

**ANEXO**  
**RESOLUCIÓN DE SUPERINTENDENCIA QUE ESTABLECE LAS NORMAS PARA LA**  
**PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN QUE CONTENGA LA INFORMACIÓN**  
**FINANCIERA PARA EL COMBATE DE LA EVASIÓN Y ELUSIÓN TRIBUTARIAS**

**Archivo 001: Información General de la Empresa del Sistema Financiero**  
**Datos de Cabecera de la Declaración**

N.º	Descripción del campo	Tipo de Campo	Longitud	Decimal	Validación de datos
1	RUC de la empresa del sistema financiero informante.	Caracter	11		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 11.
2	Tipo de declaración informativa.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2 (01 = Original; 02 = Rectificatoria o Sustitutoria).
3	Característica de la declaración rectificatoria o sustitutoria.	Caracter	2		Si en el campo "Tipo de declaración informativa" eligió "02", el campo es <b>obligatorio</b> .  Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2 (01 = Total; 02 = Por periodos).  Se elige la opción "01" en los siguientes casos: -En caso la declaración sea sustitutoria. -En todos los casos que se excluya la información de uno o más periodos informados anteriormente.  Se elige la opción "02" en los demás casos.
4	Año que corresponde al semestre de la declaración.	Caracter	4		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 4. Formato: YYYY
5	Semestre al que corresponde la declaración informativa.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2 (01 = Primer Semestre y 02 = Segundo semestre).
6	La empresa del sistema financiero informante se encuentra afiliada al servicio de transferencia interbancario.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2 (01 = Sí; 02 = No).
7	Número de períodos mensuales por los que presenta información.	Caracter	1		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos (entre 0 y 6).  0: Cuando no se cuenta con información a presentar por los periodos mensuales.  De 1 a 6: Cuando se presenta información por uno o más periodos mensuales

**Archivo 002: Datos del Titular**

N.º	Descripción del campo	Tipo de campo	Longitud	Decimal	Validación de datos
1	Período al que corresponde la información financiera que se suministra.	Caracter	6		<b>Obligatorio:</b> Formato: YYYYMM YYYY es el año que corresponde al semestre de la declaración. MM, si el semestre de la declaración es "01", comprende desde el mes 01 hasta el mes 06; si el semestre de la declaración es "02", comprende desde el mes 07 hasta el mes 12). Longitud fija 6. Solo caracteres numéricos.
2	Tipo de persona titular de la cuenta.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> 01 = Persona Natural; 02 = Persona Jurídica; 03 = Ente Jurídico. Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
3	Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
4	Descripción del tipo de documento de identidad 1 solo si seleccionó el tipo 00 = Otros.	Caracter	50		Si en el campo "Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta" se eligió "00", el campo es <b>obligatorio</b> con caracteres alfabéticos.
5	País de emisión de tipo de documento de identidad 1.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> .
6	Número de documento de identidad 1 del titular de la cuenta.	Caracter	20		<b>Obligatorio:</b> Si el "Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta" es "01" (DNI) longitud 8 y si es "06" (RUC) con longitud 11.
7	Tipo de documento de identidad 2 del titular de la cuenta.	Caracter	2		Si en el campo "Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta" registra un valor distinto de "06" (RUC) o "09" (NIT) y cuenta con esta información, el campo es <b>obligatorio</b> . En caso no tener el dato, debe consignar el caracter guion (código ASCII 45). Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Solo aplica registrar valores "06" o "09". Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
8	País de emisión de tipo de documento de identidad 2.	Caracter	2		Si en el campo "Tipo de documento de identidad 2 del titular de la cuenta" eligió "06" (RUC) o "09" (NIT), el campo es <b>obligatorio</b> . En caso no tener el dato, debe consignar el caracter guion (código ASCII 45). Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 2.
9	Número de documento de identidad 2 del titular de la cuenta.	Caracter	20		Si en el campo "Tipo de documento de identidad 2 del titular de la cuenta" eligió "06" (RUC) o "09" (NIT), el campo es <b>obligatorio</b> . En caso no tener el dato, debe consignar el caracter guion (código ASCII 45). Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Si es "06" con longitud 11.
10	Primer apellido del titular de la cuenta.	Caracter	50		Si en el campo "Tipo de persona titular de la cuenta" eligió "01" (persona natural), el campo es <b>obligatorio</b> .

