

## FORMATO 01 - AGENTE RETENEDOR (RETENCIONES PRACTICADAS)

La información de compras de bienes y/o servicios debe ser reportada por las personas jurídicas y personas natural de su calidad o no de ser contribuyentes del impuesto de industria y comercio en Arauca, que hayan realizado compras de bienes o servicios en la jurisdicción del Municipio.

Al momento de realizar el cargue de la información, **NO DEBE CONTENER ENCABEZADO EN EL ARCHIVO (.CSV) DE EXCEL** debe ir desde la columna A y la fila 1; se deben tener en cuenta los siguientes parámetros:

### A. VIGENCIA:

Año a que corresponde la información reportada, no debe estar separado por puntos, guiones ni comas. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 – 9)

Ejemplo: 2019

### B. TIPO DE DOCUMENTO

Según corresponda el tipo de documento del tercero al cual se le practicó o asumió la retención, se debe informar con los siguientes códigos:

- RC Registro Civil de Nacimiento.
- TI Tarjeta de identidad.
- CC Cédula de Ciudadana.
- TE Tarjeta de Extranjería.
- CE Cédula de Extranjería.
- NIT Numero de identificaci0n Tributaria
- PA Pasaporte.
- DE Documento Extranjero.

El tipo de documento **DE** se utiliza para informar las retenciones practicadas correspondientes a operaciones realizadas con personas o entidades **sin residencia o domicilio en el país**, indicando el código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio. **Ej.: CC**

### C. NÚMERO DE DOCUMENTO

Número de identificación, no debe estar separado por puntos, guiones o comas y no debe contener el del dígito de verificación. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9) **Ej. 1095363524**

### D. NOMBRES DEL INFORMADO

Dicha celda debe ser diligenciada con el Nombre o Nombres del informado, solo personas naturales. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z) **Ej. CAMILO ANDRES**

### E. APELLIDOS DEL INFORMADO

Dicha celda debe ser diligenciada con los apellidos del informado, solo personas naturales. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z) **Ej. RAMIREZ PEREZ**

### F. RAZÓN SOCIAL

Nombre o razón social del informado, para persona jurídica. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z). **Ej. ASEGURADORA BOLIVAR**

### G. DIRECCION DE NOTIFICACIÓN

Dirección de notificación, no debe estar separado por puntos, guiones o comas. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z), Favor utilizar explícitamente abreviaturas así:

**CARRERA: KR 24 26 32**

**CALLE: CL 6 43 26**

**DIAGONAL: D 14 23 31 LC 402**

**AVENIDA: AV 9 12 33 LC 649**

#### **H. BARRIO Q VEREDA**

Nombre del barrio o vereda. Deberá ser del tipo especificado AN: alfanumérico (0-9, a-z, A- Z)

**Ej. SANTANA**

#### **I. TELÉFONO**

Teléfono fijo (sin extensión) de contacto o celular. **Ej. 300472402**

#### **J. EMAIL**

Correo electrónico del representante legal, agente de retenedor. **Ej. ramirezp@hotmail.com**

#### **K. DEPARTAMENTO**

Codificación según el DANE del Departamento. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9), no debe estar separado por puntos, guiones o comas **Ej. 68** (SANTADER)

#### **L. MUNICIPIO**

Codificación según el DANE del Municipio. Deben ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9), no debe estar separado por puntos, guiones o comas **Ej. 276** (FLORIDABLANCA)

#### **M. VALOR ACUMULADO BASE DE RETENCION**

Valor acumulado de las compras de bienes o servicios durante la vigencia reportada, No debe estar separado por punto, guiones o coma. Sin centavos (decimales). Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9). El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Numero, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. **Ej. 155637000**

#### **N. TARIFA RETENCIÓN**

Tarifa de retención aplicada. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (1 - 9); Cuando requiera decimal debe estar separa por coma. En caso de que a un mismo sujeto de retención se le hayan aplicado diferentes tarifas en el transcurso del año las mismas deben ser reportadas de manera independiente en filas separadas, reflejando los valores correspondientes a cada una de ellas. **Ej. 7,4 o 7**

#### **O. CÓDIGO DE LA ACTIVIDAD**

Código de Clasificación de la actividad económica, establecida en el CIIU REV 4 A.C sobre la cual se aplica la tarifa. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9) **Ej. 1521**

#### **P. VALOR DE LAS RETENCIONES PRACTICADAS**

Valor acumulado de las retenciones practicadas durante la vigencia reportada. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin centavos (decimales). Deberá ser del tipo especificado.

