



Web Service del Régimen de Percepción de I.V.A.

WSRGIVA

Manual para el Desarrollador





www.afip.gob.ar

Historial de Modificaciones

Versión	Fecha	Descripción
1.0	03-04-2023	Versión inicial del documento.

Contenido

1	Introducción.....	4
1.1	Objetivo.....	4
1.2	Alcance.....	4
1.3	Datos de prueba.....	4
1.4	Tratamiento de errores en el WS.....	5
1.4.1	Errores Excepcionales.....	5
1.4.2	Errores de negocio.....	6
1.4.3	Errores de autenticación.....	7
1.5	Operatoria.....	8
1.5.1	Consulta de situación fiscal.....	8
2	WebService de Negocio.....	8
2.1	Dirección URL.....	8
2.2	Operaciones.....	9
2.2.1	Consultar Constancia por Lote.....	9
2.3	Leyendas.....	11
3	Anexo.....	12
3.1	WSDL.....	12

1 Introducción

1.1 Objetivo

Este documento está dirigido a brindar la información necesaria y suficiente para desarrollar un cliente consumidor del Web Service del Régimen de Percepción de I.V.A.

1.2 Alcance

Comprende los aspectos técnicos que deben considerarse al desarrollar el cliente, comenzando por la definición del WSDL, para continuar con las especificaciones de los métodos disponibles en el servicio, incluyendo las validaciones de negocio que efectúan en cada operación habilitada en el WSRGIVA (Web Service del Régimen de Percepción de I.V.A.). Dichas

`consultarConstanciaPorLote`

operaciones son las siguientes:

La operación permite hacer una consulta por lote sobre la situación fiscal de la persona que participa en la transacción efectuada mediante el portal virtual de comercio administrado por el sujeto consultante.

1.3 Datos de prueba

Los siguientes datos fueron incorporados a la base de datos de prueba externa, con el fin de que los usuarios del ws puedan utilizarlos como parámetros de consulta en concepto de sujetos pasibles de percepción. Dichos datos corresponden a números de CUIT ficticias, con diferentes incumplimientos de los controles efectuados por el ws, para los cuales el resultado que se debería obtener al ejecutar la consulta, es el especificado en la columna final.

En el siguiente enlace se puede encontrar la documentación que explica cómo obtener token y sign en el ambiente de prueba:

https://www.afip.gob.ar/ws/WSASS/WSASS_manual.pdf

ID Contribuyente	Código Leyenda	Descripción Leyenda
24219972942	4	Alícuota 7% - El contribuyente se encuentra obligado a emitir comprobantes clase "M"
30709778079	5	Alícuota 7% - El contribuyente registra en SIPER Categoría D: Alto o Categoría E: Muy Alto
30636414936	6	Alícuota 7% - El contribuyente presenta la C.U.I.T. limitada
23922228094	7	Alícuota 5% - El contribuyente posee algunos de los domicilios fiscal, legal y/o comercial inválido

33692433349	8	Alícuota 5% - El contribuyente no tiene constituido el Domicilio fiscal electrónico.
27140463618	23	Alícuota 8% - Sujeto no categorizado
30684587559	2	Alícuota 0% - Sujeto Exento o no alcanzado en IVA.

1.4 Tratamiento de errores en el WS

Este WS trabaja con tres tipos de errores: excepcionales, de negocio y de autenticación. Todos son de tipo descriptivo.

1.4.1 Errores Excepcionales

Los Errores excepcionales corresponden a la imposibilidad de procesar el pedido del cliente, debido a algún incumplimiento de condición necesaria en los datos recibidos en el mensaje. A continuación se listan los errores excepcionales:

- Errores correspondientes a las validaciones de la cuit del contribuyente representado o la cuit del contribuyente consultante.
- Errores que producen excepciones en el procesamiento de datos.
- Errores en el formato de los parámetros.

Todos los errores mencionados ocasionan que no se ejecute el método invocado, y serán

```
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soap:Body>
    <soap:Fault>
      <faultcode>soap:WebServiceFault</faultcode>
      <faultstring>Ocurrió un error intentando parsear el Soap
Request.</faultstring>
      <detail>
        <codigo>2</codigo>
        <descripcion>Unmarshalling Error: For input string:
"123ABCD1234"</descripcion>
      </detail>
    </soap:Fault>
  </soap:Body>
</soap:Envelope>
```

remitidos en formato SOAP Fault, que se ve reflejado en el siguiente ejemplo:

donde el tag `soap:Fault` contiene información general del error, y el tag `detail` contiene información detallada del mismo.

