



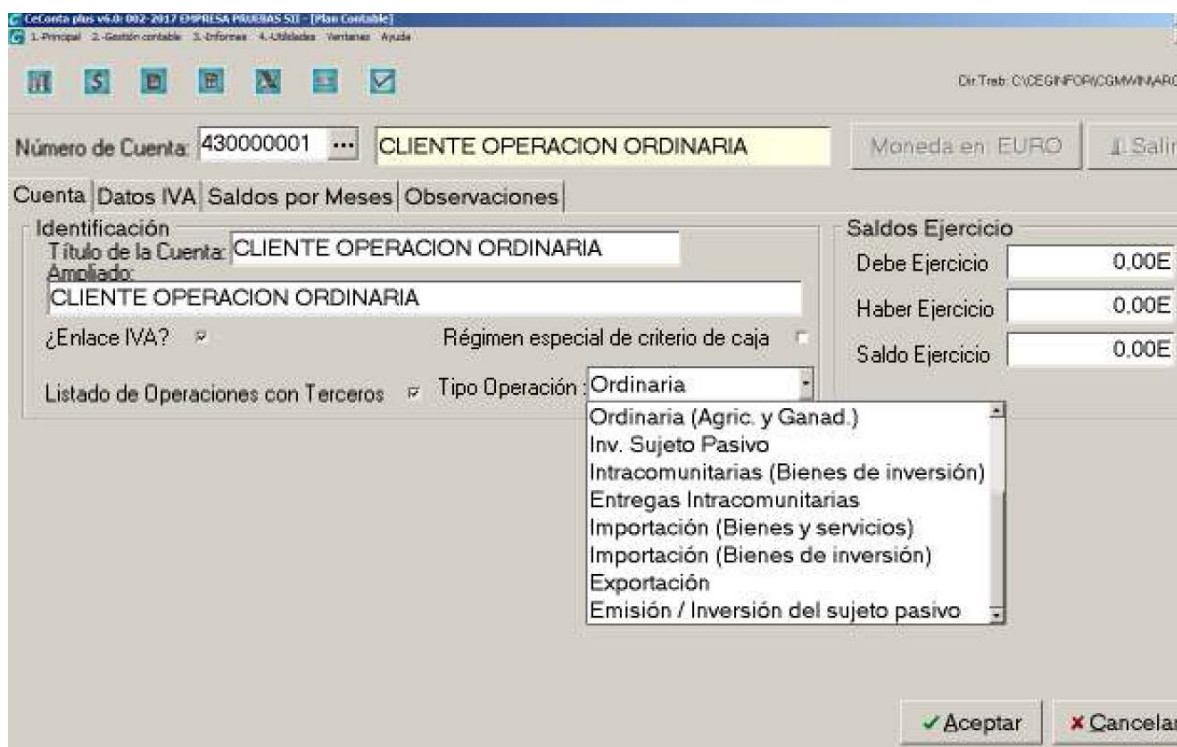
# SISTEMA DE GESTIÓN DEL IVA BASADO EN EL SUMINISTRO INMEDIATO DE INFORMACIÓN (SII)



## 1. Sistema de gestión del IVA basado en el Suministro Inmediato de Información (SII).

Antes de comenzar con las explicaciones de cómo subir las facturas a la plataforma del Sistema de Información Inmediato puede que debamos realizar una serie de cambios.

Debido a que hemos creado nuevos Tipos de Operaciones de IVA, para que se puedan recoger las distintas operaciones que se pueden producir tanto en las facturas emitidas como en las recibidas.



