



---

AGENCIA TRIBUTARIA

## **ANEXO I**

Consulte en Información General:

“Diseño del fichero de envío de deudas para su incorporación a la vía de apremio.”





## **ANEXO II**

**FICHERO DE INFORMACIÓN DE  
RESULTADOS DEL PROCESO DE  
VALIDACIÓN DE ENVÍOS DE DEUDAS  
PARA SU INCORPORACIÓN A LA VÍA DE  
APREMIO**



**REGISTRO DE RESPUESTA**

En el fichero de respuesta, a todos los registros del envío, se les añade, tras las 312 posiciones originales, 38 posiciones más, resultando un registro de 350 posiciones en total.

El formato de la respuesta será:

POSICION	LONGITUD	TIPO	DESCRIPCION DEL CAMPO
1 - 312	312		Registro original enviado: 0, 1, 2, 3, 4, 5
313 - 314	2	Alf.	- Para Registro Tipo 0. Indicador de aceptación del envío: <b>SI:</b> Envío ACEPTADO. <b>NO:</b> Envío RECHAZADO. - Para Registro Tipo 1: Indicador de aceptación de la liquidación/deuda: <b>NN:</b> Liquidación ACEPTADA. Valor (01-56: Delegación de destino). <b>Blancos:</b> Liquidación RECHAZADA (Rechazo de todos los registros que dependen de él). - Para Registros Tipo 2, 3, 4 y 5: <b>Blancos</b>
315 - 319	5	Núm.	Código del primer error encontrado.
320 - 321	2	Núm.	Código de campo de respuesta del primer error encontrado.
322 - 326	5	Núm.	Código del segundo error encontrado.
327 - 328	2	Núm.	Código de campo de respuesta del segundo error encontrado.
329 - 333	5	Núm.	Código del tercer error encontrado.
334 - 335	2	Núm.	Código de campo de respuesta del tercer error encontrado.
336 - 340	5	Núm.	Código del cuarto error encontrado.
341 - 342	2	Núm.	Código de campo de respuesta del cuarto error encontrado.
343 - 347	5	Núm.	Código del quinto error encontrado.
348 - 349	2	Núm.	Código de campo de respuesta del quinto error encontrado.
350 - 350	1	Alf.	Indicador de existencia de más errores. Valores: <b>X:</b> Existen más errores <b>Blanco:</b> No existen más errores

**IMPORTANTE:**

Si el fichero **ha sido rechazado en su totalidad** (posiciones 313-314 de registro de respuesta = **NO**) se puede reutilizar el mismo Año y número de envío (**AANNN**)



## AGENCIA TRIBUTARIA

---

Nota: En el fichero de respuesta, para posibles errores en datos del Registro Tipo 1, se crean dos CODIGOS DE CAMPOS CALCULADOS. Uno para la delegación del domicilio fiscal del deudor (98) y otro para el importe pendiente de la liquidación (99).

<b>CODIGO CAMPO</b>	<b>POSICION</b>	<b>TIPO</b>	<b>DESCRIPCION DEL CAMPO</b>	<b>TIPO ERROR</b>	<b>VALIDACIONES</b>
98			Cálculo del ámbito del deudor.	RR	El ámbito del deudor debe ser distinto a la delegación de destino.
99			Cálculo del importe pendiente de la liquidación.	RE	El Importe pendiente de la liquidación debe ser el Importe total menos el Importe ingresado fuera de plazo.

### **CÓDIGOS DE ERROR**

00000	CORRECTO
00001	FALTA
00002	FORMATO ERRONEO
00003	NO EXISTE
00004	ERRONEO
00005	DUPLICADO
00006	VALOR ILOGICO
00007	NO IDENTIFICADO
00008	OTROS ERRORES
99999	LA LONGITUD DE REGISTRO RECIBIDO NO CORRESPONDE CON EL ESTABLECIDO O ESTA VACÍO. LOS REGISTROS DEBEN TENER LA LONGITUD DE 312 POSICIONES



