

MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO

RESOLUCIONES EJECUTIVAS

RESOLUCIÓN EJECUTIVA NÚMERO 302 DE 2018

(octubre 31)

por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.

El Presidente de la República de Colombia, en ejercicio de la facultad que le confiere el artículo 491 de la Ley 906 de 2004, y

CONSIDERANDO:

1. Que mediante Nota Verbal número 0223 del 7 de febrero de 2018, el Gobierno de los Estados Unidos de América, a través de su Embajada en Colombia, solicitó la detención provisional con fines de extradición del ciudadano colombiano Wilmer Correa Yusty, requerido para comparecer a juicio por delitos de tráfico de narcóticos.
2. Que en atención a dicha solicitud, el Fiscal General de la Nación, mediante Resolución del 4 de mayo de 2018, decretó la captura con fines de extradición del ciudadano Wilmer Correa Yusty, identificado con la Cédula de Ciudadanía número 14572491, la cual se hizo efectiva el 29 de mayo de 2018, por funcionarios de la Dirección de Investigación Criminal e Interpol, de la Policía Nacional.
3. Que mediante Nota Verbal número 1230 del 27 de julio de 2018, la Embajada de los Estados Unidos de América en nuestro país formalizó la solicitud de extradición del ciudadano Wilmer Correa Yusty.

En dicha Nota se informa que este ciudadano es el sujeto de la acusación número 17 CRIM 378 (también enunciada como Caso número 17 - CRIM 378), dictada el 15 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Nueva York, según se describe a continuación:

“CARGO UNO

El Gran Jurado imputa:

1. Desde al menos el año 2013, o cerca de esa fecha, hasta el año 2014, o cerca de esa fecha, en el Distrito Sur de Nueva York y en otros lugares, y en un delito iniciado y realizado fuera de la jurisdicción de un estado o distrito en particular, Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...) los acusados, que serán llevados por primera vez al Distrito Sur de Nueva York y detenidos allí y cuyo punto de entrada a los Estados Unidos será el Distrito Sur de Nueva York, con otros conocidos y desconocidos, intencionalmente y a sabiendas se combinaron, conspiraron, confederaron y acordaron, juntos y los unos con los otros, infringir las leyes estadounidenses sobre narcóticos.
2. Parte y objeto del concierto era que Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...) los acusados, y otros conocidos y desconocidos, importaran, y de hecho importaron, a los Estados Unidos y a territorio aduanero de los Estados Unidos desde un lugar fuera de ese país una sustancia controlada, en infracción de las Secciones 952 (a) y 960 (a)(1) del Título 21 del Código de los Estados Unidos.
3. Parte y objeto del concierto era que Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...), los acusados, y otros conocidos y desconocidos, fabricaran y distribuyeran, y de hecho, así lo hicieron, una sustancia controlada, a sabiendas y con la intención de que dicha sustancia fuera importada ilícitamente a los Estados Unidos y a aguas a una distancia de 12 millas de la costa de los Estados Unidos, en infracción de las Secciones 959 y 960 (a) (3) del Título 21 del Código de los Estados Unidos.
4. La sustancia controlada que Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...), los acusados, conspiraron para importar a los Estados Unidos y a territorio aduanero de los Estados Unidos desde un lugar fuera de ese país, y que conspiraron fabricar y distribuir, a sabiendas y con la intención de que fuera importada ilícitamente a los Estados Unidos y a aguas a una distancia de 12 millas de la costa de los Estados Unidos, era un kilogramo y más de mezclas y sustancia que contenían una cantidad detectable de heroína, en infracción de la Sección 960 (b)(1)(A) del Título 21 del Código de los Estados Unidos.

(Secciones 952, 959(c), 963 del Título 21 del Código de los Estados Unidos; Sección 3238 del Título 18 del Código de los Estados Unidos).

CARGO DOS

El gran jurado imputa, además:

5. Desde al menos el año 2013, o a cerca de esa fecha, hasta el final del año 2014, o a cerca de esa fecha, en el Distrito Sur de Nueva York y en otros lugares, Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...), los acusados, y otros conocidos y desconocidos, intencionalmente y a sabiendas se combinaron, conspiraron, confederaron y acordaron, juntos y los unos con los otros, para infringir las leyes estadounidenses sobre narcóticos.
6. Parte y objeto del concierto era que Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...), los acusados, y otros conocidos y desconocidos, distribuyeran y poseyeran, con la intención de distribuir, y así lo hicieron, una sustancia controlada, en infracción de la Sección 841 (a)(1) del Título 21 del Código de los Estados Unidos.
7. La sustancia controlada que Wilmer Correa, alias “Nelsón”, y (...), los acusados, conspiraron para distribuir y poseer con intención de distribuir era un kilogramo y más de mezclas y sustancias que contenían una cantidad detectable de heroína, en infracción de la Sección 841 (b)(1)(A) del Título 21 del Código de los Estados Unidos.

(Sección 841 del Título 21 del Código de los Estados Unidos)...”¹

(...)

Adicionalmente en la Nota Verbal número 1230 del 27 de julio de 2018, señala para este caso que:

“El 15 de junio de 2017, con base en los cargos descritos en la acusación, la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Nueva York emitió un auto de detención para la captura de Wilmer Correa Yusty. Dicho auto de detención permanece válido y ejecutable.

(...)

Todas las acciones adelantadas por el acusado en este caso fueron realizadas con posterioridad al 17 de diciembre de 1997...”

4. Que luego de formalizada la solicitud de extradición del ciudadano Wilmer Correa Yusty, el Ministerio de Relaciones Exteriores, a través de la Dirección de Asuntos Jurídicos Internacionales, mediante oficio DIAJI número 2058 del 27 de julio de 2018, conceptuó:

“Conforme a lo establecido en nuestra legislación procesal penal interna, se informa que es del caso proceder con sujeción a las convenciones de las cuales son parte la República de Colombia y los Estados Unidos de América.

Una vez revisado el archivo de tratados de este Ministerio, es del caso destacar que se encuentran vigentes para las Partes, las siguientes convenciones multilaterales en materia de cooperación judicial mutua:

¹ Folios 186 y ss del Cuaderno del Ministerio de Justicia y del Derecho.

LA IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA

Informa que como lo dispone el Decreto número 53 de enero 13 de 2012, artículo 3°, del Departamento Nacional de Planeación, a partir del 1° de junio de 2012 los contratos estatales no requieren publicación ante la desaparición del Diario Único de Contratación Pública.

DIARIO OFICIAL

Fundado el 30 de abril de 1864
Por el Presidente **Manuel Murillo Toro**
Tarifa postal reducida No. 56

DIRECTOR: **OCTAVIO VILLAMARÍN ABRIL**

MINISTERIO DEL INTERIOR

IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA

OCTAVIO VILLAMARÍN ABRIL

Gerente General

Carrera 66 N° 24-09 (Av. Esperanza-Av. 68) Bogotá, D. C. Colombia
Conmutador: PBX 4578000.

e-mail: correspondencia@imprenta.gov.co

- La ‘Convención de Naciones Unidas contra el tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas’, suscrita en Viena el 20 de diciembre de 1988². En ese sentido, el artículo 6°, numerales 4 y 5 del precitado tratado disponen lo siguiente:
- ‘4. Las Partes que no supediten la extradición a la existencia de un tratado reconocerán los delitos a los que se aplica el presente artículo como casos de extradición entre ellas.
- 5. La extradición estará sujeta a las condiciones previstas por la legislación de la Parte requerida o por los tratados de extradición aplicables, incluidos los motivos por los que la Parte requerida puede denegar la extradición’.
- La ‘Convención de las Naciones Unidas contra la Delincuencia Organizada Transnacional’, adoptada en New York, el 27 de noviembre de 2000³, que en su artículo 16, numerales 6 y 7, prevé lo siguiente:
- ‘6. Los Estados Parte que no supediten la extradición a la existencia de un tratado reconocerán los delitos a los que se aplica el presente artículo como caso de extradición entre ellos.
- 7. La extradición estará sujeta a las condiciones previstas en el derecho interno del Estado Parte requerido o en los tratados de extradición aplicables, incluidas, entre otras, las relativas al requisito de una pena mínima para la extradición y a los motivos por los que el Estado Parte requerido puede denegar la extradición’.

De conformidad con lo expuesto, y a la luz de lo preceptuado en los artículos 491 y 496 de la Ley 906 de 2004, los aspectos no regulados por las convenciones aludidas, el trámite se regirá por lo previsto en el ordenamiento jurídico colombiano...”.

5. Que perfeccionado así el expediente de extradición del ciudadano Wilmer Correa Yusty, el Ministerio de Justicia y del Derecho, mediante oficio número OFI18-0531 -DAI-1100 del 2 de agosto de 2018, lo remitió a la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia para el concepto correspondiente.
6. Que la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia, mediante pronunciamiento del 10 de octubre de 2018, habiendo encontrado cumplidos los requisitos que exigen las normas aplicables al caso, conceptuó favorablemente a la extradición del ciudadano Wilmer Correa Yusty.

Sobre el particular, la honorable Corporación precisó:

“Concepto

30. Verificado el cumplimiento de todos los requisitos señalados en el Código de Procedimiento Penal de 2004, la Corte emite **Concepto Favorable** a la extradición del ciudadano colombiano Wilmer Correa Yusty, tal y como lo solicitó el Gobierno de los Estados Unidos de América, de acuerdo con las notas verbales 0223 del 7 de febrero y 1230 del 27 de julio, ambas de 2018, por los cargos imputados en la acusación, dictada por la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Nueva York, el 15 de junio de 2017.
31. En todo caso, habida cuenta que las normas penales de los Estados Unidos aplicables a los delitos por los que solicitó la extradición prevén como sanción hasta la cadena perpetua, la cual está prohibida en Colombia (artículo 34 de la Constitución Política), le corresponde al Gobierno nacional, en caso de conceder la entrega requerida, condicionarla a la conmutación de la misma, así como imponer las exigencias que considere oportunas para que se respete la prohibición constitucional, y a fin de que Wilmer Correa Yusty, no vaya a ser juzgado por un hecho anterior al que motiva la extradición (artículo 494 del Código de Procedimiento Penal), ni sometido a tratos crueles, inhumanos o degradantes.

Del mismo modo, para que se le reconozca como parte cumplida de la pena que se le llegare a imponer en el país requirente, el tiempo que ha permanecido privado de la libertad por razón de este trámite.

² Artículo 3° numeral 1 literal a.

³ Artículo 3°, párrafo 1°, apartados a) o b).

32. También es preciso advertir que la extradición, cuando recae sobre ciudadanos colombianos por nacimiento (si es pasiva), resulta imperioso que el Gobierno nacional haga las exigencias que estime convenientes, a efectos que en el país reclamante se le reconozcan todos los derechos y garantías inherentes a su calidad de colombiano y de procesado, en especial las contenidas en la Carta Fundamental, entre ellas la prevista en el artículo 42, según la cual la familia es el núcleo central de la sociedad, motivo por el cual deberá permitirse a sus parientes mantener un contacto permanente.
33. Asimismo, se deberán acatar los derechos y garantías consagrados en el denominado bloque de constitucionalidad, es decir, en aquellos convenios internacionales ratificados por Colombia que consagran y desarrollan derechos humanos (artículo 93 de la Constitución, Declaración Universal de Derechos Humanos, Convención Americana de Derechos Humanos, Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos), en virtud del deber de protección a esos derechos que para todas las autoridades públicas emana del artículo 2° ibídem.
34. Tales condicionamientos tienen carácter imperioso porque la extradición de un ciudadano colombiano por nacimiento, cualquiera sea el delito que da lugar a su entrega a un país extranjero, no implica que pierda su nacionalidad, ni los derechos que le son anejos a tal calidad. Por tanto, el deber de protección de las autoridades colombianas se extiende a tal punto que han de vigilar que en el país reclamante se le respete los derechos y garantías tal como si fuese juzgado en Colombia.

A lo que renuncia el Estado que accede a la entrega de un connacional es a ejercer su soberanía jurisdiccional, de modo que, en tanto aquel sea súbdito de Colombia, conserva en su favor todas las prerrogativas, garantías y derechos que emanan de la Constitución y la ley, en particular, aquellos que se relacionan con su calidad de procesado y que tienen que ver con la dignidad humana.

35. Por esa razón, conforme lo establecido por el artículo 189-2 de la Constitución Política, al Gobierno nacional, en cabeza del señor Presidente de la República, como supremo director de la política exterior y de las relaciones internacionales, le corresponde hacer estricto seguimiento del cumplimiento por parte del país requirente de los condicionamientos atrás referenciados y establecer, así mismo, las consecuencias de su inobservancia (Cfr. CSJ CP, 23 feb. 2005, Rad. 22375, entre otros)...”.
7. Que en atención al concepto emitido por la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia, y teniendo en cuenta que de acuerdo con lo establecido en el artículo 501 de la Ley 906 de 2004, el Gobierno nacional está en libertad de obrar según las conveniencias nacionales, concederá la extradición del ciudadano colombiano Wilmer Correa Yusty, identificado con la Cédula de Ciudadanía número 14572491, para que comparezca a juicio ante las autoridades de los Estados Unidos de América, por el **Cargo Uno** (Concierto para importar ilegalmente un kilogramo o más de heroína a los Estados Unidos y al territorio aduanero de los Estados Unidos) y el **Cargo Dos**: (Concierto para distribuir un kilogramo o más de heroína y concierto para poseer con la intención de distribuir un kilogramo o más de heroína); mencionados en la acusación número 17 CRIM 378 (también enunciada como Caso número 17 - CRIM 378), dictada el 15 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Nueva York.
8. Que de acuerdo con la información allegada al expediente se puede establecer que el ciudadano Wilmer Correa Yusty, no se encuentra requerido por autoridad judicial colombiana y su captura obedece únicamente a los fines del trámite de extradición.
9. Que el Gobierno nacional, en atención a lo dispuesto en el inciso primero del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, debe exigir al Gobierno de los Estados Unidos de América que el ciudadano requerido no sea juzgado por un hecho anterior y distinto del que motiva la solicitud de extradición. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anteriores al 17 de diciembre de 1997.
10. Que el Gobierno nacional ordenará la entrega del ciudadano Wilmer Correa Yusty, bajo el compromiso del Estado requirente de cumplir las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que el ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación, sin que sea necesario hacer mención a la prohibición de imponer la pena de muerte, teniendo en cuenta que esta no es la prevista para los delitos que motivan la presente solicitud de extradición.
11. Que al ciudadano requerido le asiste el derecho de que se le reconozca en el Estado requirente el tiempo que permaneció detenido por cuenta del trámite de extradición, y para acreditar esa situación, podrá solicitar la respectiva constancia a la Fiscalía General de la Nación, por ser la entidad competente para esos efectos.

No obstante lo anterior, se advierte que tal y como ha sido costumbre, la Dirección de Asuntos Internacionales de la Fiscalía General de la Nación remite la certificación sobre el tiempo de detención de los ciudadanos requeridos por cuenta del trámite de extradición a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio

de Relaciones Exteriores, con el fin de que el Cónsul respectivo tenga conocimiento de esa situación.

Finalmente el Gobierno nacional, por conducto del Ministerio de Justicia y del Derecho, remitirá copia de la presente decisión a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores para los fines indicados en la Directiva Presidencial número 07 de 2005 y lo señalado por la honorable Corte Suprema de Justicia en su concepto.

Por lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. Conceder la extradición del ciudadano colombiano Wilmer Correa Yusty, identificado con la Cédula de Ciudadanía número 14.572.491, para que comparezca a juicio ante las autoridades de los Estados Unidos de América, por el **Cargo Uno** (Concierto para importar ilegalmente un kilogramo o más de heroína a los Estados Unidos y al territorio aduanero de los Estados Unidos) y el **Cargo Dos**: (Concierto para distribuir un kilogramo o más de heroína y concierto para poseer con la intención de distribuir un kilogramo o más de heroína); mencionados en la acusación número 17 CRIM 378 (también enunciada como Caso número 17 - CRIM 378), dictada el 15 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Nueva York.

Artículo 2°. Ordenar la entrega del ciudadano Wilmer Correa Yusty, al Estado requirente bajo el compromiso de que este cumpla las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que al ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación.

Artículo 3°. Advertir al Estado requirente que el ciudadano extraditado no podrá ser juzgado ni condenado por un hecho anterior y distinto del que motiva la presente extradición, de conformidad con lo dispuesto en el inciso primero del artículo 494 de la Ley 906 de 2004. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anteriores al 17 de diciembre de 1997.

Artículo 4°. Notificar personalmente la presente decisión al interesado, a su representante o apoderada, o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, haciéndole saber que contra la misma procede el recurso de reposición, el cual podrá interponer por escrito en la diligencia o dentro de los diez (10) días siguientes a su notificación, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 76 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

Artículo 5°. Una vez ejecutoriada la presente Resolución, enviar copia de la misma a la Dirección de Asuntos Jurídicos Internacionales y a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores y al Fiscal General de la Nación, para lo de sus respectivas competencias.

Artículo 6°. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su ejecutoria.

Publíquese en el Diario Oficial, notifíquese al ciudadano requerido o a su apoderada o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, comuníquese al Ministerio de Relaciones Exteriores y a la Fiscalía General de la Nación y cúmplase.

Dada en Bogotá, D.C., a 31 de octubre de 2018.

IVÁN DUQUE MÁRQUEZ

La Ministra de Justicia y del Derecho,

Gloria María Borrero Restrepo.

RESOLUCIÓN EJECUTIVA NÚMERO 303 DE 2018

(octubre 31)

por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.

El Presidente de la República de Colombia, en ejercicio de la facultad que le confiere el artículo 491 de la Ley 906 de 2004, y

CONSIDERANDO:

1. Que mediante Nota Verbal número 166/2017 del 3 de mayo de 2017, el Gobierno de España, a través de su Embajada en Colombia, solicitó la detención preventiva con fines de extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez, requerido por el Juzgado Central de Instrucción número 5 de la Audiencia Nacional de Madrid, dentro del Sumario 2/2016, de conformidad con el Auto de búsqueda, detención e ingreso en prisión comunicada y sin fianza del 27 de marzo de 2017, como autor de los delitos tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas, y de pertenencia a una organización delictiva.
2. Que en atención a dicha solicitud, el Fiscal General de la Nación (e), mediante Resolución del 5 de enero de 2018, decretó la captura con fines de extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez, identificado con la cédula de ciudadanía número 14233827, la cual se hizo efectiva el 1° de junio de 2018, por miembros de la Dirección de Investigación Criminal e Interpol de la Policía Nacional.
3. Que mediante Nota Verbal número 242/2018 del 9 de julio de 2018, la Embajada de España en nuestro país formalizó la solicitud de extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez.
4. Que luego de formalizada la solicitud de extradición del ciudadano Alfonso Caycedo Sánchez, el Ministerio de Relaciones Exteriores, a través de la Direc-

ción de Asuntos Jurídicos Internacionales, mediante oficio DIAJI número 1892 del 12 de julio de 2018, conceptuó:

“Conforme a lo establecido en nuestra legislación procesal penal Interna, se informa que es del caso proceder con sujeción a las convenciones de las cuales son parte la República de Colombia y el Reino de España.

Una vez revisado el archivo de tratados de este Ministerio, es del caso destacar que se encuentran vigentes para las Partes, los siguientes tratados en materia de extradición:

- *La ‘Convención de Extradición de Reos’, suscrita en Bogotá, D.C., el 23 de julio de 1892.*
 - *El ‘Protocolo modificador a la Convención de Extradición entre la República de Colombia y el Reino de España’, adoptado en Madrid, el 16 de marzo de 1999...*”
5. Que perfeccionado así el expediente de extradición del ciudadano Alfonso Caycedo Sánchez, el Ministerio de Justicia y del Derecho, mediante oficio número OFI18-0476-DAI-1100 del 17 de julio de 2018, lo remitió a la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia para el concepto correspondiente.
 6. Que la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia, mediante pronunciamiento del 10 de octubre de 2018, habiendo encontrado cumplidos los requisitos que exigen las normas convencionales aplicables al caso, conceptuó favorablemente a la extradición del ciudadano Alfonso Caycedo Sánchez.

Sobre el particular, la honorable Corporación precisó:

“Condicionamientos:

Si el Gobierno nacional accede a la entrega de la persona reclamada debe condicionarla a que no sea juzgada ni sancionada por hechos diferentes a los relacionados en la solicitud. Tampoco podrá ser sometida a tratos o penas crueles, Inhumanas o degradantes, ni castigada con prisión perpetua. Si la legislación extranjera permite imponer la pena de muerte, debe exigirse que sea conmutada según lo indica el artículo 494 de la Ley 906 de 2004.

Al Gobierno nacional también le corresponde condicionar la entrega a que el país reclamante, de acuerdo a sus políticas internas sobre la materia, le ofrezca al requerido posibilidades razonables y reales para que pueda tener contacto regular con sus familiares más cercanos, considerando que el artículo 42 de la Constitución Política de 1991 reconoce a la familia como núcleo esencial de la sociedad, garantiza su protección y reconoce su honra, dignidad e intimidad. De la misma manera, se exhorta al Gobierno, encabezado por el señor Presidente de la República como Jefe de Estado, para que efectúe el respectivo seguimiento a los condicionamientos que se impongan a la concesión de la extradición y determine las consecuencias que se derivarían de su eventual incumplimiento, al tenor de lo señalado en el ordinal 2° del artículo 189 de la Constitución Política.

Por último, el tiempo en que el ciudadano estuvo detenido por cuenta del trámite debe serle reconocido como parte cumplida de la posible sanción que se le imponga. Y en el caso que Alfonso Caycedo Sánchez sea absuelto o declarado no culpable de los cargos que dieron origen a su extradición y dejado en libertad, el Estado requirente deberá asumir los gastos de transporte y manutención del extraditado, con destino a su país natal.

Conclusión:

De conformidad con lo señalado en precedencia, la Sala es del criterio que el Gobierno nacional puede entregar al ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez bajo los condicionamientos anotados, pues como viene de constatar, están satisfechos los requisitos establecidos en la Convención de Reos suscrita entre el Reino de España y la República de Colombia en Bogotá el 23 de julio de 1892 y en el protocolo Modificadorio firmado en Madrid el 16 de marzo de 1999.

En mérito de lo expuesto, la Corte Suprema de Justicia, Sala de Casación Penal,

EMITE CONCEPTO FAVORABLE

En relación con la solicitud de extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez, formulada por el Gobierno de España a través de su embajada, con base en el auto de búsqueda, captura e ingreso a prisión proferido el 27 de marzo de 2017 por el Juzgado Central de Instrucción número 005 de la Audiencia Nacional de Madrid, dentro del sumario (Procedimiento Ordinario) 2/2016R por presuntos delitos contra la salud pública, concurriendo la circunstancia de notoria importancia y la presencia de organización criminal, descritos en los artículos 368, 369. 1.5., 369 BIS y 370 del Código Penal Español...”

7. Que en atención al concepto emitido por la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia, y teniendo en cuenta que de acuerdo con lo establecido en el artículo 501 de la Ley 906 de 2004, el Gobierno nacional está en libertad de obrar según las conveniencias nacionales, concederá la extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez, identificado con la cédula de ciudadanía número 14233827, requerido por el Juzgado Central de Instrucción número 5 de la Audiencia Nacional de Madrid, España, dentro del Sumario 2/2016, de conformidad con el Auto de búsqueda, detención e ingreso en prisión comunicada y sin fianza del 27 de marzo de 2017, como autor de los delitos tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas, y de pertenencia a una organización delictiva.

8. Que de acuerdo con la información allegada al expediente se puede establecer que el ciudadano Alfonso Caycedo Sánchez no se encuentra requerido por autoridad judicial colombiana y su captura obedece únicamente a los fines del trámite de extradición.
9. Que el Gobierno nacional, en atención a lo dispuesto en el artículo 6° de la Convención de Extradición de Reos, advertirá al Gobierno de España que el ciudadano requerido no podrá ser juzgado por delito distinto del que motivó la extradición, con las salvedades allí señaladas. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anterior al 17 de diciembre de 1997.
10. Que el Gobierno nacional ordenará la entrega del ciudadano Alfonso Caycedo Sánchez, bajo el compromiso del Estado requirente de cumplir las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que el ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación, sin que sea necesario hacer mención a la prohibición de imponer la pena de muerte, teniendo en cuenta que esta no es la prevista para los delitos que motivan la presente solicitud de extradición.
11. Que al ciudadano requerido le asiste el derecho de que se le reconozca en el Estado requirente como parte cumplida de una eventual condena, el tiempo que permaneció detenido por cuenta del trámite de extradición, y para acreditar esa situación, podrá solicitar la respectiva constancia a la Fiscalía General de la Nación, por ser la entidad competente para esos efectos.

No obstante lo anterior, se advierte que, tal y como ha sido costumbre, la Dirección de Asuntos Internacionales de la Fiscalía General de la Nación remite la certificación sobre el tiempo de detención de los ciudadanos requeridos por cuenta del trámite de extradición, a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores, con el fin de que el Cónsul respectivo tenga conocimiento de esa situación.

El Gobierno nacional, por conducto del Ministerio de Justicia y del Derecho, remitirá copia de la presente decisión a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores para los fines indicados en la Directiva Presidencial número 07 de 2005 y lo señalado por la honorable Corte Suprema de Justicia en su concepto.

Por lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. Conceder la extradición del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez, identificado con la cédula de ciudadanía número 14233827, requerido por el Juzgado Central de Instrucción número 5 de la Audiencia Nacional de Madrid, España, dentro del Sumario 2/2016, de conformidad con el Auto de búsqueda, detención e ingreso en prisión comunicada y sin fianza del 27 de marzo de 2017, como autor de los delitos tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas, y de pertenencia a una organización delictiva.

Artículo 2°. Ordenar la entrega del ciudadano colombiano Alfonso Caycedo Sánchez al Estado requirente, bajo el compromiso de que este cumpla las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que el ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación.

Artículo 3°. Advertir al Estado requirente que el ciudadano extraditado no podrá ser juzgado por delito distinto del que motivó la extradición, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6° de la Convención de Extradición de Reos, con las salvedades allí establecidas. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anteriores al 17 de diciembre de 1997.

Artículo 4°. Notificar personalmente la presente decisión al interesado, a su representante o apoderado o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, haciéndole saber que contra la misma procede el recurso de reposición, el cual podrá interponer por escrito en la diligencia o dentro de los diez (10) días siguientes a su notificación, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 76 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

Artículo 5°. Una vez ejecutoriada la presente resolución, enviar copia de la misma a la Dirección de Asuntos Jurídicos Internacionales y a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores y al Fiscal General de la Nación, para lo de sus respectivas competencias.

Artículo 6°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su ejecutoria.

Publíquese en el *Diario Oficial*, **notifíquese** al ciudadano requerido o a su apoderado o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, **comuníquese** al Ministerio de Relaciones Exteriores y a la Fiscalía General de la Nación y **cúmplase**.

Dada en Bogotá, D.C., a 31 de octubre de 2018.

IVÁN DUQUE MÁRQUEZ

La Ministra de Justicia y del Derecho,

Gloria María Borrero Restrepo.

RESOLUCIÓN EJECUTIVA NÚMERO 304 DE 2018

(octubre 31)

por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.

El Presidente de la República de Colombia, en ejercicio de la facultad que le confiere el artículo 491 de la Ley 906 de 2004, y

CONSIDERANDO:

1. Que mediante Nota Verbal número 0981 del 6 de julio de 2017, el Gobierno de los Estados Unidos de América, a través de su Embajada en Colombia, solicitó la detención provisional con fines de extradición del ciudadano colombiano Hugo Jiménez Molina, requerido para comparecer a juicio por delitos federales de falsificación de moneda.
2. Que en atención a dicha solicitud, el Fiscal General de la Nación, mediante Resolución del 7 de julio de 2017, decretó la captura con fines de extradición del ciudadano Hugo Jiménez Molina, identificado con la cédula de ciudadanía número 16734327, quien había sido retenido el 29 de junio de 2017, por funcionarios de la Dirección de Investigación Criminal e Interpol de la Policía Nacional, con fundamento en una Notificación Roja de Interpol.
3. Que mediante Nota Verbal número 1345 del 24 de agosto de 2017, la Embajada de los Estados Unidos de América en nuestro país formalizó la solicitud de extradición del ciudadano Hugo Jiménez Molina.

La Misión Diplomática informó que Hugo Jiménez Molina es el sujeto de la acusación número 17-20434-CR-COOKE, (también enunciada como 17-20434-CR-COOKE/GOODMAN), dictada el 23 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Florida.

En la mencionada acusación se le imputan los siguientes cargos:

“ACUSACIÓN FORMAL

El Gran Jurado emite la siguiente acusación:

CARGOS 1 al 4

Actos de falsificación cometidos fuera de los Estados Unidos

(S470, T.18, C EE UU)

En las fechas establecidas más adelante, en la República de Colombia, y en otros lugares fuera de la jurisdicción de ningún Estado o distrito particular, el acusado,

Hugo Jiménez Molina,

con conocimiento hizo, negoció y poseyó algunas obligaciones falsificadas de los Estados Unidos, es decir; Billetes de la Reserva Federal falsificados, fuera de los Estados Unidos, y vendió, intercambió y entregó algunas obligaciones falsificadas de los Estados Unidos, con intención de que las mismas pasaran, se publicaran y usaran como verdaderas y genuinas, como se especifica en cada cargo a continuación:

CARGO	FECHA APROXIMADA	BILLETES FALSIFICADOS DE LA RESERVA FEDERAL
1	5 de abril de 2017	Aproximadamente \$300
2	6 de mayo de 2017	Aproximadamente \$121.000
3	10 de mayo de 2017	Aproximadamente \$90.000
4	22 de mayo de 2017	Aproximadamente \$53.600

En contravención de las Secciones 470 y 2 del Título 18 del Código de los Estados Unidos...”¹.

