

REGISTRO DE PDB DE COMPRAS

NOCIONES PREVIAS:

Para poder generar los TXT del PDB en SISCONT, se deben de tener en cuenta los siguientes casilleros para el llenado en el sistema.

Casillero de llenado del PDB, se encuentra en el del Mago.

A. CÓDIGO DE DESTINO:

Es un campo interno del archivo TXT del PDB, este código no será llenado por el usuario en el Sistema, ya que por defecto se llena en el TXT dependiendo de la posición en la que se registre el monto de compras en el MAGO. **Los códigos de destino a usarse son:**

- 1 = Adquisiciones gravadas destinadas a operaciones gravadas y/o exportación.
- 2 = Adquisiciones gravadas destinadas conjuntamente a operaciones gravadas y no gravadas.
- 3 = Adquisiciones gravadas destinadas a operaciones no gravadas.
- 4 = Adquisiciones no gravadas.
- 5 = Adquisición con más de un destino.

Mago de Compras

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp. Adq. Grav. de Exp. o no Grav.	Adq. Grav. sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IGV
0.00	0.00	0.00	0.00	

1. NUMERO DE DESTINO: Tiene relación con el punto anterior y se debe llenar:

- Por defecto 1 para el "Código de Destino" del 1 al 4.
- Para el código de destino igual a 5, será un correlativo que comenzará en 1 y terminará en 4 (**No se llenará el campo de Numero de destino en este caso** y el sistema generar una línea en el TXT por concepto que estén usando, enumerándolos del 1 al 4).

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



B. INDICADOR DE DETRACCIONES:

Es un campo interno del archivo TXT del PDB, **este campo no será llenado por el usuario**, se completa automáticamente al llenar el campo del **“Código de la tasa de la detracción”** si es que hay detracción.

- **1** = El comprobante de pago este sujeto a detracciones.
- **0** = el comprobante de pago no está sujeto a detracciones.

2. CÓDIGO DE LA TASA DE LAS DETRACCIONES:

De tener un documento de detracción en la referencia del comprobante, se colocará el **CÓDIGO DE LA TASA DE LAS DETRACCIONES**, que será un valor de 5 caracteres siendo resultado de la tabla **BIENES Y SERVICIOS SUJETOS AL SISTEMA (tabla 1)** y el **TIPO DE OPERACIÓN (TABLA 2)**.

- Obligatorio si el campo de Indicador de Detracciones está en 1, caso contrario dejar en blanco.

BIENES Y SERVICIOS SUJETOS AL SISTEMA (TABLA N° 1)		
➤ 001.- Azúcar y melaza de caña	➤ 013.- Animales vivos	➤ 026.- Transporte de personas
➤ 002.- Arroz	➤ 014.- Carnes y despojos comestibles	➤ 027.- Transporte de bienes
➤ 003.- Alcohol etílico	➤ 015.- Abonos, cueros y pieles	➤ 028.- Transporte de pasajeros
➤ 004.- Recursos hidrobiológicos	➤ 016.- Aceite de pescado	➤ 030.- Contrato de construcción
➤ 005.- Maíz amarillo duro	➤ 017.- Harina, polvo, moluscos y demás	➤ 031.- Oro gravado con el IGV
➤ 007.- Caña de azúcar	➤ 019.- Arrendamiento bienes	➤ 034.- Minerales metálicos no auríferos
➤ 008.- Madera	➤ 020.- Manten. / Reparación bienes muebles	➤ 035.- Bienes exonerados del IGV
➤ 009.- Arena y piedra	➤ 021.- Movimiento de carga	➤ 036.- Oro y demás minerales metálicos exonerados del IGV
➤ 010.- Residuos, subproductos, desechos, recortes, desperdicios y formas primarias derivadas de los mismos	➤ 022.- Otros servicios empresariales	➤ 037.- Demás servicios gravados con el IGV
➤ 011.- Bienes gravados con el IGV, por renuncia a la exoneración	➤ 023.- Leche	➤ 039.- Minerales no metálicos.
➤ 012.- Intermed. Laboral y tercerización	➤ 024.- Comisión mercantil	➤ 040.- Primera venta de inmuebles gravados con el IGV
	➤ 025.- Fabricación de bienes por encargo	➤ 099.- Ley N° 30737

TIPO DE OPERACIÓN (TABLA 2)	
➤ 01.- VENTA DE BIENES O PRESTACIÓN DE SERVICIOS	➤ 04.- VENTA A TRAVÉS DE BOLSA DE PRODUCTOS
➤ 02.- RETIRO DE BIENES GRAVADOS IGV	➤ 05.- VENTA DE BIENES EXONERADOS DEL IGV
➤ 03.- TRASLADOS QUE NO SON VENTAS	➤ 09.- PAGO LEY N° 30737

C. NÚMERO DE LA CONSTANCIA DE LAS DETRACCIONES:

Detallar el número de operación de dicho pago de la Detracción.