## AGENCIA TRIBUTARIA

---

### **EJEMPLO DE CONFIGURACIÓN DEL ENVÍO 14001 EMPLEANDO TODOS LOS REGISTROS, TANTO LOS OBLIGATORIOS COMO LOS OPCIONALES PARA LA OFICINA FICTICIA T00033**

```
0T0003314001 ..... <----- Comienzo de datos del Envío T00033-14001
114001000001T0003314020000016....<----- Comienzo de datos de la Liquidación
      T0003314020000016
214001000001T0003314020000016
214001000002T0003314020000016
314001T00033140200000161 .....
314001T00033140200000162 .....
314001T00033140200000163 .....
414001000001T0003314020000016
514001000001T0003314020000016
114001000002T0003311402000027 ...< Comienzo de datos de la Liquidación
      T0003311402000027
214001000003T0003311402000027 .....
214001000004T0003311402000027 .....
314001T00033114020000271 .....
314001T00033114020000272 .....
314001T00033114020000273 .....
414001000001T0003311402000027 .....
514001000001T0003311402000027 .....
```

Sólo se muestra el orden correcto de los Registros 0, 1, 2, 3, 4 y 5 dentro de un envío, la fecha y número de envío, la numeración de los distintos tipos de registro y las claves de liquidación. Los puntos suspensivos representan el resto de datos que deben cumplimentarse por cada tipo de registro acorde a lo especificado en este documento.



**CONTESTACIÓN A PREGUNTAS FRECUENTES**

- La numeración de los envíos NO PUEDE comenzar por el 0 sino por el 1.
- Un envío sólo debe llevar un único registro de Tipo 0.
- Un envío está ACEPTADO si en las posiciones 313-314 del Registro Tipo 0 del fichero de respuesta aparece la palabra "SI". Basta que tan sólo se acepte una liquidación en todo el envío para que éste se considere aceptado.
- Un envío está RECHAZADO por completo si en las posiciones 313-314 del Registro Tipo 0 del fichero de respuesta aparece la palabra "NO". Ninguna liquidación se aceptará.
- Un envío aceptado NO DEBE ser reenviado con la misma numeración porque, si consigue ser cargado, no se procesará.
- Un envío RECHAZADO por completo puede ser reenviado con la misma numeración.
- Una liquidación está ACEPTADA si en las posiciones 313-314 del Registro Tipo 1 del fichero de respuesta aparecen 2 dígitos numéricos (código de provincia).
- Una liquidación está RECHAZADA si en las posiciones 313-314 del Registro Tipo 1 del fichero de respuesta NO aparecen 2 dígitos numéricos.
- Una clave de liquidación aceptada en un envío, NO puede volver a utilizarse en otro envío.
- Si se cambia el año y/o número del envío en el Registro Tipo 0, habrá que cambiarlo en todos los tipos de registro que vienen en el envío.
- El Registro Tipo 4 es obligatorio en TODAS las liquidaciones. Si falta en alguna, el envío será RECHAZADO.
- Si la forma de gestión de una liquidación es "E" (embargo), el Registro Tipo 5 es obligatorio en la liquidación marcada con la forma de gestión "E". Si falta en alguna de ellas, el envío será RECHAZADO.
- Si en una liquidación aparecen valores en alguno de los campos CODIGO DE ERROR - CÓDIGO DE CAMPO de cualquier Tipo de Registro, pero en las posiciones 313-314 del Registro Tipo 1 del fichero de respuesta aparecen 2 dígitos numéricos (código de provincia), la liquidación está ACEPTADA. Son errores leves.



## **ANEXO III**

**DISEÑO INFORMÁTICO DE LA  
INFORMACIÓN DE DETALLE DE LA  
GESTIÓN REALIZADA POR LA A.E.A.T. DE  
LAS DEUDAS EXTERNAS INCORPORADAS A  
LA GESTIÓN EN VÍA DE APREMIO (con coste  
del servicio)**



**FICHERO DE LIQUIDACIÓN MENSUAL A OTROS ENTES**

Fichero de texto plano con registros de longitud fija de 244 posiciones. Los registros finalizan con los caracteres especiales ASCII de fin de registro CR + LF. Todos los campos *fecha* vienen en formato AAAAMMDD y todos los campos *importe* vienen en céntimos de Euro, sin decimales.

