

Modulo 4: Como Presentar Medios Magnéticos



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

RESOLUCIÓN 1150.13.3.056

DE OCTUBRE 26 DE 2016



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

Por medio de la cual se establecen:

- **Sujetos obligados a reportar información en medios magnéticos.**
- **Especificaciones técnicas de la información a reportar.**
- **Plazos de presentación.**
- **Información a reportar: año gravable 2016.**



INFORMACIÓN DE COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS

OBLIGADOS:

- Las Personas jurídicas.
- Entidades del sector financiero.
- Entidades del estado del orden nacional o territorial.
- Sociedades de hecho.
- Consorcios.
- Uniones temporales
- Personas naturales.



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

Quienes a 31 de diciembre de 2015 tengan:

- **Ingresos brutos o patrimonio bruto superior o igual a 20.000 UVT (\$565.580.000).**
- **Compras en jurisdicción del Municipio de Palmira por cualquier medio y en cualquier forma:**
 - ✓ Agencias y Sucursales.
 - ✓ Agentes, Vendedores.
 - ✓ contrato de suministro u orden de pedido firmado en Palmira.
- **Compra de bienes a contribuyentes del impuesto de industria y comercio del Municipio de Palmira.**
- **Hubieren prestado servicios en jurisdicción del Municipio de Palmira sin tener en cuenta su lugar de contratación (se haya practicado o no la retención en la fuente a título de industria y comercio).**



INFORMACIÓN A REPORTAR COMPRAS:

- Relación de cada uno de sus proveedores de bienes ubicados en la jurisdicción del Municipio de Palmira, cuando el monto de la sumatoria anual de los pagos o abonos realizados a cada uno de ellos sea superior a 420 UVT (\$12.496.260) durante el año 2.016

| VIGENCIA | NIT O DOCUMENTO DE IDENTIDAD | DIGITO DE VERIFICACION | NOMBRES Y APELLIDOS, O RAZON SOCIAL | DIRECCION | CIUDAD | E-MAIL | VALOR COMPRAS | ACTIVIDAD | TARIFA ICA |
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|---------------|-----------|------------|
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|---------------|-----------|------------|



INFORMACIÓN A REPORTAR: POR SERVICIOS

- Relación de cada uno de sus proveedores de servicios que hayan sido prestados en la jurisdicción del Municipio de Palmira, cuando el monto de la sumatoria anual de los pagos o abonos realizados a cada uno de ellos sea superior a 420 UVT (\$12.496.260) durante el año 2.016.

| VIGENCIA | NIT O DOCUMENTO DE IDENTIDAD | DIGITO DE VERIFICACION | NOMBRES Y APELLIDOS, O RAZON SOCIAL | DIRECCION | CIUDAD | E-MAIL | VALOR DEL SERVICIO | ACTIVIDAD | TARIFA ICA |
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|--------------------|-----------|------------|
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|--------------------|-----------|------------|



INFORMACIÓN DE RETENCIONES PRACTICADAS

- **OBLIGADOS A REPORTAR INFORMACIÓN:**

Los sujetos de retención en la fuente del Impuesto de Industria y comercio, incluidos los autoretenedores, que hubiere practicado retenciones durante el año gravable 2.016



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

INFORMACIÓN A REPORTAR:

- Todos los pagos o abonos en cuenta que constituya para quien los percibe, ingreso por el ejercicio de actividades industriales, comerciales y de servicios sometidas al Impuesto de Industria y comercio en el Municipio de Palmira que además hayan sido objeto de retención en la fuente de dicho impuesto.

| VIGENCIA | NIT O DOCUMENTO DE IDENTIDAD | DIGITO DE VERIFICACION | NOMBRES Y APELLIDOS, O RAZON SOCIAL | DIRECCION | CIUDAD | E-MAIL | VALOR DE LA BASE GRAVABLE | MONTO ANUAL RETENIDO | ACTIVIDAD | TARIFA ICA |
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|---------------------------|----------------------|-----------|------------|
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|---------------------------|----------------------|-----------|------------|



INFORMACIÓN DE CUENTAS CORRIENTE Y DE AHORRO

- **Obligados a reportar información:**

Los Bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, así como las cooperativas y demás entidades que realicen actividades financieras o mutuales.



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

INFORMACIÓN A REPORTAR:

Relación de sus cuenta habientes y ahorradores por el año 2.016, para cuentas registradas en el Municipio de Palmira que hayan efectuado movimientos contables (depósitos, consignaciones u otras operaciones que representen ingreso) en cuenta corriente o de ahorro. La información se deberá consolidar por número de cuenta.

| VIGENCIA | NIT O DOCUMENTO DE IDENTIDAD | DIGITO DE VERIFICACION | NOMBRES Y APELLIDOS, O RAZON SOCIAL | DIRECCION | CIUDAD | E-MAIL | VALOR DEL MOVIMIENTO ACUMULADO EN EL AÑO | TIPO DE CUENTA | TELEFONO |
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|--|----------------|----------|
|----------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|--------|--------|--|----------------|----------|



PLAZOS DE ENTREGA

- Los plazos para la presentación en debida forma de la información a que se refiere la presente Resolución deberá surtirse dentro de las fechas límites establecidas a continuación según el último dígito del número de identificación del obligado a reportar:



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

PLAZOS DE ENTREGA

| ULTIMO DIGITO DEL NIT O DOCUMENTO DE IDENTIDAD | FECHA LIMITE DE ENTREGA |
|--|-------------------------|
| 1 | MAYO 16 DE 2017 |
| 2 | MAYO 17 DE 2017 |
| 3 | MAYO 18 DE 2017 |
| 4 | MAYO 19 DE 2017 |
| 5 | MAYO 23 DE 2017 |
| 6 | MAYO 24 DE 2017 |
| 7 | MAYO 25 DE 2017 |
| 8 | MAYO 26 DE 2017 |
| 9 | MAYO 30 DE 2017 |
| 0 | MAYO 31 DE 2017 |



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

PROCEDIMIENTO PARA PRESENTACIÓN DE DEBIDA FORMA DE LA INFORMACIÓN:

La información a que se refiere la presente Resolución deber ser enviada:

De forma virtual a través de la página WEB www.palmira.gov.co en el link Impuestos en línea/presentación medios magnéticos.

El obligado deberá seguir los siguientes pasos:

- ✓ Crear la cuenta de usuario, asignando una contraseña para tal efecto.
- ✓ Descargar las plantillas correspondientes.
- ✓ Generar el respectivo archivo mediante el programa validador.
- ✓ Enviar el archivo generado por el programa validador.



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz

SANCIÓN POR NO ENVIAR INFORMACIÓN

Cuando el contenido de la información:

- Presente errores.
- No corresponda a lo solicitado.
- Cuando no se suministre la información dentro de los plazos establecidos en la presente Resolución.

Se aplicará la sanción contemplada en el Art. 198 del Acuerdo 071 de 2010 Estatuto Tributario Municipal en concordancia con el Art. 651 del E.T.N. o las normas que lo modifiquen o adicionen.



MUCHAS GRACIAS



PALMIRA
con inversión social,
construimos paz