The screenshot shows the 'Cuenta plus v6.0' application window. The main form is titled 'CLIENTE OPERACION ORDINARIA'. It includes a 'Número de Cuenta' field with the value '430000001'. Below this, there are tabs for 'Cuenta', 'Datos IVA', 'SalDOS por Meses', and 'Observaciones'. The 'Datos IVA' tab is active, showing fields for 'Título de la Cuenta' (filled with 'CLIENTE OPERACION ORDINARIA'), 'Ampliado' (filled with 'CLIENTE OPERACION ORDINARIA'), and '¿Enlace IVA?' (checked). There is also a 'Régimen especial de criterio de caja' checkbox. A 'Listado de Operaciones con Terceros' checkbox is also present. The 'Tipo Operación' dropdown is open, showing a list of options: 'Ordinaria', 'Ordinaria (Agric. y Ganad.)', 'Inv. Sujeto Pasivo', 'Intracomunitarias (Bienes de inversión)', 'Entregas Intracomunitarias', 'Importación (Bienes y servicios)', 'Importación (Bienes de inversión)', 'Exportación', and 'Emisión / Inversión del sujeto pasivo'. On the right side, there is a 'SalDOS Ejercicio' section with three rows: 'Debe Ejercicio' (0.00E), 'Haber Ejercicio' (0.00E), and 'Saldo Ejercicio' (0.00E). At the bottom right, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

Los “Tipo Operación” que estén marcados en los registros IVA son los que van a determinar cómo se sube la factura al Sistema de Información Inmediata que de ahora en adelante llamaremos SII.

**Cambiar el tipo de operación:**

**1.- Principal → D.-Gestión de IVA → E.-Cambiar tipo de operación.**



Una vez que tengamos las facturas con sus registros IVA corregidos comenzaremos la subida de facturas al SII.

En el siguiente pantallazo podemos ver un ejemplo con cuatro facturas emitidas (ordinaria, entrega intracomunitaria, emisión/inversión sujeto pasivo, exportación) y cuatro facturas recibidas (ordinaria, intracomunitaria, inversión sujeto pasivo, importación).

CeConta plus v6.0: 002-2017 EMPRESA PRUEBAS SII - (Asientos Contables)

1.-Principal 2.-Gestión contable 3.-Informes 4.-Utilidades 5.-Tratamiento de Asientos Ventanas Ayuda

Dir: Trab: C:\CEGINFOR\CGMM\NARC

Diario:  Línea: **23** Ir a Vtos. (F11)

Asiento	Fecha	Documento	Concepto	Importe/Debe	Haber	Centro
1	22/05	1	NFRA CUENTE OPER. ORDINARIA	121.00E	430000001	
1	22/05	1	NFRA CUENTE OPER. ORDINARIA	100.00E		700000001
1	22/05	1	NFRA CUENTE OPER. ORDINARIA	21.00E		477000000
2	22/05	2	NFRA CUENTE ENTREGA INTRACOM	100.00E	430000002	
2	22/05	2	NFRA CUENTE ENTREGA INTRACOM	100.00E		700000002
3	22/05	3	NFRA CUENTE EXPORTACIONES	200.00E	430000003	
3	22/05	3	NFRA CUENTE EXPORTACIONES	200.00E		700000003
4	22/05	4	NFRA CUENTE EMISION/ INVERSI	242.00E	430000004	
4	22/05	4	NFRA CUENTE EMISION/ INVERSI	242.00E		700000004
5	22/05	100	SIFRA PROVEEDOR OPER. ORDINARI	121.00E		400000001
5	22/05	100	SIFRA PROVEEDOR OPER. ORDINARI	100.00E	600000001	
5	22/05	100	SIFRA PROVEEDOR OPER. ORDINARI	21.00E	472000000	
6	22/05	200	SIFRA PROVEEDOR OPER. INTRACOM	121.00E		400000002
6	22/05	200	SIFRA PROVEEDOR OPER. INTRACOM	100.00E	600000002	
6	22/05	200	SIFRA PROVEEDOR OPER. INTRACOM	21.00E	472000000	
7	22/05	200	SIFRA PROVEEDOR OPER. INTRACOM	21.00E	400000002	477000000
8	22/05	300	SIFRA PROVEEDOR OPER. INV. S.P.	121.00E		400000003
8	22/05	300	SIFRA PROVEEDOR OPER. INV. S.P.	100.00E	600000003	
8	22/05	300	SIFRA PROVEEDOR OPER. INV. S.P.	21.00E	472000000	
9	22/05	300	SIFRA PROVEEDOR OPER. INV. S.P.	21.00E	400000003	477000000
10	22/05	400	SIFRA PROVEEDOR OPER. IMPORTAC	242.00E		400000004
10	22/05	400	SIFRA PROVEEDOR OPER. IMPORTAC	200.00E	600000004	
10	22/05	400	SIFRA PROVEEDOR OPER. IMPORTAC	42.00E	472000000	