Adicionalmente, el país requirente, en la Nota Verbal número 0681 del 3 de mayo de 2018, señala:

“Un auto de detención contra Hugo Jiménez Molina, por el cargo descrito en la segunda acusación sustitutiva, fue dictado el 21 de marzo de 2018, por orden de la corte arriba mencionada. Dicho auto de detención permanece válido y ejecutable.

(...)

Todas las acciones adelantadas por el acusado en este caso fueron realizadas con posterioridad al 17 de diciembre de 1997...”.

4. Que luego de formalizada la solicitud de extradición del ciudadano Hugo Jiménez Molina, el Ministerio de Relaciones Exteriores, a través de la Dirección de Asuntos Jurídicos Internacionales, mediante oficio DIAJI número 1998 del 25 de agosto de 2017, conceptuó que en el caso en mención es procedente obrar de conformidad con el ordenamiento procesal penal colombiano.
5. Que perfeccionado así el expediente de extradición del ciudadano Hugo Jiménez Molina, el Ministerio de Justicia y del Derecho, mediante oficio número OFI17-0029338-OAI-1100 del 1 de septiembre de 2017, lo remitió a la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia para el concepto correspondiente.
6. Que la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia, mediante pronunciamiento del 10 de octubre de 2018, habiendo encontrado cumplidos los requisitos que exigen las normas aplicables al caso, conceptuó favorablemente a la extradición del ciudadano colombiano Hugo Jiménez Molina.

La honorable Corporación no encontró acreditada ninguna causal de improcedencia para la extradición. Verificó que los hechos imputados al señor Jiménez Molina hubieran tenido

¹ Folios 139 y 140 del Cuaderno del Ministerio de Justicia y del Derecho.

ocurrencia con posterioridad al 16 de diciembre de 1997; evidenció que si bien el accionar del ciudadano requerido se ejecutó en territorio nacional, sus efectos se extendieron al país requirente toda vez que este produjo y comercializó moneda de los Estados Unidos con la intención de que pasara como genuina; encontró igualmente que las conductas imputadas no ostentan naturaleza política y finalmente, la honorable Corporación pudo constatar que este ciudadano no ha sido procesado o juzgado por los mismos hechos que sustentan la pretensión de entrega como lo alegó el defensor del señor Jiménez Molina.

Adicionalmente, la honorable Corporación precisó:

“Condiciones que debe imponer el Gobierno si autoriza la extradición.

Ante la eventual determinación positiva del Gobierno nacional, en todo caso respetando la órbita de su competencia como Supremo Director de las relaciones internacionales y en consonancia con la solicitud efectuada por el Ministerio Público, la Corte considera pertinente recordar que debe someter la extradición a los siguientes condicionamientos al país requirente:

1. *Excluir las penas de muerte, las condenas a prisión perpetua, el sometimiento a desaparición forzada, torturas, tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, la sanción de destierro, o confiscación para los delitos autorizados, pues, esas condenas no están permitidas en el ordenamiento jurídico colombiano de conformidad con los fundamentos de la Constitución Política (artículos 11, 12 y 34).*
2. *Recordar al país petente la prohibición constitucional de juzgar al ciudadano por conductas anteriores al 17 de diciembre de 1997 y distintas a las que originaron la solicitud.*
3. *Para proteger los derechos fundamentales del requerido, el Gobierno nacional condicionará su entrega a que el Estado Norteamericano le garantice su permanencia en ese país y el retorno a Colombia en condiciones de dignidad y respeto por la persona humana, en el eventual caso de ser sobreseído, absuelto, hallado inocente o de situaciones similares que conduzcan a su libertad, incluso, después de su liberación por haber cumplido la pena que le fuere impuesta en sentencia de condena, en razón de los delitos por los cuales se autoriza su extradición.*
4. *A partir de los postulados axiológicos de la Carta Política, se está en el deber de disponer lo necesario para que el servicio exterior de la República realice un detallado seguimiento a los condicionamientos referidos.*
5. *El Gobierno Colombiano debe, además, subordinar la entrega de Hugo Jiménez Molina a que se le respeten, como a cualquier otro nacional en las mismas circunstancias, todas las garantías debidas a su situación de procesado, en particular, a que la privación de la libertad se desarrolle en condiciones dignas y tenga la finalidad esencial de reforma y readaptación social (preceptos 29 de la Carta; 9 y 10 de la Declaración Universal de Derechos Humanos; 5-3.6, 7-2.5, 8-1.2(a)(b)(c)(d)(e)(f)(g)(h).3.4.5, 9 de la Convención Americana sobre Derechos Humanos; 9-2.3, 10-1.2.3, 14-1.2.3,5, y 15 del Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos).*

Igualmente, se debe supeditar a que el país reclamante, conforme a sus políticas internas sobre la materia, le ofrezca posibilidades racionales y reales para que el eventual extraditado pueda tener contacto regular con sus familiares más cercanos, habida cuenta que la Constitución de 1991, en su artículo 42, reconoce a la familia como núcleo esencial de la sociedad, asegura su protección y reconoce su honra, dignidad e intimidad, lo cual se refuerza con la protección adicional que a ese núcleo le otorgan la Convención Americana sobre Derechos Humanos (disposición 17) y el Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos (canon 23).

6. *Finalmente, se recordará a la Nación extranjera, la obligación de sus autoridades de tener como parte cumplida de la pena, en caso de condena, el tiempo que Hugo Jiménez Molina haya permanecido privado de su libertad en razón de este trámite.*

Por lo expuesto, la Corte Suprema de Justicia, Sala de Casación Penal,

EMITE CONCEPTO:

Favorable ante la solicitud de extradición del ciudadano colombiano Hugo Jiménez Molina, realizada por el Gobierno de los Estados Unidos de América mediante la Nota Verbal número 1345 del 24 de agosto de 2017, por los cargos atribuidos en la Acusación Formal número 17-20434-CR-COOKE, dictada el 23 de junio de 2017 ante la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Sur de Florida... ”.

7. Que en atención al concepto emitido por la Sala de Casación Penal de la honorable Corte Suprema de Justicia y teniendo en cuenta que de acuerdo con lo establecido en el artículo 501 de la Ley 906 de 2004, el Gobierno nacional está en libertad de obrar según las conveniencias nacionales, concederá la extradición del ciudadano colombiano Hugo Jiménez Molina identificado con la Cédula de Ciudadanía número 16.734.327, para que comparezca a juicio ante las autoridades de los Estados Unidos de América por los **cargos Uno al Cuatro** (Cometer delitos de falsificación fuera de los Estados Unidos, y ayuda y facilitación de dichos delitos), imputados en la acusación número 17- 20434-CR-COOKE, (también enunciada como 17-20434-CR-COOKE/GOODMAN), dictada el 23 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Florida.

8. Que de acuerdo con la información allegada al expediente se puede establecer que el ciudadano Hugo Jiménez Molina no se encuentra requerido por autoridad judicial colombiana y su captura obedece únicamente a los fines del trámite de extradición.
9. Que el Gobierno nacional, en atención a lo dispuesto en el inciso primero del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, debe exigir al Gobierno de los Estados Unidos de América que el ciudadano requerido no sea juzgado por un hecho anterior y distinto del que motiva la solicitud de extradición. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anterior al 17 de diciembre de 1997.
10. Que el Gobierno nacional ordenará la entrega del ciudadano Hugo Jiménez Molina bajo el compromiso del Estado requirente de cumplir las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que el ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación, sin que sea necesario hacer mención a la prohibición de imponer la pena de muerte, teniendo en cuenta que esta no es la prevista para los delitos que motivan la presente solicitud de extradición.
11. Que al ciudadano requerido le asiste el derecho de que se le reconozca en el Estado requirente el tiempo que permaneció detenido por cuenta del trámite de extradición, y para acreditar esa situación, podrá solicitar la respectiva constancia a la Fiscalía General de la Nación, por ser la entidad competente para esos efectos.

No obstante lo anterior, se advierte que tal y como ha sido costumbre, la Dirección de Asuntos Internacionales de la Fiscalía General de la Nación remite la certificación sobre el tiempo de detención de los ciudadanos requeridos por cuenta del trámite de extradición a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores, con el fin de que el Cónsul respectivo tenga conocimiento de esa situación.

Finalmente el Gobierno nacional, por conducto del Ministerio de Justicia y del Derecho, remitirá copia de la presente decisión a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores para los fines Indicados en la Directiva Presidencial número 07 de 2005 y lo señalado por la honorable Corte Suprema de Justicia en su concepto.

Por lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. Conceder la extradición del ciudadano colombiano Hugo Jiménez Molina identificado con la cédula de ciudadanía número 16734327, para que comparezca a juicio ante las autoridades de los Estados Unidos de América por los **cargos Uno al Cuatro** (Cometer delitos de falsificación fuera de los Estados Unidos, y ayuda y facilitación de dichos delitos), imputados en la acusación número 17-20434-CR- COOKE, (también enunciada como 17-20434-CR-COOKE/GOODMAN), dictada el 23 de junio de 2017, en la Corte Distrital de los Estados Unidos para el Distrito Sur de Florida.

Artículo 2°. Ordenar la entrega del ciudadano Hugo Jiménez Molina al Estado requirente bajo el compromiso de que este cumpla las condiciones establecidas en el inciso segundo del artículo 494 de la Ley 906 de 2004, esto es, que el ciudadano requerido no será sometido a desaparición forzada, a torturas ni a tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a las penas de destierro, prisión perpetua y confiscación.

Artículo 3°. Advertir al Estado requirente que el ciudadano extraditado no podrá ser juzgado ni condenado por un hecho anterior y distinto del que motiva la presente extradición, de conformidad con lo dispuesto en el inciso primero del artículo 494 de la Ley 906 de 2004. De igual forma se advierte que no podrán ser incluidos hechos o material probatorio anterior al 17 de diciembre de 1997.

Artículo 4°. Notificar personalmente la presente decisión al interesado, a su representante o apoderado, o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, haciéndole saber que contra la misma procede el recurso de reposición, el cual podrá interponer por escrito en la diligencia o dentro de los diez (10) días siguientes a su notificación, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 76 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

Artículo 5°. Una vez ejecutoriada la presente Resolución, enviar copia de la misma a la Dirección de Asuntos Jurídicos Internacionales y a la Dirección de Asuntos Migratorios, Consulares y Servicio al Ciudadano del Ministerio de Relaciones Exteriores, y al Fiscal General de la Nación, para lo de sus respectivas competencias.

Artículo 6°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su ejecutoria.

Publíquese en el *Diario Oficial*, **notifíquese** al ciudadano requerido o a su apoderado o a la persona debidamente autorizada por el interesado para notificarse, **comuníquese** al Ministerio de Relaciones Exteriores y a la Fiscalía General de la Nación y **cúmplase**.

Dada en Bogotá, D.C., a 31 de octubre de 2018.

IVÁN DUQUE MÁRQUEZ

La Ministra de Justicia y del Derecho,

Gloria María Borrero Restrepo.

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

DECRETOS

DECRETO NÚMERO 1995 DE 2018

(octubre 31)

por el cual se modifica el artículo 2.2.2.38.2.1 en el Capítulo 38 del Título 2, Parte 2 del Libro 2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Comercio, Industria y Turismo, Decreto número 1074 de 2015.

El Presidente de la República de Colombia, en ejercicio de sus facultades constitucionales y legales, en especial, las conferidas en el numeral 11 del artículo 189 de la Constitución Política, y el artículo 80 del Código de Comercio, y

CONSIDERANDO:

Que las Cámaras de Comercio son entidades privadas sin ánimo de lucro, de carácter gremial y corporativo, administradas y gobernadas por los comerciantes matriculados en el respectivo Registro Mercantil que tengan la calidad de afiliados, que ejercen las funciones delegadas en la ley para llevar los registros públicos en el marco de la descentralización por colaboración previsto en el artículo 210 de la Constitución Política.

Que mediante la expedición de la Ley 1727 de 2014 se reformó el Código de Comercio y se fijaron las normas para el fortalecimiento de la gobernabilidad y el funcionamiento de las Cámaras de Comercio, con el objeto de fortalecer la gobernabilidad en las 57 Cámaras de Comercio que operan en el país, basadas en los principios de buena fe, lealtad, diligencia, confidencialidad y respeto, incorporando normas que pretenden blindar su naturaleza corporativa y el funcionamiento de las Juntas Directivas.

Que las Cámaras de Comercio desde su origen se han consolidado como instituciones democráticas e incluyentes, por cuanto en su administración y dirección han participado los comerciantes inscritos en el Registro Mercantil, y a partir de la vigencia de la Ley 1727 de 2014, son administradas y gobernadas por los comerciantes inscritos en el Registro Mercantil que tengan la calidad de afiliados, junto con los representantes designados por el Gobierno Nacional, siempre que unos y otros, cumplan a cabalidad con los requisitos contemplados por la misma Ley, para garantizar la idoneidad y honorabilidad que exige el ejercicio de esta dignidad.

Que en el artículo 2.2.2.38.2.1. del Decreto Único Reglamentario del Sector Comercio, Industria y Turismo, Decreto número 1074 de 2015, se modificó la integración de las Juntas Directivas en los siguientes términos:

“(…) **Artículo 2.2.2.38.2.1. Integración de la Junta Directiva.** Cada Cámara de Comercio tendrá una junta directiva que será el máximo órgano de administración, conformada por comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados y una tercera parte por representantes del Gobierno Nacional, teniendo en cuenta la importancia comercial de la correspondiente circunscripción y el número de comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados, así:

1. Las Cámaras de Comercio que tengan entre doscientos (200) y menos de mil (1.000) afiliados, (6) miembros principales y seis (6) suplentes personales.

Las juntas directivas de las Cámaras de Comercio de Buga; San Andrés, Providencia y Santa Catalina Islas; Dosquebradas; Sincelajo; Urabá; Cartago; Duitama; Arauca; La Guajira; Florencia para el Caquetá; Putumayo; Chocó; Sogamoso; Tumaco; Girardot; Ipiales; Sur y Oriente del Tolima; Aguachica; Magdalena Medio y Nordeste Antioqueño; La Dorada; Puerto Boyacá, Puerto Salgar y Oriente de Caldas; Piedemonte Araucano; Honda; Chinchiná; Santa Rosa de Cabal; Magangué; Sevilla; Ocaña; Pamplona; San José; y Amazonas tendrán, con independencia del número de afiliados, (6) miembros principales y seis (6) suplentes personales, salvo que tengan el número de afiliados a que se refieren los numerales 2 y 3 de este artículo.

2. Las Cámaras de Comercio que tengan entre mil (1.000) hasta dos mil quinientos (2.500) afiliados, nueve (9) miembros principales y nueve (9) suplentes personales.

Las juntas directivas de las Cámaras de Comercio de Aburrá Sur; Palmira; Cúcuta; Facatativá; Manizales por Caldas; Cauca; Santa Marta para el Magdalena; Pereira; Neiva; Villavicencio; Ibagué; Oriente Antioqueño; Montería; Tuluá; Pasto; Buenaventura; Armenia y del Quindío; Tunja; Valledupar; Barrancabermeja; y Casanare tendrán, con independencia del número de afiliados, nueve (9) miembros principales y nueve (9) suplentes personales, salvo que tengan el número de afiliados a que se refiere el numeral 3 de este artículo.

3. Las Cámaras de Comercio que tengan más de dos mil quinientos (2.500) afiliados, doce (12) miembros principales y doce (12) suplentes personales.

Las juntas directivas de las Cámaras de Comercio de Bogotá; Medellín para Antioquia; Cali; Barranquilla; Cartagena; y Bucaramanga tendrán, con independencia del número de afiliados, doce (12) miembros principales y doce (12) suplentes personales (...).

Parágrafo 1°. No podrán participar en la Junta Directiva de manera permanente, personas ajenas a sus integrantes.

Parágrafo 2°. No podrán efectuarse nominaciones honorarias de miembros de Junta Directiva y, quienes ostenten actualmente dicha calidad, no podrán continuar asistiendo

a las reuniones de Junta Directiva, salvo que hayan sido elegidos o sean representantes del Gobierno Nacional.

Parágrafo 3°. El número de comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados a los que se refiere este artículo serán los existentes al 31 de marzo del año de la elección.

Parágrafo 4°. Las Cámaras de Comercio que cuenten con menos de doscientos (200) afiliados al 31 de marzo del año de la elección, podrán ser suspendidas o cerradas por el Gobierno nacional (...).

De acuerdo con la norma señalada, la integración de las juntas directivas se conforma en atención a (i) la importancia comercial de la circunscripción de cada Cámara de Comercio y, (ii) al número de comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados, por lo que se clasificaron en (3) tres grupos, con el fin de determinar así el número de miembros que les correspondería a los Entes Registrales.

Que mediante comunicación del 16 de agosto de 2018, la Confederación Colombiana de Cámaras de Comercio (Confecámaras) radicó ante la Superintendencia de Industria y Comercio solicitud, en el siguiente sentido:

“(…) 5. El numeral 2 del artículo 2.2.2.38. 2.1 del Decreto Único Reglamentario, relaciona las Cámaras de Comercio de Barrancabermeja; Buenaventura; Montería; Oriente Antioqueño; Palmira; Tuluá y Valledupar para el Valle del Río Cesar, con una conformación de 9 miembros en su Junta Directiva, desconociendo que atendiendo la realidad de su densidad empresarial y el número de afiliados vinculados a la masa empresarial, su conformación se identifica con las Cámaras de Comercio que pertenecen al numeral 1 de este mismo artículo, es decir, con una Junta Directiva de 6 miembros.

6. En este contexto, se hace necesario que las Cámaras de Comercio de Barrancabermeja; Buenaventura; Montería; Oriente Antioqueño; Palmira; Tuluá y Valledupar para el Valle del Río Cesar, cuenten con una Junta Directiva conformada por 6 miembros, y en tal sentido se incorporen al numeral 1 del artículo 2.2.2.38.2.1.

Lo anterior, teniendo en cuenta que la integración prevista en el numeral 2, no corresponde con la realidad de la actividad comercial de la circunscripción de las Cámaras enunciadas, ni al factor de densidad empresarial de cada uno de los municipios que conforman sus jurisdicciones, las cuales de acuerdo con los análisis realizados por la jefatura de estudios económicos de Confecámaras, no cuentan con un porcentaje representativo en relación con la densidad empresarial de las demás Cámaras que actualmente se ubican en el numeral 2 del artículo 2.2.2.38.2.1. del Decreto número 1074 de 2015.

7. Así mismo, se hace necesario modificar el número de miembros de la Junta Directiva de la Cámara de Comercio de Cartagena, considerando que tradicionalmente esta Cámara ha contado con nueve (9) miembros, y no cuenta con un número representativo de afiliados, que le permita elegir una Junta Directiva integrada por doce (12) miembros, como lo prevé actualmente la norma (...).

Que una vez analizada la distribución de cada una de las Cámaras de Comercio existentes, se advirtió que el número de miembros de las Juntas Directivas no corresponde en algunos casos con la realidad de la actividad mercantil y con el número de afiliados. En tal virtud, resulta necesario modificar el artículo 2.2.2.38.2.1, en el Capítulo 38 del Título 2 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto Único Reglamentario 1074 de 2015, en aras de ajustar la composición de los miembros de la Junta Directiva de las Cámaras de Comercio que lo requieran.

Que mediante Decreto número 1957 de 2016, se cambió el nombre de la Cámara de Comercio de Girardot por el de Girardot, Alto Magdalena y Tequendama; mediante Decreto 857 de 2018, se cambió el nombre de la Cámara de Comercio de Valledupar por el de Valledupar para el Valle del Río Cesar; y mediante Decreto número 1149 de 2018, se cambió el nombre de la Cámara de Comercio de Honda por el de Honda, Guaduas y Norte del Tolima.

Que revisado el formulario de abogacía de la competencia se concluyó que no resultaba necesario el envío del proyecto al grupo de abogacía de la competencia de la Superintendencia de Industria y Comercio de conformidad con el artículo 7° de la Ley 1340 de 2009, dado que no tiene incidencia sobre la libre competencia en el mercado.

Que el presente proyecto de decreto surtió los trámites de Consulta Pública de conformidad con lo dispuesto en el numeral 8 del artículo 8° de la Ley 1437 de 2011, siendo publicado en la página web del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, en el período comprendido entre el seis (6) y el veintiuno (21) de septiembre de 2018, de conformidad con la Resolución 784 de 2017.

En mérito de lo expuesto,

DECRETA:

Artículo 1°. Modifíquese el artículo 2.2.2.38.2.1 en el Capítulo 38, del Título 2, Parte 2, del Libro 2 del Decreto Único 1074 de 2015, el cual quedará así:

“**Artículo 2.2.2.38.2.1. Integración de la Junta Directiva.** Cada Cámara de Comercio tendrá una Junta Directiva que será el máximo órgano de administración, conformada por comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados y una tercera parte por representantes del Gobierno Nacional, teniendo en cuenta la importancia comercial de la correspondiente circunscripción y el número de comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados, así:

- Las Cámaras de Comercio que tengan entre doscientos (200) y menos de mil (1.000) afiliados, seis (6) miembros principales y seis (6) suplentes personales.

Las Juntas Directivas de las Cámaras de Comercio de Aguachica; Amazonas; Arauca; Barrancabermeja; Buenaventura; Buga; Cartago; Chinchiná; Chocó; Dosquebradas; Duitama; Florencia para el Caquetá; Girardot, Alto Magdalena y Tequendama; Honda, Guaduas y Norte del Tolima; Ipiales; La Dorada, Puerto Boyacá, Puerto Salgar y Oriente de Caldas; La Guajira; Magangué; Magdalena Medio y Nordeste Antioqueño; Montería; Ocaña; Oriente Antioqueño; Palmira; Pamplona; Piedemonte Araucano; Putumayo; San Andrés, Providencia y Santa Catalina; San José; Santa Rosa de Cabal; Sevilla; Sincelejo; Sogamoso; Sur y Oriente del Tolima; Tuluá; Tumaco; Urabá y Valledupar para el Valle del Río Cesar tendrán, con independencia del número de afiliados, seis (6) miembros principales y seis (6) suplentes personales, salvo que tengan el número de afiliados a que se refieren los numerales 2 y 3 de este artículo.

- Las Cámaras de Comercio que tengan entre mil (1.000) hasta dos mil quinientos (2.500) afiliados, nueve (9) miembros principales y nueve (9) suplentes personales.

Las Juntas Directivas de las Cámaras de Comercio de Aburrá Sur; Armenia y del Quindío; Cartagena; Casanare, Cauca; Cúcuta; Facatativá; Ibagué; Manizales por Caldas; Neiva; Pasto; Pereira; Santa Marta para el Magdalena; Tunja y Villavicencio tendrán, con independencia del número de afiliados, nueve (9) miembros principales y nueve (9) suplentes personales, salvo que tengan el número de afiliados a que se refiere el numeral 3 de este artículo.

- Las Cámaras de Comercio que tengan más de dos mil quinientos (2.500) afiliados, doce (12) miembros principales y doce (12) suplentes personales.

Las Juntas Directivas de las Cámaras de Comercio de Barranquilla; Bogotá; Bucaramanga; Cali y Medellín para Antioquia tendrán, con independencia del número de afiliados, doce (12) miembros principales y doce (12) suplentes personales.

Parágrafo 1°. No podrán participar en la Junta Directiva de manera permanente, personas ajenas a sus integrantes.

Parágrafo 2°. No podrán efectuarse nominaciones honorarias de miembros de Junta Directiva y, quienes ostenten actualmente dicha calidad, no podrán continuar asistiendo a las reuniones, de Junta Directiva, salvo que hayan sido elegidos o sean representantes del Gobierno Nacional.

Parágrafo 3°. El número de comerciantes inscritos que tengan la calidad de afiliados a los que se refiere este artículo serán los existentes al 31 de marzo del año de la elección.

Parágrafo 4°. Las Cámaras de Comercio que cuenten con menos de doscientos (200) afiliados al 31 de marzo del año de la elección, podrán ser suspendidas o cerradas por el Gobierno Nacional".

Artículo 2°. *Vigencia.* El presente Decreto rige a partir de la fecha de su publicación en el *Diario Oficial*, modifica el artículo 2.2.2.38.2.1 en el Capítulo 38 del Título 2, Parte 2 del Libro 2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Comercio, Industria y Turismo, Decreto número 1074 de 2015 y deroga las disposiciones que le sean contrarias.

Publíquese y cúmplase.

Dado en Bogotá, D. C., a 31 de octubre de 2018.

IVÁN DUQUE MÁRQUEZ.

El Ministro de Comercio, Industria y Turismo,

José Manuel Restrepo Abondano.

MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL

RESOLUCIONES

RESOLUCIÓN NÚMERO 017431 DE 2018

(octubre 30)

por la cual se establece el cronograma de actividades para el proceso de evaluación de que trata el artículo 35 y el numeral 2 del artículo 36 del Decreto-ley 1278 de 2002 para el ascenso de grado o la reubicación de nivel salarial de los educadores oficiales regidos por dicha norma, y se dictan otras disposiciones.

La Ministra de Educación Nacional, en ejercicio de las facultades constitucionales y legales, en especial de las conferidas por el parágrafo del artículo 35 del Decreto-ley 1278 de 2002, en los artículos 2.4.1.4.2.1 y 2.4.1.4.3.2 del Decreto número 1075 de 2015, y

CONSIDERANDO:

Que mediante el Decreto-ley 1278 de 2002 se expidió el Estatuto de Profesionalización Docente, el cual regula las relaciones entre el Estado y los docentes y directivos docentes que prestan sus servicios en las instituciones educativas oficiales de preescolar, básica y media que hacen parte de las entidades territoriales certificadas en educación.

Que el mencionado Decreto-ley consagra en su artículo 35 y en el numeral 2 del artículo 36 la Evaluación de Competencias como el mecanismo voluntario que evalúa la práctica educativa y pedagógica por los educadores oficiales en su puesto de trabajo, con el fin de lograr su ascenso de grado o reubicación en el escalafón docente.

Que el Decreto número 1657 de 2016 subrogó las secciones 1, 2, 3 y 4 del Capítulo 4, Título 1, Parte 4, Libro 2, del Decreto número 1075 de 2015, Único Reglamentario del Sector Educación, en donde se regula la evaluación de que trata el artículo 35 y el numeral 2 del artículo 36 del Decreto-ley 1278 de 2002, atribuyéndole a la misma un carácter diagnóstico formativo.

Que dentro de las responsabilidades dispuestas en el artículo 2.4.1.4.2.1 del Decreto número 1075 de 2015, al Ministerio de Educación Nacional le compete definir el cronograma de actividades de la evaluación y en virtud de ello procede a fijarlo para la evaluación de carácter diagnóstico formativa (ECDF), para los educadores que cumplan con los requisitos estipulados en el artículo 2.4.1.4.1.3 ibídem.

Que para la fijación de este cronograma se deben tomar en cuenta las responsabilidades de las entidades territoriales certificadas en educación y las etapas en este proceso, consagradas respectivamente en los artículos 2.4.1.4.2.2 y 2.4.1.4.3.1 del Decreto número 1075 de 2015.

Que en mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. *Cronograma.* Fíjese el siguiente cronograma de actividades para el proceso de evaluación de carácter diagnóstico formativa para el ascenso de grado o reubicación de nivel salarial de los educadores regidos por el Decreto número 1278 de 2002, de conformidad con lo preceptuado por el artículo 35 y el numeral 2 del artículo 36 del Decreto-ley 1278 de 2002:

Actividad	Período de ejecución
Apertura y divulgación de la convocatoria de la III Cohorte.	Desde la publicación de la presente resolución hasta el 26 de noviembre de 2018.
Compra del número de identificación personal (NIP).	Del 27 de noviembre de 2018 al 7 de enero de 2019, inclusive.
Inscripción de los educadores.	Del 15 de diciembre de 2018 al 30 de enero de 2019, inclusive.
Verificación de requisitos.	Del 1° de febrero al 8 de febrero de 2019.
Publicación de la lista de aspirantes habilitados para participar del proceso de evaluación.	12 de febrero de 2019.
Presentación de reclamaciones del proceso de inscripción de aspirantes.	Del 13 al 26 de febrero de 2019.
Respuesta a reclamaciones del proceso de inscripción de aspirantes.	Del 27 de febrero al 26 de abril de 2019.
Realización y cargue de videos por parte de los educadores.	Del 22 de febrero al 27 de junio de 2019.
Revisión de videos de autograbación.	Del 1° de marzo al 4 de julio de 2019.
Término de entrega de todos los instrumentos.	Del 22 de febrero al 12 de julio de 2019.
Procesamientos de resultados por parte del ICFES.	Del 15 de julio al 14 de agosto de 2019.
Publicación de resultados por parte del ICFES a las Entidades territoriales Certificadas y publicación en plataforma para los educadores.	15 de agosto de 2019.
Publicación de resultados por parte de las Entidades Territoriales Certificadas.	26 de agosto de 2019.
Término para presentar reclamaciones frente a los resultados.	Del 27 de agosto al 2 de septiembre de 2019.
Término para resolver reclamaciones.	Del 3 de agosto al 6 de noviembre de 2019.
Publicación del listado definitivo de aspirantes por parte de las Entidades Territoriales Certificadas en Educación.	18 de noviembre de 2019.
Acreditación de requisitos y expedición de actos administrativos de ascenso o reubicación en caso de reclamaciones.	Del 19 de noviembre al 9 de diciembre de 2019.

Artículo 2°. *Vigencia.* La presente resolución rige a partir de su publicación.

Publíquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 30 de octubre de 2018.

La Ministra de Educación Nacional,

María Victoria Angulo González.