1.4.2 Errores de negocio

Los errores de negocio son aquellos que inician el procesamiento del pedido del cliente, pero no permiten completar la operación debido a validaciones de negocio. El tratamiento de los mismos está contemplado en un mensaje de respuesta con la siguiente estructura:

```
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soap:Header>
    <info xmlns="http://headers.springbootws.factu.fisca.afip.gob.ar/xml">
      <ambiente>homologacion - SEO</ambiente>
      <fecha>2023-03-23T17:06:55</fecha>
      <id>wsrgiva 1.0.0-SNAPSHOT 2023-03-21T14:44:22.827Z</id>
    </info>
  </soap:Header>
  <soap:Body>
    <ns2:consultarConstanciaPorLote_v2Response
xmlns:ns2="http://impl.service.wsrgiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/">
      <return>
        <constancia>
          <fechaConsulta>2023-03-23</fechaConsulta>
          <idContribuyente>20000000001</idContribuyente>
          <codigoError>4001</codigoError>
          <descripcionError>Contribuyente no habilitado a realizar la
consulta.</descripcionError>
        </constancia>
      </return>
    </ns2:consultarConstanciaPorLote_v2Response>
  </soap:Body>
</soap:Envelope>
```

Se puede observar en el tag `constancia` que contiene a los tags `codigoError` y `descripcionError` que en conjunto especificarán el error de negocio ocurrido.

Los errores de negocio posibles son los siguientes:

Código	Descripción
4001	Contribuyente no habilitado a realizar la consulta
4002	Solo se admite tipo de bien 1
4003	CUIT Inexistente
4004	Error en la ejecución de validaciones de negocio

1.4.3 Errores de autenticación

Cada llamada al servicio de consulta contiene un tag de autenticación conformado por la CUIT consultante, el token y la firma asociada al token. Al validar los datos de autenticación, si existieran errores, los mismos serán manejados como respuesta al mensaje de negocio, y por

```
<soap:Envelope xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soap:Header>
    <info xmlns="http://headers.springbootws.factu.fisca.afip.gob.ar/xml">
      <ambiente>desarrollo - NB6</ambiente>
      <fecha>2023-03-23T18:33:43</fecha>
      <id>wsrgiva 0.0.1-SNAPSHOT 2023-03-23T21:04:01.741Z</id>
    </info>
  </soap:Header>
  <soap:Body>
    <ns2:consultarConstanciaPorLote_v2Response
xmlns:ns2="http://impl.service.wsrgiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/">
      <return>
        <constancia>
          <fechaConsulta>2023-03-23</fechaConsulta>
          <idContribuyente>30000000001</idContribuyente>
          <codigoError>509</codigoError>
          <descripcionError>El Token se encuentra Expirado.
{tiempo_expiracion_token = [1678949096000]tiempo_actual =
[1679607223526]}</descripcionError>
        </constancia>
      </return>
    </ns2:consultarConstanciaPorLote_v2Response>
  </soap:Body>
</soap:Envelope>
```

lo tanto, dicha respuesta tendrá la misma estructura que un error de negocio:

Los posibles errores de autenticación son los siguientes:

Código	Descripción
502	La Sección de Autenticación del Request no cumple con el Esquema (XSD) de Autenticación.
503	El Formato del Token es inválido.
504	El Formato de la Firma es inválida.
505	El Token no se corresponde con la Firma.
506	El Token no cumple con el Esquema (XSD) de Autenticación.

507	El Formato del Servicio asociado a Token es inválido.
508	El Servicio asociado a Token difiere del especificado para el Sistema.
509	El Token se encuentra Expirado.
510	La CUIT, CUIL o CDI es Nula, esta Vacía o tiene un Formato inválido.
511	La CUIT, CUIL o CDI no pudo ser encontrada.
512	La CUIL o CDI no está activa.
513	La CUIT no está activa.
514	La CUIT no tiene un domicilio activa.
515	La CUIT no tiene una actividad activa.
516	El Servicio de Autenticación no se encuentra Operativo.
517	La CUIT Representada no se encuentra entre las que pueden ser Representadas en Relations.

