



INSTRUCTIVO FACTURA ELECTRONICA

Correcta Emisión de la Factura
Electrónica

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|--|---|
| 1. OBJETIVO..... | 2 |
| 2. ALCANCE..... | 2 |
| 3. DEFINICIONES..... | 2 |
| 4. RESPONSABILIDADES..... | 3 |
| 5. DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD..... | 3 |
| 5.1 Generalidad de La Facturación Electrónica Legal..... | 3 |
| 5.2 Aplicación Facturación Electrónica en ABB..... | 4 |
| 6. CONSIDERACION ADICIONALES..... | 9 |

1. OBJETIVO

Establecer y detallar la forma correcta en la que deben emitir los proveedores de ABB sus documentos tributarios electrónicos. Esto permitirá a ABB optimizar los tiempos del procesamiento de los documentos electrónicos, entregar un mejor servicio a los proveedores y agilizar el pago de sus facturas.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica para todos los proveedores de ABB que operan con documentos tributarios electrónicos, tales como:

- Facturas Electrónicas Afectas
- Facturas Electrónicas Exentas
- Notas de Crédito Electrónicas
- Notas de Débito Electrónicas
- Guías de Despacho

3. DEFINICIONES

S.I.I: Servicio de Impuestos Internos

DTE: Documentos Tributarios Electrónicos

DTT: Documento Tributario Tradicional

Facturación Electrónica: El objetivo de este sistema es otorgarle validez legal tributaria a la factura electrónica como medio de respaldo de las operaciones comerciales entre contribuyentes y reemplazar con ello las facturas de papel que obliga a utilizar la actual normativa. Esto permite obtener mejoras en los procesos de negocios de los contribuyentes, disminuir sustantivamente los costos del proceso de facturación y facilita el desarrollo del comercio electrónico en nuestro país, contribuyendo de esta manera a impulsar la agenda tecnológica y de modernización del País.

Orden de Compra: Documento emitido a través de Sistema ERP utilizado por ABB, individualizado con una numeración correlativa y que establece una relación comercial entre ABB y un Proveedor o Contratista para la compra de un suministro y/o la contratación de un Servicio.

HES (Hoja de Entrada de Servicio) o Aviso de Recepción de Materiales: Documentos internos que formaliza la recepción conforme del servicio o suministro por parte del Usuario Final en el ERP, dando inicio y respaldo al proceso de pago, es decir, permite al Proveedor o Contratista facturar y cobrar. Este documento debe ser solicitado al comprador.

Guía de Despacho: Las guías de despacho son documentos que deben emitirse obligatoriamente por vendedores y prestadores de servicios. Dicha emisión debe realizarse cuando se haya optado por postergar la entrega de la factura en una venta y cuando se trasladen bienes (independiente de que eso constituya una venta).

4. RESPONSABILIDADES

PL BP Chile: Persona **responsable** de los Procesos de Abastecimiento, requerimientos, compras, administración de proveedores y recepción de las Órdenes de Compra.

Administrador del Sistema de Facturación Electrónica: Es el responsable de mantener la base de datos de Proveedores Electrónicos, así como la definición de Usuarios y sus perfiles.

Encargado de la Recepción de DTE de Proveedores: Es la persona que recepciona, revisa, aprueba o rechaza los documentos tributarios electrónicos.

5. DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD

El presente instructivo tiene como propósito indicar los elementos necesarios para una adecuada emisión de la factura electrónica.

5.1 Generalidad de La Facturación Electrónica Legal

El proceso de "Facturación Electrónica" consiste en el envío por parte del proveedor de un documento electrónico en lenguaje "XML" para que esta sea recibida por los sistemas del cliente. Este documento reemplaza a la factura en papel normalmente utilizada. Este documento electrónico es conocido como "Factura Electrónica Legal" (FEL). Esto puede ser realizado en dos modalidades que son:

- **Solución "Hosteada":** Se utiliza una solución Web o local que permite digitar electrónicamente el documento, para luego emitirlo electrónicamente al S.I.I. y al cliente. Las empresas categoría Mipyme pueden utilizar la solución gratuita del S.I.I. y el resto debe contratar alguna de las opciones existentes en el mercado.
- **Solución Integrada:** Se integra el sistema interno de la empresa con una solución de factura electrónica que genera el archivo XML (DTE) al S.I.I. y al cliente cumpliendo los procedimientos legales, evitándose doble digitación en dos sistemas.