La nomenclatura a emplear para la descarga del fichero por vía telemática puede consultarse en la página web de la AEAT. El fichero contiene ocho tipos de registros:

El fichero contiene ocho tipos de registros:

- De cabecera de delegación. Tipo 0.
- De identificación de liquidación. Tipo 1.
- De detalle de liquidación. Tipo 2.
- De detalle de ingresos. Tipo 3.
- De total de delegación. Tipo 5.
- De total de fichero. Tipo 7.
- De datos del coste del servicio. Tipo 8
- De detalle del coste del servicio por deuda. Tipo 9

Todos los importes vendrán expresados en céntimos de euros

**FORMATO DEL REGISTRO DE CABECERA**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	0	Tipo de registro
2 a 3	Núm.	2		Código de la Delegación de la AEAT que realiza la liquidación.
4 a 9	Alf.	6		Código de la oficina liquidadora.
10 a 18	Alf.	9		NIF de la oficina liquidadora.
19 a 26	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha inicial del período de liquidación.
27 a 34	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha final del período de liquidación.
35 a 42	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de obtención del soporte.
43 a 43	Alf	1	“E”	Indicador de Euro
44 a 244	Núm.	201	Blancos	Caracteres de relleno.



**FORMATO DEL REGISTRO IDENTIFICATIVO DE LIQUIDACIÓN**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	1	Tipo de registro.
2 a 8	Núm.	7		Número secuencial para los registros de tipo 1.
9 a 25	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR.
26 a 45	Alf.	20		Referencia externa de liquidación.
46 a 65	Alf.	20		Antigua clave de liquidación (si lo hubiere).
66 a 76	Núm.	11		Importe.
77 a 84	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha límite para el ingreso en ejecutiva.
85 a 93	Alf.	9		NIF del deudor.
94 a 133	Alf.	40		Apellidos y Nombre /Razón social del deudor.
134 a 141	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de notif. prov. Apremio
142 a 149	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha en que se acepta la deuda
150 a 150	Alf.	1		<sup>o</sup> Indicador de deuda con gestión interrumpida: A = aplazada por la E.L. S = suspendida por la E.L. M = por motivos artículo 16 Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria F = por fallecimiento, cuando se trate de sanción. W = sin confirmación firmeza
151 a 244	Alf.	94	Blancos	Caracteres de relleno

---

<sup>o</sup> Los datos de la cancelación constan en los campos correspondientes a la “cancelación por otras causas” (registro tipo 2: posiciones 109 a 119 para el importe y 158 a 165 para la fecha)



**FORMATO DEL REGISTRO DE DETALLE DE LIQUIDACION**

<b><u>POSICIÓN</u></b>	<b><u>TIPO</u></b>	<b><u>LONG.</u></b>	<b><u>CONTENIDO</u></b>	<b><u>DESCRIP. DEL CAMPO</u></b>
1 a 1	Núm.	1	2	Tipo de registro.
2 a 8	Núm.	7		Número secuencial para los registros de tipo 2.
9 a 25	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR
26 a 26	Alf.	1		Indicador de pendiente al inicio o cargo en el período. Puede tener los siguientes valores:  1- Indica que el siguiente campo contiene el importe pendiente a la fecha de inicio del período. 2. Indica que el siguiente campo contiene el importe cargado en el período.
27 a 37	Núm.	11		Importe pendiente a la fecha de inicio del período o bien cargo en el período
38 a 48	Núm.	11		Importe de las rehabilitaciones.
49 a 59	Núm.	11		Importe de las reactivaciones.
60 a 70	Núm.	11		Importe total ingresado durante período de liquidación.
71 a 78	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha contable del último ingreso.
79 a 86	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de ingreso del último ingreso del período
87 a 97	Núm.	11		Importe anulado durante el período de liquidación.
98 a 108	Núm.	11		Importe cancelado por propuesta de incobrable en el período de liquidación.
109 a 119	Núm.	11		Importe cancelado por otras causas en el período de liquidación.
120 a 130	Núm.	11		Importe cancelado por propuesta de prescripción en el período de liquidación.
131 a 141	Núm.	11		Importe total de ingresos en el ente durante el período de liquidación.
142 a 149	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de cancelación por anulación.
150 a 157	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de cancelación por propuesta de incobrable.
158 a 165	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de cancelación por otras causas.