N. numérico (0 - 9). El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Número, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. **Ej. 778000**

#### **Q. SALDO DE CUENTAS POR PAGAR CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE**

Valor acumulado de las cuentas por pagar por concepto de retenciones practicadas durante la vigencia reportada. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9). El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Número, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. Nota: si no hay registro por defecto debe ir 0. **Ej. 36000**

## R. MONTO DEVOLUCION RETENCIONES

Monto total de las devoluciones realizadas at sujeto, por retenciones practicadas en exceso o indebidamente. Para efectos del reporte de este artículo cuando los sujetos de retención hayan sido objeto de la misma, por diferentes actividades durante el año, éstas deberán ser reportadas de manera independiente en registros separados. El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Numero, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. **Nota:** si no hay registro por defecto debe ir 0. **Ej. 48000**

A continuación se presenta un breve ejemplo de la información reportada, más no de la forma de presentación.

<b>A. VIGENCIA</b>	2019
<b>B. TIPO DE DOCUMENTO</b>	CC
<b>C. NÚMERO DE DOCUMENTO</b>	1095363524
<b>D. NOMBRES DEL INFORMADO</b>	CAMILO ANDRES
<b>E. APELLIDOS DEL INFORMADO</b>	RAMIREZ PEREZ
<b>F. RAZÓN SOCIAL</b>	
<b>G. DIRECCION DE NOTIFICACIÓN</b>	KR 24 26 32
<b>H. BARRIO Q VEREDA</b>	SANTANA
<b>I. TELÉFONO</b>	300472402
<b>J. EMAIL</b>	ramirezp@hotmail.com
<b>K. DEPARTAMENTO</b>	68
<b>L. MUNICIPIO</b>	276
<b>M. VALOR ACUMULADO BASE DE RETENCION</b>	155637000
<b>N. RIFA RETENCIÓN</b>	7
<b>O. CÓDIGO DE LA ACTIVIDAD</b>	1521
<b>P. VALOR DE LAS RETENCIONES PRACTICADAS</b>	778000
<b>Q. SALDO DE CUENTAS POR PAGAR CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE</b>	36000
<b>R. DEVOLUCION RETENCIONES</b>	48000

A continuación se presenta un breve ejemplo de la forma como debe ir el archivo .CSV a cargar en el portal de declaraciones Web.

## FORMATO 01

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	
1	2019	CC	1095363524	CAMILO ANDRES	RAMIREZ PEREZ		KR 24 26 32	SANTANA	300472402	ramirezp@hotmail.com	68	276	155637000	7	1521	778000	36000	48000		
2																				
3																				

## FORMATO 02 – SUJETO DE RETENCIÓN (RETENCIONES QUE LE PRACTICARON)

Información que deben reportar los sujetos de retención del impuesto de industria y comercio. Los sujetos de retención del Impuesto de Industria y Comercio que hubieren practicado retenciones por Concepto del impuesto de Industria y Comercio.

Al momento de realizar el cargue de la información, **NO DEBE CONTENER ENCABEZADO EN EL ARCHIVO (.CSV) DE EXCEL** debe ir desde la columna A y la fila 1; se deben tener en cuenta los siguientes parámetros:

#### **A. VIGENCIA:**

Año a que corresponde la información reportada, no debe estar separado por puntos, guiones ni comas. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9) **Ej. 2019**

#### **B. TIPO DE DOCUMENTO**

Según corresponda el tipo de documento del tercero al cual se le practicó o asumió la retención, se debe informar con los siguientes códigos:

- RC Registro Civil de Nacimiento.
- TI Tarjeta de identidad.
- CC Cédula de Ciudadana.
- TE Tarjeta de Extranjería.
- CE Cédula de Extranjería.
- NIT Numero de identificación Tributaria
- PA Pasaporte.
- DE Documento Extranjero.

