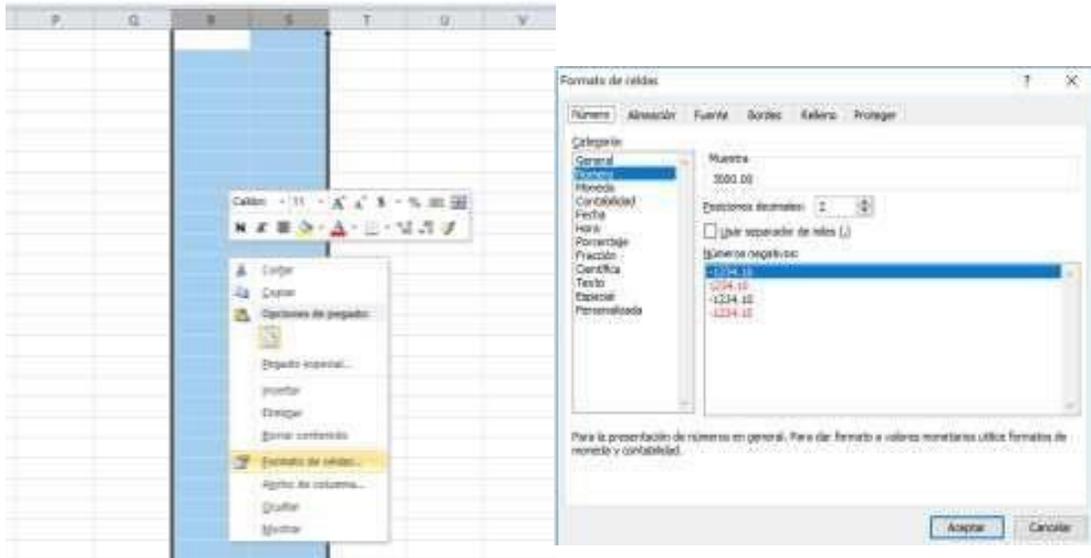
El ancho de columnas está relacionado con la estructura de datos que se ingresan en cada uno de los registros que comprende el informe. Este debe realizarse de la siguiente manera:



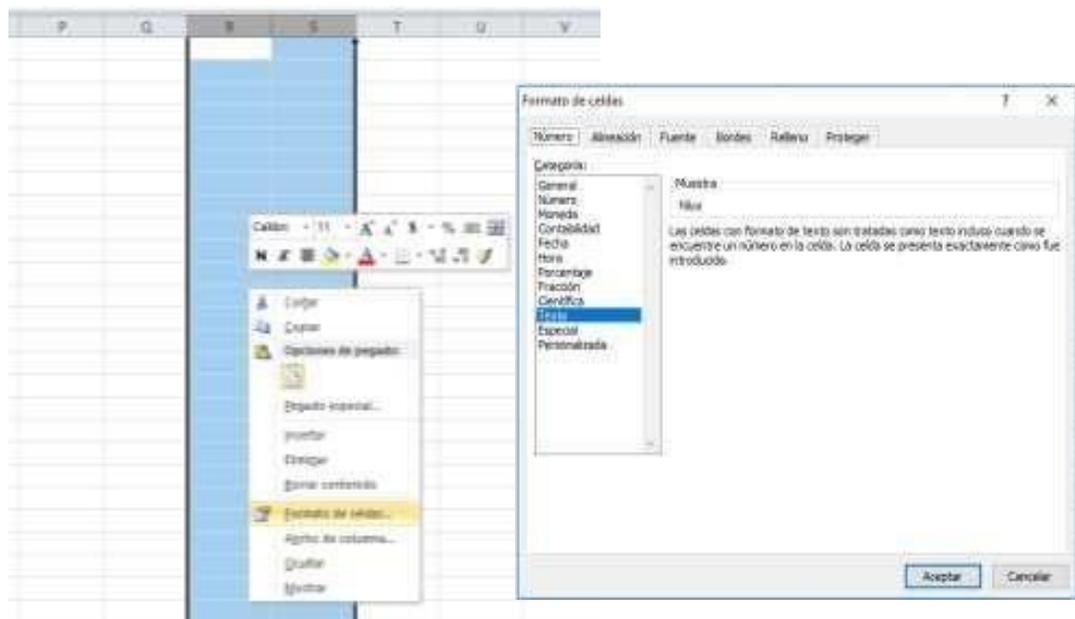
b. Ingreso de Datos

Debe ingresar la información respetando las siguientes indicaciones:

1. En las columnas que contengan datos numéricos no debe incorporar letras, caracteres especiales, espacios y coma.
2. Debe seleccionar en formato de celda la categoría de Número, y en posiciones decimales debe ser dos, tal como se muestra en la imagen:



3. Para las columnas en las que el formato debe ser Texto, debe seleccionar en la opción formato de Celda la categoría Texto, según la siguiente imagen:



2. Información a Ingresar

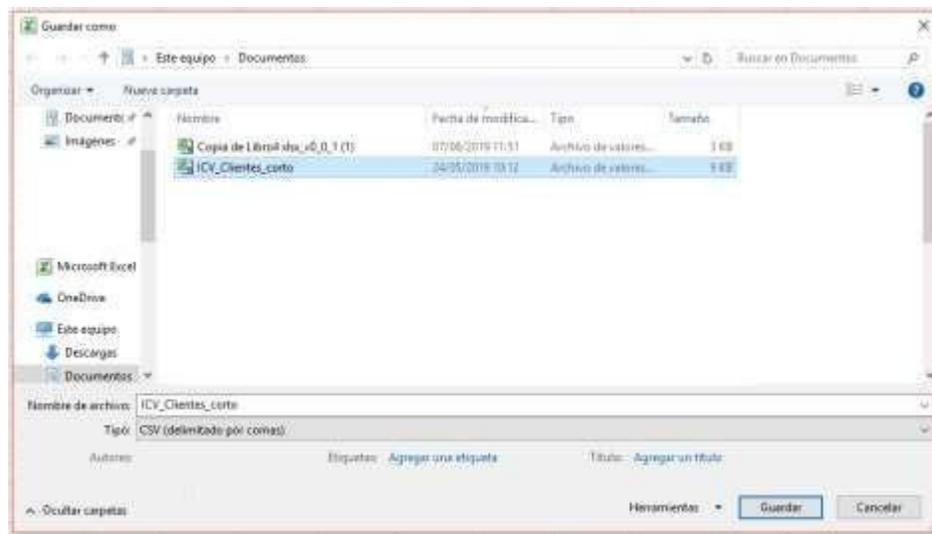
La Información a incorporar en cada una de las celdas del Archivo de Detalle, debe realizarse de la siguiente manera:

a. Archivo Detalle

- MES: Columna A, debe detallar el mes en que se realizó la operación, en dos dígitos, Ej.: 01, 02, 03,... 11,12. El cual debe estar dentro del semestre que está informando.
- FECHA DE EMISIÓN DEL DOCUMENTO: Columna B, colocará la fecha en la que efectuó la venta a el(los) Cliente(s); de acuerdo al siguiente formato *ddmmaaaa* (sin plecas)
- REGISTROS: Columna C, ingrese la cantidad de Registros o Ventas realizadas a los Clientes en la misma fecha.
- MONTO DE OPERACIÓN: Columna D, Debe colocar el monto total de la(s) operación(es) realizada(s) en la fecha detallada, incluir punto decimal, máximo dos decimales.
- IVA DE OPERACIÓN: Columna E, ingrese el monto total del Débito Fiscal obtenido en la fecha detallada, incluir punto decimal, máximo dos decimales.
- AÑO: Columna F, colocar el año del período que está informando, el cual debe coincidir con el año seleccionado en la pantalla de carga de archivos.
- NUMERO DE ANEXO: Columna G, el cual para este anexo debe ser: 5

b. Creación del Archivo a Importar

Al terminar de realizar los cambios, la hoja electrónica debe guardarse como tipo de archivo CSV (delimitado por comas):