## AGENCIA TRIBUTARIA

---

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
166 a 173	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de cancelación por propuesta de prescripción.
174 a 184	Núm.	11		Importe pendiente a la fecha de fin del período de liquidación.
185 a 195	Núm.	11		Importe de intereses ingresados en periodos anteriores.
196 a 206	Núm.	11		Importe total de ingresos de intereses durante el período de liquidación.
207 a 214	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha contable del último ingreso de intereses.
215 a 222	Núm.	8	AAAAMMDD	Fecha de ingreso del último ingreso de intereses.
223 a 233	Núm.	11		Importe total de Costas durante el período de liquidación.
234 a 244	Núm.	11		Importe disminución (en aplicación del art. 28 LGT)



**FORMATO DEL REGISTRO DE DETALLE DE INGRESOS**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	3	Tipo de registro.
2 a 8	Núm.	7		Número secuencial para los registros de tipo 3.
9 a 25	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR.
26 a 26	Núm.	1		Indicador de tipo de ingreso. 1 - Ingreso aplicado a la deuda 2 - Ingreso aplicado a intereses. 3 – Ingreso en el Ente
27 a 37	Núm.	11		Importe del ingreso.
38 a 45	Núm.	8	AAAAMMD D	Fecha de ingreso.
46 a 53	Núm.	8	AAAAMMD D	Fecha de aplicación contable del ingreso.
54 a 244	Alf.	191	Blancos	Caracteres de relleno.



**FORMATO DEL REGISTRO TOTALIZADOR DE LA DELEGACIÓN**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	5	Tipo de registro
2 a 14	Núm.	13		Total deudas.
15 a 27	Núm.	13		Total importe pendiente a la fecha de inicio del período de liquidación.
28 a 40	Núm.	13		Total importe pendiente a la fecha de fin del período de liquidación.
41 a 53	Núm.	13		Total importe del cargo durante el período de liquidación.
54 a 66	Núm.	13		Total importe de las reactivaciones.
67 a 79	Núm.	13		Total importe de las rehabilitaciones.
80 a 92	Núm.	13		Total ingresos del concepto de la deuda.
93 a 105	Núm.	13		Total ingreso del concepto de intereses.
106 a 118	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por anulación
119 a 131	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por propuesta de incobrable.
132 a 144	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por otras causas.
145 a 157	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por propuesta de prescripción.
158 a 170	Núm.	13		Total importe de ingresos en el ente durante el período de liquidación.
171 a 183	Núm.	13		Total importe de Costas durante el período de liquidación.
184 a 196	Núm.	13		Total importe de disminución (en aplicación del art. 28 LGT)
197 a 203	Núm.	7		Número de registros tipo 1.
204 a 210	Núm.	7		Número de registros tipo 2.
211 a 217	Núm.	7		Número de registros tipo 3.
218 a 225	Núm.	8		Número total de registros en el delegación (tipo 1 + tipo 2 + tipo 3 + tipo 5 + reg. tipo 0).



AGENCIA TRIBUTARIA

---

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
226 a 244		19	Blancos	Caracteres de relleno



**FORMATO DEL REGISTRO TOTALIZADOR DEL FICHERO**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	7	Tipo de registro.
2 a 14	Núm.	13		Total deudas.
15 a 27	Núm.	13		Total importe pendiente a la fecha de inicio del período de liquidación.
28 a 40	Núm.	13		Total importe pendiente a la fecha de fin del período de liquidación.
41 a 53	Núm.	13		Total importe del cargo durante el período de liquidación.
54 a 66	Núm.	13		Total importe de las reactivaciones.
67 a 79	Núm.	13		Total importe de las rehabilitaciones.
80 a 92	Núm.	13		Total ingresos del concepto de la deuda.
93 a 105	Núm.	13		Total ingreso del concepto de intereses.
106 a 118	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por anulación.
119 a 131	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por propuesta de incobrable.
132 a 144	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por otras causas.
145 a 157	Núm.	13		Total importe de las cancelaciones por propuesta de prescripción.
158 a 170	Núm.	13		Total importe de ingresos en el ente durante el período de liquidación.
171 a 183	Núm.	13		Total importe de Costas durante el período de liquidación.
184 a 196	Núm.	13		Total importe de disminución de recargo (art. 28 LGT).
197 a 203	Núm.	7		Número de registros tipo 1.
204 a 210	Núm.	7		Número de registros tipo 2.
211 a 217	Núm.	7		Número de registros tipo 3.
218 a 225	Núm.	8		Número total de registros en el soporte (tipo 1 + tipo 2 + tipo 3 + tipo 0 + tipo 5 + tipo 7).
226 a 244		19	Blancos	Caracteres de relleno.