Diario  
Orden: Asientos Ejercicio: 2.017 Debe: 1.310.00E Haber: 1.310.00E Descuadre: 0.00E

Factura Recibida  
Ir Reg. 4 N°: 400 B. Imp: 200.00E I.Iva: 42.00E I.Rec: 0.00E I.Ret: 0.00E Total: 242.00E

Envío de facturas emitidas:

2.- Gestión contable → Enlace con el Sistema Inmediato de Información → Envío de Facturas Emitidas.



Suministro Inmediato de Información (SII) Agencia Tributaria

Módulo de enlace con la Agencia Tributaria para el Suministro Inmediato de Información (SII) desde la aplicación :  
CeConta Plus  
Envío de Facturas Emitidas

Datos del Emisor  
Empresa : EMPRESA PRUEBAS SII  
CIF / NIF : B-11456217 Ejercicio : 2017

Selección de Certificado :  
ENTIDAD CEGINFOR FORMACION SL - CIF B11456217 - NOMBRE GARC

Nº de Fac. por envío  
Todas 0 Facturas

Selección de Facturas :  
Fecha Inicial : 01/01/2017  
Fecha Final : 31/12/2017

Documento	Cif	Nombre	Fecha Fac.	Días Presenta	Total	Base 1	Iva1	Imp_Iva1	Rec1	Imp_Rec1	Base2	Iva2	Imp_Iva2	Rec2	Imp_Re
1	12345678-Z	CLIENTE OPERACION ORDINARIA	22/05/2017	8	121	100	21	21	0	0	0	0	0	0	0
2	DE275560477	CLIENTE ENTREGA INTRACOMUNE	22/05/2017	8	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	125478963	CLIENTE EXPORTACIONES	22/05/2017	8	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	89745621-N	CLIENTE EMISION/ INVERSION S.F	22/05/2017	8	242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Marcar Todas Desmarcar Todas

Marcar y desmarcar individualmente con la barra espaciadora

Leyenda Colores Columna Días Presentación según el nº de días naturales restantes para la presentación obligatoria de la factura desde su fecha de emisión : 8 días (1/7/2017 - 31/12/2017) - 4 días (1/1/2018 - ...)

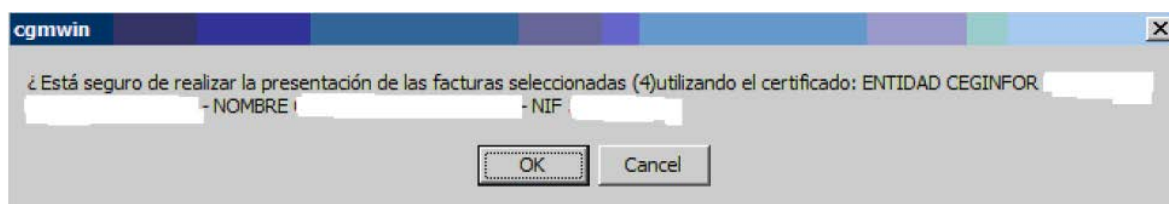
4-8 Días 2-4 Días < 2 Días

Realizar Envío Salir

En el “Módulo de enlace” le daremos al botón “Marcar Todos”, esto pondrá en verde las líneas de los documentos. En el campo de “Nº de Fac. por envío” tenemos las opciones de enviar todas o enviarlas en paquetes más pequeños.

En la primera subida tendremos que subir todas las facturas emitidas y recibidas, por experiencia sabemos que la plataforma de Hacienda suele dar error si es mucha información. Por ello recomendamos seleccionar un bloque de facturas filtrando por fechas y darle a la opción marcar todas o marcarlas todas y poner que suban en paquetes de facturas más pequeños.

Al seleccionar “Realizar Envío” nos mostrará el siguiente mensaje.



Para realizar el envío tendremos que disponer de la firma electrónica de la empresa con la que estamos trabajando y tenerla instalada en nuestro equipo. Todos los certificados instalados aparecerán en la lista de Certificados disponibles en la aplicación, debiéndose seleccionar el que coincida con el CIF de la empresa de la cual estemos enviando sus facturas.