1.5 Operatoria

1.5.1 Consulta de situación fiscal

En el actual régimen de percepción del Impuesto al Valor Agregado resultan obligados como agentes de percepción los portales virtuales que se encuentran nominados, por lo cual deben consultar la situación fiscal de los sujetos pasibles de percepción mediante esta operación. La situación fiscal de los sujetos pasibles será obtenida a partir de la ejecución de una serie de controles puntuales, que arrojan como resultado una alícuota de percepción que será informada a los sujetos pasibles por medio de una comunicación digital, a la vez que será informada como resultado exitoso de la consulta al agente de percepción. Finalmente los agentes de percepción practicarán la alícuota obtenida a los sujetos pasibles. Esta operación de negocio es la única disponible en el servicio, y se describe en la sección 2.2.1.

2 Web Service de Negocio

2.1 Dirección URL

Este servicio se puede invocar en ambiente de testing en:

<https://fwshomo.afip.gov.ar/wsrgiva/services/RegimenPercepcionIVAService>

Para visualizar el WSDL en ambiente de testing:

<https://fwshomo.afip.gov.ar/wsrgiva/services/RegimenPercepcionIVAService?wsdl>

El servicio en ambiente productivo se encuentra en:

<https://serviciosjava.afip.gob.ar/wsrgiva/services/RegimenPercepcionIVAService>

Para visualizar el WSDL en ambiente productivo:

<https://serviciosjava.afip.gob.ar/wsrgiva/services/RegimenPercepcionIVAService?wsdl>

2.2 Operaciones

2.2.1 Consultar Constancia por Lote

El método *consultarConstanciaPorLote* es una operación que informa la situación fiscal de hasta 100 (cien) contribuyentes consultados. En caso de haber algún error en la transacción se devuelve un SOAP Fault. La CUIT del Contribuyente como usuario consultante que realiza esta operación debe haber sido habilitada a través del Administrador de Relaciones de la AFIP, caso contrario se devolverá un SOAP Fault.

```
<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/"
xmlns:reg="http://impl.service.wsgiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/">
  <soapenv:Header/>
  <soapenv:Body>
    <reg:consultarConstanciaPorLoteRequest>
      <authRequest>
        <token>string</token>
        <sign>string</sign>
        <cuitRepresentada>long</cuitRepresentada>
      </authRequest>
      <cuitContribuyenteArray>
        <!--1 to 100 repetitions:-->
        <cuitContribuyente>long</cuitContribuyente>
      </cuitContribuyenteArray>
    </reg:consultarConstanciaPorLoteRequest>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>
```

Mensaje de Solicitud

En el siguiente cuadro se describen los parámetros del mensaje:

Campo	Descripción	Obligatorio	Tipo	Longitud
token	Token devuelto por el WSAA	Si	string	-
sign	Signature devuelto por el WSAA	Si	string	-
cuitRepresentada	Es la CUIT del sujeto obligado por la RG	Si	long	11
cuitContribuyente	Es la CUIT del sujeto respecto del cual se consulta situación fiscal	Si	long	11
tipoBienesInvolucrados	Se refiere a la condición del objeto de venta en la operación (nuevo o usado). En esta versión sólo se admite el valor 1 (uno).	Si	short	1

```

<soapenv:Envelope xmlns:soapenv="http://schemas.xmlsoap.org/soap/envelope/">
  <soapenv:Body>
    <ns1:consultarConstanciaPorLoteResponse
xmlns:ns1="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAServicio/">
      <return>
        <constancia>
          <fechaConsulta>string</fechaConsulta>
          <idContribuyente>long</idContribuyente>
          <descripcionContribuyente>string</
descripcionContribuyente>
          <vigencia>string</vigencia>
          <codigoLeyenda>integer</codigoLeyenda>
          <descripcionLeyenda>string</descripcionLeyenda>
          <codigoSeguridad>string</codigoSeguridad>
        </constancia>
        <constancia>
          <fechaConsulta>string</fechaConsulta>
          <idContribuyente>long</idContribuyente>
          <codigoError>int</codigoError>
          <descripcionError>string</descripcionError>
        </constancia>
      </return>
    </ns1:consultarConstanciaPorLoteResponse>
  </soapenv:Body>
</soapenv:Envelope>

```

Mensaje de Respuesta

Tal como se observa en el mensaje de respuesta, por cada cuit consultada se obtiene un resultado contenido en el tag constancia. Dicho resultado puede ser caso de éxito o de error. El caso de ser error fue detallado en la sección 1.4.2. El caso de éxito detalla a continuación:

Campo	Descripción	Tipo	Longitud
fechaConsulta	Fecha de consulta de la situación fiscal. Formato dd-mm-aaaa	string	10
idContribuyente	Es la CUIT del sujeto respecto del cual se consulta situación fiscal.	long	11
descripcionContribuyente	Apellido y nombre o razón social correspondiente a la CUIT consultada.	string	variable
vigencia	Fecha límite de vigencia para la situación fiscal obtenida. Formato dd-mm-aaaa	string	10
codigoLeyenda	Código identificador de la situación fiscal, resultado y texto obtenido.	short	2
descripcionLeyenda	Texto descriptivo sobre situación fiscal resultante. Contiene la alícuota determinada.	string	variable
codigoSeguridad	Código de seguridad hash correspondiente a la consulta efectuada.	string	

2.3 Leyendas

Los posibles textos descriptivos de situación fiscal que el servicio puede informar son los siguientes:

Código	Descripción
2	Alícuota 0% - Sujeto Exento o No Alcanzado en IVA
3	Alícuota 8% - El sujeto registra alguna de las situaciones dispuestas en el segundo párrafo del artículo 8° de la RG 5319/2023
4	Alícuota 7% - El contribuyente se encuentra obligado a emitir comprobantes clase "M"
5	Alícuota 7% - El contribuyente registra en SIPER Categoría D: Alto o Categoría E: Muy Alto
6	Alícuota 7% - El contribuyente presenta la C.U.I.T. limitada o inactiva
7	Alícuota 5% - El contribuyente posee algunos de los domicilios fiscal, legal y/o comercial inválido
8	Alícuota 5% - El contribuyente no tiene constituido el Domicilio fiscal electrónico.
9	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de IVA período/s: XXXX
10	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada del Impuesto a las Ganancias período fiscal
11	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de Seguridad Social período/s: XXXX
12	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de Bienes Personales / Bienes Personales Acciones o Participaciones, período/s: XXXX
13	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de Libro de Iva Digital período/s: XXXX
14	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de Memoria y Estados Contables, período/s: XXXX
15	Alícuota 3% - El contribuyente registra falta de presentación de la Declaración Jurada de Participaciones societarias, período/s: XXXX
16	Alícuota 0% - El contribuyente se encuentra exceptuado de la percepción por estar comprendido en el inciso a) del Artículo 4° de la RG 5319/2023
17	Alícuota 0% - El contribuyente se encuentra nominado como agente de percepción de la RG 5319/2023
18	Alícuota 1% - Responsables inscriptos, sin incumplimientos.
20	Sujeto adherido al RS de Monotributo. Se encuentra exceptuado de la percepción, salvo aplicación del Art. 9° de la RG 5319/2023
22	Alícuota 8% - El sujeto registra alguna de las situaciones dispuestas en el segundo párrafo del artículo 8° de la RG 5319/2023
23	Alícuota 8% - Sujeto no categorizado

3 Anexo

3.1 WSDL

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<wsdl:definitions xmlns:wsdl="http://schemas.xmlsoap.org/wsdl/"
xmlns:soap="http://schemas.xmlsoap.org/wsdl/soap/"
xmlns:tns="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/"
xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" name="RegimenPercepcionIVAService"
targetNamespace="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/">
  <wsdl:types>
    <xsd:schema
targetNamespace="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVAService/">
      <xsd:element name="dummyResponse" type="tns:DummyResponseType" />
      <xsd:complexType name="DummyResponseType">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="return"
type="tns:DummyResponse" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
      <xsd:complexType name="AuthRequestType">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="token" type="xsd:string" />
          <xsd:element name="sign" type="xsd:string" />
          <xsd:element name="cuitRepresentada" type="xsd:long" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
      <xsd:element name="consultarConstanciaPorLote_v2Response"
type="tns:ConsultarConstanciaPorLoteResponseType" />
      <xsd:element name="consultarConstanciaPorLote_v2Request"
type="tns:ConsultarConstanciaPorLoteRequestType_v2" />
      <xsd:complexType name="ConsultarConstanciaPorLoteRequestType_v2">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="authRequest"
type="tns:AuthRequestType" />
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="datosTransaccionArray"
type="tns:DatosTransaccionArrayType" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
      <xsd:complexType name="ConsultarConstanciaPorLoteResponseType">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="return"
type="tns:ConstanciaArrayType" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
      <xsd:complexType name="ConstanciaArrayType">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element maxOccurs="100" minOccurs="1"
name="constancia" type="tns:ConstanciaType" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
      <xsd:complexType name="ConstanciaType">
        <xsd:sequence>
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1"
name="fechaConsulta" type="xsd:string" />
          <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1"
name="idContribuyente" type="xsd:long" />
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
    </xsd:schema>
  </wsdl:types>
</wsdl:definitions>
```

