

MANUAL DE USUARIO

FACTURA ELECTRÓNICA -FEL-

- ▶ Emisión de Constancias de Exención de IVA



Índice

INTRODUCCIÓN

Paso 1: Ingresar a la Agencia Virtual SAT	-----	1
Paso 2: Ingresar usuario y contraseña	-----	1
Paso 3: Ingresar a Factura Electrónica en Línea FEL	-----	1

PASOS A SEGUIR: EMITIR CONSTANCIA DE EXENCIÓN DE IVA

Paso 1: Ingresar a la opción "EMITIR DTE"	-----	2
Paso 2: Ingreso de datos		
– Fecha de emisión	-----	3
– Establecimiento	-----	4
– Tipo de DTE Constancia de Exención de IVA	-----	4
– Moneda	-----	4
– NIT del receptor / Bien-Servicio/ Cantidad/ Descripción	-----	5
– Descuentos / Total / Impuestos / Precio Unitario / Opciones	-----	6
– Referencias de Constancias	-----	7
– Vista previa	-----	8
Paso 3: Descarga de documento	-----	9

Este manual detalla los pasos a seguir para que el contribuyente **emita** constancias de exención del IVA a través de la Agencia Virtual SAT en el Régimen de Factura Electrónica en Línea -FEL-.

1 Ingresa a la Agencia Virtual SAT

Para ello es necesario que dispongas de acceso a internet y, mediante el uso de un navegador (**Chrome, Mozilla, Internet Explorer**) debes cargar la siguiente dirección: <https://portal.sat.gob.gt/portal/>



Si has olvidado tu contraseña, debes seguir los pasos indicados en la opción **“Olvide mi contraseña**, si no cuentas con credenciales de acceso, debes hacer uso de la opción **“Solicitar usuario”**, ambos están ubicado en la parte inferior del acceso a Agencia Virtual.

2 Ingresa usuario y contraseña



3 Ingresa a Factura Electrónica en Línea FEL



Presione **“Servicios”** y diríjase a la parte inferior derecha donde encontrará el módulo Factura Electrónica en Línea (FEL) con todos los apartados disponibles.

[Factura Electrónica en Línea \(FEL\)](#)

▶ PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE CONSTANCIAS DE EXENCIÓN DE IVA

1

Ingresa a la opción “Emitir Documento Tributario (DTE)”

Factura Electrónica en Línea (FEL)

Habilitarse como emisor



Emitir Documento Tributario Electrónico (DTE)

Anular DTE

Al ingresar en la opción “Emitir Documento Tributario Electrónico (DTE)” está compuesta por tres complementos “**Datos Generales**” “**Ítems**” “**Complementos**”.

Factura Electrónica

Nueva Factura

▶ **Datos Generales**

Establecimiento: COLEGIO EL CENTRO

Fecha de emisión: 10/12/2021 (*)

Tipo de DTE: Constancia de Exención de IVA

Moneda: Q10-Quetzal

Exportación: 0 (*)

Nº del receptor o (CE) (*):

▶ **Ítems**

ID	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q) (*)	Descuento (Q)	Total (Q)	Impuesto	Opciones
Servicio	1		0	0	0.000000		

+ Agregar ítem

Complementos

▶ Referencias de Constancias (?)

Regimen del documento origen (obligatorio): Regimen actual (FEL) (*)

Número de autorización del documento origen (*)

Serie del documento origen (*)

Número del documento origen (*)

Fecha de emisión del documento origen (*)

Monto de IVA exento

▶ PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

2

Ingreso de datos

- Fecha de emisión

El documento por default muestra la fecha del día actual, podrá emitir un documento con **días anteriores a la fecha actual** y **hasta el último día calendario del mes actual**.

▶ Datos Generales

Fecha de emisión: 05/12/2021 (?)

Tipo de DTE: Seleccione

Establecimiento: Seleccione

Moneda: GTQ-Quetzal

NIT del Receptor o (CF)*: (?)