(C. F.).

UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES

Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

RESOLUCIONES

RESOLUCIÓN NÚMERO 011004 DE 2018

(octubre 29)

por la cual se establece el grupo de obligados a suministrar información tributaria a la U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), por el año gravable 2019, se señala el contenido, características técnicas para la presentación y se fijan los plazos para la entrega.

El Director General de Impuestos y Aduanas Nacionales, en uso de sus facultades legales, en especial las consagradas en el artículo 6° numerales 12 y 22 del Decreto número 4048 de 2008, en los artículos 631, 631-2, 631-3, 633, 684 y 686 del Estatuto Tributario

y lo señalado en el artículo 2.8.4.3.1.2 del Decreto Único Reglamentario número 1068 de 2015, en los artículos 1.2.1.4.4., 1.5.5.8. y 1.6.1.28.1. del Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016 y el artículo 2.2.9.3.7. del Decreto Único número 1072 del 2015,

CONSIDERANDO:

Que los artículos 631 y 631-2 del Estatuto Tributario, disponen que sin perjuicio de las facultades de fiscalización e investigación de la U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), el Director General de Impuestos y Aduanas Nacionales podrá solicitar a las personas o entidades, contribuyentes o no contribuyentes, la información que se lista en la misma disposición, con el fin de efectuar los estudios y cruces de información necesarios para el debido control de los tributos y cumplir con otras funciones de su competencia, incluidas las relacionadas con los compromisos consagrados en los convenios y tratados tributarios suscritos por Colombia;

Que los artículos 623, 623-2 (sic), 623-3, 624, 625, 627, 628, 629, 629-1, 631, 631-1, 631-3, 633, 684 y 686 del Estatuto Tributario, el artículo 2.8.4.3.1.2 del Decreto Único Reglamentario número 1068 de 2015, los artículos 1.2.1.4.4., 1.5.5.8. y 1.6.1.28.1. del Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016 y el artículo 2.2.9.3.7. del Decreto Único número 1072 del 2015, señalan los obligados y el tipo de información que podrá ser requerida para los fines señalados en el artículo 631 del Estatuto Tributario;

Que el parágrafo tercero del artículo 631 del Estatuto Tributario dispone que el contenido y características técnicas de la información a que se refiere el mismo artículo, así como la establecida en los artículos 624, 625, 628 y 629 del Estatuto Tributario, deben ser definidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por lo menos con dos (2) meses de anterioridad al último día del año gravable anterior al cual se solicita la información;

Que en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 8° numeral 8 de la Ley 1437 de 2011, el proyecto de resolución fue publicado en la página web de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales,

RESUELVE:

TÍTULO I

SUJETOS OBLIGADOS A PRESENTAR INFORMACIÓN EXÓGENA
POR EL AÑO GRAVABLE 2019

Artículo 1°. *Sujetos obligados a presentar información exógena por el año gravable 2019.*

Deberán suministrar información, los siguientes obligados:

- a) Las entidades públicas o privadas que celebren convenios de cooperación y asistencia técnica para el apoyo y ejecución de sus programas o proyectos, con organismos internacionales;
- b) Las entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, las cooperativas de ahorro y crédito, los organismos cooperativos de grado superior, las instituciones auxiliares del cooperativismo, las cooperativas multiactivas e integrales y los fondos de empleados que realicen actividades financieras;
- c) Las bolsas de valores y los comisionistas de bolsa;
- d) Las personas naturales y sus asimiladas que en el año gravable 2017 hayan obtenido ingresos brutos superiores a quinientos millones de pesos (\$500.000.000) y que en el año gravable 2019 la suma de los ingresos brutos obtenidos por rentas de capital y/o rentas no laborales superen los cien millones de pesos (\$100.000.000);
- e) Las personas jurídicas y sus asimiladas y demás entidades públicas y privadas obligadas a presentar declaración del Impuesto sobre la Renta y complementarios o de ingresos y patrimonio, que en el año gravable 2017 hayan obtenido ingresos brutos superiores a cien millones de pesos (\$100.000.000);
- f) Las personas naturales y sus asimiladas que perciban rentas de capital y rentas no laborales, las personas jurídicas y sus asimiladas, entidades públicas y privadas, y demás obligados a practicar retenciones y autorretenciones en la fuente a título del Impuesto sobre la Renta, impuesto sobre las ventas (IVA) y Timbre, durante el año gravable 2019;
- g) Las personas o entidades que celebren contratos de colaboración tales como consorcios, uniones temporales, contratos de mandato, administración delegada, contratos de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales, *joint venture*, cuentas en participación y convenios de cooperación con entidades públicas;
- h) Los entes públicos del nivel nacional y territorial del orden central y descentralizado contemplados en el artículo 22 del Estatuto Tributario, no obligados a presentar declaración de ingresos y patrimonio;
- i) Los Secretarios Generales o quienes hagan sus veces de los órganos que financien gastos con recursos del Tesoro Nacional;
- j) Los grupos económicos y/o empresariales;
- k) Las Cámaras de Comercio;
- l) La Registraduría Nacional del Estado Civil;
- m) Los Notarios con relación a las operaciones realizadas durante el ejercicio de sus funciones;
- n) Las personas o entidades que elaboren facturas de venta o documentos equivalentes;

- o) Las alcaldías, los distritos y las gobernaciones;
- p) Autoridades Catastrales;
- q) Los responsables del Impuesto Nacional al Carbono.

Parágrafo 1°. Para efectos de establecer la obligación de informar, los “Ingresos Brutos” incluyen todos los ingresos ordinarios, extraordinarios y los correspondientes a las ganancias ocasionales.

Parágrafo 2°. No estarán obligadas a presentar la información que establece la presente resolución las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades que durante el año gravable 2019 adelanten el trámite de cancelación del Registro Único Tributario (RUT) por parte de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), de acuerdo con lo establecido en el Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016.

En el caso de que la cancelación del RUT corresponda a un contrato de colaboración empresarial, las operaciones del contrato deberán ser informadas a nombre propio por los partícipes ocultos, consorciados, unidos temporalmente, mandantes, contratantes, asociados, ventures o demás partes de los contratos, de acuerdo con lo especificado en el artículo 26 y los plazos establecidos en la presente resolución.

Parágrafo 3°. Las personas naturales y asimiladas enunciadas en el literal d) y f) del presente artículo están obligadas a suministrar la información respecto de las rentas de capital y las rentas no laborales.

Parágrafo 4°. Las operaciones realizadas por los fondos de inversión colectiva deben ser reportadas por las entidades administradoras de los fondos de inversión colectiva, bajo su propio NIT, de acuerdo con lo previsto en el Decreto número 1242 de 2013 que modificó la Parte 3 del Decreto número 2555 de 2010.

Parágrafo 5°. Para los efectos de la presente resolución, la expresión “grupo económico” debe entenderse como el conjunto de empresas y entidades en situación de subordinación o de control en los términos señalados por el artículo 260 del Código de Comercio y la Norma Internacional de Información Financiera 10 “Estados Financieros Consolidados” y sección 9 “Estados Financieros Consolidados” del Decreto número 2420 de 2015, Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información y demás normas que las modifiquen o adicionen.

Así mismo, la expresión “Grupo Empresarial” debe entenderse cuando además del vínculo de subordinación, exista entre las entidades unidad de propósito y dirección, en los términos señalados en el artículo 28 de la Ley 222 de 1995.

TÍTULO II

INFORMACIÓN QUE SE DEBE REPORTAR MENSUALMENTE

Artículo 2°. *Información a suministrar por las entidades públicas o privadas que celebren convenios de cooperación y asistencia técnica con organismos internacionales.* Las entidades públicas o privadas que celebren convenios de cooperación y asistencia técnica para el apoyo y ejecución de sus programas o proyectos, con organismos internacionales, deberán enviar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, a más tardar el último día hábil del mes siguiente al período objeto de reporte, una relación mensual de todos los contratos vigentes en el año 2019 con cargo a estos convenios, con las características técnicas establecidas en la presente resolución, en el FORMATO 1159 Versión 8, así:

1. Número del convenio, identificación del convenio en ejecución, nombre o razón social del organismo internacional con el cual se celebró el convenio y el país de origen del organismo internacional.
2. Relación de los contratos que se celebren en desarrollo de cada uno de los convenios, indicando: número de contrato, valor total del contrato, término de ejecución y clase de cada contrato.
3. Relación mensual de los pagos o abonos en cuenta efectuados en el año 2019 en virtud de los contratos, discriminando:
 1. Nombre, identificación y dirección del beneficiario del pago o abono en cuenta.
 2. Concepto del pago.
 3. Valor del pago o abono en cuenta.
 4. Base de retención practicada a título de renta.
 5. Retención practicada a título de renta.
 6. Retención practicada a título de IVA.
 7. Valor del impuesto sobre las ventas descontable correspondiente al período que se reporta.

Parágrafo 1°. Los contratos se deben reportar teniendo en cuenta la clase de contrato, de acuerdo con la siguiente codificación:

1. Contratos de obra y/o suministro, en el concepto 7100.
2. Contratos de consultoría, en el concepto 7200.
3. Contratos de prestación de servicios, en el concepto 7300.
4. Contratos de concesión, en el concepto 7400.
5. Otros contratos, en el concepto 7500.

Parágrafo 2°. Los pagos o abonos en cuenta, la base de retención en la fuente practicada a título de renta, la retención en la fuente a título de renta, la retención en la fuente practicada a título de IVA y el valor del impuesto descontable, se deben reportar según la tabla de conceptos especificada en el artículo 16 de esta resolución.

Parágrafo 3°. Los pagos o abonos en cuenta acumulados por beneficiario por todo concepto, que sean menores a tres millones quinientos mil pesos (\$3.500.000), se informarán acumulados en un solo registro, con identificación 22222222, razón social "CUANTÍAS MENORES" y tipo documento 43, en el concepto a que correspondan dichos pagos, reportando la dirección del informante.

Sin embargo, a opción del informante, podrán reportarse pagos o abonos en cuenta menores a dicha cuantía, cumpliendo con las especificaciones técnicas establecidas.

Parágrafo 4°. Los pagos o abonos en cuenta efectuados a personas o entidades del exterior se informarán acumulados en un solo registro, independientemente de la cuantía, con identificación 444444000, razón social: "OPERACIONES DEL EXTERIOR" y tipo documento 43, según el concepto al que correspondan dichos pagos, reportando la dirección del informante.

Parágrafo 5°. La información entregada de acuerdo con lo establecido en este artículo por las entidades públicas o privadas, que corresponda a pagos o abonos en cuenta, retención en la fuente practicada e impuestos descontables, en virtud de los contratos celebrados en desarrollo de convenios de cooperación y asistencia técnica con organismos internacionales, no requiere ser reportada anualmente por las entidades obligadas, siempre y cuando hayan informado mensualmente.

Parágrafo 6°. En los meses en que no se efectúen pagos o abonos en cuenta en desarrollo de los contratos celebrados en virtud de los convenios de cooperación y asistencia técnica con organismos internacionales, no se requiere reportar ninguna información por dicho periodo.

Parágrafo 7°. Los pagos o abonos en cuenta a beneficiarios personas naturales no serán reportados en aquellos casos en que la información solicitada en el presente artículo goce de reserva expresa por virtud de un acuerdo o tratado internacional celebrado entre la República de Colombia y el organismo internacional.

Cuando se trate de pagos o abonos en cuenta a beneficiarios personas naturales, que acumulados por todo concepto sean mayores o iguales a tres millones quinientos mil pesos (\$3.500.000) y no gocen de reserva, se deben reportar de manera individual según el concepto al que correspondan, diligenciando los datos del convenio, del contrato, las casillas tipo de documento, identificación, nombres y apellidos del beneficiario y dirección, departamento y municipio de la entidad informante y valores en cero (0).

Sin embargo, a opción del informante, podrán reportarse pagos o abonos en cuenta menores a dicha cuantía, cumpliendo con las especificaciones técnicas establecidas.

Parágrafo 8°. Los pagos o abonos en cuenta que se realicen por concepto de rentas de trabajo y de pensiones, solo se deberán reportar de acuerdo con los parámetros establecidos en el artículo 36 de la presente resolución, en el Formato 2276 Versión 2 - Información de ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones.

Parágrafo 9°. Los pagos o abonos en cuenta que se reportan por conceptos de honorarios, comisiones o servicios deben corresponder a aquellos que se realicen a personas jurídicas o naturales, sin incluir los asociados a rentas de trabajo y de pensiones.

TÍTULO III

INFORMACIÓN QUE DEBEN REPORTAR ANUALMENTE POR PERÍODOS MENSUALES LAS ENTIDADES FINANCIERAS

Las entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, las cooperativas de ahorro y crédito, los organismos cooperativos de grado superior, las instituciones auxiliares del cooperativismo, las cooperativas multiactivas e integrales y los fondos de empleados que realicen actividades financieras, deben presentar la siguiente información por el año gravable 2019, según lo establecido en los artículos 623, 623-1, 623-2 (sic) y 631-3 del Estatuto Tributario.

CAPÍTULO 1

Cuentas corrientes y/o ahorros y certificados a término fijo

Artículo 3°. *Información de cuentas corrientes y/o ahorros.* Los bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, las cooperativas de ahorro y crédito, los organismos cooperativos de grado superior, las instituciones auxiliares del cooperativismo, las cooperativas multiactivas e integrales y los fondos de empleados que realicen actividades financieras, deberán informar anualmente por periodos mensuales, cuando el valor mensual acumulado de los movimientos de naturaleza crédito de las cuentas corrientes y/o de ahorro sea superior a un millón de pesos (\$1.000.000) o cuando el saldo por el periodo a reportar de cada una o varias cuentas corrientes y/o de ahorro de un mismo cuentahabiente sea igual o superior a un millón de pesos (\$1.000.000), aunque al discriminar por cuenta, los valores a reportar sean menores, según lo dispuesto en los artículos 623 literal a), 623-2, 623-3 y 631-3 del Estatuto Tributario, de cada una de las personas o entidades lo siguiente:

1. Tipo de documento
2. Documento de identificación
3. Apellidos y nombres o razón social
4. Dirección
5. Código del Municipio
6. Código del Departamento
7. País
8. Tipo de cuenta

9. Número de la cuenta
10. Código de exención al Gravamen a los Movimientos Financieros
11. Saldo final de la cuenta
12. Promedio del saldo final diario
13. Mediana del saldo diario de la cuenta
14. Valor saldo máximo de la cuenta
15. Valor saldo mínimo de la cuenta
16. Valor total de los movimientos de naturaleza crédito
17. Número de movimientos de naturaleza crédito
18. Valor promedio de los movimientos de naturaleza crédito
19. Mediana en el mes de movimientos de naturaleza crédito diarios
20. Valor total de los movimientos de naturaleza débito
21. Número de movimientos de naturaleza débito
22. Valor promedio de los movimientos de naturaleza débito

Adicionalmente, deberá informarse el número de identificación de titulares secundarios y/o de las personas que tienen firmas autorizadas, para el manejo de estas cuentas, independientemente de que dichas cuentas corrientes y/o de ahorros se encuentren canceladas.

La información a que se refiere este artículo deberá ser suministrada en el Formato 1019, Versión 9.

Para informar el tipo de cuenta, se debe utilizar la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Cuenta de ahorros
2	Cuenta corriente
3	Cuenta de ahorro para el fomento a la construcción, AFC
4	Cuenta de ahorro de trámite simplificado
5	Depósitos electrónicos

Los agentes de retención del Gravamen a los Movimientos Financieros deberán identificar las cuentas corrientes o de ahorros marcadas como exentas del tributo, de acuerdo con la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Retiros de cuentas de ahorro, numeral 1 del artículo 879 del E. T.
2	Operaciones establecidas en el numeral 3 del artículo 879 del E. T.
3	Operaciones establecidas en el numeral 7 del artículo 879 del E. T.
4	Operaciones establecidas en el numeral 9 del artículo 879 del E. T.
5	Operaciones establecidas en el numeral 10 del artículo 879 del E. T.
6	Operaciones establecidas en el numeral 12 del artículo 879 del E.T.
8	Operaciones desembolso de créditos establecidas en numeral 11 del artículo 879 del E.T.
9	Cuentas marcadas como exentas del gravamen por otros conceptos
10	Cuentas no exentas del tributo
11	Operaciones establecidas en el literal c) del artículo 5° de la Ley 1565 del 2012

Los titulares secundarios y las personas con firmas autorizadas de las cuentas corrientes o de ahorros deberán informarse con el concepto de acuerdo con la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Titulares secundarios
2	Firmas autorizadas

Definiciones:

Titular secundario: Titular que tiene las mismas calidades del Titular principal.

Firma Autorizada: Persona autorizada por el titular(es) para realizar ciertas operaciones del producto o activo financiero.

Parágrafo 1°. Para determinar el valor total de los movimientos de naturaleza crédito, así como el número de movimientos de naturaleza crédito, la entidad obligada a enviar la información, deberá descontar el valor y el número de movimientos correspondiente a los cheques devueltos y el de los traslados o transferencias entre cuentas de un mismo titular, incluidos los traslados o transferencias entre cuentas individuales y de ahorro colectivo, realizados en la misma entidad.

Parágrafo 2°. Para determinar el valor total de los movimientos de naturaleza débito, así como el número de movimientos de naturaleza débito, la entidad obligada a enviar la información, deberá descontar el valor y el número de movimientos correspondiente a los cheques devueltos y el de los traslados o transferencias entre cuentas de un mismo titular, incluidos los traslados o transferencias entre cuentas individuales y de ahorro colectivo, realizados en la misma entidad.

Parágrafo 3°. La información se debe consolidar separadamente por cada cuenta y deberán informar la identificación de la totalidad de las personas o entidades que figuren como titulares principales y secundarios de las cuentas corrientes y/o de ahorro, así como la de quienes, sin tener tal calidad, son autorizados para realizar operaciones (personas con firmas autorizadas) en relación con la respectiva cuenta.

Parágrafo 4°. La información de ubicación de los terceros informados con relación a las cuentas de ahorro de trámite simplificado y depósitos electrónicos será de diligenciamiento opcional, cuando de acuerdo con la regulación expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia no se requieran para su apertura y/o actualización, los siguientes campos:

1. Dirección
2. Código del municipio
3. Código del departamento
4. País

Parágrafo 5°. La mediana del saldo diario de la cuenta se determina ordenando ascendentemente los saldos diarios positivos y negativos observados durante un mes y tomando el que corresponde a la posición central. Cuando el número de saldos diarios del mes a reportar sea impar, el valor de la mediana corresponde al dato que se encuentra en la posición $\{n+1\}/2$, donde “n” es el número total de saldos diarios de la cuenta durante el mes. Cuando el número de saldos diarios del mes a reportar sea par, el valor de la mediana corresponde al dato que se encuentra en la posición $\{n+2\}/2$ ”.

Parágrafo 6°. Para todos los casos donde se requiere el saldo diario, este corresponderá al saldo final del cierre del día teniendo en cuenta el signo positivo o negativo. Para efectos de reporte los valores negativos conservarán su signo.

Parágrafo 7°. Del número de la cuenta se debe informar como mínimo los cuatro últimos, los cuales deben coincidir con los cuatro últimos dígitos que figuran en los extractos y otros documentos generados por las entidades financieras.

Parágrafo 8°. Los valores reportados como saldo final de la cuenta corriente o de ahorros a 31 de diciembre en el Formato 1019 Versión 9, no deberán ser reportados en el Formato 1009 - Saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre.

Artículo 4°. *Información de inversiones en certificados a término fijo y/o otros títulos.* Los bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, las cooperativas de ahorro y crédito, los organismos cooperativos de grado superior, las instituciones auxiliares del cooperativismo, las cooperativas multiactivas e integrales y los fondos de empleados que realicen actividades financieras, deberán informar anualmente por periodos mensuales los siguientes datos de cada una de las personas o entidades a quienes durante el mes, se les haya emitido, renovado, cancelado o tengan vigente a su favor uno o más certificados a término fijo y/o cualquier otro(s) o título(s), sin importar la cuantía, según lo dispuesto en los artículos 623 literal a), y 631-3 del Estatuto Tributario:

1. Tipo de documento
2. Documento de identificación
3. Apellidos y nombres o razón social
4. Dirección
5. Código del Municipio
6. Código del Departamento
7. País
8. Número del certificado o título
9. Tipo de título
10. Tipo de Movimiento
11. Saldo inicial del título
12. Valor de la inversión efectuada
13. Valor de los intereses causados
14. Valor de los intereses pagados
15. Saldo final del título

La información a que se refiere este artículo deberá ser suministrada en el Formato 1020, Versión 7.

TIPOS DE TÍTULO

Para informar el tipo de título, se debe utilizar la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Certificado Depósito de Mercancías
2	Bono de Prenda.
3	Certificado de Depósito de Ahorro a Término (CDAT)
4	Certificado de Depósito a Término (CDT)
5	Bono Ordinario
6	Bono subordinado
7	Otros

El tipo de movimiento deberá informarse con el concepto de acuerdo con la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Emisión
2	Renovación
3	Cancelación
4	Vigente

La información se debe consolidar separadamente por cada título con la identificación de la totalidad de las personas o entidades que figuren como titulares de los certificados a término fijo y/o cualquier otro(s) título(s).

Los titulares secundarios deberán informarse con el concepto de acuerdo con la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Titulares secundarios

Definición: Titular secundario: Titular que tiene las mismas calidades del titular principal.

Parágrafo 1°. Cuando los títulos no sean administrados por la entidad financiera solo se reportará lo correspondiente a los movimientos 1 y 3.

Parágrafo 2°. La renovación de certificados a término durante el año gravable no constituye un nuevo depósito o una nueva inversión que deba sumarse al valor del certificado original. En la renovación, solo deben reportarse los rendimientos o adiciones que se capitalicen.

Parágrafo 3°. Los intereses causados y pagados reportados en el Formato 1020 Versión 7, no deberán ser reportados en el Formato 1001 - Pagos y abonos en cuenta y retenciones practicadas.

Parágrafo 4°. Los valores reportados como saldo final del título a 31 de diciembre en el Formato 1020 Versión 7, no deberán ser reportados en el Formato 1009 - Saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre.

CAPÍTULO 2

Sociedad Administradora del Depósito Centralizado de Valores (Deceval)

Artículo 5°. *Sociedad Administradora del Depósito Centralizado de Valores (Deceval).* Deberá reportar la siguiente información anualmente por periodos mensuales, de cada una de las personas o entidades que efectuaron a través de ella depósitos de títulos valores e instrumentos financieros que se encuentren o no inscritos en el registro nacional de valores e intermediarios, sean emitidos en Colombia o en el exterior, según lo dispuesto en el artículo 631-3 del Estatuto Tributario, conforme con los parámetros establecidos en la Especificaciones Técnicas del Formato 2273 versión 2, así:

De los portafolios al corte de cada mes, donde se muestre la posición de cada inversionista en ese momento, indicando los valores que posee registrados en la cuenta respectiva, reporte de los rendimientos o dividendos cancelados por los emisores al inversionista a través de Deceval con las siguientes casillas; así:

1. Tipo de documento del emisor
2. Número de identificación del emisor
3. Razón Social del Emisor
4. ISIN
5. Código del Depósito
6. Nombre del Depósito
7. Fecha de expedición
8. Fecha de vencimiento
9. No. de Cuenta
10. Tipo de Cuenta
11. Código de Clase y Subclase del Título
12. Descripción Clase y Subclase de Título
13. Número de unidades del Título
14. Tipo de documento del inversionista
15. Número de identificación del inversionista
16. Apellido y Nombres o Razón social del Inversionista
17. Dirección del inversionista
18. Correo electrónico
19. Saldo total
20. Recaudo capital
21. Recaudo dividendos
22. Recaudo rendimientos
23. Retención en la fuente a título de renta
24. Número total de mancomunados por cuenta.

Parágrafo 1°. Para las cuentas mancomunadas, deberá informarse de forma individualizada los datos de identificación (número de identificación, apellidos y nombres o razón social) de cada uno de los otros inversionistas o mancomunados registrados de cada cuenta.

Parágrafo 2°. La definición y la actualización de los códigos y descripciones de Clase y Subclase de Título y de Depósitos serán responsabilidad de Deceval y deberán cumplir con las especificaciones definidas para el Formato 2273 Versión 2, siempre manteniendo como únicos el código y su correspondiente descripción.

Para las casillas Tipo cuenta y Tipo de documento se debe utilizar la siguiente codificación:

TIPO DE CUENTA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Individual
2	Mancomunada “Y”
3	Mancomunada “O”

Parágrafo 3°. Los saldos de las inversiones deben ser expresados en pesos. Para el caso de las acciones, la valorización de los saldos se debe realizar con el precio promedio al cierre de cada mes señalado por la Bolsa de Valores de Colombia o el administrador de la emisión, según corresponda.

TÍTULO IV

INFORMACIÓN QUE SE DEBE REPORTAR ANUALMENTE
POR LAS ENTIDADES FINANCIERAS Y OTRAS ENTIDADES

Las entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, las cooperativas de ahorro y crédito, los organismos cooperativos de grado superior, las instituciones auxiliares del cooperativismo, las cooperativas multiactivas e integrales, los fondos de empleados y las bolsas de valores, deben presentar la siguiente información por el año gravable 2019, según lo establecido en los artículos 623, 623-1, 623-2 (sic), 625, 628, 631 y 631-3 del Estatuto Tributario.

CAPÍTULO 1

Tarjetas de crédito y préstamos

Artículo 6°. *Información de consumos con tarjetas de crédito.* Los bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, deberán informar, según lo dispuesto en el literal b) del artículo 623 del Estatuto Tributario, apellidos y nombres o razón social de los tarjetahabientes, identificación, dirección, número de tarjeta, clase de tarjeta, valor de las adquisiciones, consumos, avances o gastos efectuados, cuando el valor anual acumulado sea superior a un millón de pesos (\$1.000.000), aunque al discriminar por tarjeta los valores a reportar sean menores, con indicación del valor total del movimiento efectuado durante el año, en el FORMATO 1023, Versión 6.

Para informar la clase de tarjeta, se debe utilizar la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Tarjeta de crédito principal
2	Tarjeta de crédito amparada
3	Tarjeta de crédito empresarial

Parágrafo. Del número de la tarjeta se debe informar como mínimo los 4 últimos dígitos de la tarjeta de crédito, los cuales deben coincidir con los cuatro últimos dígitos que figuran en los extractos y otros documentos generados por las entidades financieras.

Artículo 7°. *Información de ventas a través del sistema de tarjetas de crédito.* Los bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, deberán informar, según lo dispuesto en el literal c) del artículo 623, los apellidos y nombres o razón social, la identificación y dirección de cada una de las personas o entidades que durante el respectivo año hayan efectuado ventas o prestación de servicios con tarjeta de crédito, que en general hayan recibido ingresos a través del sistema de tarjetas de crédito, cuando la cuantía sea superior a un millón de pesos (\$1.000.000) con indicación del valor total del movimiento acumulado de las ventas y/o prestación de servicios efectuados durante el año, el valor del Impuesto sobre las Ventas, en el Formato 1024 Versión 6.

Artículo 8°. *Información de préstamos otorgados.* Los bancos, demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia y los fondos de empleados, según lo dispuesto en el artículo 623-2 (sic) del Estatuto Tributario, deberán informar los apellidos y nombres o razón social, identificación y dirección de cada una de las personas o entidades a las cuales se les hayan efectuado préstamos cuyo valor anual acumulado sea superior a un millón de pesos (\$1.000.000) no obstante al discriminar por préstamo, los valores parciales a reportar sean menores, indicando la clase de préstamo y el monto acumulado por préstamo, en el FORMATO 1026, Versión 6.

Parágrafo. En los créditos de consumo, no se informarán los créditos otorgados a través del sistema de tarjeta de crédito. Para la información de los préstamos otorgados se debe utilizar la siguiente codificación, según la clase de préstamo:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Préstamos comerciales
2	Préstamos de consumo
3	Préstamos hipotecarios
4	Otros préstamos

CAPÍTULO 2

Fondos de Inversión Colectiva

Artículo 9°. *Información de los Fondos de Inversión Colectiva.* Los administradores de los fondos de inversión colectiva (Decreto número 1242 de 2013), sin importar la cuantía, deberán informar en el FORMATO 1021, Versión 7, bajo su propio NIT los siguientes datos de cada uno de los inversionistas y/o partícipes y/o ahorradores, que hayan suscrito a su favor uno o más contratos y/o ahorros, según lo dispuesto en el literal a) del artículo 623 y 631-3 del Estatuto Tributario:

Apellidos y nombres o razón social, identificación y dirección de cada uno de los inversionistas y/o partícipes y/o ahorradores que durante el año, se les haya suscrito a su favor uno o más contratos y/o ahorros, con indicación, para cada inversionista y/o partícipe y/o ahorrador, el valor del saldo inicial, el valor de las inversiones y/o ahorros efectuados, los rendimientos y/o utilidades causados, los rendimientos y/o utilidades pagados, retención en la fuente practicada, el saldo final, el número del título o contrato y el tipo de fondo, independientemente que a 31 de diciembre dichos títulos y/o contratos se hubieren cancelado.

Para informar el tipo de fondo, se debe utilizar la siguiente codificación:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
5	Otros fondos
6	Carteras Colectivas

Parágrafo 1°. La información se debe consolidar separadamente por cada título o contrato y deberá informarse la identificación de la totalidad de las personas o entidades que figuren como titulares de los títulos o contratos.

Los titulares, personas con firmas autorizadas y los beneficiarios deberán informarse de acuerdo con la siguiente codificación y definiciones:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Titular secundario
2	Firma autorizada
3	Beneficiario

Definiciones:

Titular secundario: Titular que tiene las mismas calidades del Titular principal.