N.º	Descripción del campo	Tipo de campo	Longitud	Decimal	Validación de datos
11	Segundo apellido del titular de la cuenta.	Caracter	50		Si en el campo "Tipo de persona titular de la cuenta" eligió "01" (persona natural) el campo es <b>obligatorio</b> . En caso no tener el dato, debe consignar el caracter guion (código ASCII 45).
12	Nombre(s) del titular de la cuenta.	Caracter	80		Si en el campo "Tipo de persona titular de la cuenta" eligió "01" (persona natural), el campo es <b>obligatorio</b> .
13	Nombre, denominación o razón social del titular de la cuenta.	Caracter	200		Si en el campo "Tipo de persona titular de la cuenta" eligió "02" (persona jurídica) o "03" (ente jurídico), el campo es <b>obligatorio</b> .
14	Dirección del titular de la cuenta.	Caracter	200		<b>Obligatorio:</b> La última dirección registrada por el titular de la cuenta en la empresa del sistema financiero.
15	Departamento de la dirección del titular de la cuenta.	Caracter	60		Si en el campo de "País de la dirección del titular de la cuenta" eligió "PE", el campo es <b>obligatorio</b> .
16	Provincia de la dirección del titular de la cuenta.	Caracter	60		Si en el campo de "País de la dirección del titular de la cuenta" eligió "PE", el campo es <b>obligatorio</b> .
17	Distrito de la dirección del titular de la cuenta.	Caracter	60		Si en el campo de "País de la dirección del titular de la cuenta" eligió "PE", el campo es <b>obligatorio</b> .
18	UBIGEO de la dirección del titular de la cuenta.	Caracter	6		Si en el campo de "País de la dirección del titular de la cuenta" eligió "PE", el campo es <b>obligatorio</b> . Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 6. Solo caracteres numéricos.
19	País de la dirección del titular de la cuenta.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> .
20	País de constitución o establecimiento del titular.	Caracter	2		Si en el campo "Tipo de persona titular de la cuenta" eligió "02" (persona jurídica) o "03" (ente jurídico) el campo es <b>obligatorio</b> . Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> .

**Archivo 003: Datos de la Cuenta**

N.º	Descripción del campo	Tipo de Campo	Longitud	Decimal	Validación de datos
1	Período al que corresponde la información financiera que se suministra.	Caracter	6		<b>Obligatorio:</b> Formato: YYYYMM YYYY es el año que corresponde al semestre de la declaración. MM, si el semestre de la declaración es "01", comprende desde el mes 01 hasta el mes 06; si el semestre de la declaración es "02", comprende desde el mes 07 hasta el mes 12. Longitud fija 6. Solo caracteres numéricos.
2	Tipo de cuenta de operaciones pasivas (de acuerdo a los productos del sistema financiero).	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
3	Descripción del tipo de cuenta de operaciones pasivas solo si seleccionó el tipo 06 = Otros.	Caracter	50		Si en el campo "Tipo de cuenta de operaciones pasivas" eligió "06" (Otros) el campo es <b>obligatorio</b> .
4	Número de cuenta.	Caracter	20		<b>Obligatorio.</b>
5	Código de cuenta interbancario - CCI (solo para empresas del sistema financiero que eligieron 01 = Sí, que están afiliadas al servicio de transferencia interbancario).	Caracter	20		Si en el campo "La empresa del sistema financiero informante se encuentra afiliada al servicio de transferencia interbancario" eligió "01" (Sí) el campo es <b>obligatorio</b> . En caso no se cuente con el dato debido a que algún tipo de cuenta no tiene este código, debe consignar el caracter guion (código ASCII 45). Longitud fija 20. Solo caracteres numéricos.
6	Moneda.	Caracter	3		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 3.
7	Tipo de titularidad.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2. (01 = Individual, 02 = Mancomunada).
8	Saldo al último día del período que se informa o al último día que exista la cuenta en dicho período, en el caso que los cargos sean mayores que los abonos.	Numérico	15	2	Si los cargos son mayores que los abonos el campo es <b>obligatorio</b> . > 0.00
9	Saldo al último día del período que se informa o al último día que exista la cuenta en dicho período, en el caso los abonos sean mayores o iguales a cargos.	Numérico	15	2	Si los abonos son mayores o iguales que los cargos el campo es <b>obligatorio</b> . >= 0.00
10	Rendimientos generados en el período que se informa.	Numérico	15	2	<b>Obligatorio:</b> >= 0.00
11	La cuenta que ha sido informada en el (los) semestre(s) anterior(es) o que es informada en el presente semestre, ha sido cancelada.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Solo caracteres numéricos. Longitud fija 2. (01 = Sí, 02 = No).
12	Fecha de cancelación de la cuenta.	Fecha	10		Si en el campo "La cuenta que ha sido informada, ha sido cancelada" eligió "01" (Sí) el campo es <b>obligatorio</b> . Formato: YYYY/MM/DD

**Archivo 004: Cuentas por Titular**

N.º	Descripción del campo	Tipo de Campo	Longitud	Decimal	Validación de datos
1	Período al que corresponde la información financiera que se suministra.	Caracter	6		<b>Obligatorio:</b> Formato: YYYYMM YYYY es el año que corresponde al semestre de la declaración. MM, si el semestre de la declaración es "01", comprende desde el mes 01 hasta el mes 06; si el semestre de la declaración es "02", comprende desde el mes 07 hasta el mes 12). Longitud fija 6. Solo caracteres numéricos.
2	Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
3	País de emisión de tipo de documento de identidad 1.	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> .
4	Número de documento de identidad 1 del titular de la cuenta.	Caracter	20		<b>Obligatorio:</b> Si el "Tipo de documento de identidad 1 del titular de la cuenta" es "01" (DNI) longitud 8 y si es "06" (RUC) con longitud 11.
5	Tipo de cuenta de operaciones pasivas (de acuerdo a los productos del sistema financiero).	Caracter	2		<b>Obligatorio:</b> Ver tabla de parámetros disponible en <a href="http://www.sunat.gob.pe">http://www.sunat.gob.pe</a> . Longitud fija 2. Solo caracteres numéricos.
6	Número de cuenta.	Caracter	20		<b>Obligatorio.</b>