Items

Diciembre 2021						
dom.	lun.	mar.	mié.	jue.	vie.	sáb.
28	29	30	01	02	03	04
05	06	07	08	09	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	01
02	03	04	05	06	07	08

▶ Datos Generales

Fecha de emisión: 05/12/2021 (?)

Tipo de DTE: Seleccione

Establecimiento: Seleccione

Moneda: GTQ-Quetzal

NIT del Receptor o (CF)*: (?)

Items

Diciembre 2021						
dom.	lun.	mar.	mié.	jue.	vie.	sáb.
28	29	30	01	02	03	04
05	06	07	08	09	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	01
02	03	04	05	06	07	08

▶ PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

2

Ingreso de datos

- Establecimiento

Elija el **establecimiento registrado como exento**, en el listado aparecerán únicamente los establecimientos activos.

Establecimiento

- Tipo de DTE

Elige en tipo de Documento Tributario Electrónico (DTE) **Constancia de Exención de IVA**.

Tipo de DTE	<input type="text" value="Factura"/>
Moneda	
Exportación	
Nit del receptor o (CUI) *	

- Factura
- Factura Cambiaria
- Factura Especial
- Nota de Abono
- Nota de Crédito
- Nota de Débito
- Recibo
- Constancia de Exención de IVA

- Moneda

Elige el tipo de moneda GTQ Quetzal.

Moneda	<input type="text" value="GTQ-Quetzal"/>	(?)
--------	--	-----

PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

2

Ingreso de datos

- NIT del receptor

Ingrese el NIT del proveedor (NIT vendedor o proveedor) y de forma automática se mostrará el nombre y/o razón social.

Nit del Receptor o (CF) *

60248571	(?)
Simón Tax	

- Cantidad

Ingrese la cantidad de los insumos o servicios que contenga la factura.

Cantidad
2

- B/S (Bien /Servicio)

Nota: Debe consolidar en un solo renglón los servicios que contengan la factura, así mismo en un solo renglón los bienes que contenga la factura.

B/S
Servicio ▼
Bien
Servicio

- Descripción

Ingrese la descripción del producto o del servicio recibido. Utilice todas las palabras y números que necesite.

Descripcion
BEBIDAS GASEOSAS EN LATA 500 ML.

▶ PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

2

Ingreso de datos

• Descuentos

En la Constancia de Exención de IVA no aplica "Descuentos" pero es importante dejar con 0.00 la casilla.

Descuentos (Q)
0.00

• Total (Q)

Automáticamente se calcula el total .

Total (Q)
6.000000

• Opciones

En esta casilla tendrás dos elementos: el **ícono de lápiz**  y el ícono de papelera . Al dar clic al lápiz aparecerá una ventana emergente que está inhabilitada para poder agregar más impuestos.

Opciones
 

• Precio Unitario

Ingrese el precio unitario del producto o servicio **con IVA incluido**.

P. Unitario con IVA (Q) (?)
5.35

Impuestos

Automáticamente se calcula el IVA del bien o servicio.

Impuestos	
IVA	0.642857

- ▶ Si desea eliminar un ítem ingresado debe utilizar el ícono de papelera.



- ▶ Si necesita agregar más ítems podrá realizarlo utilizando este ícono "Agregar Ítem"

+ Agregar ítem

Ingreso de datos

• Referencias de Constancias

Debe ingresar únicamente el número de autorización de la FEL y el monto de IVA exento, el sistema automáticamente llenará el resto de campos.

Complementos

▶ Referencias de Constancias (?)

Régimen del documento origen
(obligatorio)

Régimen actual (FEL) ▼

(?)

Número de autorización del
documento origen

(?)

Serie del documento origen

Número del documento origen

(?)