**FORMATO DEL REGISTRO DE DATOS DEL COSTE DEL SERVICIO**

<b><u>POSICIÓN</u></b>	<b><u>TIPO</u></b>	<b><u>LONG. CONTENIDO</u></b>		<b><u>DESCRIP. DEL CAMPO</u></b>
1 a 1	Núm.	1	8	Tipo de registro.
2 a 14	Núm.	13		<b>Altas:</b> Número total de deudas incorporadas, que tendrán un coste de 3,00 euros por inicio de su gestión.
15 a 27	Núm.	13		<b>Importe 1:</b> Total importe ingresado al 9%.
28 a 40	Núm.	13		<b>Importe 2:</b> Total importe datado por motivos distintos de ingreso <b>al 4%</b> .
41 a 53	Núm.	13		<b>Coste total</b> , según la siguiente fórmula: Altas * 300 (cent.) + Importe 1 * <b>9%</b> + Importe 2 * <b>4%</b>
54 a 244	Alf.	191	Blancos	Caracteres de relleno.



**FORMATO DEL REGISTRO DE DETALLE DE LOS DATOS**  
**DEL COSTE DEL SERVICIO POR DEUDA**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG.</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIP. DEL CAMPO</b>
1 a 1	Núm.	1	9	Tipo de registro.
2 a 14	Núm.	13		<b>Altas:</b> deuda incorporada, que tendrá un coste de 3,00 euros por inicio de su gestión. 1 - Alta en el SIR en el periodo 0 - Alta en periodos anteriores
15 a 27	Núm.	13		<b>Importe 1:</b> Total importe ingresado al 9%.
28 a 40	Núm.	13		<b>Importe 2:</b> Total importe datado por motivos distintos de ingreso al 4%.
41 a 53	Núm.	13		<b>Coste total</b> , según la siguiente fórmula: Altas * 300 (cent.) + Importe 1 * <b>9%</b> + Importe 2 * <b>4%</b>
54 a 70	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR.
71 a 76	Alf.	6		Código de la oficina liquidadora (posiciones 4 a 9 del registro tipo 0).
77 a 244	Alf.	168	Blancos	Caracteres de relleno.



## **ANEXO IV**

### **FICHERO MENSUAL DE DEVOLUCIONES DE INGRESOS INDEBIDOS**



**FICHERO MENSUAL DE DEVOLUCIONES POR CUENTA DE OTROS ENTES**

Fichero plano TXT con registros de longitud fija de 150 posiciones. Cada registro viene finalizado con los caracteres especiales ASCII INTRO + SALTO DE LINEA. Los campos *importe* vienen expresados en céntimos de Euro sin decimales. Los campos *fecha* vienen en formato AAAAMMDD.

El fichero contiene tres tipos de registro:

- Cabecera: Tipo 0
- Identificación de devolución: Tipo 1
- Totalizador: Tipo 2

El fichero de cada Ente tendrá un registro tipo 0 de cabecera, uno o varios registros tipo 1 de devoluciones y un registro tipo 2 totalizador del Ente.

**FORMATO DEL REGISTRO DE CABECERA**

POSICIÓN	TIPO	LONG	CONTENIDO	DESCRIPCIÓN DEL CAMPO
1-1	Núm.	1	0	Tipo de registro
2-5	Núm.	4		Año a que corresponde la devolución
6-7	Núm.	2		Mes a que corresponde la devolución
8-13	Alf.	6		Código del Ente
14-22	Alf.	9		NIF del Ente
23-150		128	Blancos	Caracteres de relleno



**FORMATO DEL REGISTRO IDENTIFICATIVO DE LA DEVOLUCIÓN**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL CAMPO</b>
1-1	Núm.	1	1	Tipo de registro
2-10	Alf.	9		NIF del titular de la devolución
11-50	Alf.	40		Apellidos y nombre del titular de la devolución
51-67	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR
68-92	Núm.	25		Código de expediente SCGD
93-93	Alf.	1		Signo
94-108	Núm.	15		Importe principal devuelto
109-116	Núm.	8		Fecha de pago
117-122	Núm.	6		Concepto
123-124	Núm.	2		Oficina Contable (Delegación)
125-139	Núm.	15		Importe de los intereses de la devolución
140-150		11	Blancos	Caracteres de relleno

**FORMATO DEL REGISTRO TOTALIZADOR POR ENTE**

<b>POSICIÓN</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL CAMPO</b>
1-1	Núm.	1	2	Tipo de registro
2-16	Núm.	15		Importe total del principal de las devoluciones
17-23	Núm.	7		Número de registros tipo 1
24-30	Núm.	7		Número total de registros por Ente (registro tipo 0 + tipo 1)
31-45	Núm.	15		Importe total de los intereses de la devolución
46-150		105	Blancos	Caracteres de relleno



