

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

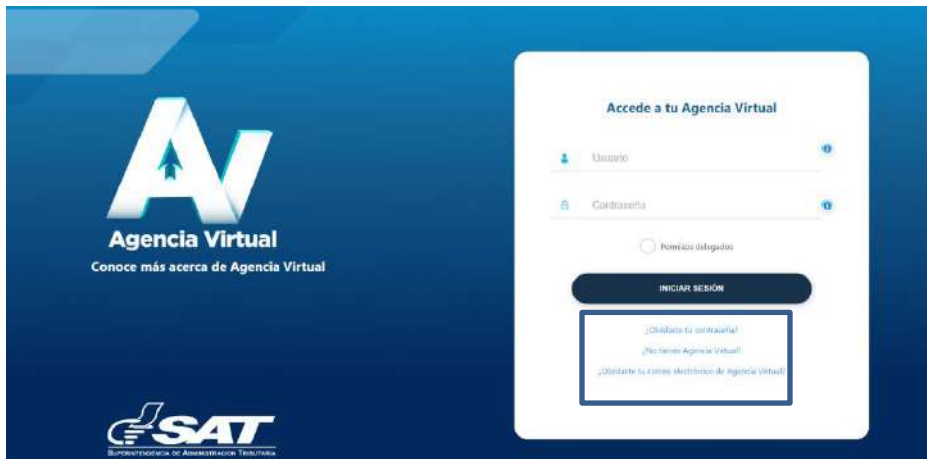
PASOS A SEGUIR: EMITIR CONSTANCIA DE EXENCIÓN DE IVA

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/>

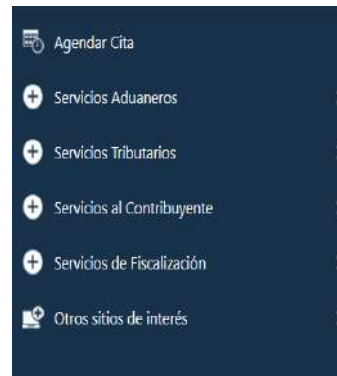


Si has olvidado tu contraseña o correo electrónico, debes seguir los pasos indicados en la opción **“Olvidaste tu contraseña”** o **“Olvidaste tu correo electrónico de Agencia Virtual”**, si no cuentas con credenciales de acceso, debes hacer uso de la opción **“No tienes Agencia Virtual”**, ambos están 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 Tributarios”** y diríjase a la parte inferior derecha encontrará el modulo de Factura Electrónica en Línea (FEL) con todos los apartados disponibles.

Factura Electrónica en Línea (FEL) ▶

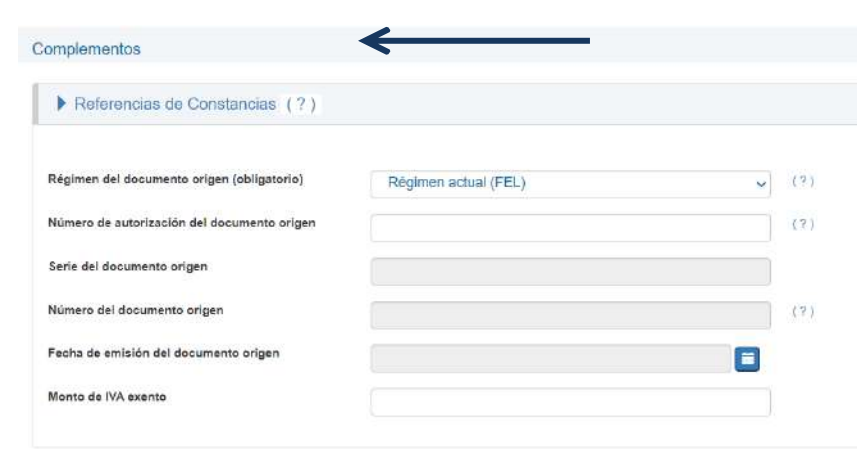
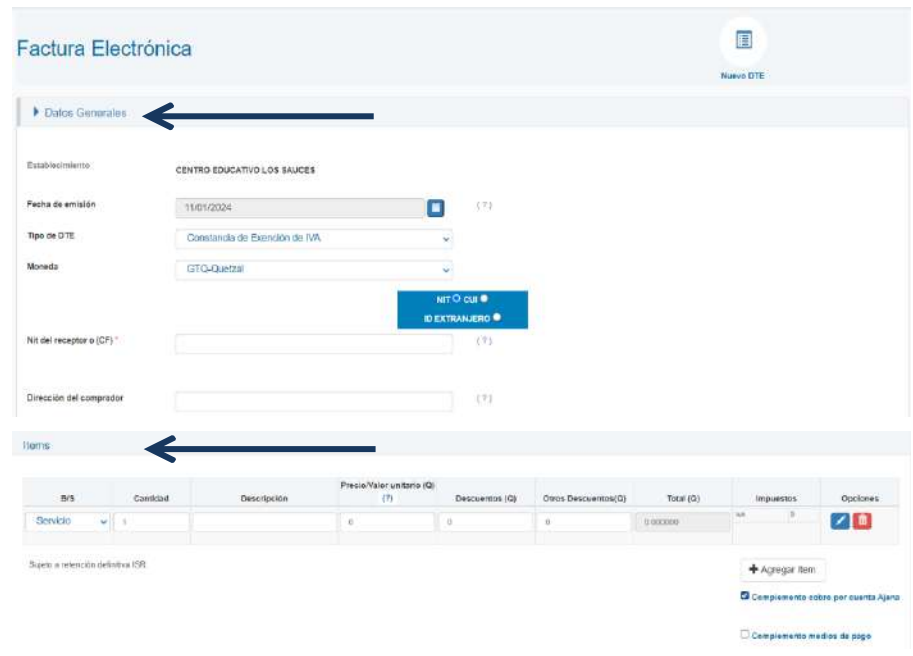
PASOS A SEGUIR PARA EMISIÓN DE CONSTANCIAS DE EXENCIÓN DE IVA