```

        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0" name="descripcionContribuyente"
type="xsd:string" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0"
name="vigencia" type="xsd:string" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0" name="codigoLeyenda"
type="xsd:int" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0" name="descripcionLeyenda"
type="xsd:string" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0" name="codigoSeguridad"
type="xsd:string" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0"
name="codigoError" type="xsd:int" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="0"
name="descripcionError" type="xsd:string" />
    </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
<xsd:complexType name="DatosTransaccionArrayType">
    <xsd:sequence>
        <xsd:element maxOccurs="100" minOccurs="1" name="datosTransaccion"
type="tns:DatosTransaccionType" />
    </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
<xsd:complexType name="DatosTransaccionType">
    <xsd:sequence>
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="cuitContribuyente"
type="xsd:long" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="tipoBienesInvolucrados"
type="xsd:unsignedByte" />
    </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
<xsd:complexType name="DummyResponse">
    <xsd:sequence>
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="appserver" type="xsd:string"
/>
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="authserver"
type="xsd:string" />
        <xsd:element maxOccurs="1" minOccurs="1" name="dbserver"
type="xsd:string" />
    </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:schema>
</wsdl:types>
<wsdl:message name="consultarConstanciaPorLote_v2Response">
    <wsdl:part element="tns:consultarConstanciaPorLote_v2Response"
name="parameters" />
</wsdl:message>
<wsdl:message name="dummyRequest" />
<wsdl:message name="consultarConstanciaPorLote_v2Request">
    <wsdl:part element="tns:consultarConstanciaPorLote_v2Request" name="parameters" />
</wsdl:message>
<wsdl:message name="dummyResponse">
    <wsdl:part element="tns:dummyResponse" name="parameters" />
</wsdl:message>
<wsdl:portType name="RegimenPercepcionIVAServicePortType_v2">
    <wsdl:operation name="dummy">
        <wsdl:documentation>Operación "dummy" definida para el monitoreo del correcto
funcionamiento del web service</wsdl:documentation>

```

```

        <wsdl:input message="tns:dummyRequest" />
        <wsdl:output message="tns:dummyResponse" />
    </wsdl:operation>
    <wsdl:operation name="consultarConstanciaPorLote_v2">
        <wsdl:documentation>Operación "consultarConstanciaPorLote". Devuelve la constancia
de la situación fiscal de los contribuyentes consultados (cuitContribuyente) para el lote
enviado. El tamaño máximo del lote es de 100 contribuyentes por
consult</wsdl:documentation>
        <wsdl:input message="tns:consultarConstanciaPorLote_v2Request" />
        <wsdl:output message="tns:consultarConstanciaPorLote_v2Response" />
    </wsdl:operation>
</wsdl:portType>
<wsdl:binding name="RegimenPercepcionIVASoap11Binding"
type="tns:RegimenPercepcionIVASoap11Binding" />
<soap:binding style="document" transport="http://schemas.xmlsoap.org/soap/http" />
<wsdl:operation name="dummy">
    <soap:operation
soapAction="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVASoap11Binding/dummy" />
    <wsdl:input>
        <soap:body use="literal" />
    </wsdl:input>
    <wsdl:output>
        <soap:body use="literal" />
    </wsdl:output>
</wsdl:operation>
<wsdl:operation name="consultarConstanciaPorLote_v2">
    <soap:operation
soapAction="http://impl.service.wsrqiva.afip.gov.ar/RegimenPercepcionIVASoap11Binding/
consultarConstanciaPorLote_v2" />
    <wsdl:input>
        <soap:body use="literal" />
    </wsdl:input>
    <wsdl:output>
        <soap:body use="literal" />
    </wsdl:output>
</wsdl:operation>
</wsdl:binding>
<wsdl:service name="RegimenPercepcionIVASoap11Service_v2.0">
    <wsdl:port binding="tns:RegimenPercepcionIVASoap11Binding"
name="RegimenPercepcionIVASoap11ServiceHttpSoap11Endpoint">
        <soap:address
location="https://serviciosexternos-homo.cloudhomo.afip.gob.ar/wsrqiva/services/
RegimenPercepcionIVASoap11Service" />
    </wsdl:port>
</wsdl:service>
</wsdl:definitions>

```