## **ANEXO V**

### **FICHERO MENSUAL DE DEVOLUCIONES DEL COSTE DE GARANTÍAS**



**FICHERO MENSUAL DE DEVOLUCIONES DEL COSTE DE GARANTÍAS POR  
CUENTA DE OTROS ENTES**

Fichero plano TXT con registros de longitud fija de 150 posiciones. Cada registro viene finalizado con los caracteres especiales ASCII INTRO + SALTO DE LINEA. Los campos *importe* vienen expresados en céntimos de Euro sin decimales. Los campos *fecha* vienen en formato AAAAMMDD . El fichero contiene tres tipos de registro:

- Cabecera: Tipo 0
- Identificación de devolución: Tipo 1
- Totalizador: Tipo 2

El fichero de cada Ente tendrá un registro tipo 0 de cabecera, uno o varios registros tipo 1 de devoluciones y un registro tipo 2 totalizador del Ente.

**FORMATO DEL REGISTRO DE CABECERA**

POSICIÓN	TIPO	LONG	CONTENIDO	DESCRIPCIÓN DEL CAMPO
1-1	Núm.	1	0	Tipo de registro
2-5	Núm.	4		Año a que corresponde la devolución
6-7	Núm.	2		Mes a que corresponde la devolución
8-13	Alf.	6		Código del Ente
14-22	Alf.	9		NIF del Ente
23-150		128	Blancos	Caracteres de relleno



**FORMATO DEL REGISTRO IDENTIFICATIVO DE LA DEVOLUCIÓN**

<b>POSICION</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL CAMPO</b>
1-1	Núm.	1	1	Tipo de registro
2-10	Alf.	9		NIF del titular de la devolución
11-50	Alf.	40		Apellidos y nombre del titular de la devolución
51-67	Alf.	17		Clave de liquidación en el SIR
68-92	Núm.	25		Código de expediente SCGD
93-93	Alf.	1		Signo
94-108	Núm.	15		Importe principal devuelto
109-116	Núm.	8		Fecha de pago
117-122	Núm.	6		Concepto
123-124	Núm.	2		Oficina Contable (Delegación)
125-139	Núm.	15		Importe de los intereses de la devolución
140-150		11	Blancos	Caracteres de relleno

**FORMATO DEL REGISTRO TOTALIZADOR POR ENTE**

<b>POSICION</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONG</b>	<b>CONTENIDO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL CAMPO</b>
1-1	Núm.	1	2	Tipo de registro
2-16	Núm.	15		Importe total del principal de las devoluciones
17-23	Núm.	7		Número de registros tipo 1
24-30	Núm.	7		Número total de registros por Ente (registro tipo 0 + tipo 1)
31-45	Núm.	15		Importe total de los intereses de la devolución
46-150		105	Blancos	Caracteres de relleno



## **ANEXO VI**

### **INFORMACIÓN DE DETALLE DE DEUDAS EXTERNAS APLAZADAS O FRACCIONADAS EN VÍA DE APREMIO**



**DISEÑO DEL FICHERO DE APLAZAMIENTOS CONCEDIDOS PARA DEUDAS  
GESTIONADAS POR CUENTA DE ENTES EXTERNOS**

Fichero de texto plano de longitud de registro fija de 100 caracteres. Los registros finalizan con los caracteres especiales ASCII de fin de registro CR + LF. El fichero contendrá un registro de tipo 0, uno o varios registros de tipo 1 y un registro de tipo 2. Todos los campos *fecha* vienen en formato AAAAMMDD y todos los campos *importe* vienen en céntimos de Euro, sin decimales.

El fichero contendrá exclusivamente el detalle de los aplazamientos concedidos en el mes a que se refiere.