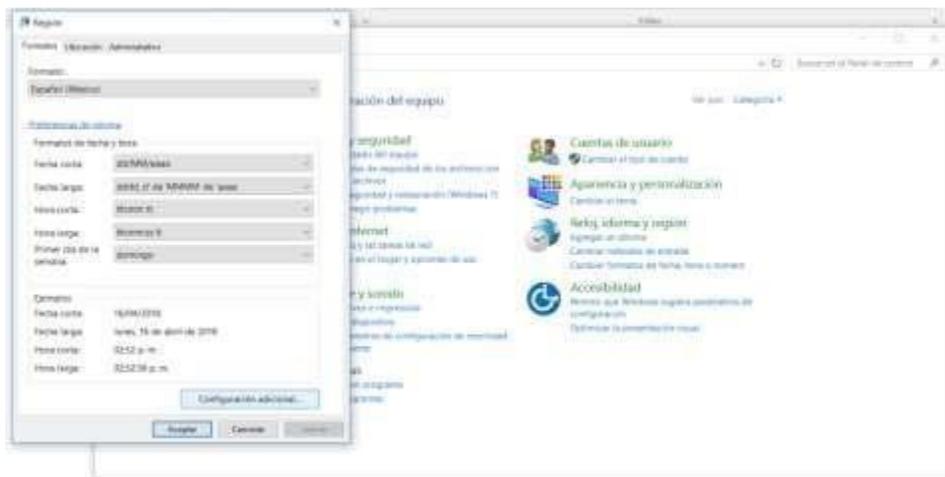
Nota: Se debe verificar que la computadora tenga configurado el Separador de listas, para que acepte el formato de punto y coma, para que no de error al generar el archivo de Excel. Puede verificar como hacerlo en el numeral 4 de esta guía.

3. Como configurar el Separador de listas para que acepte el formato a punto y coma

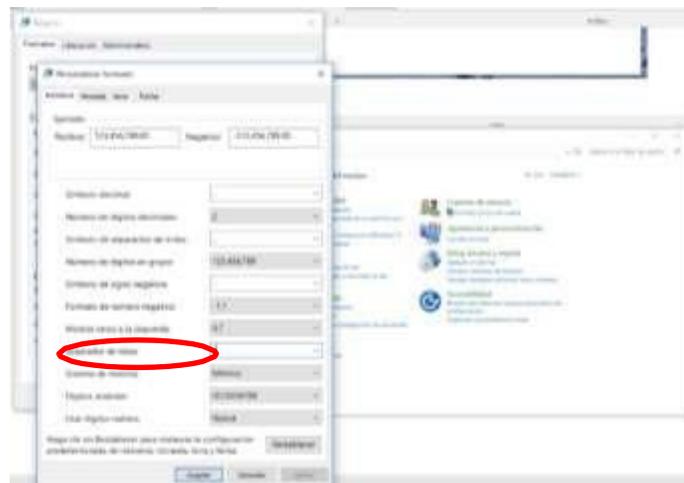
Ingresar al Panel de Control y seleccionar la opción “Reloj, idioma y región”, dar clic en el texto Cambiar formatos de fecha, hora o número:



En el menú que se muestra dar clic en Configuración adicional:



Dar clic en la pestaña Números y en la casilla Separador de listas cambiar formato a punto y coma ;



Dar clic en Aceptar

4. Cargar Archivos de los conceptos a informar

a. Ingreso al Portal de Servicios en línea

Ingrese al portal de servicios del Ministerio de Hacienda: www.mh.gob.sv, seleccione la opción **Servicios en Línea** y posteriormente seleccione **Ir al Servicio de los "Servicios en Línea DGII"**:



b. Seleccione la opción **Declaraciones e Informes en línea** ubicada en los Servicios con Clave:

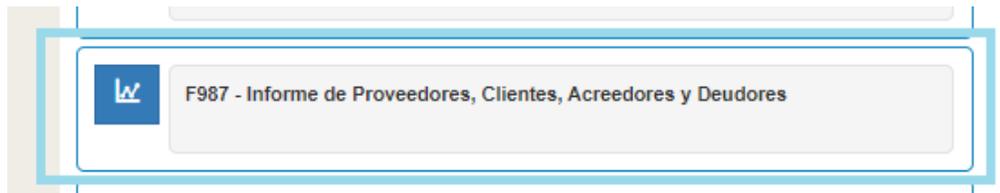


- c. Ingrese su usuario (NIT) y contraseña personalizada, presione el botón ingresar:



The screenshot shows the login interface for the 'Ministerio de Hacienda, Dirección General de Impuestos Internos, Declaraciones en Línea'. It features a header with the ministry's logo and name. Below the header is a blue bar with the text 'IMPORTANTE' and a note about browser compatibility. The main content area is titled 'Bienvenido' and contains a login form with fields for 'NIT' and 'Contraseña', and buttons for 'Limpiar' and 'Ingresar'. To the right of the form is a 'Paso a Paso' section with a list of links: 'Recuperar Clave', 'Registrarse en Línea', 'Cambio de correo en Línea', 'Declaración IVA', 'Declaración Pago a Cta.', 'Declaración Renta', and 'Tutoriales'. At the bottom of the form area are links for 'Registrarse', 'Cambio de contraseña', and 'Cambio de correo'.

- d. En el apartado de INFORMES, seleccione el icono F987 Informe de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores:



- e. Se mostrará pantalla de Bienvenida, debe dar clic en botón Iniciar:



The screenshot shows the welcome screen for the 'Informe de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores'. The header includes the ministry's logo and name, and a navigation bar with 'INICIO', 'DECLARACIONES', 'INFORMES', and 'SALIR'. The main content area is titled 'Informe de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores' and contains a welcome message: 'Bienvenido al Informe Legal de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores, esta herramienta ha sido diseñada para:'. Below this are four bullet points: 'Elaborar y Presentar Informe Legal de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores', 'Aplicar para impuesto semestre 2018 y siguientes', 'Ser actor que esta herramienta no es una aplicación contable, es un informe de operaciones realizadas con sus proveedores, clientes, acreedores y deudores', and 'La presentación de la información es libre, no personal, debe consultarse el tiempo necesario para concluir el proceso'. At the bottom of the main content area is a green button labeled 'Iniciar'. Below the button is a footer with the text 'Ministerio de Hacienda'.

f. Debe seleccionar Ejercicio y Semestre a informar.

Para cargar el archivo Detalle del concepto de Clientes (Facturas menores a \$25,000.00), debe dar clic en el botón

Seleccionar archivo:

Ejercicio: Semestre: Informe que modifica:

Concepto	Carga Detalles	Manual de Usuario
Proveedores Inscritos en IVA	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> F987SUBIOMFRAS.csv	
Proveedores Extranjeros	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	
Proveedores Excluidos en IVA	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	
Clientes	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> F987SUBIOCCF (1).csv	
Clientes (Facturas menores a \$25,000.00)	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> F987SUBIOFACT.csv	
Mandante (Venta a Cuenta de Terceros)	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	
Mandatarios	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	
Acreeedores	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	
Deudores	<input type="button" value="Seleccionar archivo"/> Ningún archivo seleccionado	

Nota importante: Debe cargar por lo menos un archivo de Clientes y uno de Proveedores para continuar con el proceso de presentación del Informe. Por cada concepto que desee informar, debe cargar un archivo de Detalle

Al finalizar la carga de archivos, debe dar clic en botón **Siguiete**.