El tipo de documento **DE** se utiliza para informar las retenciones practicadas correspondientes a operaciones realizadas con personas o entidades **sin residencia o domicilio en el país**, indicando el código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio. **Ej. NIT**

#### **C. NÚMERO DE DOCUMENTO**

Número de identificación, no debe estar separado por puntos, guiones o comas y no debe contener el del dígito de verificación. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9)

**Ej. 90022200**

#### **D. NOMBRES DEL INFORMADO**

Dicha celda debe ser diligenciada con el Nombre o Nombres del informado, solo personas naturales. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z) **Ej. CAMILO ANDRES**

#### **E. APELLIDOS DEL INFORMADO**

Dicha celda debe ser diligenciada con los apellidos del informado, solo personas naturales. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z) **Ej. RAMIREZ PEREZ**

#### **F. RAZÓN SOCIAL**

Nombre o razón social del informado, para persona jurídica. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z) **Ej. ASEGURADORA BOLIVAR**

#### **G. DIRECCION DE NOTIFICACIÓN**

Dirección de notificación, no debe estar separado por puntos, guiones o comas. Deberá ser del tipo especificado: AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - Z), Favor utilizar explícitamente abreviaturas así:

**CARRERA: KR 24 26 32**

**CALLE: CL 6 43 26**

**DIAGONAL: D 14 23 31 LC 402**

**AVENIDA: AV 9 12 33 LC 649**

#### **H. BARRIO Q VEREDA**

Nombre del barrio o vereda. Deberá ser del tipo especificado:

AN: alfanumérico (0 - 9, a - z, A - I) **Ej. SANTANA**

#### **I. TELÉFONO**

Teléfono fijo (sin extensión) de contacto o celular. **Ej. 300472402**

#### **J. EMAIL**

Correo electrónico del representante legal, agente de retenedor. **Ej. ramirezp@hotmail.com**

#### **K. DEPARTAMENTO**

Codificación según el DANE del Departamento. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9), no debe estar separado por puntos, guiones o comas **Ej. 68** (SANTADER)

#### **L. MUNICIPIO**

Codificación según el DANE del Municipio. Deben ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9), no debe estar separado por puntos, guiones o comas **Ej. 276** (FLORIDABLANCA)

#### **M. MONTO DEL PAGO O BASE RETENCION**

Monto Base de la retención de Industria y comercio que le Practicaron. Deben ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9). El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Número, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. **Ej. 155637000**

#### **N. TARIFA RETENCIÓN**

Tarifa de retención aplicada. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (1 - 9); Cuando requiera decimal debe estar separa por coma. En caso de que a un mismo sujeto de retención se le hayan aplicado diferentes tarifas en el transcurso del año las mismas deben ser reportadas de manera independiente en filas separadas, reflejando los valores correspondientes a cada una de ellas. **Ej. 7,4 o 7**

#### **O. CÓDIGO DE LA ACTIVIDAD**

Código de Clasificación de la actividad económica, establecida en el CIIU actual sobre la cual se aplica la tarifa. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Deberá ser del tipo especificado: N: numérico (0 - 9) **Ej. 1521**

#### **P. MONTO QUE LE RETUVIERON EN EL AÑO**

Valor anual del monto que le fue retenido por concepto de Rete ICA durante la vigencia que se reporta. Deberá ser del tipo especificado: N: Numérico (0 - 9). El formato de la celda en Excel debe ser de categoría Número, SIN posiciones decimales y SIN separador de miles. **Ej. 778000**

A continuación se presenta un breve ejemplo de la información reportada, más no de la forma de presentación.