1

Ingresa a la opción "Emitir Documento Tributario (DTE)"



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



▶ 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

Establecimiento: CENTRO EDUCATIVO LOS SAUCES

Fecha de emisión: 11/01/2024 (?)

Tipo de DTE: Constancia de Exención de IVA

Moneda: GTQ-Quetzal

Nit del receptor o (CF) *

Dirección del comprador:

Enero 2024						
dom.	lun.	mar.	mié.	jue.	vie.	sáb.
31	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	09	10

▶ Datos Generales

Establecimiento: CENTRO EDUCATIVO LOS SAUCES

Fecha de emisión: 11/01/2024 (?)

Tipo de DTE: Constancia de Exención de IVA

Moneda: GTQ-Quetzal

Nit del receptor o (CF) *

Dirección del comprador:

Enero 2024						
dom.	lun.	mar.	mié.	jue.	vie.	sáb.
31	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	09	10

▶ 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

Seleccione ▼

- **Tipo de DTE**

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

Tipo de DTE

Moneda

Nit del receptor o (CF) *

Constancia de Exención de IVA ▼

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

- **Moneda**

Elige el tipo de moneda GTQ Quetzal.

Moneda

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) *

6078482 (?)

FUNDACION FRIEDRICH EBERT

NIT CUI
ID EXTRANJERO

- **Dirección del receptor**

Ingrese la dirección del receptor de forma manual.

Dirección del comprador

GUATEMALA (?)

- **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)	Otros Descuentos(Q)
0	0

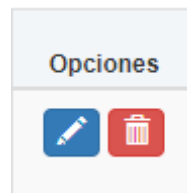
• Total (Q)

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.



• 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)	<input type="text" value="Régimen actual (FEL)"/>	(?)
Número de autorización del documento origen	<input type="text"/>	(?)
Serie del documento origen	<input type="text"/>	
Número del documento origen	<input type="text"/>	(?)
Fecha de emisión del documento origen	<input type="text"/> 	
Monto de IVA exento	<input type="text"/>	

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

AURORA, LOPEZ BENAVENTE Nit Emisor: 326070 CENTRO EDUCATIVO LOS SAUCES 3 AVENIDA CIUDAD DE PLATA # 14-28 ZONA 7, GUATEMALA, GUATEMALA Nit Receptor: 14938318 Nombre Receptor: ABCO, SOCIEDAD ANONIMA		NÚMERO DE AUTORIZACIÓN Sin Certificar Serie: Sin Certificar Número de Acceso: Sin Certificar Fecha y hora de emisión: Fecha y hora de certificación: Sin Certificar Moneda: GTQ	
---	--	--	--

#No.	B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos (Q)	Total (Q)	Ingresos
1	Servicio	1	Prueba	170.61	0.00	0.00	170.61 IVA: 18.279643	
TOTALES:					0.00	0.00	170.61 IVA: 18.279643	

Referencias de Constancias	
Régimen:	Régimen actual (FEL)
Número de autorización:	89C1D4A5-50C5-4EB5-89CB-14B539EF1803
Serie:	89C1D4A5
Número:	1596434813
Fecha de emisión:	12-12-2023
Monto IVA exento:	170.61

Datos del certificador:
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1569394-9

Cerrar

Firma documento

Contraseña asociada: *

Cerrar

Datos del certificador:
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1569394-9

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

¡Listo!
El documento tributario electrónico fue certificado.

Constancia de Exención de IVA

<p>AURORA, LOPEZ BENAVENTE Nit Emisor: 328070 CENTRO EDUCATIVO LOS SAUCES 2 AVENIDA CIUDAD DE PLATA II 14-26 ZONA 7, GUATEMALA, GUATEMALA Nit Receptor: 14928216 Nombre Receptor: ABCO, SOCIEDAD ANONIMA</p>	<p style="text-align: right;">NÚMERO DE AUTORIZACIÓN 78843011-8E76-4FD4-BC4D-ED32373496F1 Serie: 78843011 Número de DTE: 1853247444 Número de Acceso: Fecha y hora de emisión: 11-ene-2024 09:30:41 Fecha y hora de certificación: 11-ene-2024 09:30:41 Moneda: GTO</p>
--	--

#No.	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos (Q)	Total(Q)	Ingresos
1	Servicio	1	Prueba	170.61	0.00	0.00	170.61 IVA: 18.279641	
TOTALES:					0.00	0.00	170.61 IVA: 18.279641	

Referencias de Constancias	
Régimen:	Régimen actual (FEL)
Número de autorización:	88C1D4A5-5CC5-4E85-89CB-14B6-39EF1803
Serie:	88C1D4A5
Número:	
Fecha de emisión:	12-12-2023
Monto IVA exento:	170.61

Datos del certificador
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1669394-9



⬅ Descargar
Descargar XML ➡

Cerrar

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”**.