- Obligatorio si el campo de Indicador de Detracciones está en 1, caso contrario dejar en blanco.

3. INDICADOR DE LAS RETENCIONES:

- **1** = El comprobante de pago este sujeto a retenciones.
- **0** = El comprobante de pago no está sujeto a retenciones.

4. MONTOS:

Se llena cuando se registra una Nota de Crédito o Débito, **según el PDB debe consignarse los datos de la Nota de Crédito o Débito, más no el Documento Original al que afectan las Notas de Crédito o Débito).**

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



- Base Imponible. - Monto de la Nota de Crédito o Débito. Monto de la factura para documentos del exterior.
- IGV. - Monto de la Nota de Crédito o Débito.

REGISTRO DE INFORMACIÓN

En base a los puntos anteriores, se hará un modelo de registro de las compras con diferentes opciones:

REGISTRO DE UNA FACTURA:

01 – COMPRA INTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará una factura de compras, con un solo destino.

En este caso se detallará los datos del comprobante de pago, en el cual los casilleros del PDB solamente se llenarán el “Número de Destino” (ver punto A y punto 1) y el “Índice de Retención” (ver punto 3).

MAGO

Fecha Doc.: 03/08/2019 Fecha Vcto.: 03/08/2019 Moneda S T/C: 3.346 Help TC

Doc/Número: 01 0001-2344

Código: 20544200055 EXPRESS E.I.R.L.

* Para agregar un nuevo proveedor o cliente

Glosa: COMPRAS CON PDB

Retención 0/1 Tipo de Bien: ?

Doc. Ref / SPOT

TDoc:

Número:

Fecha: //

Detracción Número:

Detracción Fecha: //

Percepción Número:

Percepción Monto: 0.00

PDB

Num.Des.: 1

Cod.Tasa Det.:

Ind.Ret.: 0

B.Imp.: 0.00

IGV: 0.00

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 1,000.00	6321	Administración		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp.Adq.Grav. de Exp. o no Grav.	Adq.Grav.sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IGV
180.00	0.00	0.00	0.00	

Grabar Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen: 01 COMPRAS Número: 1 Fecha: 03/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M.Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6321	Administración	1,000.00		S	3.346	298.86	01	0001-2344	2054420005	EXPRESS E.I.R.L.			COMPRAS CON PDB	
40111	IGV - Cuenta propia	180.00		S	3.346	53.80	01	0001-2344	2054420005	EXPRESS E.I.R.L.			COMPRAS CON PDB	
42121	Fact x pagar emitidas MN		1,180.00	S	3.346	352.66	01	0001-2344	2054420005	EXPRESS E.I.R.L.			COMPRAS CON PDB	

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



REGISTRO DE UNA FACTURA CON DETRACCIÓN:

01 – COMPRA INTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará una factura de compras, con un solo destino, pero con Detracción.

En este caso se detallará los datos del comprobante de pago, así como también los datos de la detracción como el **Número de la Detracción** y la **fecha de la detracción** en que se pagó. En el caso de las casillas del PDB se registrarán de la siguiente forma:

En cuanto a los casilleros del PDB se llenarán el **“Número de Destino”** (ver punto A y punto 1), **“Código de tasa de Detracción”** (ver punto 2) y el **“Índice de Retención”** (ver punto 3).

MAGO

Fecha Doc.: 03/08/2019 Fecha Vcto.: 03/08/2019 Moneda S T/C: 3.346 Help TC

Doc/Número: 01 0001-74632

Código: 20200848048 CONSORCIO S.A.C.

* Para agregar un nuevo proveedor o cliente

Glosa: PDB CON DETRACCION

Retención 0/1 Tipo de Bien: ?

Doc. Ref / SPOT

TDoc:

Número:

Fecha: / /

Detracción Número: 100545771

Detracción Fecha: 03/08/2019

Percepción Número:

Percepción Monto: 0.00

PDB

Num.Des.: 1

Cod.Tasa Det.: 02201

Ind.Ret.: 0

B.Imp.: 0.00

IGV: 0.00

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 800.00	6321	Administración		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp.Adq.Grav. de Exp. o no Grav.	Adq.Grav.sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IGV
144.00	0.00	0.00	0.00	

Grabar Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen: 01 COMPRAS Número: 2 Fecha: 03/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M	Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6321	Administración	800.00		S	3.346	239.09	01	0001-74632	2020084804	CONSORCIO S.A.C				PDB CON DETRACCION	
40111	IGV - Cuenta propia	144.00		S	3.346	43.04	01	0001-74632	2020084804	CONSORCIO S.A.C				PDB CON DETRACCION	
42121	Fact x pagar emitidas MN		944.00	S	3.346	282.13	01	0001-74632	2020084804	CONSORCIO S.A.C				PDB CON DETRACCION	

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



REGISTRO DE UNA FACTURA CON MÁS DE UN DESTINO:

01 – COMPRA INTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará una factura de compras, con más de un destino.