Una vez realizado el envío nos mostrará un cuadro explicando el estado de las distintas facturas que se hayan subido.

- Verde: las facturas han sido aceptadas correctamente.
- Amarillo: las facturas han sido aceptadas, pero contienen errores que deben ser revisados en la plataforma SII. (Entraremos en la Pág. AEAT plataforma SII)
- Rojo: las facturas han sido rechazadas. Revise el error y modifíquelas en el CeConta para volver a enviarlas.

Al cerrar esta pantalla desaparecerán tanto las facturas que hayan sido aceptadas correctamente como las aceptadas con errores, marcándolas ambas como enviadas a la plataforma.



Resumen del estado de las facturas enviadas a la plataforma SII			
Estado	Factura	Fecha	Error
	2	22/05/2017	
	3	22/05/2017	
	1	22/05/2017	Error no.: 1117 Error en el bloque de la Contraparte. El NIF no está identificado. NIF: 1234567
	4	22/05/2017	Error no.: 1117 Error en el bloque de la Contraparte. El NIF no está identificado. NIF: 8974562

Leyenda Colores Estado	
<span style="display:inline-block; width:15px; height:15px; background-color: #28a745; border: 1px solid #000;"></span>	Facturas Aceptadas correctamente (Desaparecerán del filtro al cerrar esta ventana)
<span style="display:inline-block; width:15px; height:15px; background-color: #ffc107; border: 1px solid #000;"></span>	Facturas Aceptadas con Errores, debe revisarlas en la plataforma SII y solventar los errores (Desaparecerán del filtro al cerrar esta ventana)
<span style="display:inline-block; width:15px; height:15px; background-color: #dc3545; border: 1px solid #000;"></span>	Facturas Rechazadas (Consulte el error revise los datos en CeConta y vuelva a reenviarla)

Ver
<input checked="" type="checkbox"/> Aceptadas
<input checked="" type="checkbox"/> Aceptadas con Errores
<input checked="" type="checkbox"/> Rechazadas

Cerrar
Exportar / Imprimir

Como podemos ver en el ejemplo el sistema ha rechazado la factura 1 y 4 por error en el NIF. Cerramos el aviso y el módulo de enlace, vamos al CeConta y modificamos el NIF tanto en el registro de IVA como en la cuenta contable para que no vuelva a ocurrir. Regresamos al módulo de enlace y repetimos el envío.

Una vez enviadas al SII el programa marcará en el registro IVA que la factura ha sido enviada y la fecha de envío.

CeConta plus v6.0: 002-2017 EMPRESA PROUEBAS SII - [Registros IVA]

1.Principal 2.Gestión contable 3.Informes 4.Utilidades Ventanas Ayuda

Dir:Trab: C:\CEGINFOR\CGM\WIN\ARCO

Emiidas Recibidas Nº Reg: 1 Desenzalar Ir a Asiento 1 Moneda en: EURO Salir

Registros IVA

Cuenta de Iva

Cuenta: 430000001 Nombre: VICENTE ALBA UTRERA C.I.F./N.I.F.: 48899966-B Siglas: CL Via Pública: CALLE

Número: 1 C. Postal: 11140 Población: CONIL DE LA FRONTERA Provincia: CADIZ

Datos de Factura

Nº Factura	Fecha	Total Factura	Imp. Electivo	Base Exenta	Tabla Iva	Liquidación IVA:
1	22/05/2017	121,00E	0	0,00E	1	Ninguna

Base Imponible	% Iva	Importe IVA	% Rec	Imp. Rec.
100,00E	21,00	21,00E	0,00	0,00E
0,00E	0,00	0,00E	0,00	0,00E
0,00E	0,00	0,00E	0,00	0,00E

Base Retenc.	% Ret.	Importe Ret.	Centro	Diario	Total Liquidado
100,00E	0,00	0,00E			121,00E

Listado Operaciones Terceros Tipo Operación: Ordinaria Enviado SII: Fecha Envío: 22/05/2017

