

# ADDENDA ARIBA

## DEFINICIÓN Y EJEMPLOS

por Francisco Bonett

Product Manager

Versión Septiembre 2016

## Emisión de Comprobantes Fiscales Digitales (CFDIs)

### INVITACIÓN

Como es de su conocimiento, algunos clientes de ARIBA han comenzado un proceso de automatización de sus procesos de cuentas por pagar a través de la adopción de comprobantes fiscales digitales entre sus proveedores como uno de sus proyectos estratégicos del año.

Esta iniciativa representa importantes beneficios económicos además de una enorme oportunidad para su empresa de estrechar lazos y mejorar su relación con estos importantes clientes a través de un intercambio de documentos electrónicos, de manera de ser eficientes y obtener una comunicación más fluida. La adecuada recepción de facturas electrónicas generará importantes beneficios como son la reducción de costos y errores, agilización de los procesos de facturación y pago, entre otros.

Por ello, invitamos hoy a su empresa a trabajar juntos y coordinadamente en el intercambio de documentos electrónicos CFDIs a través de la implementación de buenas prácticas que mejoren la gestión y relación de largo plazo con nuestra empresa.

Por supuesto, este proceso contará con soporte y ayuda a través de los servicios profesionales del equipo de ARIBA, a quienes podrán contactar para obtener más información y detalle de las condiciones generales mencionadas anteriormente junto con el adecuado entrenamiento.

Esperando tener una buena recepción a nuestra invitación, le saluda cordialmente,

***Equipo de ARIBA***

## REQUERIMIENTOS DE LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES

Los proveedores deben:

1. Implementar factura electrónica de acuerdo a los requerimientos y especificaciones del SAT obteniendo su autorización para operar como emisor de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI).
2. Emitir todos los documentos tributarios cuyo destinatario es un comprador de Ariba en formato electrónico CFDI idealmente a través de la plataforma de ARIBA, proveedor tecnológico seleccionado para la automatización y agilización del proceso de compra y pago.
3. Evitar enviar copia física de Los comprobantes fiscales digitales.

En caso que el proveedor no pueda utilizar ARIBA para la generación de CFDIs dirigidos al comprador se deben cumplir los siguientes requerimientos de manera que la recepción de los documentos sea automática en el sistema financiero contable/ERP del comprador:

4. Todos los documentos deben incorporar la *Addenda ARIBA* que incluye datos de referencias esenciales para la automatización del proceso.  
De acuerdo al SAT, la *Addenda* es un Nodo opcional para recibir las extensiones al presente formato que sean de utilidad al contribuyente. En otras palabras, usualmente solicitada para incluir datos comerciales adicionales de utilidad para el receptor para un mejor control de sus procesos operativos.  
Es importante aclarar que no pertenece a la información requerida por el SAT, por lo que no tiene efectos fiscales, únicamente comerciales.
5. Incluir dato de referencia general la orden de compra respectiva.
6. Cada comprobante debe incluir siempre la moneda de acuerdo al formato ISO (MXN, USD, EUR, etc.)
7. Cada línea del detalle debe contener una referencia al número de línea de la orden de compra según se indica en la sección siguiente. Esta referencia es solo requerida cuando existe una Orden de Compra referenciada.
8. Cuando no hay referencia a una Orden de Compra, el proveedor debe incluir alguna otra referencia:
  - Nota de Venta (Sales Order)
  - Referencia interna (Customer reference)
  - Contrato (Contract)

## Definición y descripción de la Addenda Ariba

- La Addenda de Ariba ha sido diseñada para facilitar la comunicación e intercambio de información entre los diferentes compradores y proveedores de la comunidad.
- Es además el resultado de un análisis realizado con expertos locales sobre la evolución de diversas Addendas en México. La estructura escogida es simple y fácil de adoptar para los proveedores debido a que contiene la información adicional mínima requerida por compradores para procesar sus facturas, automatizar procesos internos, y reducir tiempos de procesamiento.
- Principalmente, los datos requeridos son referencias de negocios que permiten vincular el comprobante fiscal digital (CFDI) con los documentos transados en la plataforma de Ariba, permitiendo realizar validaciones que aseguran consistencia con lo acordado entre las partes.
- A continuación se describen los diferentes elementos que la componen.