En este caso se detallará los datos del comprobante de pago. En el caso de las casillas del PDB se registrarán de la siguiente forma:

El **“Número de Destino”** (ver punto A y punto 1) cuando existe más de un destino, **no se deberá llenar este campo**; ya que únicamente se detallará el tipo de adquisición en las columnas de los montos. Esto hará que al momento de generar el archivo TXT del PDB de Compras, se generen las 4 líneas detallando el tipo de destino con el correlativo del 1 al 4.

Para el **“Código de tasa de Detracción”** (ver punto 2) y el **“Índice de Retención”** (ver punto 3).

MAGO

Fecha Doc.: 03/08/2019 Fecha Vcto.: 03/08/2019 Moneda S T/C: 3.346 Help TC

Doc/Número: 01 0001-006432

Código: 20604922896 ARCO E.I.R.L.

* Para agregar un nuevo proveedor o cliente

Glosa: COMPRAS CON MAS DE 1 DESTINO

Retención 0/1 Tipo de Bien: ?

Doc. Ref / SPOT

TDoc:

Número:

Fecha: / /

Detracción Número:

Detracción Fecha: / /

Percepción Número:

Percepción Monto: 0.00

PDB

Num.Des.:

Cod.Tasa Det.:

Ind.Ret.: 0

B.Imp.: 0.00

IGV: 0.00

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 1,000.00	6329	Otros		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp. Adq. Grav. de Exp. o no Grav.	Adq. Grav. sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
500.00	200.00	180.00	120.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IGV
90.00	36.00	32.40	0.00	

Grabar Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen: 01 COMPRAS Número: 3 Fecha: 03/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M.Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6329	Otros	1,000.00		S	3.346	298.86	01	0001-006432	20604922896	ARCO E.I.R.L.			COMPRAS CON MAS D	
40111	IGV - Cuenta propia	158.40		S	3.346	47.34	01	0001-006432	20604922896	ARCO E.I.R.L.			COMPRAS CON MAS D	
42121	Fact x pagar emitidas MN		1,158.40	S	3.346	346.20	01	0001-006432	20604922896	ARCO E.I.R.L.			COMPRAS CON MAS D	

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



REGISTRO DE UNA NOTA DE CRÉDITO

01 – COMPRA INTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará una Nota de Crédito

En este caso se detallará los datos del comprobante de pago y en la columna de Documento de Referencia, se detallarán los datos del comprobante al que se está haciendo referencia (“**T.Doc. / Numero / Fecha**”).

En cuanto a los casilleros del PDB se llenarán el “**Número de Destino**” (ver punto A y punto 1), “**Código de tasa de Detracción**” (ver punto 2) y el “**Índice de Retención**” (ver punto 3).

Para el caso de las casillas marcadas de “**Base Imponible**” e “**IGV**”, según el PDB debe consignarse los datos de la Nota de Crédito o Débito, más no el Documento Original al que afectan las Notas de Crédito o Débito).

MAGO

Fecha Doc.: 06/08/2019 Fecha Vcto.: 06/08/2019 Moneda S T/C: 3.385 Help TC

Doc/Número: 07 0001-0043

Código : 20527167486 ACER S.A.

* Para agregar un nuevo proveedor o cliente

Glosa : NOTA DE CREDITO

Retención 0/1 Tipo de Bien: ?

Doc. Ref / SPOT

TDoc: 01

Número: 0001-21223

Fecha: 02/08/2019

Detracción Número:

Detracción Fecha: / /

Percepción Número:

Percepción Monto: 0.00

PDB

Num.Des.: 1

Cod.Tasa Det.:

Ind.Ret.: 0

B.Imp.: 300.00

IGV: 54.00

Datos de la Nota de Crédito (repetir información registrada)

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 300.00	6329	Otros		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp. Adq. Grav. de Exp. o no Grav.	Adq. Grav. sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IGV
54.00	0.00	0.00	0.00	

Grabar Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen : 01 COMPRAS Número: 4 Fecha: 06/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M.Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6329	Otros		300.00	S	3.385	88.63	07	0001-0043	2052716748	ACER S.A.			NOTA DE CREDITO	
40111	IGV - Cuenta propia		54.00	S	3.385	15.95	07	0001-0043	2052716748	ACER S.A.			NOTA DE CREDITO	
42121	Fact x pagar emitidas MN	354.00		S	3.385	104.58	01	0001-21223	2052716748	ACER S.A.			NOTA DE CREDITO	

CONTACTO

931 716 650

consultor3@siscont.com.pe



REGISTRO DE UN INVOICE:

02 – COMPRA EXTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará un INVOICE; además de los campos habituales de **Doc./Número, Código y Monto**, se llenarán los campos de **“Documentos de Referencia / SPOT”** (T. Doc., **Número y Fecha**) los datos que hacen referencia al INVOICE.