Firma Autorizada: Persona autorizada por el titular(es) para realizar ciertas operaciones del producto o activo financiero.

Beneficiario: Persona que por decisión del titular(es) se le transfiere un producto o activo financiero y/o sus beneficios.

En caso tal de que se trate de personas con firmas autorizadas los campos a reportar deberán ser cero.

Parágrafo 2°. Para los fondos de Inversión Colectiva deberá tenerse en cuenta lo señalado en el Decreto número 1242 de 2013, por medio del cual se recogen y reexpiden las normas en materia del sector financiero, asegurador y del mercado de valores y debe reportarse con el siguiente concepto:

6.- Carteras Colectivas

Parágrafo 3°. Los rendimientos causados y pagados y las retenciones en la fuente practicadas en el periodo, reportadas en el Formato 1021 Versión 7, no deberán ser reportados en el Formato 1001 - Pagos y abonos en cuenta y retenciones practicadas.

CAPÍTULO 3

Fondos de Pensiones Obligatorias y Fondos de Pensiones, Jubilación e Invalidez

Artículo 10. *Información de los fondos de pensiones obligatorias y fondos de pensiones, jubilación e invalidez.* Los Fondos de Pensiones Obligatorias y Fondos de Pensiones, Jubilación e Invalidez deberán reportar anualmente la información correspondiente de los movimientos y/o transacciones, con relación a los aportes obligatorios y voluntarios que correspondan a las entidades patrocinadoras y/o empleadoras y los aportes obligatorios y voluntarios que correspondan al afiliado, según lo dispuesto en el literal a) del artículo 623 y 631-3 del Estatuto Tributario, conforme con los parámetros establecidos, así:

10.1 Aportes Obligatorios: Los Fondos de Pensiones Obligatorias y Fondos de Pensiones, Jubilación e Invalidez deberán reportar de los aportes obligatorios la siguiente información, conforme con los parámetros establecidos en las Especificaciones Técnicas del Formato 2277 Versión 1, así:

1. Tipo del documento del afiliado
2. Número de identificación del afiliado
3. Apellidos y nombres del afiliado
4. Ubicación del afiliado
5. Correo electrónico del afiliado
6. Tipo de Aportante
7. Tipo del documento del Aportante
8. Número de identificación del Aportante
9. Valor total de los aportes efectuados durante el periodo por el aportante

10.2 Aportes Voluntarios: Los Fondos de Pensiones Obligatorias y Fondos de Pensiones, Jubilación e Invalidez deberán reportar de los aportes Voluntarios, conforme con los parámetros establecidos en las Especificaciones Técnicas del Formato 1022 Versión 8, la siguiente información:

1. Tipo del documento del afiliado
2. Número de identificación del afiliado
3. Apellidos y nombres del afiliado
4. Ubicación del afiliado
5. Correo electrónico del afiliado
6. Valor del saldo inicial de los aportes
7. Valor total de los aportes efectuados durante el periodo
8. Valor de los retiros de los aportes efectuados durante el periodo sin requisitos para beneficio tributario
9. Valor de los retiros de los aportes efectuados durante el periodo con requisitos para beneficio tributario
10. Valor rendimientos causados en el periodo
11. Valor de los retiros de rendimientos efectuados durante el periodo sin cumplir requisitos para beneficio tributario
12. Valor de los retiros de rendimientos efectuados durante el periodo cumpliendo requisitos para beneficio tributario
13. Valor del saldo final de los aportes
14. Valor de la retención en la fuente practicada en el periodo

Adicionalmente, de los aportantes deberá reportarse la siguiente información:

1. Tipo de Aportante
2. Tipo del documento del Aportante
3. Número de identificación del Aportante
4. Valor de los aportes efectuados durante el periodo

Para informar el Tipo de Aportante se debe utilizar la siguiente codificación:

TIPO APORTANTE

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Empleador
2	Participe independiente
3	Trabajador
4	Patrocinador

Parágrafo 1°. Los aportes obligatorios se deben reportar, cuando la suma anual de los aportes realizados por el empleador más los aportes efectuados por el trabajador o participe independiente o patrocinador, por este concepto, sea superior a cuatro millones de pesos (\$4.000.000). En el caso de los aportes voluntarios el reporte se efectúa sin importar la cuantía.

Parágrafo 2°. Los rendimientos causados en el periodo y las retenciones en la fuente practicadas en el periodo reportadas en el Formato 1022 Versión 8, no deberán ser reportadas en el Formato 1001 Pagos y abonos en cuenta y retenciones practicadas.

CAPÍTULO 4

Fondos de cesantías

Artículo 11. *Información de fondos de cesantías.* Los fondos de cesantías, sin importar la cuantía, deberán reportar anualmente, con relación a los saldos y aportes de cada uno de los afiliados a título de cesantías, según lo dispuesto en el artículo 631-3 del Estatuto Tributario, conforme con los parámetros establecidos en las Especificaciones Técnicas del Formato 2274 Versión 1; así:

De las cesantías, se deberá reportar la siguiente información:

1. Tipo de documento del afiliado
2. Número de identificación del afiliado
3. Apellidos y nombres del afiliado
4. Dirección del afiliado
5. Correo electrónico del afiliado
6. Tipo de afiliado
7. Valor del saldo inicial de las cesantías
8. Valor total de las cesantías abonadas en el periodo
9. Valor de los intereses o rendimientos causados en el periodo
10. Valor de los retiros en el periodo
11. Valor retención en la fuente practicada en el periodo
12. Valor del saldo final de las cesantías

Adicionalmente, deberá reportarse de los aportantes la siguiente información:

1. Tipo de Aportante
2. Tipo del documento del Aportante
3. Número de identificación del Aportante
4. Valor de los aportes efectuados durante el periodo

Para informar el Tipo de Afiliado y Tipo de Aportante se debe utilizar la siguiente codificación:

TIPO AFILIADO

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Trabajador
2	Participe independiente

TIPO APORTANTE

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	Empleador
2	Participe independiente

Parágrafo 1°. Las retenciones en la fuente practicadas en el periodo reportadas en el Formato 2274 Versión 1, no deberán ser reportadas en el Formato 1001 Pagos y abonos en cuenta y retenciones practicadas.

Parágrafo 2°. Cuando no sea posible especificar los datos de ubicación, dirección, departamento, municipio y país, del afiliado se deberá diligenciar los datos de ubicación del aportante o la entidad informante.

CAPÍTULO 5

Bolsas de valores y comisionistas de bolsa

Artículo 12. *Información a suministrar por las bolsas de valores.* La Bolsa de Valores de Colombia, la Bolsa Mercantil de Colombia y las demás bolsas de valores, deberán informar de cada uno de los comisionistas de bolsa, el valor total acumulado de las adquisiciones y enajenaciones efectuadas durante el respectivo año gravable, por operaciones propias o a nombre de terceros según lo dispuesto en el artículo 625 del Estatuto Tributario, en el Formato 1041, Versión 6, indicando lo siguiente:

1. NIT del comisionista de bolsa.
2. Dígito de verificación.
3. Razón social.
4. Dirección.
5. Código departamento.
6. Código municipio.
7. Valor anual acumulado de las adquisiciones.
8. Valor anual acumulado de las enajenaciones.
9. Valor de las comisiones pagadas al comisionista.
10. Valor de la retención en la fuente practicada al comisionista.

Artículo 13. *Información a suministrar por los comisionistas de bolsa.*

Los comisionistas de bolsa deberán suministrar, por el respectivo año gravable, la información de las transacciones efectuadas a nombre propio y la información de cada una de las personas o entidades que efectuaron, a través de ellos, enajenaciones o adquisiciones de acciones y demás papeles transados en bolsa cuyo valor acumulado sea superior a un millón de pesos (\$1.000.000), con indicación del valor total acumulado de dichas operaciones, según lo dispuesto en el artículo 628 del Estatuto Tributario, en el Formato 1042, Versión 7, indicando lo siguiente:

1. Número de identificación del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones.
2. Dígito de verificación.
3. Apellidos y nombre o razón social del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones.
4. Dirección.
5. País.
6. Código departamento.
7. Código municipio.
8. Valor de las adquisiciones.
9. Valor de las enajenaciones.

Cuando se trate de terceros que sean entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Cuando se trate de terceros que sean personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Parágrafo 1°. Las transacciones realizadas con los bonos pensionales no deben reportarse.

Parágrafo 2°. Las transacciones efectuadas a nombre propio se deben reportar con el NIT del informante.

CAPÍTULO 6

Sociedades fiduciarias

Artículo 14. *Información de las sociedades fiduciarias.* Las sociedades fiduciarias que administren patrimonios autónomos y/o encargos fiduciarios deberán informar bajo su propio NIT y razón social el valor patrimonial de los derechos fiduciarios, las utilidades causadas, el valor de los ingresos recibidos con cargo a cada uno de los fideicomisos, los pagos o abonos en cuenta realizados con recursos del fideicomiso y las retenciones practicadas y/o asumidas, según lo dispuesto en el artículo 631 y 631-3 del Estatuto Tributario.

Lo anterior sin perjuicio de la información que deba suministrar la fiduciaria, en relación con operaciones propias.

14.1. Fideicomisos administrados: La información de los fideicomisos (patrimonios autónomos y encargos fiduciarios) administrados, debe especificar la identificación, apellidos y nombres o razón social, dirección, país de residencia o domicilio del fideicomitente o fiduciante y el número del fideicomiso mediante el cual se informa a la Superintendencia Financiera de Colombia, los tipos y subtipos del fideicomiso, de acuerdo a la clasificación de negocios fiduciarios, el valor patrimonial de los derechos fiduciarios, el valor total de las utilidades causadas, en el Formato 1013 Versión 8, de la siguiente manera:

- a) TIPO 1- FIDEICOMISO DE INVERSIÓN.
 - Subtipo 1- Fideicomisos de Inversión con destinación específica.
 - Subtipo 2- Administración de inversiones de fondos mutuos de inversión
- b) TIPO 2- FIDEICOMISO INMOBILIARIO
 - Subtipo 1- Administración y pagos
 - Subtipo 2- Tesorería
 - Subtipo 3- Preventas

- c) TIPO 3- FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN
 - Subtipo 1- Administración y pagos
 - Subtipo 2- Administración de procesos de titularización
 - Subtipo 3- Administración de cartera
 - Subtipo 4- Administración de procesos concursales
- d) TIPO 4- FIDUCIA EN GARANTÍA
 - Subtipo 1 Fiducia en garantía
 - Subtipo 2 Fiducia en garantía y fuentes de pago
- e) TIPO 5- CESANTÍAS
 - Subtipo 1- Cesantías
- f) TIPO 6- RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL Y OTROS RELACIONADOS
 - Subtipo 1- Obligatorios
 - Subtipo 2- Fondos de Pensiones de Jubilación e Invalidez (Fondos de Pensiones Voluntarias)
 - Subtipo 3- Pasivos pensionales
 - Subtipo 4- Recursos de seguridad social

Las utilidades pagadas o abonadas en cuenta, cuando el beneficiario es diferente al fideicomitente, se informarán en el Formato 1014 Versión 2 en el concepto 5061.

Cuando las utilidades sean pagadas o abonadas en cuenta a sociedades o entidades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento y municipio no se deben diligenciar.

Cuando las utilidades sean pagadas o abonadas en cuenta a personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Los campos de dirección, departamento y municipio no se deben diligenciar.

14.2. Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso: Los ingresos recibidos con cargo al fideicomiso (patrimonios autónomos y encargos fiduciarios), se deben informar en el concepto 4060 del Formato 1058 Versión 9, para lo cual debe tenerse en cuenta lo establecido en el artículo 18 de la presente resolución.

14.3. Pagos o abonos en cuenta con recursos del fideicomiso: La información de los pagos o abonos en cuenta realizados con recursos del fideicomiso deberá reportarse en el Formato 1014 Versión 2, identificando a cada una de las personas o entidades beneficiarias de los pagos o abonos en cuenta y las retenciones practicadas o asumidas durante el año, indicando el número, el tipo y el subtipo de fideicomiso, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 16 de la presente resolución.

Parágrafo 1°. En el caso de que haya más de un fideicomitente, se debe identificar el fideicomiso con el número de reporte mediante el cual se informa a la Superintendencia Financiera de Colombia, con tipo y subtipo.

Parágrafo 2°. En el caso de los fideicomisos, la obligación de reportar recae en la sociedad fiduciaria, por lo tanto, los fideicomitentes o fiduciantes no deben reportar los pagos efectuados por los fiduciarios. Caso contrario, cuando la retención en la fuente sea practicada por los fideicomitentes o fiduciantes, la totalidad del pago y su respectiva retención debe ser reportada por los fideicomitentes o fiduciantes y no por la Sociedad Fiduciaria.

TÍTULO V

INFORMACIÓN QUE DEBE SER REPORTADA ANUALMENTE POR LAS PERSONAS NATURALES Y SUS ASIMILADAS, PERSONAS JURÍDICAS Y SUS ASIMILADAS, ENTES PÚBLICOS Y DEMÁS ENTIDADES

Las personas naturales y sus asimiladas, personas jurídicas y sus asimiladas, entes públicos y demás entidades señaladas en los literales d), e), f), g), h), i) y j) del artículo 1° de la presente resolución, deben presentar la siguiente información por año gravable 2019, según lo establecido en los artículos 631 y 631-3 del Estatuto Tributario, el artículo 2.8.4.3.1.2. del Decreto Único Reglamentario número 1068 de 2015 y el artículo 2.2.9.3.7 del Decreto Único 1072 del 2015.

CAPÍTULO 1

Socios, accionistas, comuneros, cooperados y/o asociados

Artículo 15. *Información de socios, accionistas, comuneros, cooperados y/o asociados.* Las personas jurídicas y sus asimiladas con ánimo de lucro, las cooperativas y los fondos de empleados, obligadas a presentar información de acuerdo con el literal e) del artículo 1° de la presente resolución deben suministrar la información de que trata el literal a) del artículo 631 del Estatuto Tributario, así: Apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección, país de residencia o domicilio y porcentaje de participación de cada una de las personas o entidades que sean socias, accionistas, comuneros, asociados y/o cooperados de la respectiva entidad, que posean acciones y/o aportes en cuantía superior a tres millones de pesos (\$3.000.000), con indicación del valor patrimonial a 31 de diciembre, de las

acciones o aportes y el valor porcentual de participación. Esta información deberá ser reportada en el Formato 1010, Versión 8.

El valor de las acciones o aportes debe ser informado utilizando el valor intrínseco fiscal, esto es, patrimonio líquido sobre número de acciones en circulación, o el patrimonio líquido sobre el número de cuotas o partes de interés social. Cuando el valor a reportar resulte negativo, debe informarse con valor cero (0). Tratándose de aportes a cooperativas y fondos de empleados, el monto a reportar será el valor del aporte más su revalorización. Para los comuneros, el valor patrimonial de sus derechos se establece de acuerdo con el porcentaje de participación dentro del patrimonio líquido.

Para los socios, accionistas, comuneros, asociados y/o cooperados que sean entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

Para los socios, accionistas, comuneros, asociados y/o cooperados que sean personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Cuando se diligencie con tipo de documento 42, los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

Parágrafo. El valor de las participaciones o dividendos pagados o abonados en cuenta en calidad de exigibles durante el período, y el valor del fondo para la revalorización de aportes que fue pagado o abonado en cuenta al cooperado en el caso de las cooperativas y/o asociado en el caso de los fondos de empleados, deben ser reportados en el Formato 1001 - Pagos y abonos en cuenta y Retenciones practicadas.

CAPÍTULO 2

Pagos o abonos en cuenta y retenciones en la fuente practicadas

Artículo 16. *Información de pagos o abonos en cuenta y retenciones en la fuente practicadas.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d), e), f) y h) del artículo 1° de la presente resolución, de acuerdo con lo establecido en los literales b) y e) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán informar: los apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección y país de residencia o domicilio de cada una de las personas o entidades beneficiarias de los pagos o abonos en cuenta (devengo) que constituyan costo o deducción o den derecho a impuesto descontable, incluida la compra de activos fijos o muebles y los pagos o abonos en cuenta (devengo) no solicitados fiscalmente como costo o deducción, los valores de las retenciones en la fuente practicadas o asumidas a título de los impuestos sobre la Renta, IVA y Timbre, según el concepto contable a que correspondan en el Formato 1001 Versión 10 - Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas, de la siguiente manera:

1.	Viáticos: El valor acumulado efectivamente pagado que no constituye ingreso para el trabajador, en el concepto 5055.
2.	Gastos de representación: El valor acumulado efectivamente pagado que no constituye ingreso para el trabajador, en el concepto 5056.
3.	Honorarios: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5002. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
4.	Comisiones: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5003. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
5.	Servicios: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5004. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
6.	Arrendamientos: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5005.
7.	Intereses y rendimientos financieros: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5006.
8.	Compra de activos muebles (E.T. Art. 60): El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5007.
9.	Compra de activos fijos (E.T. Art. 60): El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5008.
10.	Los pagos o abonos en cuenta por concepto de aportes parafiscales al SENA, a las Cajas de Compensación Familiar y al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, en el concepto 5010.
11.	Los pagos o abonos en cuenta efectuados a las empresas promotoras de salud EPS y los aportes al Sistema de Riesgos Laborales, incluidos los aportes del trabajador, en el concepto 5011.
12.	Los pagos o abonos en cuenta por concepto de aportes obligatorios para pensiones efectuados a los Fondos de Pensiones, incluidos los aportes del trabajador, en el concepto 5012.
13.	Las donaciones en dinero efectuadas, a las entidades señaladas en los artículos 125, 125-4, 126-2 y 158-1 del Estatuto Tributario y la establecida en el artículo 16 de la Ley 814 de 2003, y demás que determine la ley, en el concepto 5013.
14.	Las donaciones en activos diferentes a dinero efectuadas a las entidades señaladas en los artículos 125, 125-4, 126-2 y 158-1 del Estatuto Tributario y la establecida en el artículo 16 de la Ley 814 de 2003, y demás que determine la ley, en el concepto 5014.
15.	El valor de los impuestos solicitados como deducción, en el concepto 5015.
16.	El valor del impuesto al consumo solicitado como deducción, en el concepto 5066
17.	El valor de los aportes, tasas y contribuciones solicitados como deducción, en el concepto 5058.
18.	Redención de inversiones en lo que corresponde al reembolso del capital por títulos de capitalización, en el concepto 5060.
19.	Los demás costos y deducciones, en el concepto 5016.

20.	Compra de activos fijos reales productivos sobre los cuales solicitó deducción, artículo 158-3 E.T. El valor acumulado pagado o abonado en cuenta, en el concepto 5020. Este valor no debe incluirse en el concepto 5008.
21.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por servicios técnicos, en el concepto 5027.
22.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por asistencia técnica, en el concepto 5023
23.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por consultoría, en el concepto 5067.
24.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por marcas, en el concepto 5024.
25.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por patentes, en el concepto 5025
26.	El valor acumulado de los pagos o abonos en cuenta al exterior por regalías, en el concepto 5026.
27.	El valor acumulado de la devolución de pagos o abonos en cuenta y retenciones correspondientes a operaciones de años anteriores debe reportarse en el concepto 5028.
28.	Gastos pagados por anticipado por Compras: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5029
29.	Gastos pagados por anticipado por Honorarios: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5030. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
30.	Gastos pagados por anticipado por Comisiones: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5031. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
31.	Gastos pagados por anticipado por Servicios: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5032. No debe incluir valores de rentas de trabajo y de pensiones.
32.	Gastos pagados por anticipado por arrendamientos: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5033.
33.	Gastos pagados por anticipado por intereses y rendimientos financieros: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5034.
34.	Gastos pagados por anticipado por otros conceptos: El valor acumulado pagado o abonado en cuenta se debe reportar en el concepto 5035.
35.	El monto de las amortizaciones realizadas se debe reportar en el concepto 5019.
36.	El pago por loterías, rifas, apuestas y similares, en el concepto 5044.
37.	Retención sobre ingresos de tarjetas débito y crédito, en el concepto 5045.
38.	Enajenación de activos fijos de personas naturales ante oficinas de tránsito y otras entidades autorizadas, en el concepto 5046.
39.	El pago o abono en cuenta realizado a cada uno de los cooperados, del valor del Fondo para revalorización de aportes, en el concepto 5059.
40.	Las utilidades pagadas o abonadas en cuenta, cuando el beneficiario es diferente al fideicomitente, se informarán en el Formato 1014 en el concepto 5061.
41.	Intereses y rendimientos financieros pagados: El valor pagado, en el concepto 5063.
42.	Participaciones o dividendos pagados o abonados en cuenta en calidad de exigibles correspondientes a 2016 y anteriores, parágrafo 2 artículo 49 E.T., en el concepto 5068.
43.	Participaciones o dividendos pagados o abonados en cuenta en calidad de exigibles correspondientes a 2016 y anteriores, numeral 3 del artículo 49 E.T., en el concepto 5069.
44.	Participaciones o dividendos pagados o abonados en cuenta en calidad de exigibles correspondientes a 2017 y siguientes, parágrafo 2 artículo 49 E.T., en el concepto 5070.
45.	Participaciones o dividendos pagados o abonados en cuenta en calidad de exigibles correspondientes a 2017 y siguientes, numeral 3 del artículo 49 E.T., en el concepto 5071.

Impuesto de Timbre Nacional:

46.	Retenciones practicadas a título de timbre, en el concepto 5053.
47.	La devolución de retenciones a título de impuesto de timbre, correspondientes a operaciones de años anteriores, en el concepto 5054.

Las compañías de seguros deberán informar adicionalmente los pagos o abonos en cuenta efectuados por los siguientes conceptos:

48.	El importe de las primas de reaseguros pagados o abonados en cuenta, en el concepto 5018.
49.	El importe de los siniestros por lucro cesante pagados o abonados en cuenta en el concepto 5047.
50.	El importe de los siniestros por daño emergente pagados o abonados en cuenta, en el concepto 5048
51.	El importe de los siniestros por seguros de vida pagados o abonados en cuenta, en el concepto 5072.

Los Fondos de Pensiones Obligatorias deberán informar adicionalmente los pagos efectuados por los siguientes conceptos:

52.	Devoluciones de saldos de aportes pensionales pagados, en el concepto 5064.
53.	Excedentes pensionales de libre disponibilidad componente de capital pagados, en el concepto 5065.

Parágrafo 1°. El valor mínimo a reportar por cada beneficiario de un pago o abono en cuenta es de cien mil pesos (\$100.000), no obstante que al discriminar el pago por concepto los valores a reportar sean menores.

Sin embargo, a opción del informante, podrán reportarse pagos o abonos en cuenta menores a dicha cuantía, cumpliendo con las especificaciones técnicas establecidas.

Los pagos que acumulados por beneficiario por todo concepto sean menores a cien mil pesos (\$100.000), se informarán acumulados en un solo registro, con identificación 22222222, razón social "CUANTÍAS MENORES" y tipo documento 43, en el concepto a que correspondan, reportando la dirección del informante.

Parágrafo 2°. Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y demás entidades públicas y privadas obligadas a reportar información de acuerdo con el literal f) del artículo 1° de la presente resolución, deberán informar la totalidad de las operaciones realizadas por pagos o abonos en cuenta, independientemente que se haya practicado retención en la fuente o no, en el concepto contable a que

correspondan, sin tener en cuenta el valor mínimo a reportar señalado en el parágrafo 1° del presente artículo.

Parágrafo 3°. Los valores del IVA mayor valor del costo o gasto, deducible y no deducible y los valores de retención en la fuente practicada o asumida a título de renta, los valores de retención en la fuente practicada a título de IVA a responsables del régimen común y no domiciliados, son de obligatorio diligenciamiento. En caso de no tener ningún valor diligenciar cero (0).

Parágrafo 4°. Los pagos o abonos en cuenta (devengo) que constituyan costo o deducción o den derecho a impuesto descontable, incluida la compra de activos fijos o movibles, deben ser diligenciados en la columna de pagos o abonos en cuenta deducibles, y los pagos o abonos en cuenta (devengo) no solicitados fiscalmente como costo o deducción, deben ser diligenciados en la columna de pagos o abonos en cuenta no deducibles. Para ambos casos, se debe diligenciar el valor según el concepto contable a que corresponda.

Parágrafo 5°. Cuando se trate de erogaciones efectuadas por el informante que tengan el carácter de gastos pagados por anticipado, se debe informar el valor del pago o abono en cuenta registrado en dichas cuentas y el valor de las amortizaciones con el NIT del informado.

Parágrafo 6°. Para los pagos o abonos en cuenta efectuados a entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

Para los pagos o abonos en cuenta efectuados a personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Cuando se diligencie con tipo de documento 42, los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

Parágrafo 7°. Las entidades del Régimen Tributario Especial, deberán reportar en la columna de pagos o abonos en cuenta deducibles los egresos efectuados en el año gravable, de conformidad con los conceptos y montos establecidos en el presente artículo, respecto de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social. Los egresos no procedentes deben ser diligenciados en la columna de pagos o abonos en cuenta no deducibles.

Parágrafo 8°. Las entidades públicas que celebren contratos de construcción y de obra, suministro, consultoría, prestación de servicios y concesión, deberán informar el valor de los pagos o abonos en cuenta que correspondan al avance del contrato efectivamente ejecutado, independientemente del año de su celebración, en el concepto correspondiente.

Parágrafo 9°. Las entidades no contribuyentes obligadas o no a presentar declaración de ingresos y patrimonio, deberán informar el valor total de los egresos diligenciándolos en la columna de pagos o abonos en cuenta no deducibles y diligenciar cero (0) en la columna de pagos o abonos en cuenta deducibles.

Parágrafo 10. Los pagos o abonos en cuenta correspondientes a los aportes parafiscales, a entidades promotoras de salud y a fondos de pensiones obligatorios, se deben reportar en cabeza de las entidades beneficiarias de estos aportes (EPS, fondos de pensiones, Sena, ICBF, CCF). La parte de los pagos o abonos en cuenta correspondientes al empleador deberá reportarse en la columna de pagos o abonos en cuenta deducibles y los pagos o abonos en cuenta correspondientes al empleado se deben diligenciar en la columna de pagos o abonos en cuenta no deducibles, según corresponda.

Parágrafo 11. El valor base de retención sobre ingresos de tarjetas débito y crédito, el valor de enajenación de activos fijos de personas naturales ante oficinas de tránsito y otras autoridades, el valor acumulado de la devolución de pagos o abonos en cuenta correspondientes a operaciones de años anteriores que fueron anuladas rescindidas o resueltas, el valor base de las retenciones practicadas a título de impuesto de timbre y el valor base de las devoluciones de retenciones a título de impuesto de timbre, se deben reportar en la columna de pagos o abonos en cuenta no deducibles y diligenciar cero (0) en la columna de pagos o abonos en cuenta deducibles.

El valor de la retención de impuesto de timbre se debe reportar en la casilla retenciones en la fuente a título de renta. En los casos en que no existe base, se debe diligenciar la casilla pagos o abonos en cuenta en ceros.

Parágrafo 12. Los pagos o abonos en cuenta que se realicen por concepto de rentas de trabajo y de pensiones, solo se deberán reportar de acuerdo con los parámetros establecidos en el artículo 36 de la presente resolución, en el Formato 2276 Versión 2 - Información de ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones.

Parágrafo 13. Los pagos o abonos en cuenta que se reportan por conceptos de honorarios, comisiones o servicios deben corresponder a aquellos que se realicen a personas jurídicas o naturales, sin incluir los asociados a rentas de trabajo y de pensiones.

CAPÍTULO 3

Retenciones en la fuente que le practicaron

Artículo 17. *Información de retenciones en la fuente que le practicaron.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y demás entidades

públicas y privadas enunciadas en los literales d) y e), del artículo 1° de la presente resolución, de acuerdo con lo establecido en el literal c) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar los apellidos y nombres o razón social, identificación y dirección de cada una de las personas o entidades que les hubieren practicado retención en la fuente en el año gravable, con indicación del concepto, valor acumulado del pago o abono en cuenta, de las transacciones sobre las cuales le practicaron la retención, y el valor de la retención que le practicaron, en el Formato 1003 Versión 7, según el concepto que corresponda, de la siguiente manera:

1.	Retención por salarios prestaciones y demás pagos laborales, en el concepto 1301.
2.	Retención por ventas, en el concepto 1302.
3.	Retención por servicios, en el concepto 1303.
4.	Retención por honorarios, en el concepto 1304.
5.	Retención por comisiones, en el concepto 1305.
6.	Retención por intereses y rendimientos financieros, en el concepto 1306.
7.	Retención por arrendamientos, en el concepto 1307.
8.	Retención por otros conceptos, en el concepto 1308.
9.	Retención en la fuente en el impuesto sobre las ventas, en el concepto 1309.
10.	Retención por dividendos y participaciones, en el concepto 1310.
11.	Retención por enajenación de activos fijos de personas naturales ante oficinas de tránsito y otras entidades autorizadas, en el concepto 1311.
12.	Retención por ingresos de tarjetas débito y crédito, en el concepto 1312.
13.	Retención por loterías, rifas, apuestas y similares, en el concepto 1313.
14.	Retención por impuesto de timbre, en el concepto 1314.

CAPÍTULO 4

Ingresos recibidos en el año

Artículo 18. *Información de ingresos recibidos en el año.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d) y e) del artículo 1 de la presente resolución, de acuerdo con lo establecido en el literal f) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar apellidos y nombres o razón social, identificación y país de residencia o domicilio de cada una de las personas o entidades, nacionales o extranjeras, de quienes se devengaron ingresos, cuando el valor acumulado del ingreso obtenido por el año gravable hubiese sido igual o superior a quinientos mil pesos (\$500.000) indicando el valor total de los ingresos devengados y el valor de las devoluciones, rebajas y descuentos.