Para que el proceso antes descrito se pueda lograr, existen requisitos que deben ser cumplidos tanto por el emisor de la FEL (proveedor) como por el receptor de la FEL (cliente), los que a continuación se detallan:

- a) **Proveedores deben estar certificados en el S.I.I.:** El proveedor debe certificarse como Emisor Electrónico, es decir, debe realizar los trámites ante el S.I.I. y obtener certificación electrónica para emitir Documentación Tributaria Electrónica (DTE), con ello, el proveedor se obliga a enviar el archivo XML y debe exigir un acuse de recibo por cada DTE enviado a ABB S.A. Chile.
- b) **Proveedor debe enviar el XML vía mail:** Por disposición del S.I.I. el intercambio de documentación entre contribuyentes electrónicos debe realizarse vía mail a las direcciones que cada empresa pública en el S.I.I. para tal efecto.

5.2 Aplicación Facturación Electrónica en ABB

En consecuencia a lo indicado en cada una de las Órdenes de Compra, que señala que todas las Facturas Electrónicas emitidas a ABB S.A. deberán indicar en el campo **Referencia** el Número de la Orden de Compra y HES Hoja de Entrada de Servicio (Servicios) o Aviso de Recepción de Materiales (Suministros). Serán devueltas las Facturas que no cumplan con lo indicado anteriormente. La información mencionada deberá encontrarse técnicamente dentro de los campos que el SII dispone para los mismos y que se especifican a continuación:

Complementando los puntos mencionados previamente, se detalla la estructura técnica de la información requerida:

INFORMACIÓN DE ENCABEZADO

El contacto y correo de recepción debe corresponder a la del comprador, ejemplo:

<Contacto> GEMA-VALDEZ MIRANDA </Contacto>

<CorreoRecep> **dte.cl@einvoiceing.signature-cloud.com** </CorreoRecep>

INFORMACIÓN DE REFERENCIA

1) **Referencia a la Orden de Compra N° 4500296883**

<Referencia>

<NroLinRef>1</NroLinRef>

<TpoDocRef>801</TpoDocRef>

<FolioRef> 4500296883</FolioRef>

<FchRef> 28.08.2021</FchRef>

<RazonRef>**Orden de Compra**</RazonRef>

</Referencia>

2) Referencia al HES Hoja de Entrada de Servicio (Servicios) o Aviso de Recibo (Materiales) (suministros) de la Orden de Compra.

<Referencia>

<NroLinRef>2</NroLinRef>

<TpoDocRef>802</TpoDocRef>

<FolioRef>**1000001878**</FolioRef>

<FchRef>09.09.2021</FchRef>

<RazonRef> **HES Hoja de Entrada de Servicio (Servicios) o Aviso de Recibo (Materiales) (Suministros)**</RazonRef>

</Referencia>

3) Referencia a la Guía de Despacho N° 5195. (En el caso de existir) -

<Referencia>

<NroLinRef>3</NroLinRef>

<TpoDocRef>52</TpoDocRef>
 <FolioRef>5195</FolioRef>
 <FchRef>01.09.2021</FchRef>
 <RazonRef>Guia de Despacho</RazonRef>
 </Referencia>