**DISEÑO DEL REGISTRO DE CABECERA (TIPO 0)**

<b>POSICIÓN</b>	<b>LONG</b>	<b>CAMPO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>
1 – 1	1	Tipo de Registro	0 – Registro de Cabecera
2 – 7	6	Ente	Código de la Oficina Liquidadora
8 – 16	9	NIF del Ente	N.I.F. de la Oficina Liquidadora
17 – 24	8	Fecha Inicio Período	Fecha del primer día del mes considerado
25 – 32	8	Fecha Fín Período	Fecha del último día del mes considerado
33 – 100	68	Relleno	Relleno a Blancos



**DISEÑO DEL REGISTRO DE APLAZAMIENTOS (TIPO 1)**

<b>POSICIÓN</b>	<b>LONG</b>	<b>CAMPO</b>	<b>CONTENIDO</b>
1 – 1	1	Tipo de Registro	1 Registro de Aplazamientos
2 – 3	2	Delegación	Código de Delegación que gestiona el aplazamiento
4 – 20	17	Clave de Liquidación	XXXXXXXXAADDNNNNNNNC XXXXXX – Código del Ente AA - Año del ejercicio de liquidación DD - Código de provincia NNNNNN – Número secuencial C - Dígito de control
21 – 31	11	Importe	Importe de la deuda en el momento de conceder el aplazamiento
32 – 34	3	Plazos	Número de plazos generados sobre la deuda con el aplazamiento concedido
35 – 35	1	Periodicidad	Periodicidad de los plazos del Acuerdo M – Mensual B – Bimensual T – Trimestral S – Semestral A - Anual O - Otros
36 – 43	8	Fecha de Concesión	Fecha del Acuerdo de Concesión del aplazamiento
44 – 51	8	Fecha prevista del primer vencimiento de la deuda	Fecha prevista según el Acuerdo de concesión del aplazamiento
52 – 60	9	NIF	NIF del deudor
61 – 100	40	Razón Social	Nombre o Razón Social del deudor

**DISEÑO DEL REGISTRO TOTALIZADOR (TIPO 2)**

<b>POSICIÓN</b>	<b>LONG</b>	<b>CAMPO</b>	<b>CONTENIDO</b>
1 - 1	1	Tipo de Registro	2 - Registro Totalizador del Ente
2 – 8	7	Nº de registros Tipo 1	Número de Aplazamientos en el fichero
9 – 21	13	Total Importe	Suma de las posiciones 21-31 de los registros tipo 1
22 – 100	79	Relleno	Relleno a Blancos



## **ANEXO VII**

### **INFORMACIÓN DE DETALLE DE DEUDAS EXTERNAS CON PENDIENTE DE GESTIÓN A FIN DE CADA PERÍODO MENSUAL**



**FICHERO CON INFORMACIÓN DE DETALLE DE LA SITUACIÓN DE DEUDAS  
EXTERNAS CON PENDIENTE DE GESTIÓN A FIN DE CADA MES**

Fichero de texto plano con registros de longitud fija de 275 posiciones. Los registros finalizan con los caracteres especiales ASCII de fin de registro CR + LF. Todos los campos *fecha* vienen en formato AAAAMMDD y todos los campos *importe* vienen en céntimos de Euro, sin decimales. La nomenclatura a emplear para la descarga del fichero por vía telemática puede consultarse en la página web de la AEAT.

<b>NOMBRE DEL CAMPO</b>	<b>TIPO</b>	<b>LONGITUD</b>
CLAVE DE LIQUIDACIÓN	ALF.	17
DNI o CI DEL DEUDOR	ALFA	9
APELLIDOS Y NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL DEUDOR	ALFA	40
CÓDIGO DELEGACIÓN A.E.A.T.	ALFA	2
COD. UNIDAD ADSCRIPCIÓN	NÚM.	5
EJERCICIO DE LA DEUDA (PERIODO FIN)	NÚM.	2
DESCRIPCIÓN OBJETO TRIBUTARIO	ALFA.	40
REFERENCIA	ALFA.	20
FECHA DE ALTA DEUDA EN S.I.R.	NÚM.	8
FECHA LIQUIDACIÓN DEUDA	NÚM.	8
FECHA NOTIFICACIÓN VOLUNTARIA	NÚM.	8
FECHA PROVIDENCIA APREMIO	NÚM.	8
FECHA NOTIFICACIÓN EJECUTIVA	NÚM.	8
FECHA PROVIDENCIA EMBARGO	MÚM.	8
IMPORTE PRINCIPAL	NÚM.	13
IMPORTE RECARGO APREMIO	NUM.	13
IMPORTE TOTAL	NÚM.	14
IMPORTE CANCELADO <sup>(1)</sup>	NÚM	13
IMPORTE PENDIENTE A FIN DE MES	NÚM.	13
IMPORTE PENDIENTE APLAZADO EJECUTIVA	NÚM.	13
IMPORTE PENDIENTE SUSPENDIDO EJECUTIVA	NÚM.	13

---

(1) Cualquiera que haya sido el motivo de cancelación