Régimen especial de criterio de caja

Aceptar Cancelar

## 2.- Gestión contable → Enlace con el Sistema Inmediato de Información → Envío de Facturas Recibidas.

Suministro Inmediato de Información (SII) Agencia Tributaria

Módulo de enlace con la Agencia Tributaria para el Suministro Inmediato de Información (SII) desde la aplicación : CeConta Plus Envío de Facturas Recibidas

Datos del Emisor

Empresa: EMPRESA PROUEBAS SII

CIF / NIF: B-11456217 Ejercicio: 2017

Selección de Certificado:

ENTIDAD VILLAS CASTILLO S.L. - CIF B11558939 - NOMBRE DEUSTO I

Selección de Facturas:

Fecha Inicial: 01/01/2017 Fecha Final: 31/12/2017

IP de Fac. por envío

Todas Facturas

Documento	CIF	Nombre	Fecha Fac.	Fecha Contab.	Días Presentación	Total	Base	Imp.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.	Imp. Rec.
B-11558939		PROVEEDOR OPERACION ORDINA	22/05/2017	22/05/2017	8	121	100	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NLB11928072		PROVEEDOR INTRACOMUNITARIO	22/05/2017	22/05/2017	8	121	100	21	0	0	0	0	0	0	0	0	
B-11558939		PROVEEDOR INVERSION SUJETO I	22/05/2017	22/05/2017	8	121	100	21	0	0	0	0	0	0	0	0	
5847954411		PROVEEDOR OPERACIONES IMPOI	22/05/2017	22/05/2017	8	242	200	21	42	0	0	0	0	0	0	0	

Marcar Todas Desmarcar Todas

Marcar y desmarcar individualmente con la barra espaciadora

Realizar Envío Salir

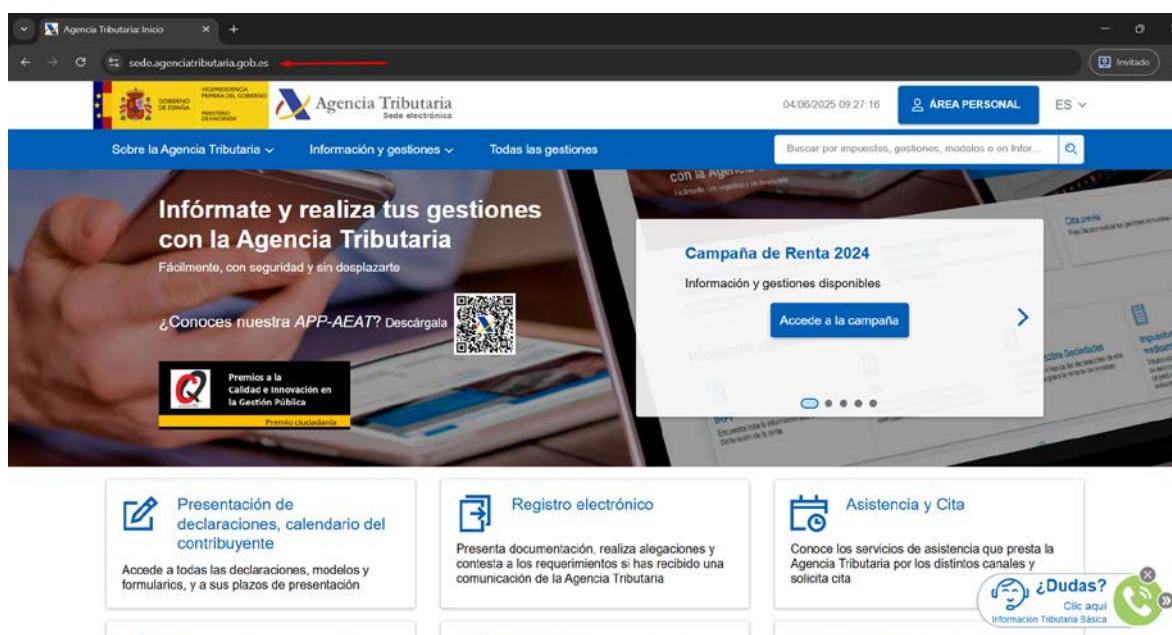
Legenda Colores: Columna Días Presentación según el nº de días naturales restantes para la presentación obligatoria de la factura desde su fecha de contabilización: 8 días (1/7/2017 - 31/12/2017) - 4 días (1/1/2018 - ...)