La información deberá ser suministrada en el Formato 1007 Versión 9, según el concepto al cual corresponda, de la siguiente manera:

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
4001	Ingresos brutos de actividades ordinarias
4002	Otros ingresos brutos
4003	Ingresos por intereses y rendimientos financieros.
4004	Ingresos por intereses correspondientes a créditos hipotecarios
4005	Ingresos a través de consorcio o uniones temporales
4006	Ingresos a través de mandato o administración delegada
4007	Ingresos a través de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales
4008	Ingresos a través de fiducia
4009	Ingresos a través de terceros (Beneficiario)
4011	Ingresos a través de joint venture
4012	Ingresos a través de cuentas en participación
4013	Ingresos a través de convenios de cooperación con entidades públicas

Parágrafo 1°. El valor mínimo a reportar por cada persona de quien se recibieron ingresos es de quinientos mil pesos (\$500.000), no obstante que al discriminar por concepto los valores a reportar, sean menores.

Sin embargo, a opción del informante podrán reportarse los ingresos menores a dicha cuantía, cumpliendo con las especificaciones técnicas establecidas.

Los ingresos obtenidos en operaciones donde no sea posible identificar al adquirente de bienes o servicios por algún medio y los ingresos sean menores a quinientos mil pesos (\$500.000), se informarán acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social “CUANTÍAS MENORES” y tipo documento 43, en el concepto a que corresponda.

Parágrafo 2°. Para los ingresos obtenidos de entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

Para los ingresos obtenidos de personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal.

Parágrafo 3°. Cuando se reportan los ingresos recibidos a través de consorcios o uniones temporales, de contratos de mandato o administración delegada, de contratos de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales, de contratos de joint venture, de contratos de cuentas en participación (partícipe oculto), de convenios de cooperación con entidades públicas, de contratos de fiducia o a través de terceros como

beneficiario del pago, la casilla del valor de las devoluciones, rebajas y descuentos. En caso de no tener ningún valor se debe diligenciar cero (0).

Parágrafo 4°. En la información de los ingresos recibidos a través de consorcios o uniones temporales, de contratos de mandato o administración delegada, de contratos de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales, de contratos de joint venture, de contratos de cuentas en participación (partícipe oculto), de convenios de cooperación con entidades públicas, de contratos de fiducia o a través de terceros como beneficiario del pago, se debe reportar la identificación, nombres y apellidos, razón social y país de los terceros que administraron el contrato.

CAPÍTULO 5

Impuesto sobre las ventas descontable, impuesto sobre las ventas generado e impuesto al consumo

Artículo 19. *Información del impuesto sobre las ventas descontable, del impuesto sobre las ventas generado y del impuesto al consumo.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d) y e) del artículo 1° de la presente resolución, de conformidad con lo señalado en los literales e) y f) del artículo 631 y en el artículo 631-3 del Estatuto Tributario, los obligados a presentar información deben suministrar:

19.1 Valor de IVA descontable valor del IVA descontable y el valor del IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas, correspondientes al año gravable, indicando los apellidos y nombres o razón social e identificación de cada uno de los terceros en el Formato 1005 Versión 7.

El valor del IVA descontable y el valor del IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas en operaciones con entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

El valor del IVA descontable en operaciones con personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal.

19.2. Valor del IVA generado y/o impuesto al consumo: El valor del IVA generado y/o el impuesto al consumo de las operaciones donde el valor acumulado del ingreso hubiese sido igual o superior a quinientos mil pesos (\$ 500.000); y el valor del IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas, correspondientes al año gravable, se debe reportar indicando los apellidos y nombres o razón social e identificación de cada uno de los terceros en el Formato 1006 Versión 8.

Cuando por algún medio el informante pueda identificar al adquirente de bienes o servicios, el mismo debe ser reportado. El impuesto sobre las ventas generado en operaciones donde no sea posible identificar al adquirente de bienes o servicios por algún medio y los ingresos sean menores a quinientos mil pesos (\$500.000), se informarán acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social “CUANTÍAS MENORES” y tipo documento 43, en el concepto a que corresponda.

El valor del IVA generado y el valor del IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas en operaciones con entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

El valor del IVA generado y el valor del IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas en operaciones con personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal.

CAPÍTULO 6

Saldo de los pasivos

Artículo 20. *Información del saldo de los pasivos a 31 de diciembre.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d), e) y h) del artículo 1° de la presente resolución, conforme con lo establecido en el literal h) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar los apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección y país de residencia o domicilio de cada uno de los acreedores por pasivos de cualquier índole, cuando:

1. El saldo acumulado por acreedor a 31 de diciembre sea igual o superior a un millón de pesos (\$1.000.000), o
2. El saldo total de los pasivos a 31 de diciembre sea igual o superior a cien millones de pesos (\$100.000.000), en cuyo caso deberá informarse cada uno de los acreedores con saldos acumulados iguales o superiores a quinientos mil pesos (\$500.000).

En el Formato 1009 Versión 7, según el concepto a que corresponda, de la siguiente manera:

1.	El valor del saldo de los pasivos con proveedores, en el concepto 2201.
2.	El valor del saldo de los pasivos con compañías vinculadas accionistas y socios, en el concepto 2202.
3.	El valor del saldo de las obligaciones financieras, en el concepto 2203.
4.	El valor del saldo de los pasivos por impuestos, gravámenes y tasas, en el concepto 2204.
5.	El valor del saldo de los pasivos laborales, en el concepto 2205.
6.	El valor del saldo del pasivo determinado por el cálculo actuarial, en el concepto 2207, con el NIT del informante.
7.	El valor de los pasivos exclusivos de las compañías de seguros, en el concepto 2209.
8.	El valor de los pasivos respaldados en documento de fecha cierta, en el concepto 2208.
9.	El valor del saldo de los demás pasivos, en el concepto 2206.

Los saldos de los pasivos cuya cuantía sea menor a un millón de pesos (\$1.000.000) o a quinientos mil pesos (\$500.000), según el caso, se informarán acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social "CUANTÍAS MENORES" y tipo documento 43, en el concepto a que correspondan, reportando la dirección del informante.

Para el saldo de los pasivos con entidades o sociedades del exterior, al reportar el número a reportar de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Para el saldo de los pasivos con personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Parágrafo. Sin perjuicio de lo dispuesto en el presente artículo, el informante podrá optar por reportar los pasivos de una cuantía menor a la exigida.

CAPÍTULO 7

Saldo de los créditos activos

Artículo 21. *Información de los deudores de créditos activos a 31 de diciembre.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d) y e) del artículo 1° de la presente resolución, conforme con lo establecido por el literal i) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección y país de residencia o domicilio de cada uno de los deudores por concepto de créditos activos, cuando:

1. El saldo acumulado por deudor a 31 de diciembre sea igual o superior a un millón de pesos (\$1.000.000), o
2. El saldo total de los créditos a 31 de diciembre sea igual o superior a cien millones de pesos (\$100.000.000), en cuyo caso deberá informarse a cada uno de los deudores con saldos acumulados iguales o superiores a quinientos mil pesos (\$500.000).

En el Formato 1008 Versión 7, según el concepto a que corresponda, de la siguiente manera:

1.	El valor total del saldo de las cuentas por cobrar a clientes, en el concepto 1315.
2.	El valor total del saldo de las cuentas por cobrar a accionistas, socios, comuneros, cooperados y compañías vinculadas, en el concepto 1316.
3.	El valor total de otras cuentas por cobrar, en el concepto 1317.
4.	El valor total del saldo fiscal del deterioro de cartera, identificándolo con el NIT del deudor, en el concepto 1318

Los saldos de los créditos cuya cuantía sea menor a un millón de pesos (\$1.000.000) o a quinientos mil pesos (\$500.000), según corresponda, se informarán acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social "CUANTÍAS MENORES" y tipo documento 43, en el concepto a que correspondan, reportando la dirección del informante.

Para saldo de los deudores que sean entidades o sociedades del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación, tal como figura en el registro fiscal tributario del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Para saldo de los deudores que sean personas naturales del exterior, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Los campos de dirección, departamento, y municipio no se deben diligenciar.

Parágrafo. Sin perjuicio de lo dispuesto en el presente artículo, el informante podrá optar por reportar los créditos con una cuantía menor a la exigida.

CAPÍTULO 8

Secretarios Generales

Artículo 22. *Información de los órganos que financien gastos con recursos del tesoro nacional.* Los obligados enunciados en el literal i) del artículo 1° de la presente resolución, deberán informar los pagos o abonos en cuenta y las retenciones practicadas en el Formato 1056 Versión 10, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 16 de la presente resolución.

Parágrafo 1°. Los terceros que administren los recursos recibidos del organismo estatal deben enviar la relación de los beneficiarios de los pagos para que las entidades estatales los reporten a la DIAN en los términos previstos por esta Resolución.

Parágrafo 2°. Corresponde a las sociedades fiduciarias reportar la información relacionada con los fideicomisos que ella administre.

Parágrafo 3°. La información a reportar de acuerdo con el presente artículo en el Formato 1056 Versión 10, no debe ser reportada en el Formato 1001 - Pagos y abonos en cuenta y retenciones practicadas.

CAPÍTULO 9

Ingresos recibidos para terceros

Artículo 23. *Información de ingresos recibidos para terceros.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d), e) y f) del artículo 1° de la presente resolución, conforme con lo previsto en el literal g) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar apellidos y nombres o razón social, identificación y país de residencia o domicilio de cada una de las personas o entidades nacionales o extranjeras, de quienes se recibieron ingresos para terceros y los apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección y país de residencia o domicilio de cada una de las personas o entidades nacionales o extranjeras del tercero para quien se recibió el ingreso, indicando el valor total de la operación, el valor de los ingresos reintegrados o transferidos o distribuidos al tercero y valor de la retención en la fuente transferida o distribuida al tercero, conforme con los parámetros establecidos en el Formato 1647 Versión 2, con el concepto 4070.

Parágrafo. La información aquí señalada no debe ser suministrada por el beneficiario del ingreso, quien únicamente reportará la información del intermediario a través del cual recibió el ingreso en el Formato 1007 -Ingresos recibidos-.

CAPÍTULO 10

Información del literal k) del artículo 631 del Estatuto Tributario

Artículo 24. *Información de las declaraciones tributarias.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d), e) y f) del artículo 1° de la presente resolución, de conformidad con lo establecido en el literal k) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar los valores correspondientes a las declaraciones tributarias del año gravable, de la siguiente manera:

24.1. Información de los Saldos de Cuentas

- a) Saldo a 31 de diciembre de las cuentas corrientes y/o ahorro que posea en el país, indicando la razón social y NIT de la entidad financiera y el saldo acumulado por entidad financiera, en el concepto 1110 en el Formato 1012 Versión 7;
- b) El valor total del saldo de las cuentas corrientes y/o ahorro poseídas en el exterior se informará relacionando: identificación, razón social de la entidad financiera del exterior y país al cual corresponde dicha cuenta. En el campo número de identificación del informado, se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42, en el Formato 1012, Versión 7, en el concepto 1115. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

24.2. Inversiones

Valor patrimonial a 31 de diciembre de las inversiones representadas en bonos, certificados a término, títulos, derechos fiduciarios y demás inversiones indicando la entidad emisora del título, país de residencia o domicilio y el NIT en el Formato 1012, Versión 7, de la siguiente manera:

1.	Valor patrimonial de los bonos, en el concepto 1200.
2.	Valor patrimonial de los certificados de depósito, en el concepto 1201.
3.	Valor patrimonial de los títulos, en el concepto 1202.
4.	Valor patrimonial de los derechos fiduciarios, en el concepto 1203.
5.	Valor patrimonial de las demás inversiones poseídas, en el concepto 1204.

Cuando la entidad emisora del título, sea del exterior, en el campo número de identificación del informado, se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

Razón social, NIT y país de residencia o domicilio de las sociedades de las cuales es socio, accionista, comunero y/o cooperado, con indicación del valor patrimonial de

las acciones o aportes poseídos a 31 de diciembre en el Formato 1012 Versión 7, en el concepto 1205.

Para las sociedades del exterior, el campo número de identificación del informado, se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43.

24.3 Rentas exentas. Los obligados a presentar información deberán suministrar el valor total de la renta exenta solicitada en la declaración de renta del año gravable, en el Formato 1011 Versión 6, de la siguiente manera:

1	Rentas exentas por venta de energía eléctrica generada con recursos eólicos, biomasa, residuos agrícolas, solar, geotérmica o de los mares. E.T., artículo 235-2, Num. 7, (hasta el 2017, E.T. artículo 207-2, Num. 1). (Derogado. L. 1819/2016, artículo 376. Num. 2)	Concepto 8104
2	Rentas exentas por el aprovechamiento de nuevas plantaciones forestales. E.T. 235-2, Num. 4.	Concepto 8106
3	Rentas exentas por la prestación del servicio de transporte fluvial con embarcaciones y planchones de bajo calado. E.T., artículo 235-2, Num. 8 (Hasta el 2017 E.T., artículo 207-2, Num. 2). (E.T. 207-2, Par. 1)	Concepto 8109
4	Rentas exentas por la utilidad en la enajenación de predios destinados a fines de utilidad pública. Num 9 Art. 207-2 E.T. Sentencia C-083 del 2018.	Concepto 8111
5	Rentas exentas por aplicación de algún convenio para evitar la doble tributación.	Concepto 8120
6	Rentas exentas por derechos de autor por libros de carácter científico y cultural. L. 98/1993, artículo 28).	Concepto 8121
7	Rentas exentas por Intereses, comisiones y pagos por deuda pública externa, E.T. artículo 218 E.T.	Concepto 8125
8	Rentas exentas por inversión en reforestación, aserrios y árboles maderables. E.T., artículo 235-2, Num. 4. (Hasta el 2017, E.T., artículo 207-2, Num. 6).	Concepto 8127
9	Rentas exentas por aportes voluntarios a los fondos de pensiones. E.T. artículo 126-1, inc. 2	Concepto 8140
10	Rentas exentas por los ahorros a largo plazo para el fomento de la construcción. E.T., artículo 126-4.	Concepto 8141
11	Rentas exentas del beneficio neto para las entidades sin ánimo de lucro. E.T., art 358 E.T.	Concepto 8142
12	Rentas exentas de fondos provenientes de auxilios o donaciones de entidades o gobiernos extranjeros. L. 788/2002. E.T., artículo 235-2, Num. 5)	Concepto 8145
13	Rentas exentas prestaciones provenientes de un fondo de pensiones. E.T. artículo 207.	Concepto 8156
14	Renta exenta pago principal y demás rendimientos generados en actividades financieras por parte de entidades gubernamentales de carácter financiero y de cooperación para el desarrollo. E.T., artículo 207-2, Num. 12.	Concepto 8159
15	Rentas exentas de los industriales de la cinematografía, personas naturales. L. 397/1997, artículo 46.	Concepto 8160
16	Rentas exentas por indemnizaciones por seguros de vida. E.T. artículo 223.	Concepto 8161
17	Renta exenta por la utilidad en la enajenación de predios destinados al desarrollo de proyectos de vivienda interés social y/o prioritario. E.T., artículo 235-2, Num. 6, literal a).	Concepto 8164
18	Renta exenta por la utilidad en la primera enajenación de viviendas de interés social y/o prioritario. E.T., artículo 235-2, Num. 6, literal b).	Concepto 8165
19	Renta exenta por la utilidad en la enajenación de predios para desarrollo de proyectos de renovación urbana asociados a vivienda de interés social y prioritario. E.T., artículo 235-2, Num. 6, literal c).	Concepto 8166
20	Renta exenta de que trata L. 546/1999, artículo 16. Modificado. L. 964/2005 asociados a proyectos de vivienda de interés y prioritario. E.T., artículo 235-2, Num. 6, literal d).	Concepto 8167
21	Renta exenta por rendimientos financieros provenientes de créditos para adquisición de vivienda de interés social y/o prioritario. E.T., artículo 235-2, Num. 6, literal e)	Concepto 8168

24.4. Costos y deducciones. Los obligados a presentar información deberán suministrar el valor total de los costos y deducciones solicitados en la declaración de renta del año gravable en el Formato 1011 Versión 6, de la siguiente manera:

1	Deducción en la declaración de renta por las inversiones realizadas en activos fijos reales productivos. E.T., artículo 158-3.	Concepto 8200
2	Deducción por deterioro de cartera de dudoso o difícil cobro. E.T., artículo 145.	Concepto 8205
3	Costo o deducción por salarios, prestaciones sociales y demás pagos laborales. No debe contener los valores especificados en otros conceptos.	Concepto 8207
4	Deducción por pagos efectuados a la casa matriz. E.T., artículo 124.	Concepto 8208
5	Deducción por gastos en el exterior. E.T., artículo 121. No debe contener los valores especificados en el concepto 8282.	Concepto 8209
6	Costo en la enajenación de activos fijos poseídos por menos de dos años. E.T., artículo 179.	Concepto 8210
7	Deducción del gravamen a los movimientos financieros. E.T., artículo 115.	Concepto 8211
8	Deducción por agotamiento en explotación de hidrocarburos, E.T., artículo 161.	Concepto 8212
9	Deducción por intereses préstamos vivienda. E.T., artículo 119.	Concepto 8215
10	Deducción por donación o inversión en producción cinematográfica. L. 814/2003, artículo 16.	Concepto 8217

11	Deducción por protección, mantenimiento y conservación muebles e inmuebles de interés cultural, L. 1185/2008, artículo 14.	Concepto 8218
12	Deducción por donaciones del sector privado en la red nacional de bibliotecas públicas y biblioteca nacional. E.T., artículo 125. Modificado. L. 1819/2016, artículo 75.	Concepto 8225
13	Deducción por concepto de regalías en el país.	Concepto 8227
14	Costo o deducción por las reparaciones locativas realizadas sobre inmuebles.	Concepto 8228
15	Deducción por donaciones e inversiones realizadas en investigación, desarrollo tecnológico e innovación. E.T., artículo 158-1.	Concepto 8229
16	Deducción por las inversiones realizadas en librerías. L. 98/1993, artículo 30.	Concepto 8230
17	Deducción por la inversión realizada en centros de reclusión. L.633/2000, artículo 98	Concepto 8231
18	Deducción de impuestos devengados, E.T., artículo 115. No debe contener los valores especificados en otros conceptos.	Concepto 8233
19	Costo o deducción de intereses. E.T., artículo 117. No debe contener los valores especificados en el concepto 8236.	Concepto 8234
20	Deducción por las contribuciones a carteras colectivas.	Concepto 8235
21	Costo o deducción por contratos de leasing. E.T., artículo 127-1.	Concepto 8236
22	Costo o deducción por concepto de publicidad y propaganda.	Concepto 8237
23	Deducción de la provisión de cartera de créditos y provisión de coeficiente de riesgo, provisiones realizadas durante el respectivo año gravable sobre bienes recibidos en dación en pago y sobre contratos de leasing. E.T., artículo 145, par. 1. (Modificado. L. 1819/2016, artículo 87).	Concepto 8238
24	Deducción por deudas manifiestamente perdidas o sin valor. E.T., artículo 146.	Concepto 8239
25	Deducción por pérdida de activos. E.T. artículo 148.	Concepto 8240
26	Costo o deducción por aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, (ICBF). E.T. artículo 114.	Concepto 8241
27	Costo o deducción por aportes a Cajas de Compensación Familiar. E.T., artículo 114.	Concepto 8242
28	Costo o deducción por aportes al Servicio Nacional de Aprendizaje, (SENA). E.T. artículo 114.	Concepto 8243
29	Deducción de contribuciones a fondos de pensiones de jubilación e invalidez y fondos de cesantías. E.T. artículo 126-1, modificado L. 1819/2016, artículo 15.	Concepto 8244
30	Deducción por concepto de cesantías pagadas, E.T. artículo 109. No debe contener los valores especificados en los conceptos 8248, 8250, 8263 y 8271.	Concepto 8245
31	Deducción por concepto de aportes a cesantías por los trabajadores independientes. E.T. artículo 126-1, inciso 6°.	Concepto 8246
32	Deducción por concepto de contribuciones parafiscales agropecuarias efectuadas por los productores a los fondos de estabilización de la L. 101/1993.	Concepto 8247
33	Deducción por salarios, prestaciones sociales y demás pagos laborales, pagados a viudas y huérfanos de miembros de las Fuerzas Armadas muertos en combate, secuestrados o desaparecidos. Artículo 108-1 del E.T.	Concepto 8248
34	Costo o deducción por apoyo de sostenimiento mensual de los trabajadores contratados como aprendices. L.115/1994, artículo 189.	Concepto 8249
35	Costo o deducción por salarios pagados, durante el cautiverio, a sus empleados víctimas de secuestros. L. 986/2005, artículo 21.	Concepto 8250
36	Costo o deducción por pagos a terceros por concepto de alimentación del trabajador y su familia o suministro de alimentación para los mismos.	Concepto 8255
37	Costo o deducción por el pago de estudios a trabajadores en instituciones de educación superior. L. 30/1992, artículo 124	Concepto 8256
38	Deducción por factor especial de agotamiento en explotación de hidrocarburos, E.T. artículo 166.	Concepto 8257
39	Deducción por tasas y contribuciones fiscales pagadas.	Concepto 8259
40	Deducción por impuestos, regalías y contribuciones pagados por organismos descentralizados. E.T. artículo 116.	Concepto 8260
41	Deducción de la provisión para el pago de futuras pensiones. E.T. artículo 112.	Concepto 8261
42	Costo o deducción por salarios y prestaciones sociales a trabajadores con discapacidad no inferior al 25%. L.361/1997, artículo 31.	Concepto 8263
43	Deducción por las inversiones realizadas para el transporte aéreo en zonas apartadas del país. L. 633/2000, artículo 97.	Concepto 8264
44	Deducción por aumento en la reserva técnica de Fogafin y Fogacoop. E.T. artículo 19-3.	Concepto 8265
45	Deducción por contribuciones a fondos mutuos de inversión. E.T. artículo 126.	Concepto 8267
46	Deducción por salarios y prestaciones sociales pagados a mujeres víctimas de violencia comprobada. L. 1257/2008, artículo 23.	Concepto 8271
47	Deducción del 100% por inversiones en infraestructura para la realización de espectáculos públicos. Artículo 4° L. 1493/11.	Concepto 8272
48	Deducción por inversiones en jardines botánicos. L. 299/1996, artículo 12.	Concepto 8273
49	Deducción por inversiones en fuentes de energía no convencional. L.1715/2014, artículo 11.	Concepto 8274
50	Deducción por depreciación de maquinarias, equipos y obras civiles de proyectos de fuentes de energía no convencionales. Artículo 14 L. 1715/2014	Concepto 8275
51	Costos y deducciones fiscales no reconocidas contablemente (diferencias temporarias), E.T., artículo 59 y 105, Num 1.	Concepto 8276

52	Deducciones por atenciones a clientes, proveedores y trabajadores. E.T. artículo 107-1, inciso 1°.	Concepto 8277
53	Deducciones por pagos salariales y prestacionales, provenientes de litigios. E.T. artículo 107-1, inciso 2°.	Concepto 8278
54	Deducción de cesantías consolidadas. E.T., artículo 110. No debe contener los valores especificados en otros conceptos.	Concepto 8279
55	Deducción especial de Impuesto sobre las ventas por adquisición o importación de bienes de capital gravados a la tarifa general. E.T. artículo 115-2 del E.T., adicionado por L. 1819/2016, artículo 67.	Concepto 8281
56	Pagos a jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y a entidades con regímenes preferentes. E.T. artículo 124-2	Concepto 8282
57	Deducción por depreciación. E.T. artículo 128.	Concepto 8283
58	Costo por depreciación	Concepto 8284
59	Costo o deducción por obsolescencia. E.T. artículo 129	Concepto 8285
60	Deducción de inversiones. E.T., artículo 142	Concepto 8286
61	Deducción por amortización de activos intangibles. E.T. artículo 143 del E.T. (Modificado por el artículo 85 de la Ley 1819 de 2016)	Concepto 8287
62	Amortización inversiones en exploración, desarrollo y construcción de minas, y yacimientos de petróleo y gas. E.T., artículo 143-1, modificado L. 1819/2016, artículo 86	Concepto 8288
63	Pérdidas sufridas en actividades agropecuarias. E.T., artículo 150	Concepto 8290
64	Deducción por donaciones dirigidas a programas de becas o créditos condonables, E.T., artículo 158-1, inciso 2°.	Concepto 8291
65	Deducción por inversiones en evaluación y exploración de recursos naturales no renovables. E.T. artículo 159, modificado L. 1819/2016, artículo 92.	Concepto 8292
66	Deducción por agotamiento en explotación de minas, gases distintos de hidrocarburos y depósitos naturales. E.T. artículo 167	Concepto 8293
67	Deducción por pago impuesto al carbono, como mayor valor del costo del bien. L. 1819/2016, artículo 222, párrafo 2°. Sujeto pasivo del impuesto	Concepto 8294
68	Deducción por pagos efectuados a las Empresas Promotoras de Salud (EPS= y los aportes al Sistema de Riesgos Laborales.	Concepto 8295

24.5. Exclusiones impuesto sobre las ventas. Los obligados a presentar información deberán suministrar el valor total de los ingresos por operaciones excluidas del Impuesto sobre las Ventas, reportadas en la respectiva declaración, en el Formato 1011 Versión 6, de la siguiente manera:

1	Exclusión de IVA por venta de materias primas químicas con destinación específica. E.T. artículo 424, Num. 1.	Concepto 9001
2	Exclusión de IVA por venta de materias primas destinadas a la producción de vacunas. Num 2 artículo 424 E.T.	Concepto 9002
3	Exclusión de IVA por venta de computadores personales. E.T. artículo 424, Num. 3, modificado L.1819/2016, artículo 175, Num. 5.	Concepto 9003
4	Exclusión de IVA por venta de anticonceptivos femeninos. E.T. artículo 424, Num. 4.	Concepto 9004
5	Exclusión de IVA por venta de equipos, entre otros, para construcción, instalación, montaje y operación de sistemas de control y monitoreo ambiental. E.T. artículo 424, Num. 7.	Concepto 9007
6	Exclusión de IVA por venta de dispositivos móviles inteligentes. E.T. artículo 424, Num. 9, modificado L. 1819/2016, artículo 175, Num. 6.	Concepto 9008
7	Exclusión de IVA por donaciones de alimentos de consumo humano a Bancos de Alimentos. E.T. artículo 424, Num. 10, modificado L. 1819/2016, artículo 175, Num. 9.	Concepto 9009
8	Exclusión de IVA por venta de vehículos pasajeros y solo reposición. E.T. artículo 424, Num. 11, modificado L. 1819/2016, artículo 175, Num. 10	Concepto 9010
9	Exclusiones de IVA por venta de objetos con interés artístico, cultural e histórico. E.T. artículo 424, Num. 13, modificado L. 1819/2016, artículo 175, Num. 11	Concepto 9012
10	Exclusiones de IVA por venta de combustible para aviación para el servicio de transporte aéreo nacional con origen y destino a Guainía, Amazonas, Vaupés, San Andrés Islas y Providencia, Arauca y Vichada. E.T. artículo 424, párrafo 2°, modificado L. 1819/2016, artículo 175, Num. 14.	Concepto 9013
11	Exclusiones de IVA en la venta de pólizas de seguros de carácter individual. E.T. artículo 427. E.T.	Concepto 9014
12	Exclusión de IVA en equipos, entre otros, para fuentes de energía no convencionales. Artículo 12 Ley 1715 de 2014.	Concepto 9015
13	Exclusión de IVA por venta de servicios médicos odontológicos, entre otros. E.T. artículo 476, Num. 1. Artículo 476 E.T.	Concepto 9016
14	Exclusión de IVA por venta de servicios de transporte. E.T. artículo 476, Num. 2.	Concepto 9017
15	Exclusión en IVA en intereses y rendimientos financieros por operaciones de crédito, comisiones de sociedades fiduciarias, fondos comunes. E.T. artículo 476, Num. 3.	Concepto 9018
16	Exclusión de IVA en venta de servicios públicos. E.T. artículo 476, Num. 4.	Concepto 9019
17	Exclusión de IVA en venta de servicio de arrendamiento. E.T. artículo 476, Num. 5.	Concepto 9020
18	Exclusión de IVA en venta de servicios de educación. E.T. artículo 476, Num. 6	Concepto 9021
19	Exclusión de IVA en venta de servicios de corretaje de reaseguros. E.T. artículo 476, Num. 7.	Concepto 9022
20	Exclusión de IVA en venta de planes obligatorios de salud, ahorro individual, riesgos laborales y servicios de seguros y reaseguros. E.T. artículo 476, Num. 8.	Concepto 9023