Fecha de emisión del documento
origen



Monto de IVA exento

PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

2

Ingreso de datos

- Vista previa

Ingresados todos los campos obligatorios para emitir un DTE, presione el botón **“Vista Previa”**. Esta opción ayudará a verificar que todos los datos ingresados sean correctos y si existe alguna inconsistencia podrá regresar a modificarlos. Si los datos ingresados son correctos debe presionar el botón **“Certificar DTE”**, ingresa la contraseña asociada que se ingresó al momento de habilitarse como emisor.

Constancia de Exención de IVA

SAN PEDRO SOCIEDAD ANONIMA NIT Emisor: 106716069 COLEGIO EL CENTRO AVENIDA 5.0 10-10 ZONA 1, GUATEMALA, GUATEMALA		NÚMERO DE AUTORIZACIÓN 03005130-2DEC-4CDF-B74B- 1A3E021E8D3D Serie: 030D6130 Número de DTE: 7C8806535	
NIT Receptor: 106711601 Nombre Receptor: A SOCIAION COMUNITARIA Y DE DESARROLLO DE MUJERES GUATEMALTECAS		Número de Acceso: Fecha y hora de emisión: 2022-01-07 10:43:18 Fecha y hora de certificación: 2022-01-07 10:43:18-08:0 Moneda: GTQ	

#No.	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Total(Q)	Impuesto
1	Servicio	1	prueba	100.00	0.00	100.00	IVA: 10.714286
TOTALES:					0.00	100.00	IVA: 10.714286

Referencias de Constancias

Regimen:	Regimen actual (FEL)
Número de autorización:	95334902-BA28-47C3-9635-590D74EEAAEA
Serie:	95334902
Número:	3123201987
Fecha de emisión:	07-01-2022
Monto IVA exenta:	10.714286

Datos del certificador
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1009394-9



Descargar
Descargar XML

Firma Documento

Ingresar Frase *

Firmar Emisión

Cerrar

* Sueldo a pagar trimestral: ISR

* Agente de Retención del IVA

Datos del certificador
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1009394-9

← Regresar
Certificar DTE

Cerrar

Cerrar

Al ingresar la contraseña asociada debes dar clic en el botón **“Firmar Emisión”**.

PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE DOCUMENTO

3

Descarga del documento

Constancia de Exención de IVA

<p>SAN PEDRO SOCIEDAD ANONIMA NIT Emisor: 106716065 COLEGIO EL CENTRO AVENIDA 5.0 10-10 ZONA 1, GUATEMALA, GUATEMALA</p>	<p>NÚMERO DE AUTORIZACION 05005130-2DEC2-4CDF-B74B-1A3E021E8D3D Serie: 030D6130 Número de DTE: 708806926 Número de Acceso: Fecha y hora de emisión: 2022-01-07 10:43:18 Fecha y hora de certificación: 2022-01-07T10:43:18-08:00 Moneda: GTQ</p>
<p>NIT Receptor: 106711601 Nombre Receptor: ASOCIACION COMUNITARIA Y DE DESARROLLO DE MUJERES GUATEMALTECAS</p>	

#No.	B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Total(Q)	Impuestos
1	Servicio	1	prueba	100.00	0.00	100.00	IVA - 10,714286
TOTALES:						100.00	IVA - 10,714286

Referencias de Constancias

Regimen:	Regimen actual (FEL)
Número de autorización:	95334902-BA2B-47C3-9835-550D74EEAAEA
Serie:	95334902
Número:	3123201967
Fecha de emisión:	07-01-2022
Monto IVA exento:	10.714286

Datos del certificador
 Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1069394-9



← Descargar
Descargar XML

[Cerrar](#)

¡Listo!

El documento tributario electrónico fue certificado.

Ahora podrá descargar la constancia emitida en formato PDF al dar clic en el botón **“Descargar”**, y la puede enviar por cualquier medio electrónico a su productor local.

También si lo desea puede descargar el archivo XML al dar clic en el botón **“Descargar XML”**.