4-8 Días 2-4 Días < 2 Días

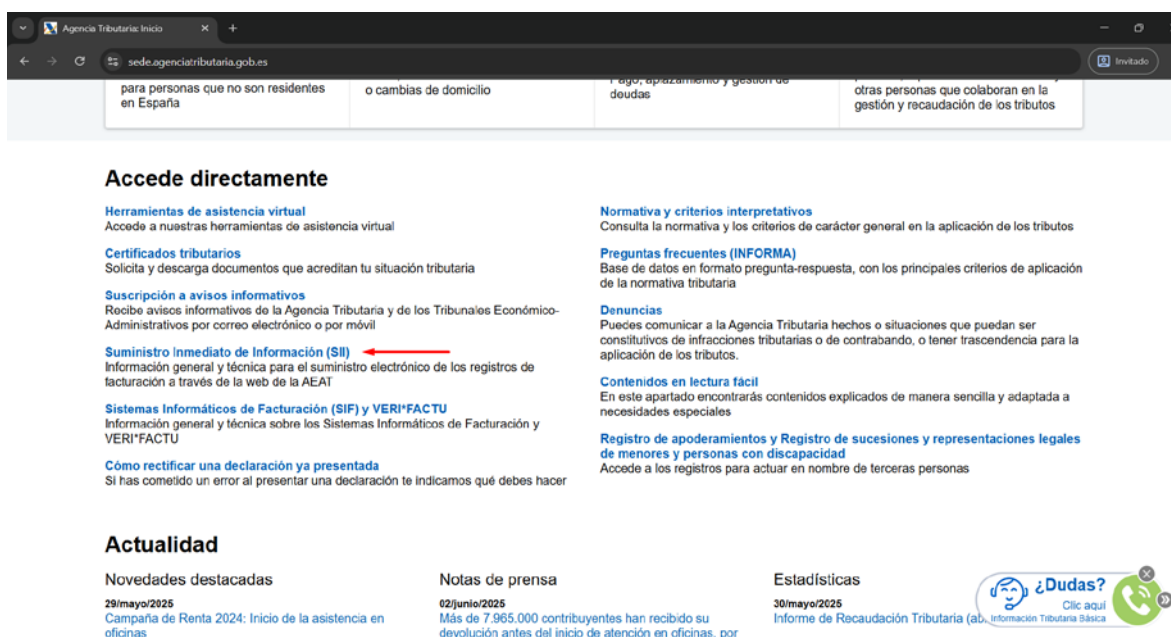


El envío es igual que en las facturas emitidas con la peculiaridad de que existe una fecha de contabilización, que es la fecha en el sistema el día que hemos introducido el asiento, no hay ningún modo de modificación de esa fecha salvo la de eliminar el asiento y realizarlo de nuevo otro día. El día límite vendrá determinado por la fecha que introducimos el asiento más cuatro días naturales durante el ejercicio. El programa te avisara en el cuadro “Días Presentados”.

Para asegurarnos de que el proceso se ha realizado correctamente haremos la comprobación dentro de la página web de la Agencia Tributaria.