<cfdi:Addenda>	Inicio de la sección Addenda dentro del CFDI
<Ariba>	Segmento Ariba que ayudará a identificar la Addenda Ariba para su posterior validación y procesamiento
<Encabezado>	Inicio de las referencias a nivel de cabecera. Sección obligatoria
<Referencia> <NoRef>1</NoRef> <TipoRef> <b>Orden</b> </TipoRef> <ValorRef>4502446580</ValorRef> </Referencia>	N° de la Orden de Compra (Purchase Order) asociada Solo una orden por CFDI Obligatoria para las facturas de bienes y servicios [0..1]
<Referencia> <NoRef>2</NoRef> <TipoRef> <b>Guia</b> </TipoRef> <ValorRef>1045026580</ValorRef> </Referencia>	N° del recibo de mercancía (Good Receipt/GR number) [0..n]
<Referencia> <NoRef>5</NoRef> <TipoRef> <b>Interno</b> </TipoRef> <ValorRef>PI448355</ValorRef> </Referencia>	N° de referencia interno del cliente (Customer reference) [0..n]

</Encabezado>	Fin de las referencias generales
<Detalle>	Esta sección es obligatoria solo cuando hay una Orden referenciada
<Referencia> <NoLinea>1</NoLinea> <TipoRef>Orden</TipoRef> <ValorRef>10</ValorRef> </Referencia>	El número de líneas no debe superar al número de ítems de la factura.

<Referencia> <NoLinea>2</NoLinea> <TipoRef>Orden</TipoRef> <ValorRef>20</ValorRef> </Referencia>	Todas las líneas de la factura deben hacer referencia a una línea de la orden
...	
<Referencia> <NoLinea>N</NoLinea> <TipoRef>Orden</TipoRef> <ValorRef>M</ValorRef> </Referencia>	N es el número total de líneas de la factura M es el mayor número de referencia de la línea de la orden
</Detalle>	Fin de la sección Detalle
</Ariba>	
</cfdi:Addenda>	Fin de Addenda

## REGLAS Y RESTRICCIONES DE LA ADDENDA ARIBA

Para documentos con relación a una Orden de Compra (PO-based invoice):

- Todos los documentos, con excepción de las notas de crédito, deben especificar como dato de **referencia general la orden de compra** respectiva, la cual tiene un largo fijo de 10 dígitos.
- Ante la presencia de una Orden de Compra como referencia, cada línea del detalle del comprobante fiscal debe contener una referencia a la línea de la orden de compra.
- Los comprobantes fiscales pueden opcionalmente hacer referencia a una Guía o Recibo de mercancía.
- El número de referencia (**<NoRef>**) debe ser secuencial.
- Se asumirá siempre que el proveedor factura en las mismas unidades de medidas del pedido transado a través de Ariba Network independientemente de los códigos utilizados por las partes. Cualquier cambio al respecto debe ser gestionado con el comprador.

### Validaciones en el Portal ARIBA-EDICOM

1. Todas los CFDIs deben tener al menos una referencia general a la Orden de Compra:
  - a. Opcionalmente puede referenciar un Recibo de mercancía (GR), o una Referencia Interna (*Customer Reference*)
2. La referencia a la Orden de Compra deber ser numérica y de largo fijo igual a **10** dígitos
3. El resto de las referencias pueden tener valores alfanuméricos de longitud igual o menor a 22 caracteres.
4. El proveedor **solo** debe hacer referencia a **una** Orden de Compra en cada CFDI.
5. Deben incluirse las referencias a la posición de cada línea del comprobante respecto a la Orden asociada. Todas las líneas deben hacer referencia a una posición de la Orden. Esta referencia debe ser numérica.
6. Si el tipo de comprobante es Egreso entonces se exigirá una referencia interna.
7. En caso que un comprobante fiscal subido manualmente al Portal no pase algunas de las validaciones descritas anteriormente, el usuario visualizará un mensaje de error ante lo cual tendrá dos opciones:
  - a. Modificar la Addenda enviada a través de la interfaz del Portal ó
  - b. Generar un nuevo CFDI con los cambios requeridos y subirlo al Portal