1) Referencia a la Orden de Compra N° 4500296883 (Ejemplo)



| ABB | | ORDEN DE COMPRA | | N° 4500296883 | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|----------------------|---|-----|-----|-------------|-----------|-----|----------------|
| | | Fecha documento : | 28.08.2021 | | | | | | | |
| | | Fecha última modificación : | 31.08.2021 | | | | | | | |
| | | Versión : | 0 | | | | | | | |
| Detalles de Facturación | | | | | | | | | | |
| Dirección de Facturación | | Dirección de Entrega | | Departamento de compras | | | | | | |
| ABB S.A. | | ZC-Vicuña Mackenna | | Comprador: Gema Valdez | | | | | | |
| Dirección: | Av. Vicuña Mackenna - Nuñoa 1602 | Dirección: | Vicuña Mackenna 1602 | Telefono: 52444870800 | | | | | | |
| Código Postal: | 7780006 | Código Postal: | 7750000 | E-mail: gemavaldez.miranda@mx.abb.co | | | | | | |
| RUT: | 452010 | Población: | Santiago | | | | | | | |
| | | País: | Chile | | | | | | | |
| | | Región: | 13 | | | | | | | |
| Datos del Proveedor | | | | | | | | | | |
| Proveedor | Condiciones generales de suministro | | | Observaciones | | | | | | |
| Distribuidora De Papeles Industrial | Condición de pago: Pagado al final del mes 75 días | | | ENTR. ANTICIPADA: ENTR. PARCIAL : EMPAQUE: LGR. ENTREGA: | | | | | | |
| Dirección: San Ignacio 132 SANTIAGO PARQUE INDUSTRIAL | Moneda: CLP | | | | | | | | | |
| Código Postal: 8720024 | Información específica de proceso | | | | | | | | | |
| RUT: 93558000-5 | Incoterms: | | | | | | | | | |
| Telefono: | Transportista: | | | | | | | | | |
| Código Proveed: 1014952 | Medio de transporte: | | | | | | | | | |
| Oferta: | | | | | | | | | | |
| Items | | | | | | | | | | |
| Item | Alm. | Material | Descripción | Cantidad | UN | MDF | Fe. entrega | Prc. Und. | MON | Prc. Tot. Item |
| 00020 | CL90 | 6EF-00001 | | 55 | Pza | 6EF | 28.08.2021 | 14.265 | CLP | 784.575 |

2) Referencia al HES Hoja de Entrada de Servicio (Servicios)



Numero de Hoja de
entrada de servicios
(HES)

Comercial Electrica Industrial Y Se
Calle Exposicion 1301
9160424 SANTIAGO

| Hoja de entrada de servicios | |
|----------------------------------|----------------------------|
| | 1 |
| Número/Fecha | 1000001878 / 09.09.2021 |
| Posición pedido/Fecha | 4500297313/20 / 06.09.2021 |
| Su nº proveedor según n/criterio | 1014767 |

Referencia:
Su número
EX-040-153895

MANTENIMIENTO MOTOR_COT 028790-21

| Línea | Servicio | Denominación | Precio unitario UF | Valor neto UF |
|-------|----------|--------------|--------------------|---------------|
| | | Ctd.. Unidad | | |

2) Referencia al aviso de recibo (Materiales)

Numero de Aviso de recibo

| AVISO DE RECIBO | | | | | |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|
| | | | | | Pag : 1/1 |
| | | | | | Fecha de impresion : 09.08.2021 |
| AR Nr : 5000000887 | | | | | |
| AR Fe : 05.08.2021 | | | | | |
| : , | | | | | |
| Proveedor | Nombre | | | | |
| 1014094 | ALTAPRO SPA | | 76201139-5 | TW | |
| Posición | Material | Descripción | Cantidad / UN | Almacén n. | Ubicación |
| 0001 | 920345 | BXT ML4 BE 24 VDC, | 276/Pza | CL12 | |
| | Valor | SUPRESOR PARA SEÑALES | | | |
| | 138.000 | Moneda | | | |
| | | CLP | | | |
| OC | Centro de Beneficio | Proyecto Nr | Grafo Nr | | |
| 4500287742/10 | Energy Service | E-2111903 | E-2111903.001.002.002 | | |
| Grp. Compras | | Teléfono | Centro | | |
| C23 Gema Valdez | | +52444870800 | CL10 | | |
| Lote Insp. | Tipo de Control | Status | | | |
| 000000000000 | | | | | |