En cuanto a los casilleros del PDB se llenarán el **“Número de Destino”** (ver punto A y punto 1), **“Indicador de Retención y Base Imponible”** del documento original.

NOTA: Para crear el Proveedor No Domiciliado En la opción **“Tipo”**, se elegirá la opción **“- (Otros)”** como caso particular para estas operaciones.

Importante: Para documentos 91 y 98 en Serie se deberá consignar los formularios “1062, 1262 o 1662. Seguido por el “Número de orden”.

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 100.00	6329	Otros		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp	Base Imp. Adq. Grav. de Exp. o no Grav.	Adq. Grav. sin Derecho	Adquisiciones no Gravadas	I.S.C.
0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
I.G.V.	I.G.V.	I.G.V.	Otros Tributos	Precio con IG.V
0.00	0.00	0.00	0.00	

INGRESO DE VOUCHER

Origen: 01 COMPRAS Número: 5 Fecha: 10/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M.Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6329	Otros	100.00		D	3.383		91	1062-12345678901	0000001	ZOOM			ZOOM	
40111	IGV - Cuenta propia			D	3.383		91	1062-12345678901	0000001	ZOOM			ZOOM	
42122	Fact x pagar emitidas ME		100.00	D	3.383	338.30	91	1062-12345678901	0000001	ZOOM			ZOOM	

CONTACTO

WhatsApp 931 716 650

✉ consultor3@siscont.com.pe



REGISTRO DE UNA DUA:

02 – COMPRA EXTERNA (valor automático que el SISCONT reconoce de acuerdo al tipo de operación).

Se registrará un INVOICE; además de los campos habituales de **Doc./Numero, Código y Monto**. En cuanto a los casilleros del PDB se llenarán el **“Número de Destino” (ver punto A y punto 1)** y **“Indicador de Retención”**.

Importante: Para el registro de una DUA se debe seguir la siguiente estructura: CCCAAAANNNNNN

- **CCC:** Código de Aduanas (Tabla 11 SUNAT)
- **AAAA:** Año de emisión
- **NNNNNN:** N.º correlativo

NOTA: Para crear el Proveedor No Domiciliado En la opción **“Tipo”**, se elegirá la opción **“- (Otros)”** como caso particular para estas operaciones.

Código: 0002 Razón S.: DUA SUNAT
 Cod.Trib.: 0002 Nombre: _____
 Tipo: - Otros Apellido: _____
 Teléfono: _____ Tipo: Proveedor

MAGO

Fecha Doc.: 15/08/2019 Fecha Vcto.: 15/08/2019 Moneda D T/C: 3.389 Help TC

Doc/Número: 50 2442019150819

Código: 0002 DUA

* Para agregar un nuevo proveedor o cliente

Glosa: DUA

Retención 0/1 Tipo de Bien: ?

Doc. Ref / SPOT

TDoc: _____

Número: _____

Fecha: / /

Detracción Número: _____

Detracción Fecha: / /

Percepción Número: _____

Percepción Monto: 0.00

PDB

Num.Des.: 1

Cod.Tasa Det/Per: _____

Ind.Ret.: 0

B.Imp.: 0.00

IGV: 0.00

MONTOS	CTA CONTABLE	NOMBRE	U.Negocio (cc)	PRESUP.
Monto 1: 100.00	6329	Otros		
Monto 2: 0.00				
Monto 3: 0.00				

Base Imp. Ope. Grav y Exp: 0.00	Base Imp. Adq. Grav. de Exp. o no Grav.: 0.00	Adq. Grav. sin Derecho: 0.00	Adquisiciones no Gravadas: 100.00	I.S.C.: 0.00
I.G.V.: 0.00	I.G.V.: 0.00	I.G.V.: 0.00	Otros Tributos: 100.00	Precio con IGV

Grabar Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen: 01 COMPRAS Número: 6 Fecha: 15/08/2019

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M.Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
6329	Otros	100.00		D	3.389	338.90	50	2442019150819	0002	DUA			DUA	
40111	IGV - Cuenta propia			D	3.389		50	2442019150819	0002	DUA			DUA	
42122	Fact x pagar emitidas ME		100.00	D	3.389	338.90	50	2442019150819	0002	DUA			DUA	

CONTACTO


931 716 650


consultor3@siscont.com.pe





CONTACTO

 931 716 650

 consultor3@siscont.com.pe