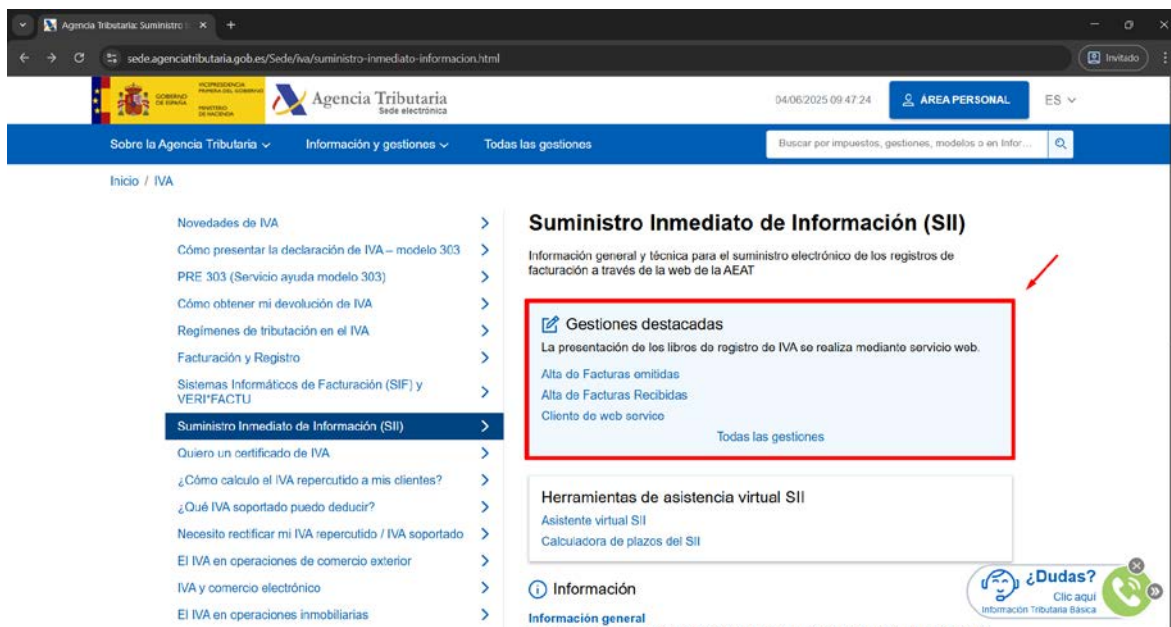


Bajamos dentro de la página principal hasta llegar a la sección “Accede directamente” y ahí clicamos en la opción Suministro de Información Inmediato de IVA.



The screenshot shows the homepage of the Agencia Tributaria website. At the top, there are navigation links for 'para personas que no son residentes en España', 'o cambios de domicilio', 'Pago, aplazamiento y gestión de deudas', and 'otras personas que colaboran en la gestión y recaudación de los tributos'. Below this, there is a section titled 'Accede directamente' (Access directly) with several links: 'Herramientas de asistencia virtual', 'Certificados tributarios', 'Suscripción a avisos informativos', 'Suministro Inmediato de Información (SII)' (highlighted with a red arrow), 'Sistemas Informáticos de Facturación (SIF) y VERI\*FACTU', and 'Cómo rectificar una declaración ya presentada'. To the right, there are links for 'Normativa y criterios interpretativos', 'Preguntas frecuentes (INFORMA)', 'Denuncias', 'Contenidos en lectura fácil', and 'Registro de apoderamientos y Registro de sucesiones y representaciones legales de menores y personas con discapacidad'. At the bottom, there is a section titled 'Actualidad' (News) with 'Novedades destacadas' (29/mayo/2025), 'Notas de prensa' (02/junio/2025), and 'Estadísticas' (30/mayo/2025). A '¿Dudas?' (Questions?) button is also visible.

Una vez dentro nos encontramos con el siguiente recuadro donde podremos elegir la opción más conveniente:



The screenshot shows the 'Suministro Inmediato de Información (SII)' section of the Agencia Tributaria website. The left sidebar contains a list of links, with 'Suministro Inmediato de Información (SII)' highlighted. The main content area is titled 'Suministro Inmediato de Información (SII)' and includes a description: 'Información general y técnica para el suministro electrónico de los registros de facturación a través de la web de la AEAT'. Below this, there is a section titled 'Gestiones destacadas' (Highlighted transactions) which lists 'Alta de Facturas emitidas', 'Alta de Facturas Recibidas', and 'Cliente de web servicio'. A red arrow points to this section. Below the 'Gestiones destacadas' section, there is a section titled 'Herramientas de asistencia virtual SII' (SII virtual assistance tools) with links for 'Asistente virtual SII' and 'Calculadora de plazos del SII'. At the bottom, there is a section titled 'Información' (Information) with a link for 'Información general'. A '¿Dudas?' (Questions?) button is also visible in the bottom right corner.

Dentro de “Alta de Facturas emitidas” nos mostrará las facturas subidas a la plataforma a través de CeConta.