21	Exclusión de IVA en comercialización de animales vivos y servicio de faenamiento. E.T. artículo 476, Num. 9	Concepto 9024
22	Exclusión de IVA en servicios de promoción y fomento deportivo. E.T. artículo 476, Num. 10.	Concepto 9025
23	Exclusión de IVA en cine, en eventos y espectáculos. E.T. artículo 476, Num. 11	Concepto 9026
24	Exclusión de IVA en venta de servicios de adecuación de tierras, producción agropecuaria y pesquera. E.T. artículo 476, Num. 12	Concepto 9027
25	Exclusión de IVA comisiones pagadas en procesos de titularización de activos. E.T. artículo 476, Num. 13	Concepto 9028
26	Exclusión de IVA en servicios funerarios, cremación, inhumación y exhumación E.T. artículo 476, Num. 14.	Concepto 9029
27	Exclusión de IVA en servicios de conexión y acceso a Internet estrato 3. E.T. artículo 476, Num.	Concepto 9030
28	Exclusión de IVA en comisiones por intermediación por la colocación de los planes de salud del sistema general de seguridad social. E.T. artículo 476, Num. 16	Concepto 9031
29	Exclusión de IVA en comisiones percibidas por utilización de tarjetas crédito y débito. E.T. artículo 476, Num. 17	Concepto 9032
30	Exclusión de IVA en servicios de alimentación contratados con recursos públicos y destinados al sistema penitenciario, de asistencia social y escuelas de educación pública. E.T. artículo 476, Num. 19.	Concepto 9033
31	Exclusión de IVA en servicios de transporte aéreo nacional donde no exista transporte terrestre organizado. E.T., artículo 476, num. 20.	Concepto 9034
32	Exclusión de IVA en publicidad a través de periódicos y medios regionales. E.T., artículo 476, num. 21	Concepto 9035
33	Exclusión de IVA a los productos de soporte nutricional del régimen especial. E.T., artículo 424, num. 3, adicionado por L. 1819/2016 artículo 175.	Concepto 9036
34	Exclusión de IVA a los alimentos para propósitos médicos especiales para pacientes que requieren nutrición enteral. E.T., artículo 424, num. 3, adicionado por L. 1819/2016 artículo 175.	Concepto 9037
35	Exclusión de IVA en el territorio Intendencia de San Andrés y Providencia. E.T., artículo 423.	Concepto 9038
36	Exclusión de IVA en los alimentos de consumo humano y animales importados de países colindantes de Vichada, Guajira, Guainía y Vaupés, destinados a consumo local en el departamento. E.T., artículo 424, num. 8, modificado L. 1819/2016, artículo 175, num. 8	Concepto 9039
37	Exclusión de IVA en alimentos, vestuario, elementos de aseo, medicamentos, bicicletas, motocicletas, motocarros y sus partes destinados a los departamentos de Amazonas, Guainía y Vaupés. E.T., artículo 424, num. 13, adicionado L. 1819/2016, artículo 175, num. 13.	Concepto 9040
38	Exclusión de IVA en compraventa de maquinaria y equipos registrados en el registro nacional de reducción de emisiones de gases efecto invernadero. E.T., artículo 424, num. 16, adicionado L. 1819/2016, artículo 175, num. 16.	Concepto 9041
39	Exclusión de IVA en el petróleo crudo recibido por la Agencia Nacional de Hidrocarburos por concepto de regalías para su respectiva monetización. E.T., artículo 424, párrafo, adicionado L. 1819/2016, artículo 175.	Concepto 9042
40	Exclusión de IVA en los servicios de educación virtual para el desarrollo de contenidos digitales. E.T., artículo 476, num. 23, adicionado por L. 1819/2016 artículo 187.	Concepto 9043
41	Exclusión de IVA en suministro de páginas web, servidores, computadora en la nube y mantenimiento a distancia. E.T., artículo 476, num. 24, adicionado por L. 1819/2016 artículo 187.	Concepto 9044
42	Exclusión de IVA en adquisición de licencias de software para el desarrollo comercial de contenidos digitales. E.T., artículo 476, num. 25, adicionado por L. 1819/2016 artículo 187.	Concepto 9045
43	Exclusión de IVA en servicios de reparación y mantenimiento de naves y artefactos marítimos y fluviales. E.T., artículo 476, num. 26, adicionado por L. 1819/2016 artículo 187.	Concepto 9046

24.6 Tarifas especiales impuesto sobre las ventas. Los obligados a presentar información deberán suministrar el valor total de los ingresos por operaciones gravadas con tarifas del cinco por ciento (5%) del Impuesto sobre las Ventas, reportadas en la respectiva declaración, en el Formato 1011 Versión 6, de la siguiente manera:

1	Tarifa del 5% venta de servicios de almacenamiento y comisiones productos agrícolas. E.T., artículo 468-3, num. 1,	Concepto 9100
2	Tarifa del 5% por venta de seguro agropecuario. E.T., artículo 468-3, num. 2.	Concepto 9101
3	Tarifa del 5% por venta de servicios prestados mediante entidades del num. 1 artículo 19 E.T., con discapacidad. E.T., artículo 468-3, num. 4, modificado por L. 1819/2016, artículo 186.	Concepto 9102
4	Tarifa de 5% en venta de servicios de medicina prepagada y pólizas relacionadas. E.T., artículo 468-3, num. 3.	Concepto 9103
5	Tarifa del 5% en la primera venta de unidades de vivienda nueva cuyo valor supere las 26.800 UVT. E.T., artículo 468-1, num. 1, adicionado L. 1819/2016, artículo 185, num. 1.	Concepto 9104
6	Tarifa del 5% en bienes sujetos a participación o impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares del artículo 202 L. 223/1995. E.T., artículo 468-1, num. 2, adicionado L. 1819/2016, artículo 185, num. 2.	Concepto 9105
7	Tarifa del 5% en las neveras nuevas para sustitución, sujetas al reglamento técnico de etiquetado (RETIQ). E.T., artículo 468-1, num. 3, adicionado L. 1819/2016, artículo 185, num. 3.	Concepto 9106

24.7 Exenciones impuesto sobre las ventas. Los obligados a presentar información deberán suministrar el valor total de los ingresos por operaciones exentas del Impuesto sobre las Ventas, reportadas en la respectiva declaración, en el Formato 1011 Versión 6, de la siguiente manera:

1	Exención de IVA en venta de alcohol carburante. E.T., artículo 477, num. 1.	Concepto 9200
2	Exención de IVA en venta de biocombustible. E.T., artículo 477, num. 2.	Concepto 9201
3	Exención de IVA venta de libros y revistas de carácter científico y cultural. E.T., artículo 478.	Concepto 9202
4	Exención por prestación servicios en el país utilizados en el exterior. E.T., artículo 481, lit. c.	Concepto 9203
5	Exención por prestación de servicios turísticos a extranjeros en el territorio colombiano. E.T., artículo 481, lit. d.	Concepto 9204
6	Exención de IVA por cuadernos subpartida 48.20.20.00.00, diarios, publicaciones periódicas, impresos, demás subpartida 49.02. E.T., artículo 481, lit. f.	Concepto 9205
7	Exención de IVA por servicio de conexión estratos 1 y 2. E.T., artículo 481, lit. h.	Concepto 9206
8	Exención de IVA en venta de municiones y material de guerra y elementos pertenecientes a Fuerzas Militares y Policía Nacional. E.T., artículo 477, num. 3.	Concepto 9207

CAPÍTULO 11

Información del literal d) y k) del artículo 631 del estatuto tributario por tercero

Artículo 25. *Información del literal d) y k) del artículo 631 del estatuto tributario por tercero.* Las personas naturales y sus asimiladas, las personas jurídicas y sus asimiladas y, demás entidades públicas y privadas enunciadas en los literales d), e) y f) del artículo 1° de la presente resolución, de conformidad con lo establecido en los literales d) y k) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deberán suministrar la información correspondiente a la solicitud de Descuentos Tributarios y de Ingresos no Constitutivos de Renta ni Ganancia Ocasional, de acuerdo con los siguientes parámetros:

25.1 Descuentos tributarios solicitados. De acuerdo con lo establecido en el literal d) del artículo 631 del Estatuto Tributario, se deberá suministrar la información de los terceros y los valores que dieron lugar a la solicitud de descuentos tributarios en la declaración de renta del año gravable, conforme con los parámetros establecidos en la Especificaciones Técnicas del Formato 1004 Versión 7; indicando:

1. Concepto del descuento tributario
2. Tipo del documento del tercero
3. Número de identificación del tercero
4. Apellidos y nombres del tercero
5. Dirección del tercero
6. Correo electrónico
7. Valor del pago o abono en cuenta
8. Valor del descuento tributario solicitado

Parágrafo. Los descuentos tributarios solicitados, se deben reportar según el concepto al que correspondan, de la siguiente manera:

1	Descuento tributario por impuesto sobre las ventas pagado en la adquisición e importación de maquinaria pesada para industrias básicas. E.T., artículo 258-2.	Concepto 8302
2	Descuento tributario por impuestos pagados en el exterior solicitado como descuento por los contribuyentes nacionales que perciban rentas de fuente extranjera. E.T., artículo 254.	Concepto 8303
3	Descuento tributario empresas de servicios públicos domiciliarios que presten servicios de acueducto y alcantarillado. L. 788/2002, artículo 104.	Concepto 8305
4	Descuento tributario inversión acciones sociedades agropecuarias. E.T., artículo 249.	Concepto 8307
5	Descuento tributario de aportes parafiscales y demás, por vinculación de nuevos empleados menores de veintiocho años. L. 1429/10, artículo 9°.	Concepto 8308
6	Descuento tributario de aportes parafiscales y demás, por vinculación de personas en situación de desplazamiento, reintegración o discapacidad. L.1429/10, artículo 10.	Concepto 8309
7	Descuento tributario de aportes parafiscales y demás, por vinculación de mujeres mayores de cuarenta (40) años. L. 1429/10, artículo 11.	Concepto 8310
8	Descuento tributario de aportes parafiscales y demás, por nuevos empleados que devenguen menos de 1,5 SMMLV. L. 1429/10, artículo 13.	Concepto 8311
9	Descuento tributario por donaciones dirigida a programas de becas o créditos condonables. E.T., artículo 158-1, inciso 2° y 256, modificado L.1819/2016, artículos 91 y 104.	Concepto 8316
10	Descuento tributario por inversiones en investigación, desarrollo tecnológico e innovación. E.T., artículo 158-1 y 256, modificado L. 1819/2016, artículos 91 y 104.	Concepto 8317
11	Descuento por donaciones efectuadas a entidades sin ánimo de lucro pertenecientes al régimen tributario especial. E.T., artículo 257, creado L.1819/2016, artículo 105.	Concepto 8318
12	Descuento tributario por donaciones efectuadas a entidades sin ánimo de lucro no contribuyentes de que tratan los artículos 22 y 23 dl estatuto tributario. E.T., artículo 257, creado L. 1819/2016, artículo 105.	Concepto 8319

13	Descuento tributario para inversiones realizadas en control, conservación y mejoramiento del medio ambiente. E.T., artículo 255, creado L. 1819/2016, artículo 103.	Concepto 8320
14	Descuento tributario por donaciones en la red nacional de bibliotecas públicas y biblioteca nacional E.T., artículo 257, parágrafo, creado L. 1819/2016, artículo 105.	Concepto 8321
15	Descuento tributario por donaciones a favor de fondo para reparación de víctimas. Art 177 Ley 1498 de 2011 y artículo 2.2.10.6. DUR 1084 de 2016.	Concepto 8322
16	Descuento tributario por impuestos pagados en el exterior por la Entidad controlada del Exterior (ECE). E.T., artículo 892, adicionado L 1819/2016, artículo 139.	Concepto 8323
17	Descuento tributario por donación a la Corporación General Gustavo Matamoros D° Costa y demás fundaciones dedicadas a la defensa, protección de derechos humanos. E.T., artículo 126-2, inciso 1°.	Concepto 8324
18	Descuento tributario por donación a organismos de deporte aficionado. E.T., artículo 126- 2, inciso 2°.	Concepto 8325
19	Descuento tributario por donación a organismos deportivos y recreativos o culturales personas jurídicas sin ánimo de lucro, E.T., artículo 126-2, inciso 3°.	Concepto 8326
20	Descuento tributario por donaciones efectuadas para el apadrinamiento de parques naturales y conservación de bosques naturales. E.T., artículo 126-5.	Concepto 8327

25.2. Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional. De acuerdo con lo establecido en el literal k) del artículo 631 del Estatuto Tributario deberá suministrar la información de los terceros que dieron lugar a la solicitud de ingresos no constitutivos de renta o ganancia ocasional en la declaración de renta del año gravable, conforme con los parámetros establecidos en el Formato 2275 Versión 1; indicando:

1. Concepto solicitado
2. Tipo de documento del tercero
3. Número de identificación del tercero
4. Apellidos y nombres del tercero
5. Dirección del tercero
6. Correo electrónico
7. Valor total del ingreso
8. Valor del ingreso no constitutivo de renta ni ganancia ocasional solicitado.

Parágrafo. Los ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional se deben reportar según concepto al que corresponda, de la siguiente manera:

1	Ingresos no constitutivos por dividendos y participaciones. E.T., artículo 48. (Modificado. L. 1819/2016, artículo 2°).	Concepto 8001
2	Ingresos no constitutivos por componente inflacionario de los rendimientos financieros. E.T., artículos 38 al 40.	Concepto 8002
3	Ingresos no constitutivos por la utilidad en enajenación de acciones. E.T., artículo 36-1, incisos 2° y 3°.	Concepto 8005
4	Ingresos no constitutivos por utilidades provenientes de la negociación de derivados. E.T., artículo 36-1, inciso 4°.	Concepto 8006
5	Ingresos no constitutivos por capitalizaciones no gravadas a socios o accionistas. E.T. artículo 36-3.	Concepto 8007
6	Ingresos no constitutivos por las indemnizaciones en virtud de seguros de daño. E.T., artículo 45.	Concepto 8008
7	Ingresos no constitutivos por las indemnizaciones por destrucción o renovación de cultivos, y por control de plagas. E.T., artículo 46-1.	Concepto 8009
8	Ingresos no constitutivos por los aportes de entidades estatales, sobretasas e impuestos para financiamiento de sistemas de servicio público de transporte masivo de pasajeros. E.T., artículo 53.	Concepto 8010
9	Ingresos no constitutivos percibidos por las organizaciones regionales de televisión y audiovisuales provenientes de la Comisión Nacional de Televisión. L. 488/98, artículo 40.	Concepto 8011
10	Ingresos no constitutivos por la liberación de la reserva de que trata el numeral 12 del artículo 290 E.T., Reserva de que trataba el 130 E.T.	Concepto 8013
11	Ingresos no constitutivos provenientes del Incentivo a la Capitalización Rural, (ICR). E.T., artículo 52.	Concepto 8014
12	Ingresos no constitutivos por la utilidad en la venta de casa o apartamento de habitación. E.T., artículo 44.	Concepto 8015
13	Ingresos no constitutivos por la retribución como recompensa. E.T., artículo 42.	Concepto 8016
14	Ingresos no constitutivos por la utilidad en la enajenación voluntaria de bienes expropiados. L. 388/97, artículo 67, par. 2.	Concepto 8017
15	Ingresos no constitutivos por aportes al sistema general de pensiones. Artículo 55 E.T. (Agregado, L. 1819/2016, artículo 13).	Concepto 8019
16	Ingresos no constitutivos por los aportes del empleador a fondos de cesantías. Artículo 56-2 E.T.	Concepto 8022
17	Ingresos no constitutivos por los subsidios y ayudas otorgadas por el Programa Agro Ingreso Seguro (AIS) e incentivos al almacenamiento y la capitalización rural previstos en la L 101/1993. Artículo 57-1 E.T.	Concepto 8023
18	Ingresos no constitutivos por distribución de utilidades por liquidación de sociedades limitadas. E.T., artículo 51.	Concepto 8025
19	Ingresos no constitutivos por donaciones recibidas para partidos, movimientos y campañas políticas. E.T., artículo 47-1.	Concepto 8026

20	Ingresos no constitutivos por la utilidad en procesos de capitalización. L. 789/2002, artículo 44.	Concepto 8028
21	Ingresos no constitutivos recibidos por el contribuyente para ser destinados al desarrollo de proyectos calificados como de carácter científico, tecnológico o de inversión. Artículo 57-2 E.T.	Concepto 8029
22	Ingresos no constitutivos recursos administrados por Fogafin. E.T., artículo 19-3, inciso 1°.	Concepto 8030
23	Ingresos no constitutivos por gananciales. E.T., artículo 47.	Concepto 8032
24	Ingresos no constitutivos por capitalización de utilidades en ajustes por inflación o componente inflacionario. Artículo 50 E.T.	Concepto 8033
25	Ingresos no constitutivos remuneración labores de carácter científico, tecnológico o innovación. E.T., artículo 57 -2.	Concepto 8034
26	Ingresos no constitutivos por apoyos económicos entregados como capital semilla. L. 1429/10, artículo 16.	Concepto 8035
27	Ingresos no constitutivos por recursos recibidos por aportes de la nación a entidades públicas en liquidación. L. 633/2000, artículo 77.	Concepto 8036
28	Ingresos no constitutivos por componente inflacionario o mantenimiento de valor de títulos emitidos en proceso de titularización de cartera hipotecaria. L. 546/1999, artículo 16, inciso 4°.	Concepto 8037
29	Ingresos no constitutivos generado en fuentes productoras de algún país de la CAN, diferente de Colombia. Decisión. 578 de 2004, artículo 3°.	Concepto 8038
30	Ingresos no constitutivos generado en remuneraciones, honorarios, sueldos, salarios, etc., prestados en otro país de la CAN diferente de Colombia. Decisión 578 de 2004, artículo 13.	Concepto 8039
31	Ingresos no constitutivos por empresas de servicios profesionales, producidos en otro país de la CAN, diferente de Colombia. Decisión 578 de 2004, artículo 14.	Concepto 8040
32	Ingresos no constitutivos por enajenación de inmuebles. L. 9/1989, artículo 15, modificado por la L. 3 de 1991, artículo 35.	Concepto 8041
33	Ingresos no constitutivos por dividendos y beneficios distribuidos por la ECE. Artículo 893 E.T.	Concepto 8042
34	Ingresos no constitutivos por rentas o ganancias ocasionales por enajenación de acciones o participaciones en la ECE. Inciso 2°, artículo 893 E.T.	Concepto 8043
35	Ingresos no constitutivos por Certificados de Incentivo Forestal. L. 139/1994, artículo 8°, literal c).	Concepto 8044
36	Ingresos no constitutivos por aportes obligatorios al sistema general de salud. Artículo 56 E.T. (Agregado, L. 1819/2016, artículo 14).	Concepto 8045
37	Ingresos no constitutivos por premios obtenidos en virtud del Premio Fiscal que trata el artículo 618-1 del E.T.	Concepto 8046
38	Ingresos no constitutivos por contraprestación por la producción de obras cinematográficas. L. 1556/2012, artículo 9° y D.R. 437/2013, artículo 8°.	Concepto 8047
39	Ingresos no constitutivos por donaciones Protocolo Montreal. L.488/1998, artículo 32.	Concepto 8048
40	Ingresos no constitutivos por apoyos económicos entregados por el Estado o financiados con recursos públicos. Artículo 46, modificado por L. 1819/2016, artículo 11.	Concepto 8049

CAPÍTULO 12

Contratos de colaboración empresarial

Artículo 26. *Contratos de colaboración empresarial.* Las personas o entidades que celebren contratos de colaboración tales como consorcios o uniones temporales, contratos de mandato o administración delegada, contratos de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales, joint venture, cuentas en participación y convenios de cooperación con entidades públicas, deberán informar el valor total de las operaciones realizadas durante el año gravable inherentes a las actividades ejecutadas en desarrollo de cada uno de los contratos, con indicación, para cada transacción, de los apellidos y nombres o razón social, identificación, dirección, y país de residencia o domicilio de cada uno de los terceros, identificación y apellidos y nombres o razón social de cada una de las partes del contrato, de la siguiente manera:

1.	Los pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas se deben informar en el Formato 5247 Versión 1, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 16 de la presente resolución.
2.	El valor total de los ingresos recibidos y de las devoluciones, rebajas y descuentos, se deben informar en el Formato 5248 versión 1, teniendo en cuenta los conceptos de Ingresos para contratos de colaboración y lo demás establecido en el artículo 18 de la presente resolución.
3.	El valor del IVA descontable y el valor de IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas se deberá informar en el Formato 5249 Versión 1, teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 19.1 del artículo 19 de la presente resolución.
4.	El valor del IVA generado, el valor del impuesto al consumo y el valor del IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas se debe informar en el Formato 5250 Versión 1, teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 19.2 del artículo 19 de la presente resolución.
5.	El valor del saldo de los pasivos a 31 de diciembre se debe informar en el Formato 5252 Versión 1, teniendo en cuenta los conceptos de pasivos para contratos de colaboración y lo demás establecido en el artículo 20 de la presente resolución.
6.	El valor del saldo de los deudores por concepto de créditos activos a 31 de diciembre se informará en el Formato 5251 Versión 1, teniendo en cuenta los conceptos de créditos activos para contratos de colaboración y lo demás establecido en el artículo 21 de la presente resolución.

Para diligenciar la información de cada uno de los formatos se debe utilizar la siguiente codificación:

Tipo de Contrato

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Mandato y/o Administración delegada
2	Consorcio y/o Unión Temporal

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
3	Exploración y Explotación de hidrocarburos, gases y minerales
4	Joint Venture
5	Cuentas en participación
6	Convenios de cooperación con entidades públicas

Conceptos Ingresos

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
4040	Mandato y/o Administración delegada
4010	Consorcio y/o Unión Temporal
4050	Exploración y Explotación de hidrocarburos, gases y minerales
4060	Joint Venture
4030	Cuentas en participación
4080	Convenios de cooperación con entidades públicas

Conceptos Créditos Activos

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1340	Mandato y/o Administración delegada
1370	Consorcio y/o Unión Temporal
1350	Exploración y Explotación de hidrocarburos, gases y minerales
1360	Joint Venture
1330	Cuentas en participación
1380	Convenios de cooperación con entidades públicas

Conceptos Pasivos

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
2240	Mandato y/o Administración delegada
2270	Consorcio y/o Unión Temporal
2250	Exploración y Explotación de hidrocarburos, gases y minerales
2260	Joint Venture
2230	Cuentas en participación
2280	Convenios de cooperación con entidades públicas

Parágrafo La información de las operaciones reportadas en virtud del contrato de colaboración empresarial, no deberá ser informada por los partícipes ocultos, consorciados, unidos temporalmente, mandantes, contratantes, asociados, ventures o demás partes de los contratos. Así mismo, los informantes no deben reportar esta información en los formatos definidos en los artículos 16, 18, 19, 20 y 21 de la presente resolución.

Cuando las operaciones del contrato de colaboración empresarial se realicen a través de un fideicomiso; los pagos, retenciones y/o ingresos que realice el fiduciante deberán ser informados en virtud del presente artículo. Lo anterior, de acuerdo con lo determinado en el parágrafo 2° del numeral 14.3 del artículo 14 de la presente resolución.

26.1. INFORMACIÓN DE CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES. La totalidad de las operaciones ejecutadas a través de consorcios o uniones temporales, serán informadas por quien deba cumplir con la obligación de expedir factura, conforme con lo señalado en el artículo 66 de la Ley 488 de 1998 y las opciones establecidas en el artículo 1.6.1.4.8 del Decreto Único número 1625 del 2016, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo.

26.2. INFORMACIÓN DE CONTRATOS PARA EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE HIDROCARBUROS, GASES Y MINERALES. En los contratos de exploración y explotación de hidrocarburos, gases y minerales, las personas o entidades que actuaron en condición de “operador”, o quien haga sus veces, deben informar todas las operaciones inherentes a la cuenta conjunta, de igual manera las personas naturales y jurídicas y asimilares, poseedoras de un título minero o que realicen exploración y explotación de minerales o las personas o entidades que actúen en condición de “solo riesgo”, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo.

26.3. INFORMACIÓN DE CONTRATOS DE MANDATO O DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA. En los contratos de mandato o de administración delegada, las personas o entidades que actúen como mandatarios o contratistas, deberán informar todas las operaciones realizadas en el año gravable, inherentes a las actividades ejecutadas en desarrollo de cada uno de los contratos de mandato o de administración delegada, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo.

26.4. INFORMACIÓN DE CONTRATOS DE JOINT VENTURE. En los contratos de joint venture, las personas o entidades que actúen como representantes o administradores del contrato, deberán informar el total de las operaciones inherentes al contrato, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo.

26.5. INFORMACIÓN DE CUENTAS EN PARTICIPACIÓN. En los contratos de cuentas en participación, las personas o entidades que actúen como gestores, deberán informar todas las operaciones inherentes al contrato, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo. En todas las operaciones se debe identificar al partícipe oculto y el gestor.

26.6. INFORMACIÓN DE CONVENIOS DE COOPERACIÓN CON ENTIDADES PÚBLICAS. En los convenios de cooperación con entidades públicas, las personas o entidades que actúen como administradores del contrato, deberán informar todas las operaciones inherentes al contrato, de acuerdo con lo establecido en el presente artículo.

CAPÍTULO 13

Información del literal n) y o) del artículo 631 del Estatuto Tributario

Artículo 27. *Información de beneficiarios efectivos.* Las sociedades colombianas que sean subsidiarias o filiales de sociedades nacionales o del exterior, los establecimientos permanentes de empresas del exterior, las sociedades fiduciarias respecto de los patrimonios autónomos y encargos fiduciarios administrados, los administradores de fondos de inversión colectiva y los mandatarios, conforme a lo establecido en el literal n) y o) del artículo 631 del Estatuto Tributario, deben suministrar de sus beneficiarios efectivos la siguiente información en el Formato 5253 Versión 1:

1. Tipo de documento
2. Número de identificación
3. Nombres y apellidos
4. Fecha de nacimiento
5. País de nacionalidad
6. País de residencia fiscal
7. Fecha final como beneficiario efectivo

Parágrafo 1°. Esta información no debe ser reportada por las sociedades nacionales cuyas acciones se encuentren listadas en la Bolsa de Valores de Colombia y aquellos fondos y patrimonios autónomos cuyas participaciones o derechos fiduciarios sean valores y se encuentren listados en la Bolsa de Valores de Colombia.

Parágrafo 2°. El número de identificación del beneficiario efectivo se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal, sin guiones, puntos o comas.

Parágrafo 3°. En la información a reportar se deben identificar todas aquellas personas que hayan figurado como beneficiarios efectivos en el respectivo año gravable. En cada caso se debe indicar la última fecha hasta la cual tuvo la calidad de beneficiario efectivo, de lo contrario se diligencia como fecha final 31 de diciembre del respectivo año informado.

CAPÍTULO 14

Grupos económicos y/o empresariales

Artículo 28. *Información de grupos económicos y/o empresariales.* Las entidades que en aplicación de las normas de contabilidad e información financiera vigentes en Colombia se encuentren en la obligación de preparar y difundir estados financieros consolidados, deberán suministrar en virtud de los artículos 631-1 y 631-3 del Estatuto Tributario, la siguiente información:

- 28.1 Información de los estados financieros consolidados, en el Formato 1034, Versión 6.
1. Activo corriente, en el concepto 1000.
 2. Activo no corriente, en el concepto 1011.
 3. Pasivo corriente, en el concepto 2000.
 4. Pasivo no corriente, en el concepto 2001.
 5. Interés minoritario de balance, en el concepto 2002.
 6. Patrimonio, en el concepto 3000.
 7. Ingresos actividades ordinarias, en el concepto 4100.
 8. Costo de ventas, en el concepto 6000.
 9. Gastos de administración, en el concepto 5100.
 10. Gastos de distribución y ventas, en el concepto 5200.
 11. Otros ingresos, en el concepto 4200.
 12. Otros egresos, en el concepto 5300.
 13. Utilidad antes de impuesto de renta, en el concepto 5301.
 14. Interés minoritario de resultados (Utilidad), en el concepto 5302.
 15. Otro resultado Integral del periodo, en el concepto 5308.
 16. Utilidad neta, en el concepto 5304.
 17. Impuesto corriente de renta, en el concepto 5305.
 18. Impuesto diferido de renta, en el concepto 5309.
 19. Pérdida neta, en el concepto 5306.
 20. Interés minoritario de resultados (Pérdida), en el concepto 5307.

28.2 Información de las compañías subordinadas nacionales, en el Formato 1035 Versión 6.

1. Identificación de la subordinada
2. Dígito de verificación
3. Nombre o razón social de la subordinada
4. Dirección
5. Código departamento
6. Código municipio
7. Actividad económica

28.3 Información de las compañías subordinadas del exterior en el Formato 1036 Versión 8.

1. Tipo de Informante
2. Identificación de subordinada o vinculada
3. Nombre o razón social de la subordinada o vinculada

4. País de la subordinada o vinculada
5. Vehículo de Inversión
6. Forma de Control
7. Tipo de Control
8. Participación en el capital de la subordinada o vinculada
9. Participación en los resultados de la subordinada o vinculada

Parágrafo 1°. Para las casillas que utilicen códigos o conceptos se utilizarán los siguientes:

TIPO INFORMANTE

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Grupo Empresarial o Económico

VEHÍCULO DE INVERSIÓN

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Sociedades
2	Patrimonios autónomos
3	Trusts
4	Fondos de inversión colectiva
5	Otros negocios fiduciarios
6	Fundaciones de interés privado
7	Otros vehículos de inversión

FORMA DE CONTROL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Directo
2	Indirecto

TIPO DE CONTROL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Subordinación
2	Otras formas de vinculación

Parágrafo 2°. En el caso de las subordinadas del exterior en la casilla “identificación” se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal o tributaria que se utiliza en su país de residencia o domicilio, en relación con el Impuesto a la Renta o su similar, sin guiones, puntos o comas. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 44444001, el cual irá variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999.

Artículo 29. *Controlante o matriz extranjera.* Cuando la controlante o matriz de un grupo económico y/o empresarial no se encuentre domiciliada en el país, la información a que se refiere el artículo 28 de la presente resolución, deberá ser suministrada por la sucursal en Colombia. Cuando la controlante o matriz no tenga sucursal en el país, la información deberá ser suministrada por la subordinada que tenga el mayor patrimonio neto.

Artículo 30. *Controlante o matriz de naturaleza no societaria.* Cuando la matriz o controlante de un grupo económico y/o empresarial sea una persona jurídica de naturaleza no societaria o una persona natural comerciante, son estos los obligados a suministrar la información a que se refiere el artículo 28 de la presente resolución.

Cuando la controlante del grupo económico y/o empresarial sea una persona natural no comerciante, la información a que se refiere el artículo 28 de la presente resolución deberá ser suministrada por la subordinada que tenga mayor patrimonio neto.