## EJEMPLO #1 FACTURA DE BIENES

```

- <cfdi:Addenda>
  - <Ariba>
    - <Encabezado>
      - <Referencia>
        <NoRef>1</NoRef>
        <TipoRef>Guia</TipoRef>
        <ValorRef>240450030573242016</ValorRef>
      </Referencia>
      - <Referencia>
        <NoRef>2</NoRef>
        <TipoRef>Orden</TipoRef>
        <ValorRef>8800082866</ValorRef>
      </Referencia>
    </Encabezado>
    - <Detalle>
      - <Referencia>
        <NoLinea>1</NoLinea>
        <TipoRef>Orden</TipoRef>
        <ValorRef>10</ValorRef>
      </Referencia>
      - <Referencia>
        <NoLinea>2</NoLinea>
        <TipoRef>Orden</TipoRef>
        <ValorRef>20</ValorRef>
      </Referencia>
    </Detalle>
  </Ariba>
</cfdi:Addenda>
  
```

La referencia al Recibo es Opcional

La referencia a la Orden de Compra es **obligatoria**

Otras referencias son opcionales

Cada línea de la factura debe hacer referencia a la línea correspondiente en la Orden de Compra referenciada  
**Obligatorio**

### Notas adicionales:

La orden de compra asociada se visualiza como se muestra a continuación y el *Número de línea* de la Orden que se debe referenciar en **ValorRef** para cada ítem ha sido destacado en un cuadro rojo para mayor claridad.

Número de línea	Nº de pieza/Descripción	Tipo	Cant. (Unidad)	Fecha para la que se requiere	Precio	Subtotal
10	Item N°1	Material	8,0 (PZA)	3 may 2016	\$65,65 MXN	\$525,20 MXN
20	Item N°2	Material	5,0 (PZA)	3 may 2016	\$25,00 MXN	\$125,00 MXN

Luego, cada línea de la factura hace referencia a la línea de la Orde de Compra referenciada. En el ejemplo presentado arriba, la línea **2** de la factura hace referencia a la línea **20** de la orden.

## EJEMPLO #2 NOTA DE CREDITO POR DEVOLUCIÓN DE MERCADERÍA

```
<Addenda>
- <Ariba>
  - <Encabezado>
    - <Referencia>
      <NoRef>1</NoRef>
      <TipoRef>Interno</TipoRef>
      <ValorRef>A1236</ValorRef>
    </Referencia>
    - <Referencia>
      <NoRef>2</NoRef>
      <TipoRef>Orden</TipoRef>
      <ValorRef>4502446580</ValorRef>
    </Referencia>
  </Encabezado>
  - <Detalle>
    - <Referencia>
      <NoLinea>1</NoLinea>
      <TipoRef>Orden</TipoRef>
      <ValorRef>10</ValorRef>
    </Referencia>
  </Detalle>
</Ariba>
</Addenda>
```

La referencia interna es **obligatoria** cuando no hay orden asociada

La referencia la orden de Compra es requerida cuando corresponda

Cada línea de la nota debe hacer referencia a la línea correspondiente en la Orden de Compra referenciada  
**Obligatorio cuando hay orden de compra**

### Notas adicionales:

- El tipo de comprobante debe ser “Egreso”
- Las cantidades de las líneas deben corresponder a las cantidades que se desea devolver.
- Los valores unitarios deben corresponder a los de la orden respectiva.
- No se debe utilizar el campo descuento para este escenario.

PRUEBA NOTAS DE CREDITO ESCENARIO DE DEVOLUCION

Original Purchase Order: 4700255107

Line #	Line Ref #	Part # / Description	Customer Part #	Qty / Unit	Unit Price	Sub Total
1	80	ALG-5366481 PROLENE BLUE4-0 45PSPRM P8682T	ALG-5366481	-1 CS	\$1,003.00 MXN	\$-1,003.00 MXN
<b>MATERIAL</b>						
<b>DETAILS</b>						
Auxiliary Part ID: Manufacturer Part #: Manufacturer Name: Country of Origin: Product Serial #: Product Serial #: Additional Information: no						
<b>Subtotal: \$-0.02 MXN</b>						
8	150	ALG-7163250 EXTRACTOR DE GRAPASPROXIMA PSX	ALG-7163250	-1 CS	\$2,066.00 MXN	\$-2,066.00 MXN
<b>MATERIAL</b>						



Nota de credito por devolucion - CFDI Ejemplo.xml