g. Resumen de archivos

Se muestra un resumen del archivo Detalle cargado:

Resumen de los archivos seleccionados

Concepto	Detalle
Proveedores Inscritos en IVA	
Proveedores Extranjeros	
Proveedores Excluidos en IVA	
Clientes	
Clientes (Facturas menores a \$25,000.00)	Clientes menores a 25000.csv
Mandante (Venta a Cuenta de Terceros)	
Mandatarios	
Acreeedores	
Deudores	

Ningún archivo seleccionado

h. Mensaje de Confirmación

Muestra mensaje de confirmación, para continuar con el proceso de carga, debe dar clic en Ok:



Estimado Contribuyente

Está seguro de continuar con el proceso de carga?



i. Vista Previa de Datos

Si la carga de archivos fue exitosa, aparecerá una vista preliminar del total de número y monto de operaciones por cada concepto que está informando. Para continuar debe dar clic en casilla de confirmación de datos para continuar con el proceso de presentación; se habilitará botón de **Presentar Informe**, para generar el reporte respectivo:

Periodo:

Segundo Semestre

Concepto	Archivos Detalles	
	Número de Operaciones	Monto de Operaciones
Cientes (Facturas menores a \$25,000.00)	186	\$869,438.71
Totales	186	\$869,438.71

Si está seguro de la información incorporada, marque esta casilla para continuar con el proceso de presentación

✓ Presentar Informe

◀ Volver

j. Informe Generado

Se mostrará en pantalla el Resumen del Informe de Proveedores, Clientes, Acreedores y Deudores, con fecha y sello de recepción; este reporte podrá ser impreso o podrá descargar la información para generar archivo electrónico.



Ministerio de Hacienda
Dirección General de Impuestos Internos
Declaraciones en Línea

INICIO DECLARACIONES INFORMES NIT CONTRIBUYENTE SALIR

1 / 1

RESUMEN DEL INFORME DE PROVEEDORES, CLIENTES, ACREEDORES Y DEUDORES

SEÑOR CONTRIBUYENTE
EL NIT PARA DEBE GENERARLOS EL CONTRIBUYENTE EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (USD)
CODIGO UNICO:

A. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
Periodo: Jan. Semestre 2019 Informe que modifica: 0000000001 Secuencia: NIT:

Razón Social e Denominación/Apellido y Nombres:

B. RESUMEN DEL INFORME

CONCEPTO	NUMERO DE OPERACIONES	TOTAL MONTO DE OPERACIONES
1. Proveedores inscritos en IVA	00	\$ 34,408.00
2. Proveedores Extranjeros	0	\$ 0.00
3. Proveedores Pasajeros en IVA	0	\$ 0.00
4. Clientes	0	\$ 0.00
5. Clientes (Facturas menores a \$25,000.00)	1501	\$ 99,999.76
6. Mandato (venta a Cuenta de Terceros)	0	\$ 0.00
7. Mandato	0	\$ 0.00
8. Acreedores	0	\$ 0.00
9. Deudores	0	\$ 0.00
TOTAL	1501	\$ 94,408.71

NOTA: Este informe tiene un debito incluido que se ve de respecto al Contribuyente y que por motivos de espacio, no se encuentra incluido en este resumen.

Fecha: 01/01/2019 08:00:00 Periodo: Jan. Semestre 2019 NIT:

Deuda bajo protesta que los datos contenidos en el presente informe son exactos en todo lo posible. Manifiesto que tengo conocimiento que inserta en un sistema administrativo y genera en base de datos la siguiente información: copias físicas. Consenso entre los datos se encuentra los resultados en los artículos 247 del Código Tributario y 243-A del Código Penal.

USO EXCLUSIVO DE LA D.G.II
COMITÉ DE REVISIÓN Y VERIFICACIÓN
RECEBIDO
Fecha y Sello de Receptor Autorizado

La consulta de este reporte está disponible en la opción de Consultas de Informes del portal de Servicios en Línea.