CAPÍTULO 15

Información de las Entidades Controladas del Exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE)

Artículo 31. *Las Entidades Controladas del Exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE).* Los residentes fiscales colombianos que tengan control sobre una entidad del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE), de acuerdo con lo establecido en los artículos 882 y 883 del Estatuto Tributario, y estén obligadas a presentar cualquier tipo de información de que trata la presente resolución, deberán suministrar, respecto de cada una de las controladas, en el Formato 1036, Versión 8, la siguiente información:

1. Tipo Informante
2. Identificación de subordinada o vinculada
3. Nombre o razón social de la subordinada o vinculada
4. País de la subordinada o vinculada
5. Vehículo de Inversión
6. Forma de Control
7. Tipo de Control
8. Participación en el capital de la subordinada o vinculada
9. Participación en los resultados de la subordinada o vinculada

Parágrafo 1°. Para las casillas que utilicen códigos o conceptos se utilizarán los siguientes:

TIPO DE INFORMANTE

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
2	Entidad Controlante de ECE

VEHÍCULO DE INVERSIÓN

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Sociedades
2	Patrimonios autónomos
3	Trusts
4	Fondos de inversión colectiva
5	Otros negocios fiduciarios
6	Fundaciones de interés privado
7	Otros vehículos de inversión

FORMA DE CONTROL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Directo
2	Indirecto

TIPO DE CONTROL

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Subordinación
2	Otras formas de vinculación

Parágrafo 2°. En el caso de las subordinadas o vinculadas en la casilla “identificación” se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal o tributaria que se utiliza en su país de residencia o domicilio, en relación con el Impuesto a la Renta o su similar, sin guiones, puntos o comas. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en adelante, el cual irá variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999.

Parágrafo 3°. Cuando la información de la subordinada del exterior sea reportada en cumplimiento de la obligación del numeral 28.3 del artículo 28 de la presente resolución, con tipo de informante: “Grupo Empresarial o Económico”, no debe ser reportada nuevamente con tipo de informante: “Entidad controlante de ECE”.

Parágrafo 4°. Cuando el informante de que trata este artículo, esté obligado a reportar información como Grupo Económico y/o Empresarial de las subordinadas del exterior, de acuerdo con el numeral 28.3 del artículo 28 de la presente resolución, puede diligenciar la información de las dos obligaciones en un solo archivo.

TÍTULO VI**INFORMACIÓN QUE DEBEN REPORTAR ANUALMENTE LAS DEMÁS ENTIDADES**

Las entidades señaladas en los literales k), l), m), y n) del artículo 1° de la presente resolución, deben presentar la siguiente información por año gravable 2019, según lo establecido en los artículos 624, 627, 629 y 629-1 del Estatuto Tributario.

CAPÍTULO 1**Cámaras de Comercio**

Artículo 32. *Información a suministrar por las Cámaras de Comercio.* Las Cámaras de Comercio deberán suministrar por el año gravable, la información de las sociedades cuya creación o liquidación se haya registrado en la respectiva Cámara, así como la de los socios o accionistas, cuando se trate de sociedades creadas, según lo dispuesto en el artículo 624 del Estatuto Tributario.

Las Cámaras de Comercio deberán suministrar por el año gravable, según lo dispuesto en los artículos 624 y 631-3 del Estatuto Tributario, la siguiente información:

32.1 Información de las sociedades creadas. La información se debe presentar en el Formato 1038, Versión 6, indicando lo siguiente:

- a) Datos de las sociedades creadas
 1. NIT de la sociedad
 2. Dígito de verificación
 3. Razón social de la sociedad
 4. Dirección que corresponda al domicilio social o asiento principal de la sociedad
 5. Código departamento
 6. Código municipio
 7. Valor del capital social suscrito o aportado por los socios
 8. Fecha de creación (AAAAMMDD)
- b) Datos de los socios o accionistas de las sociedades creadas
 1. Identificación del socio
 2. Dígito de verificación
 3. Apellidos, nombres o razón social de los socios o accionistas
 4. Valor del capital aportado. En el caso de las sociedades por acciones, el valor del capital suscrito.
 5. NIT de la sociedad de la cual es socio o accionista.

Para los socios o accionistas del exterior que sean entidades o sociedades, al reportar el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio y tipo de documento 42. Cuando en dicho país no se utilice número, código o clave fiscal, se debe informar con identificación 444444001 en forma ascendente, variando consecutivamente en una unidad hasta el 444449999 y con tipo de documento 43. Los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

Para los socios o accionistas del exterior que sean personas naturales, al reporta el número de identificación se debe diligenciar con el número, código o clave de identificación registrado en el país de residencia o domicilio fiscal. Cuando se diligencie con tipo de documento 42, los campos de dirección, departamento y municipio no se deben registrar.

32.2 Información de las sociedades liquidadas. La información se debe presentar en el Formato 1039, Versión 6, indicando lo siguiente:

1. NIT de la sociedad
2. Dígito de verificación
3. Razón Social de la sociedad
4. Fecha de liquidación (AAAAMMDD)

CAPÍTULO 2**Registraduría Nacional del Estado Civil**

Artículo 33. *Información a suministrar por la Registraduría Nacional del Estado Civil.* La Registraduría Nacional del Estado Civil, deberá suministrar, según lo dispuesto en el artículo 627 del Estatuto Tributario, la siguiente información de las cédulas de ciudadanía correspondientes a personas fallecidas durante el año, en el Formato 1028, Versión 7:

1. Número de identificación de cada una de las personas fallecidas.
2. Apellidos y nombre de la persona fallecida.
3. Fecha de acta de defunción, en Formato, año, mes, día (AAAAMMDD).
4. Código del departamento de expedición de la identificación de la persona fallecida.
5. Código del municipio de expedición de la identificación de la persona fallecida.

CAPÍTULO 3**Notarios**

Artículo 34. *Información a suministrar por los notarios.* Los notarios, deberán proporcionar según lo dispuesto en los artículos 629 y 631-3 del Estatuto Tributario, la información relativa a las operaciones realizadas en el ejercicio de sus funciones, suministrando los datos de cada una de las personas o entidades que efectuaron enajenación de bienes o derechos a título oneroso o gratuito, durante el año, independientemente del valor de la transacción, en el Formato 1032, Versión 9, indicando lo siguiente:

1. Código de los actos y negocios sujetos a registro.
2. Identificación de cada uno de los enajenantes.
3. Dígito de verificación.
4. Apellidos y nombre o razón social de cada uno de los enajenantes.
5. Número de la escritura.
6. Fecha de la Escritura. (AAAAMMDD).
7. Año de adquisición del bien o derecho enajenado. (AAAA).
8. Valor de la enajenación
9. Valor de la retención en la fuente practicada.
10. Identificación de cada uno de los adquirentes.
11. Dígito de verificación.
12. Apellidos y nombre o razón social de cada uno de los adquirentes.
13. Número de adquirentes secundarios.
14. Número de enajenantes secundarios.
15. Notaría número.
16. Código municipio de ubicación de la Notaría.
17. Código departamento de ubicación de la Notaría.
18. Porcentaje de participación por cada enajenante.
19. Porcentaje de participación por cada adquirente.

Parágrafo 1°. Las retenciones en la fuente correspondientes a las enajenaciones de bienes o derechos suministradas con la presente información, no deben ser reportadas en el Formato 1001 - Pagos y abonos en cuenta y Retenciones practicadas, sin perjuicio de la información que se deba presentar en dicho Formato por otros conceptos.

Parágrafo 2°. Los códigos de los actos y negocios sujetos a registro que sean reportados de acuerdo con la obligación de la presente resolución deben corresponder a los establecidos en la Resolución número 7144 del 6 de agosto del 2012, emitida por la Superintendencia de Notariado y Registro, especificándolos de acuerdo con la siguiente tabla:

Código	Nombre
0107	Actos o contratos gobiernos extranjeros adquisición sede diplomática
0112	Ampliación de hipoteca
0113	Cesión sin cuantía
0114	Cesión con cuantía
0115	Cesión de crédito - Ley 546 artículo 24 de 1999
0116	Cesión obligatoria con destino uso público
0117	Comodato
0118	Compraventa - hipoteca - patrimonio de familia UAF
0119	Compraventa de bienes muebles
0120	Compraventa de acciones
0121	Compraventa de apartamento
0122	Compraventa de casa
0123	Compraventa de garaje

Código	Nombre
0124	Compraventa de lote
0125	Compraventa de local comercial
0126	Compraventa de predio rural
0127	Compraventa de unidad agrícola familiar
0128	Compraventa de bien utilidad pública
0129	Compraventa de depósitos
0130	Compraventa de ejidos y baldíos
0131	Compraventa de mejoras
0132	Compraventa de posesión
0133	Compraventa de usufructo
0134	Compraventa nuda propiedad
0135	Compraventa parcial
0136	Compraventa parcial con entidades exentas
0137	Compraventa con pacto de retroventa
0138	Compraventa cuota parte
0139	Compraventa entre entidades exentas
0140	Compraventa entre entidades exentas y particulares
0141	Compraventa entre entidades no exentas y particulares
0142	Compraventa entre particulares y entidades públicas exentas
0143	Compraventa entre particulares y entidades públicas no exentas
0144	Compraventa entre particulares y entidades exentas
0145	Compraventa entre particulares y entidades no exentas
0146	Constitución administración anticrética
0166	Permuta
0169	Usufructo
0264	Resciliación contractual
0265	Rescisión contractual
0308	Compraventa de derechos herenciales
0309	Compraventa de derechos universales
0310	Compraventa de gananciales
0340	Liquidación de herencia y sociedades conyugales (sucesión)
0452	Compraventa de vivienda de interés social
0453	Compraventa de vivienda de interés social Decreto 2158 de 1995 y 371 de 1996 (especial)
0504	Compraventa de aeronaves
0505	Compraventa de desplazados
0509	Dación en pago
0510	Dación en pago que garantice una obligación hipotecaria (Ley 633 artículo 88 del 2000)
0511	Dación en pago sin reafuente
0512	Donación
0513	Donación de bienes de interés cultural efectuadas por particular
0514	Donación de usufructo
0515	Donación nuda propiedad
0516	Donación parcial
0702	Aporte sociedad comercial

CAPÍTULO 4

Personas o empresas que elaboren facturas de venta o documentos equivalentes

Artículo 35. *Información a suministrar por las personas o empresas que elaboren facturas de venta o documentos equivalentes.* Las personas o empresas que elaboren facturas de venta o documentos equivalentes, según lo dispuesto en el artículo 629-1 del Estatuto Tributario, deberán informar de cada uno de sus clientes, los trabajos realizados en el año gravable, en el Formato 1037, Versión 7, indicando lo siguiente:

1. Apellidos y nombres o razón social del cliente
2. Identificación del cliente
3. Dígito de verificación
4. Número de Resolución de Autorización de las facturas elaboradas
5. Prefijo de las facturas
6. Intervalo de numeración de las facturas y/o documento equivalente (factura inicial y factura final)
7. Fecha de elaboración. (AAAAMMDD)

Parágrafo. Cuando se informe la elaboración de facturas a personas responsables del régimen común, se debe indicar el número de resolución de autorización correspondiente. En el caso de personas inscritas en el régimen simplificado esta casilla se debe diligenciar con cero.

TÍTULO VII

INFORMACIÓN SOLICITADA EN VIRTUD DEL ARTÍCULO 631-3 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO

CAPÍTULO 1

Ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones

Artículo 36. *Información de ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones.* Las personas y entidades señaladas en el artículo 1° de la presente resolución, que realicen pagos o abono en cuenta por concepto de rentas de trabajo y de pensiones, durante el

año gravable, deberán reportar la siguiente información, de acuerdo con los parámetros establecidos en el Formato 2276 Versión 2:

1. Tipo de documento del beneficiario
2. Número de identificación del beneficiario
3. Apellidos y nombres del beneficiario
4. Ubicación del beneficiario
5. Pagos por salarios
6. Pagos por emolumentos eclesiásticos
7. Pagos por honorarios
8. Pagos por servicios
9. Pagos por comisiones
10. Pagos por prestaciones sociales
11. Pagos por viáticos
12. Pagos por gastos de representación
13. Pagos por compensaciones por el trabajo asociado cooperativo
14. Otros pagos
15. Pagos realizados con bonos electrónicos o de papel de servicio, cheques, tarjetas, vales, etc.
16. Cesantías e intereses de cesantías efectivamente pagadas, consignadas o reconocidas en el periodo
17. Pensiones de jubilación, vejez o invalidez
18. Aportes obligatorios por salud
19. Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional y Aportes voluntarios al - RAIS
20. Aportes voluntarios a fondos de pensiones voluntarias
21. Aportes a cuentas AFC.
22. Valor de las Retenciones en la fuente por pagos de rentas de trabajo o pensiones

Parágrafo 1°. El valor de los pagos realizados con bonos electrónicos o de papel de servicio, cheques, tarjetas, vales, etc., a que hace referencia el numeral 15 de este artículo se considera de carácter informativo y se entenderá incluido en los pagos de rentas de trabajo y pensión en el concepto que corresponda.

Parágrafo 2°. Las casillas de valores son de obligatorio diligenciamiento. En caso de no tener ningún valor, se debe diligenciar con cero (0).

CAPÍTULO 2

Información registro catastral, del impuesto predial unificado, del impuesto unificado de vehículos y del impuesto de industria, comercio y tableros

Artículo 37. *Información registro catastral, del impuesto predial unificado, del impuesto unificado de vehículos y del impuesto de industria, comercio y tableros.*

El Instituto Geográfico Agustín Codazzi, la Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital de Bogotá y los organismos encargados de las labores catastrales en el departamento de Antioquia y en los municipios de Cali y Medellín están obligados a suministrar la información relacionada con los registros catastrales.

Las alcaldías, los distritos y las gobernaciones están obligadas a suministrar la información relacionada con el Impuesto Predial, el Impuesto de Vehículos y el Impuesto de Industria, Comercio, Avisos y Tableros.

El Distrito de Bogotá, el Departamento de Antioquia y los Municipios de Cali y Medellín deberán presentar la información catastral y del Impuesto Predial en cabeza del respectivo Distrito, Gobernación o Alcaldía; según sea el caso, la información catastral y predial podrá ser presentada de manera unificada en un solo formato.

37.1. La información de los registros catastrales y del Impuesto Predial, se debe reportar utilizando el Formato 1476 Versión 10, indicando por cada predio lo siguiente:

1. Tipo responsable
2. Tipo de documento del responsable
3. Número de Identificación del responsable
4. Primer apellido del responsable
5. Segundo apellido del responsable
6. Primer nombre del responsable
7. Otros nombres del responsable
8. Razón social del responsable
9. Dirección del predio
10. Departamento del predio
11. Municipio del predio
12. Valor del avalúo catastral
13. Valor del autoavalúo del predio
14. Valor del impuesto a cargo
15. Número Predial Nacional (NPN)
16. Número de cédula catastral
17. Número matrícula inmobiliaria
18. Identificación asignada por la autoridad catastral

19. Ubicación del predio
20. Destino económico
21. Número total de propietarios

Parágrafo 1°. Para las casillas que utilicen códigos o conceptos se utilizarán los siguientes:

TIPO RESPONSABLE

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Propietario
2	Poseedor
3	Usufructuario
4	Otro

UBICACIÓN PREDIO

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
1	Predio rural
2	Predio urbano

DESTINO ECONÓMICO

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
A	Habitacional
B	Industrial
C	Comercial
D	Agropecuario
E	Minero
F	Cultural
G	Recreacional
H	Salubridad
I	Institucional o Estado
J	Mixto
K	Otro destino económico

Parágrafo 2°. Cuando para un predio no exista declaración del Impuesto Predial presentada o solo se diligencie información catastral, se deberá diligenciar la información de los predios y responsables que figure en las bases de datos, con valor del impuesto a cargo y/o el valor del autoevaluó del predio en cero (0).

Parágrafo 3°. Cuando por ningún medio sea posible identificar a los responsables del predio, la información correspondiente a los responsables deberá diligenciarse así: Tipo Responsable 4; Tipo de documento del responsable 43; Número de identificación del responsable 888888888; Razón social del responsable "Predio sin identificar responsable".

Parágrafo 4°. Cuando para un predio figure más de un responsable, se deberá diligenciar un registro por cada responsable con la totalidad de la información del predio, sin prorratear los valores. El número total de registros relacionados con el predio deberá ser igual al registrado en el campo Número total de propietarios.

37.2. La información del Impuesto de Vehículos se debe reportar utilizando el Formato 1480 Versión 9, indicando la siguiente:

1. Tipo de Vehículo
2. Tipo de documento del informado
3. Número de Identificación del informado
4. Primer apellido del informado
5. Segundo apellido del informado
6. Primer nombre del informado
7. Otros nombres del informado
8. Razón social del informado
9. Dirección
10. Código Departamento
11. Código Municipio
12. Placa vehículo
13. Marca del vehículo
14. Línea
15. Modelo (Año)
16. Uso vehículo
17. Valor avalúo
18. Valor Impuesto a cargo

Parágrafo 1°. Para las casillas que utilicen códigos o conceptos se utilizarán los siguientes:

TIPO VEHÍCULO

Concepto	Descripción
1	Automóvil y sws
2	Camperos
3	Camionetas No carga
4	Camión estacas
5	Camión furgón
6	Camión tanque

Concepto	Descripción
7	Compactador
8	Hormiguero
9	Montacargas
10	Planchón
11	Camión Reparto y Mixto
12	Tractocamión
13	Tractor
14	Limpiador Alcantarillas
15	Automóvil Eléctrico
16	Camionetas doble cabina
17	Camioneta Furgoneta
18	Camioneta Platón
19	Camioneta estacas
20	Otro vehículo
21	Automóvil Eléctrico
22	Camión Planchón
23	Camión de estacas
24	Camión Mixto
25	Camión con volco
26	Camión Grúa
27	Camión Recolector
28	Ambulancias
29	Vans
30	Colectivos
31	Busetas
32	Buses
33	Motocicletas
34	Motocarros
35	Cuatrimoto
36	Motocicleta eléctrica
37	Articulado
38	Biarticulado
39	Duales

USO VEHÍCULO

Concepto	Descripción
1	Particular
2	Público
4	Oficial
3	Otro

Parágrafo 2°. Cuando para un vehículo no exista declaración del Impuesto de Vehículos presentada, se deberá diligenciar la información del vehículo y del responsable informado que figure en las bases de datos, con valor del impuesto a cargo cero (0).

Parágrafo 3°. Cuando por ningún medio sea posible identificar al responsable informado relacionado con el vehículo, la información correspondiente al responsable deberá diligenciarse así: Tipo de documento del responsable: 43; Número de Identificación del responsable: 888888888; Razón social del responsable: "Vehículo sin identificar responsable".

Parágrafo 4°. Cuando para un vehículo figure más de un responsable, se deberá diligenciar un registro por cada responsable con la totalidad de la información del vehículo, sin prorratear los valores.

37.3 La información del Impuesto de Industria y Comercio se debe reportar consolidada por el año gravable, en el Formato 1481 Versión 9, y contener lo siguiente:

1. Tipo de documento
2. Número de Identificación
3. Primer apellido
4. Segundo apellido
5. Primer nombre
6. Otros nombres
7. Razón social
8. Dirección
9. Departamento
10. Municipio
11. Actividad Económica Principal
12. Número establecimientos
13. Ingresos Brutos Jurisdicción
14. Ingresos Brutos Otras jurisdicciones
15. Devoluciones, deducciones y Exenciones Jurisdicción
16. Ingresos Netos Jurisdicción
17. Impuesto Industria y Comercio a cargo
18. Impuesto Industria y Comercio pagado

Parágrafo 1°. En caso de existir correcciones a las declaraciones se debe tomar únicamente la última declaración de corrección presentada y cuyo estado sea vigente o válido.

Parágrafo 2°. En los casos en los cuales la ley establezca que la presentación de la declaración del Impuesto de Industria y Comercio sea bimestral, el campo Número de establecimientos deberá diligenciarse con la cantidad de establecimientos reportado en la declaración del último período del año.

Parágrafo 3°. La actividad económica deberá ser reportada a nivel de cuatro dígitos y corresponder a la Clase especificada en la tabla de Clasificación de Actividades Económicas CIIU Revisión 4 A.C., adoptada para Colombia por el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE) mediante la Resolución número 66 del 31 de diciembre del 2012.

TÍTULO VIII

INFORMACIÓN SOLICITADA EN VIRTUD DE OTRAS DISPOSICIONES

CAPÍTULO 1

Empleadores que ocupen trabajadoras mujeres víctimas de la violencia comprobada

Artículo 38. *Empleadores que ocupen trabajadoras mujeres víctimas de la violencia comprobada.* Las personas naturales y asimiladas o jurídicas y asimiladas, señaladas en el artículo 1° de la presente resolución, de conformidad con el artículo 2.2.9.3.7 del Decreto Único número 1072 del 2015, por el cual se reglamenta el artículo 23 de la Ley 1257 de 2008, que sean empleadores y ocupen trabajadoras mujeres víctimas de la violencia comprobada deberán reportar la siguiente información, conforme con los parámetros establecidos en el Formato 2280 Versión 1, así:

1. Tipo de documento
2. Número de Identificación
3. Primer apellido
4. Segundo apellido
5. Primer nombre
6. Otros nombres
7. Fecha inicio de la relación laboral
8. Fecha terminación de la relación laboral
9. Tipo de medida contenida en la certificación de violencia comprobada de cada una de las mujeres contratadas.
10. Cargo por el que se le contrata
11. Salarios pagados durante el periodo
12. Prestaciones sociales pagadas durante el periodo
13. Edad de la mujer contratada
14. Nivel educativo

Parágrafo. Para los tipos de medidas certificadas y el nivel educativo, se deben reportar según el concepto al que correspondan, de la siguiente manera:

TIPO DE MEDIDAS CERTIFICADAS

Concepto	Descripción
1	Sentencia condenatoria ejecutoriada por violencia intrafamiliar
2	Sentencia condenatoria ejecutoriada por violencia sexual
3	Sentencia condenatoria ejecutoriada por acoso sexual
4	Sentencia condenatoria ejecutoriada por lesiones personales
5	Sentencia ejecutoriada por mal manejo del patrimonio familiar
6	Medida de protección y/o atención, dictada por la autoridad competente

TIPO DE NIVEL EDUCATIVO

Concepto	Descripción
1	Primaria
2	Secundaria
3	Técnico
4	Tecnólogo
5	Universitario
6	Posgrado
7	Maestría
8	Doctorado
9	Otro

CAPÍTULO 2

Código Único Institucional (CUIN)

Artículo 39. *Código Único Institucional (CUIN).* Todas las entidades públicas obligadas a reportar información de conformidad con el artículo 1° de la presente resolución, deberán informar el correspondiente Código Único Institucional (CUIN), asignado por la Contaduría General de la Nación, conforme con los parámetros establecidos en el Formato 2279 Versión 2.

La información a suministrar por parte de los obligados a que se refiere este artículo deberá indicar lo siguiente:

1. Número de Identificación Tributaria de la Entidad Pública
2. Razón Social de la Entidad Pública

3. Ubicación de la Entidad Pública
4. Correo Electrónico de la Entidad Pública
5. Código Único Institucional (CUIN)
6. Nombre de la entidad contable pública

CAPÍTULO 3

Información de donaciones

Artículo 40. *Información de donaciones recibidas y certificadas por las entidades no contribuyentes.* En cumplimiento de lo definido en el 1.2.1.4.4 del Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016, las entidades señaladas en los artículos 22 y 23 del Estatuto Tributario deberán informar las donaciones recibidas, que fueron debidamente certificadas a los donantes, en el Formato 2575, versión 1, de la siguiente manera:

1. Forma de la donación certificada.
2. Monto de la donación certificada.
3. Tipo de persona donante.
4. Tipo de documento del donante.
5. Número de identificación del donante.
6. Nombres y apellidos o razón social del donante.

Parágrafo 1°. Si una misma persona natural o jurídica ha efectuado donaciones en diferentes formas, debe relacionar al donante tantas veces como formas de donación haya efectuado.

Parágrafo 2°. La información se debe reportar de acuerdo con la siguiente codificación según correspondan, de la siguiente manera:

FORMA DE LA DONACIÓN CERTIFICADA

Código	Descripción
1	Efectivo.
2	Títulos valores.
3	Bienes inmuebles.
4	Bienes muebles.
5	Bienes intangibles.
6	Otros.

TIPO DE PERSONA DONANTE

Código	Descripción
1	Persona Jurídica
2	Persona Natural

CAPÍTULO 4

Impuesto nacional al carbono

Artículo 41. *Información de no causación del impuesto al carbono por certificación de carbono neutro.* Los responsables del Impuesto Nacional al Carbono definidos en el artículo 221 de la Ley 1819 de 2016, de acuerdo a lo establecido en el artículo 1.5.5.8 del Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016, deberán presentar la siguiente información en relación con la documentación que acompaña la solicitud de no causación del impuesto por parte de los sujetos pasivos que certifiquen ser carbono neutro, en el Formato 2574 versión 1, de la siguiente manera:

1. Tipo de documento del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono
2. Número de identificación del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono
3. Nombre o Razón Social del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono
4. Dirección, departamento, municipio y país del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono
5. Cantidad de combustible fósil sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono
6. Unidad de medida en la que se expresa la cantidad de combustible sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono
7. Equivalencia en toneladas de dióxido de carbono (ton CO₂) del combustible sobre el que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono
8. Nombre de la iniciativa de mitigación de GEI
9. Tipo de documento del titular de la iniciativa de mitigación
10. Número de identificación del titular de la iniciativa de mitigación
11. Cantidad de reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas expresadas en ton CO₂
12. Año dentro del cual se generaron las reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas
13. Tipo de documento del organismo verificador
14. Número de identificación del organismo verificador
15. Razón Social del organismo verificador

La unidad de medida en la que se expresa la cantidad de combustible fósil sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono podrá expresarse en las siguientes unidades de medida:

Código	Descripción
1	Metros cúbicos
2	Galones

TÍTULO IX
PLAZOS PARA ENTREGAR LA INFORMACIÓN

CAPÍTULO 1

Información mensual

Artículo 42. *Información que se debe reportar mensualmente.* Las entidades públicas o privadas que celebren convenios de cooperación y asistencia técnica para el apoyo y ejecución de sus programas o proyectos, con organismos internacionales, deberán enviar la información a que se refieren el artículo 58 de la Ley 863 de 2003, el artículo 1.6.1.28.1. del Decreto Único Reglamentario número 1625 de 2016 y el Título III de la presente resolución a más tardar el último día hábil del mes siguiente al período objeto del reporte.

CAPÍTULO 2

Información anual

Artículo 43. *Información a suministrar por la Registraduría Nacional del Estado Civil.* De acuerdo con lo establecido en el artículo 627 del Estatuto Tributario, la información a que se refiere la presente resolución deberá ser presentada a más tardar el primer día hábil del mes de marzo de 2020.

Artículo 44. *Información a suministrar por los grupos económicos y/o empresariales.* De acuerdo con lo establecido en el artículo 631-1 del Estatuto Tributario, la información deberá ser presentada a más tardar el último día hábil del mes de junio de 2020.

Artículo 45. *Plazos para suministrar la información anual y anual con corte mensual.* La información a que se refieren los artículos 623, 623-2 (sic), 623-3, 624, 625, 628, 629, 629-1, 631 y 631-3 del Estatuto Tributario y los Títulos III, IV, Capítulos del 1 al 13 y 15 del Título V, Capítulos 1, 3 y 4 del Título VI, Capítulo 1 del Título VII y Título VIII de la presente resolución, deberá ser reportada a más tardar en las siguientes fechas, teniendo en cuenta el último dígito del NIT del informante cuando se trate de un Gran Contribuyente o los dos últimos dígitos del NIT del informante cuando se trate de una Persona Jurídica y asimilada o una Persona Natural y asimilada:

GRANDES CONTRIBUYENTES:

ÚLTIMO DÍGITO	FECHA
0	28 de abril de 2020
9	29 de abril de 2020
8	30 de abril de 2020
7	04 de mayo de 2020
6	05 de mayo de 2020
5	06 de mayo de 2020
4	07 de mayo de 2020
3	08 de mayo de 2020
2	11 de mayo de 2020
1	12 de mayo de 2020

PERSONAS JURÍDICAS Y NATURALES

ÚLTIMOS DÍGITOS	FECHA
96 a 00	13 de mayo de 2020
91 a 95	14 de mayo de 2020
86 a 90	15 de mayo de 2020
81 a 85	18 de mayo de 2020
76 a 80	19 de mayo de 2020
71 a 75	20 de mayo de 2020
66 a 70	21 de mayo de 2020
61 a 65	22 de mayo de 2020
56 a 60	26 de mayo de 2020
51 a 55	27 de mayo de 2020
46 a 50	28 de mayo de 2020
41 a 45	29 de mayo de 2020
36 a 40	01 de junio de 2020
31 a 35	02 de junio de 2020
26 a 30	03 de junio de 2020
21 a 25	04 de junio de 2020
16 a 20	05 de junio de 2020
11 a 15	08 de junio de 2020
06 a 10	09 de junio de 2020
01 a 05	10 de junio de 2020

Parágrafo. Grandes Contribuyentes y las personas jurídicas deberán reportar la información dentro de los plazos señalados en el presente artículo, teniendo en cuenta la calificación, Gran Contribuyente, persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad, en el momento de informar.