INFORMACIÓN DE REFERENCIA UTILIZANDO SISTEMA DE FACTURACION DEL SII

Dirección: V MACKENNA 1602 Comuna: NUNOA Ciudad / Localidad:

Obj: CONSTRUCCION DE EDIFICIOS COMPLE

Contacto: _____ Rut persona que solicita factura: _____

| Cod Prod. | Nombre Producto | Unid. Imp. | Cantidad | U. Medida | Precio | Impuestos Adc. | % Desc. | SubTotal |
|----------------------------|-----------------|------------|----------|-----------|--------|----------------|---------|----------|
| | HH De asesoría | | 44 | | 24170 | | | 1063480 |
| Asesoría portal SharePoint | | | | | | | | |

Agrega línea de Detalle:

Referencias: Sí/No Info. Pago: Sí/No

| Tipo de documento | Ind. | Folio Ref. | Fecha Ref. | Razón Referencia |
|-------------------|------|------------|------------------------|------------------|
| Orden de Compra | | 005-69369 | 10 / Enero / 2013 | |
| Nota de pedido | | 12255 | 02 / Septiembre / 2014 | |

SEÑOR(ES): ABB S A
 R.U.T.: 92.805.000 - 9
 GIRO: VENTA AL POR MAYOR DE ARTICULOS ELECTRIC
 DIRECCION: V MACKENNA 1602
 Comuna: NUNOA Grupo: Santiago
CONTACTO: _____

| Codigo | Descripcion | Cantidad | Precio | %Impcto Adc.* | %Desc. | Valor |
|--------|--|----------|--------|---------------|--------|-----------|
| | HH De asesoría Asesoría portal SharePoint | 44 | 24.170 | | | 1.063.480 |

Referencias:
 - Orden Compra N° 005-69369 del 2013-01-10
 - Nota Pedido N° 12255 del 2014-09-02

IMPUESTO ADICIONAL \$ 0
 EXENTO \$ 1.063.480
 TOTAL \$ 1.063.480

Contactos y R

R.U.T.: 14.748.183 - 7
FACTURA NO AFECTA O EXENTA ELECTRONICA
Nº 23

S.I.L. - NUNOA
 Fecha Emision: 01 de Octubre del 2014

Nota de Pedido = Numero de hoja de entrada de servicios (HES) o recibo de aviso de recepción (Materiales).

6. CONSIDERACION ADICIONALES

1. Por el mérito ejecutivo de la factura tenemos 8 días para proceder la Aceptación/Rechazo de un DTE, y 30 días para Aceptar /Rechazar comercialmente.
2. Para las Notas de Crédito aplica exactamente el mismo concepto del punto anterior.
3. La segunda cláusula de la Orden de Compra obliga al proveedor a indicar los datos de referencia (Orden de Compra / **HES o Aviso de Recibo de Materiales** / Guía de Despacho), en caso contrario la factura será rechazada electrónicamente a la dirección que el proveedor tenga publicada en el S.I.I.
4. Las Facturas del proveedor solo podrán contener 1 referencia de Orden de Compra y **HES o Aviso de Recibo de Materiales** por cada factura. Serán devueltas o rechazadas las Facturas que no cumplan con lo indicado anteriormente.
5. La fecha de emisión de la factura electrónica (DTE) debe ser como máximo 15 días anteriores a la fecha de recepción por parte de ABB.
6. El proveedor debe recibir un “acuse de recibo”, en caso de no contar con mencionado acuse, la factura formalmente no está en conocimiento de ABB Cuentas por Pagar, aun cuando esté en el S.I.I.
7. Los pagos se realizarán todos los días 04 hábiles de cada mes, según instrucción global End of month (EOM). Las facturas con modalidad Confirming, se encontrarán disponibles a partir de los días lunes de cada semana en la plataforma Santander Confirming.