TÍTULO X

FORMATOS Y ESPECIFICACIONES TÉCNICAS

Artículo 46. *Formatos y especificaciones técnicas.*

La información a que se refiere la presente resolución debe ser enviada de conformidad con las especificaciones técnicas definidas en los anexos relacionados a continuación:

Formato	Versión	Nombre del formato	Anexo	Artículo presente Resolución	Tabla Tipo de Documento
1159	8	Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales	Anexo 1 Presente Resolución	2	1
1019	9	Movimiento en cuenta corriente y/o ahorro	Anexo 2 Presente Resolución	3	2
1020	7	Información de inversiones en CDT	Anexo 3 Presente Resolución	4	2
2273	2	Depósitos de títulos valores y rendimientos o dividendos cancelados	Anexo 4 Presente Resolución	5	2
1023	6	Consumos con tarjetas de crédito	Anexo 5 Presente Resolución	6	2
1024	6	Ventas con tarjetas de crédito	Anexo 6 Presente Resolución	7	No aplica
1026	6	Préstamos bancarios otorgados	Anexo 7 Presente Resolución	8	2
1021	7	Información de Fondos de Inversión Colectiva	Anexo 8 Presente Resolución	9	2
2277	1	Fondos de Pensiones Obligatorias	Anexo 9 Presente Resolución	10.1	2
1022	8	Fondos de Pensiones Voluntarias	Anexo 10 Presente Resolución	10.2	2
2274	1	Fondo de Cesantías	Anexo 11 Presente Resolución	11	2
1041	6	Información de Bolsa de Valores	Anexo 12 Presente Resolución	12	No aplica
1042	7	Información de Comisionistas de Bolsas	Anexo 13 Presente Resolución	13	1
1010	8	Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados	Anexo 14 Presente Resolución	15	1
1001	10	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas	Anexo 15 Presente Resolución	16	1
1003	7	Retenciones en la fuente que le practicaron	Anexo 16 Presente Resolución	17	2
1007	9	Ingresos Recibidos	Anexo 17 Presente Resolución	18	1
1005	7	Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)	Anexo 18 Presente Resolución	19.1	1
1006	8	Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo	Anexo 19 Presente Resolución	19.2	1
1009	7	Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre	Anexo 20 Presente Resolución	20	1
1008	7	Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre	Anexo 21 Presente Resolución	21	1
1013	8	Información de los fideicomisos que se administran	Anexo 22 Presente Resolución	14.1	1
1058	9	Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo	Anexo 23 Presente Resolución	14.2	1
1014	2	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas con recursos del fideicomiso	Anexo 24 Presente Resolución	14.3	1
1056	10	Pagos o abonos en cuenta por secretarios generales que administran recursos del tesoro	Anexo 25 Presente Resolución	22	1
1647	2	Ingresos Recibidos para Terceros	Anexo 26 Presente Resolución	23	
1038	6	Información de las sociedades creadas	Anexo 27 Presente Resolución	32.1	1
1039	6	Sociedades liquidadas	Anexo 28 Presente Resolución	32.2	No aplica
1028	7	Personas Fallecidas	Anexo 29 Presente Resolución	33	2
1032	9	Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías	Anexo 30 Presente Resolución	34	2
1037	7	Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos	Anexo 31 Presente Resolución	35	No aplica
1034	6	Información de estados financieros consolidados	Anexo 32 Presente Resolución	28.1	No aplica
1035	6	Identificaciones subordinadas nacionales	Anexo 33 Presente Resolución	28.2	2
1036	8	Información de subordinadas o vinculadas del exterior	Anexo 34 Presente Resolución	28.3 31	No aplica
1012	7	Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias	Anexo 35 Presente Resolución	24.1 24.2	1
1011	6	Información de las Declaraciones Tributarias	Anexo 36 Presente Resolución	24.3 24.4 24.5 24.6 24.7	No aplica
1004	7	Descuentos Tributarios Solicitados	Anexo 37 Presente Resolución	25.1	2
2275	1	Ingresos no Constitutivos de renta ni ganancia ocasional por tercero	Anexo 38 Presente Resolución	25.2	2

Formato	Versión	Nombre del formato	Anexo	Artículo presente Resolución	Tabla Tipo de Documento
2276	2	Información de rentas de trabajo y pensiones	Anexo 39 Presente Resolución	36	2
2280	1	Deducciones empleadas víctimas violencia	Anexo 40 Presente Resolución	38	2
1476	10	Información de registros catastrales y de Impuesto Predial	Anexo 41 Presente Resolución	37.1	1
1480	9	Información Vehículos	Anexo 42 Presente Resolución	37.2	1
1481	9	Impuesto de Industria y Comercio, Avisos y Tableros - ICA	Anexo 43 Presente Resolución	37.3	2
2279	2	Código Único Institucional (CUIN) Entidades Públicas	Anexo 44 Presente Resolución	39	No aplica
5247	1	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en contratos de colaboración empresarial	Anexo 45 Presente Resolución	26	1 y 2
5248	1	Ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial	Anexo 46 Presente Resolución	26	1 y 2
5249	1	IVA descontable en contratos de colaboración empresarial	Anexo 47 Presente Resolución	26	1 y 2
5250	1	IVA generado e Impuesto al Consumo en contratos de colaboración empresarial	Anexo 48 Presente Resolución	26	1 y 2
5251	1	Saldos Cuentas por cobrar a 31 de diciembre en contratos de colaboración empresarial	Anexo 49 Presente Resolución	26	1 y 2
5252	1	Saldos Cuentas por pagar al 31 de diciembre en contratos de colaboración empresarial	Anexo 50 Presente Resolución	26	1 y 2
5253	1	Información de beneficiarios efectivos	Anexo 51 Presente Resolución	27	2
2574	1	Información de no causación del impuesto al carbono por certificación de carbono neutro	Anexo 52 Presente Resolución	40	2
2575	1	Donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes	Anexo 53 Presente Resolución	41	2

Para diligenciar la casilla de tipo de documento del tercero, se deben utilizar las siguientes tablas:

Tabla 1. Tipos de Documento

11	Registro civil de nacimiento
12	Tarjeta de identidad
13	Cédula de ciudadanía
21	Tarjeta de extranjería
22	Cédula de extranjería
31	NIT
41	Pasaporte
42	Tipo de documento extranjero
43	Sin identificación del exterior o para uso definido por la DIAN.

Tabla 2. Tipos de Documento

11	Registro civil de nacimiento
12	Tarjeta de identidad
13	Cédula de ciudadanía
21	Tarjeta de extranjería
22	Cédula de extranjería
31	NIT
41	Pasaporte
42	Tipo de documento extranjero

TÍTULO XI SANCIONES

Artículo 47. *Sanciones.* Cuando la información de la presente resolución no se suministre, no se suministre dentro de los plazos establecidos, el contenido presente errores o no corresponda a lo solicitado, dará lugar a lo contemplado en el artículo 651 del Estatuto Tributario.

TÍTULO XII

FORMA DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN, PROCEDIMIENTO PREVIO A LA PRESENTACIÓN, CONTINGENCIA Y VIGENCIA

Artículo 48. *Forma de presentación de la información.* La información a que se refiere la presente resolución debe ser presentada en forma virtual utilizando los servicios informáticos electrónicos de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, haciendo uso del Instrumento de Firma Electrónica (IFE) emitido por la DIAN.

La información presentada a la DIAN en cumplimiento de la presente resolución es responsabilidad de las personas o entidades informantes, por tal razón, corresponde a estos realizar las actualizaciones o correcciones de inconsistencias de la información suministrada.

Artículo 49. *Procedimiento previo a la presentación de la información a través de los servicios informáticos electrónicos.* Los responsables de presentar la información en forma virtual haciendo uso del Instrumento de Firma Electrónica (IFE), deberán cumplir en forma previa el siguiente procedimiento:

- Inscribir o actualizar, de ser necesario, el Registro Único Tributario del informante incluyendo la responsabilidad "Informante de exógena", y su correo electrónico. Las personas jurídicas o demás entidades deben actualizar el Registro Único Tributario, incluyendo al representante legal a quien se le asignará el Instrumento de Firma Electrónica (IFE);
- El representante legal deberá inscribir o actualizar, de ser necesario, su Registro Único Tributario personal, conforme al artículo 2° de la Resolución número 1767 de 2006 de la DIAN, informando su correo electrónico e incluyendo la responsabilidad 22, "Obligados a cumplir deberes formales a nombre de terceros";
- Adelantar, de ser necesario, el trámite de emisión y activación del Instrumento de Firma Electrónica (IFE) ante la DIAN, mínimo con tres días hábiles de antelación al vencimiento del término para informar y siguiendo el procedimiento señalado en la Resolución número 12717 de 2005 de la DIAN.

Parágrafo 1°. La DIAN emitirá el Instrumento de Firma Electrónica (IFE) a la persona natural que a nombre propio o en representación del contribuyente, responsable, agente retenedor, o declarante, deba cumplir con la obligación de presentar información de manera virtual. Para tal efecto deberá darse cumplimiento al procedimiento señalado en la Resolución número 12717 de 2005.

Parágrafo 2°. El Instrumento de Firma Electrónica (IFE) debe solicitarse personalmente o a través de apoderado debidamente facultado ante las respectivas Direcciones Seccionales de la DIAN y/o en los lugares habilitados para tal efecto.

Parágrafo 3°. Los obligados, personas naturales y representantes legales de las personas jurídicas y demás entidades a quienes, a la fecha de entrada en vigencia de la presente resolución, la DIAN les haya asignado previamente el Instrumento de Firma Electrónica (IFE), no requieren la emisión de un nuevo instrumento.

Parágrafo 4°. Cuando la DIAN lo autorice, podrá utilizarse firma digital respaldada con certificado digital emitido por entidades externas.

Artículo 50. *Contingencia.* Cuando por inconvenientes técnicos no haya disponibilidad de los servicios informáticos electrónicos, la Subdirección de Gestión de Tecnología y Telecomunicaciones o dependencia que haga sus veces, dará a conocer mediante comunicado la no disponibilidad de los servicios informáticos electrónicos que impide cumplir efectivamente con la obligación de informar. En este evento, el informante podrá cumplir con el respectivo deber legal dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes a la finalización de los vencimientos establecidos para la presentación de la respectiva información, sin que ello implique extemporaneidad y sin perjuicio de que el informante la presente antes.

Sin perjuicio de lo anterior, cuando se presenten situaciones de fuerza mayor no imputables a los informantes ni a la DIAN, la Dirección General podrá habilitar términos con el fin de facilitar el cumplimiento del respectivo deber legal.

Parágrafo. Para efectos de lo dispuesto en la presente resolución, el obligado a presentar virtualmente la información, deberá prever con suficiente antelación el adecuado funcionamiento de los medios requeridos para asegurar el cumplimiento de sus obligaciones.

En ningún caso constituirán causales de justificación de la extemporaneidad en la presentación de la información:

- Los daños en los sistemas, conexiones y/o equipos informáticos del informante.
- Los daños en el mecanismo de firma con certificado digital.
- El olvido de las claves asociadas al mismo, por quienes deben cumplir el deber formal de declarar.

El no agotar los procedimientos previos a la presentación de la información, como el trámite de Inscripción o actualización en el Registro Único Tributario y/o de la activación o de la asignación de un nuevo Instrumento de Firma Electrónica (IFE) u obtención de la clave secreta por quienes deben cumplir con la obligación de informar en forma virtual o la solicitud de cambio o asignación con una antelación inferior a tres (3) días hábiles al vencimiento.

Artículo 51. *Responsabilidad de la información reportada.* La información presentada a la DIAN en cumplimiento de la presente resolución es responsabilidad de las personas o entidades informantes, por tal razón, corresponde a estos realizar las actualizaciones o correcciones de inconsistencias de la información suministrada.

Artículo 52. *Unidad monetaria para la presentación de la información.* Los valores se deben informar en pesos, sin decimales, ni comas, ni fórmulas.

Artículo 53. *Publicar* la presente resolución de conformidad con el artículo 65 del Código Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

Artículo 54. La presente resolución rige a partir de la fecha de su publicación.

Publíquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 29 de octubre de 2018.

El Director General,

José Andrés Romero Tarazona.

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	Int	5		Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales = 1159
Versión	Versión del formato	Int	2		Versión = 8
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "pais" (Pais del Organismo Internacional) de los registros reportados.	
CatReg	Cantidad registros	Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "convenios" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "convenios" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nconv	Número del Convenio	string	20	Siempre debe informarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
idconv	Identificación Convenio en ejecución	string	450	
raz	Nombre o Razón Social del Organismo Internacional con el cual se celebró el convenio	string	450	Siempre debe informarse.

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales = 01159)
- vv : Versión del formato (Versión = 08).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

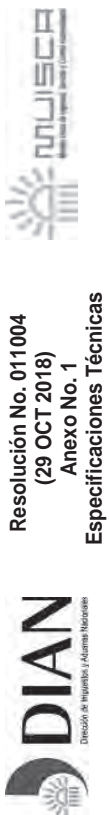
El formato de Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas

Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

pais	Pais de origen del Organismo Internacional	int	4	Siempre debe informarse. De acuerdo a la Tabla de Países, debe incluir los ceros a la izquierda.
------	--	-----	---	--

El campo Número del convenio, es la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros de un mismo envío.

Al elemento "convenios" se pueden agregar elementos secundarios identificados como "contratos", los cuales contienen la identificación de los Contratos celebrados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
ncont	Número del contrato	string	20	Siempre debe informarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
val	Valor total del Contrato	double	20	Siempre debe informarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
fini	Fecha inicial del Contrato	date	10	Siempre debe informarse. Formato AAAAA-MM-DD.
ffin	Fecha final del Contrato	date	10	Siempre debe informarse. La fecha final del Contrato no puede ser inferior a la fecha inicial del Contrato. Formato AAAAA-MM-DD.
ccon	Clase de contrato	int	4	Siempre debe informarse. De acuerdo a los definidos por resolución.

Los campos Número de contrato y clase de contrato, forman la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

Al elemento "convenios" se pueden agregar elementos secundarios identificados como "pagos", los cuales contienen la identificación de los terceros beneficiarios de los pagos con cargo a los Contratos celebrados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto de pago	int	4	Siempre debe informarse. De acuerdo a los definidos por resolución.
tdoc	Tipo de Documento	int	2	Siempre debe informarse. De acuerdo a los definidos por resolución.
nid	Número de identificación	String	20	Siempre debe informarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
dv	Digito de verificación	int	1	Si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido del contratista	string	60	En el caso de ser una Persona Natural siempre debe informarse.
apl2	Segundo apellido del contratista	string	60	En el caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe informarse.
nom1	Primer nombre del contratista	string	60	En el caso de ser una Persona Natural siempre debe informarse.
nom2	Otros nombres del contratista	string	60	En el caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe informarse.
raz	Razón social del contratista	string	450	En el caso de ser una Persona Jurídica siempre debe informarse.
dir	Dirección del contratista	string	200	Siempre debe informarse.
dpto	Código del departamento	int	2	Siempre debe informarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas

Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

mun	Código del municipio	int	3	Siempre debe informarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
val	Valor pago o abono en cuenta	double	20	Siempre debe informarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vrenta	Valor base Retención a título de renta	double	20	Siempre debe informarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
rrenta	Valor Retenciones practicadas a título de renta	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
riva	Valor Retenciones practicadas a título de IVA	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vimp	Valor impuesto descontable	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos Concepto de pago, Tipo de Documento y Número de Identificación conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="pagos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que contiene la Identificación de los terceros beneficiarios de los pagos con cargo a los Contratos celebrados.</xs:documentation>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas

Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

```
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cpt" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto de pago</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="apf1" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="apf2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas

Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

```
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dir" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección del contratista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dpto" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código del departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="mun" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código del municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="val" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor pago o abono en cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="vrenta" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor base Retención a título de renta</xs:documentation>
</xs:annotation>
```





Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas
Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1
Especificaciones Técnicas
Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

```
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="convenios" minOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1159">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Formato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
```

```
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Retenciones practicadas a título de renta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Retenciones practicadas a título de IVA</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="convenios">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información de Información del formato 1159:
Convenios</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="contratos" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número del Convenio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="idconv" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation> Identificación Convenio en ejecución</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation> Nombre o Razón Social del Organismo Internacional con el cual se celebró el
convenio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation> País de origen del Organismo Internacional</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2

Especificaciones Técnicas

MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta el Movimiento en cuentas corriente y/o ahorro.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Movimiento en cuentas corriente y/o ahorro, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwvaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Movimiento en cuenta corriente y/o ahorro = 01019)
- vv : Versión del formato (Versión = 09).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Movimiento en cuentas corriente y/o ahorro, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 1

Especificaciones Técnicas

Información de Convenios de Cooperación con Organismos Internacionales
Formato 1159 – Versión 8

```
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:element name="contratos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que contienen la Identificación de los Contratos celebrados.</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="pagos" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
<xs:attribute name="ncont" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número del contrato</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="val" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor total del Contrato</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="fini" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial del Contrato</xs:documentation>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ffin" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha final del Contrato</xs:documentation>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cccon" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Clase de contrato</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2



Especificaciones Técnicas
MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Movimiento en cuenta corriente y/o ahorro = 1019
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a ésta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "codex" (Código Exención Gravamen Movimiento Financiero) que se encuentra en el atributo "movcta".	
CanitReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "movcta" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "movcta" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Movimiento en Cuenta Corriente y/o Ahorro.

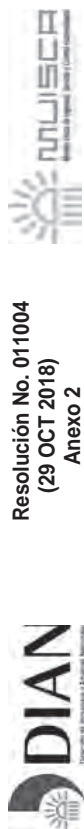


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2



Especificaciones Técnicas
MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
nId	Identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
dv	DV	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social titular	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse. Cuando tipo de cuenta sea 4. Cta Ahorro Trámite simplificado o 5. Depósito Electrónico, si se conoce debe diligenciarse.
dpto	Código Departamento	int	2	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse. Cuando tipo de cuenta sea 4. Cta Ahorro Trámite simplificado o 5. Depósito Electrónico, si se conoce debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código Municipio	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse. Cuando tipo de cuenta sea 4. Cta Ahorro Trámite simplificado o 5. Depósito Electrónico, si se conoce debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	País	int	4	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse. Cuando tipo de cuenta sea 4. Cta Ahorro Trámite simplificado o 5. Depósito Electrónico, si se conoce debe diligenciarse.
cta	Número de Cuenta	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
tipcta	Tipo de Cuenta	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
codex	Código Exención Gravamen Movimiento Financiero	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
sal	Saldo final de la cuenta	double	20	El valor debe ser entero positivo o negativo, no debe incluir ni puntos ni comas. Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.
psaldof	Promedio del saldo final diario	double	20	El valor debe ser entero positivo o negativo, no debe incluir ni puntos ni comas. Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.
meddia	Mediana del saldo diario de la cuenta	double	20	El valor debe ser entero positivo o negativo, no debe incluir ni puntos ni comas. Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.
smax	Valor saldo máximo de la cuenta	double	20	El valor debe ser entero positivo o negativo, no debe incluir ni puntos ni comas. Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.
smin	Valor saldo mínimo de la cuenta	double	20	El valor debe ser entero positivo o negativo, no debe incluir ni puntos ni comas. Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2

Especificaciones Técnicas

MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
vered	Valor total movimientos de naturaleza crédito	double	20	Los negativos deben incluir el signo menos (-). Siempre debe diligenciarse.
movcre	Número de movimientos de naturaleza crédito	double	7	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
procre	Valor promedio de los movimientos de naturaleza crédito	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
medcre	Mediana en el mes de movimientos de naturaleza crédito diarios	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
vmovdeb	Valor total de los movimientos de naturaleza débito	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
nmovdeb	Número de movimientos de naturaleza débito	double	7	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
pordeb	Valor promedio de los movimientos de naturaleza débito	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Tipo de Documento, Número de Identificación, Número de Cuenta y Tipo de Cuenta, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "titSec", los cuales contienen información de titulares secundarios y/o firmas autorizadas para cuentas corrientes y/o cuentas de ahorro

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cp1s	Concepto	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
tdocs	Tipo de documento del titular secundario y/o Firma autorizada	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
nids	Número identificación titular secundario y/o Firma autorizada	string	20	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
dvs	DV del titular secundario y/o Firma autorizada	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1s	Primer apellido titular secundario y/o Firma autorizada	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2s	Segundo apellido titular secundario y/o Firma autorizada	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1s	Primer nombre titular secundario y/o Firma autorizada	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2s	Otros nombres titular secundario y/o Firma autorizada	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
razs	Razón social titular secundario y/o Firma autorizada	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento del titular secundario y/o Firma autorizada y Número identificación titular secundario y/o Firma autorizada, conforma una llave para la hoja secundaria de Información de Titulares Secundarios y/o Firmas autorizadas para Cuentas Corrientes y/o Cuentas de Ahorro.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified" >
  <xs:element name="movcta" >
    <xs:annotation >
      <xs:documentation>Movimientos de cuenta corriente y/o ahorro - Formato 1019 v9-</xs:documentation>
    </xs:annotation >
    </xs:complexType >
    <xs:sequence >
      <xs:element ref="titSec" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/ >
    </xs:sequence >
    <xs:attribute name="doc" use="required" / >
  </xs:element >
  </xs:schema >
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2



MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2



MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

Especificaciones Técnicas

```
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="hid" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de identificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="dv" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="ap1" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Apellido del Titular</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="ap2" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Apellido del Titular</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del Titular</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Nombre del Titular</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>
```

Especificaciones Técnicas

```
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social Titular</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="dir" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="dpto" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Dpto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="mun" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="pais" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="cta" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de cuenta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="11"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2

Especificaciones Técnicas

MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

```

<xs:restriction base="xs:double">
<xs:minInclusive value="-999999999999999999"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vcred" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor total de los movimientos de naturaleza crédito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="movcre" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de movimientos de naturaleza crédito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,7}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="procre" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor promedio de los movimientos de naturaleza crédito </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="medcre" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Mediana en el mes de movimientos de naturaleza crédito diarios</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="nmovdeb" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor total de los movimientos de naturaleza débito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="nmovdeb" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de movimientos de naturaleza débito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,7}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="pordeb" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor promedio de los movimientos de naturaleza débito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2

Especificaciones Técnicas

MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

```

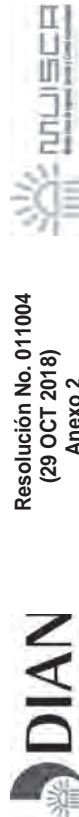
<xs:attribute name="tipcta" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="codex" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Exención Gravamen Movimiento Financiero</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sal" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Saldo final de la cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:minInclusive value="-999999999999999999"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="psaldof" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Promedio del saldo final diario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:minInclusive value="-999999999999999999"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="meddia" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Mediana del saldo diario de la cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:minInclusive value="-999999999999999999"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="smax" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor saldo máximo de la cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:minInclusive value="-999999999999999999"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="smin" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor saldo mínimo de la cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2
Especificaciones Técnicas
MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

```
<xs:restriction base="xs:double">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="movcta" maxOccurs="5000"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
</xs:annotation>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento que contienen la información de los titulares secundarios.</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:attribute name="cpis" use="required"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:annotation>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de Documento del Titular Secundario y/o Firma Autorizada</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="hids" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de Identificación titular secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dvs" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap1s" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Apellido del Titular secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2
Especificaciones Técnicas
MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9

```
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap1s" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Apellido del Titular secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1s" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del Titular secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2s" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Nombre del Titular secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="razs" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social Titular Secundario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 2

MOVIMIENTO EN CUENTA CORRIENTE Y/O AHORRO
Formato 1019 - Versión 9



```
<xs:element name="Formato" fixed="1019" >
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>
<xs:element name="NumEnvio" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la información de inversiones en CDT.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de inversiones en CDT, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de inversiones en CDT = 01020)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de inversiones en CDT contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3



Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
CodCpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de inversiones en CDT = 1020
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD máximo a ésta fecha Final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "inv" durante el año de los registros reportados que se encuentra en el atributo "invcdt"	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros: si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "invcdt" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "invcdt" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de Inversiones en CDT:

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse.
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido del titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3



Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
titular	titular			debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social titular	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código dpto	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código mcp	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
País	País	int	4	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
ntit	Número del Certificado o título	double	20	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse.
ttitu	Tipo de Título	int	2	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
tmov	Tipo Movimiento	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
salini	Saldo Inicial del Título	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
inv	Valor de la Inversión efectuada	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vintca	Valor de los intereses causados	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vintpa	Valor de los intereses pagados	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
salfin	Saldo Final del certificado o título	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos Tipo de Documento, Número de Identificación, Número del Certificado o Título, Tipo de Título y Tipo Movimiento, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "titSec", los cuales contienen información titulares secundarios en Inversiones en CDT.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpis	Concepto	int	1	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse.
tdoc	Tipo de documento del titular secundario	int	2	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse.
nid	Número identificación titular secundario	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dv	Dígito de Verificación del Titular Secundario	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido titular secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido titular secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nom1	Primer nombre titular secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres titular secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
raz	Razón social titular secundario	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de Documento del titular secundario y Número identificación titular secundario, conforman una llave única para el elemento "titSec" y no se debe repetir para este tipo de elementos en cada registro.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" >
  <xs:element name="invcdt" >
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1020 v7 Inversiones en CDT</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element ref="titSec" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int" >
      <xs:minInclusive value="0"/>
      <xs:maxInclusive value="99"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hid" use="required"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" >
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Dígito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" >
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Primer Apellido del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" >
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Segundo Apellido del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" >
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Primer Nombre del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" >
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Otros nombres del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" >
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
</xs:annotation>
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



```
</xs:documentation><Razon Social Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Direccion</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Codigo dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Codigo mcp</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="niti" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Número del Certificado o título</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="titu" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Tipo de Título</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tmov" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Tipo Movimiento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="salni" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Saldo Inicial del Certificado o Título</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="inv" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Valor de la inversión realizada</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vntca" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Valor de los intereses causados</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vintpa" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Valor intereses pagados</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="salfn" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Saldo Final del certificado o título</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



```

<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="Invcd" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que contienen la información de los titulares secundarios.</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cpts" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hid" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación titular secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7



```

<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres Titular secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social Titular Secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Aho" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1020"/>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 3

**Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE INVERSIONES EN CDT
Formato 1020 - Versión 7**



```
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

**Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2**



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2273 versión 2 donde se reporta la información de Depósitos De Títulos Valores y Rendimientos o Dividendos Cancelados.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ cmmmmvaaaaaccccccc.xml
cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
m m m m m : Formato (DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS= 02273)
w w : Versión del formato (Versión = 02).
aaaa : Año de envío.
ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo 2273
Formato	Código del formato	int	5		
Version	Version del formato	int	2		Version = 2
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a ésta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tdoce" (Tipo de documento del Emisor) que se encuentra en el atributo dividendos.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "dividendos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "dividendos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoce	Tipo de documento del Emisor	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nite	Numero de Identificación del Emisor	string	20	Siempre debe diligenciarse.
raze	Razon Social Emisor	string	450	Siempre debe diligenciarse.
isin	ISIN	string	50	Siempre debe diligenciarse.
depo	Código del depósito	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por Deceval.
nomde	Nombre del Depósito	string	40	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por Deceval.
fecexp	Fecha de Expedición	date	10	Siempre debe diligenciarse. Formato AAAA-MM-DD
fecven	Fecha Vencimiento	date	10	Siempre debe diligenciarse. Formato AAAA-MM-DD
ncta	No. De Cuenta	long	10	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
tcta	Tipo de Cuenta	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de Cuenta.
ctit	Clase y Subclase de Título	string	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por Deceval.
dclat	Descripción Clase y Subclase de Título	string	80	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a las definidas por Deceval.
nuti	Numero de unidades del Título	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
tdoci	Tipo de documento del Inversionista	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de Documento.
niti	Numero de Identificación del Inversionista	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
aplInv1	Primer Apellido Inversionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
aplInv2	Segundo Apellido Inversionista	string	60	
pnol	Primer Nombre Inversionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
onol	Otros Nombres Inversionista	string	60	
razi	Razon social Inversionista	string	450	En caso de ser una Persona Juridica siempre debe diligenciarse.
diri	Dirección Inversionista	string	250	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpno	Código Dpto	string	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
mun	Código Mpio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	Código Pais	string	4	Siempre debe diligenciarse. Debe incluir los ceros a la izquierda. Si se conoce debe diligenciarse.
email	Correo Electrónico	string	50	
salto	Saldo Total	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
reca	Recaudo Capital	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
redi	Recaudo Dividendos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
rerend	Recaudo Rendimientos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
refuen	Retención en la Fuente	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nman	Número total de mancomunados por cuenta	long	10	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "dima", los cuales contienen información de los otros inversionistas o mancomunados registrados de cada cuenta.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdocs	Tipo de documento del mancomunado	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nids	Número identificación mancomunado.	string	20	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
apl1s	Primer apellido mancomunado.	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2s	Segundo apellido mancomunado.	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1s	Primer nombre mancomunado.	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2s	Otros nombres mancomunado.	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
razs	Razón social mancomunado.	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.

4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xselement name="dividendos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 2273 DEPOSITOS DE TITULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element ref="dima" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
      <xs:attribute name="tdocs" use="required"/>
    </xs:complexType>
  </xselement>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo de documento del Emisor</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="nids" use="required"/>
  </xs:attribute>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Número de Identificación del Emisor</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
      <xs:minLength value="1"/>
      <xs:maxLength value="20"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="razs" use="required"/>
  </xs:attribute>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Razon Social Emisor</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="1"/>
      <xs:maxLength value="450"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>ISIN</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="1"/>
      <xs:maxLength value="50"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
  <xs:attribute name="depo" use="required"/>
  </xs:attribute>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Deposito</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  </xs:attribute>
</xs:schema>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4
Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4
Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2

```

</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nit" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de Identificación del Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="aplinv1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="aplinv2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pnol" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="onol" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon social Inversionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>

```

```

<xs:attribute name="nomde" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Nombre del Deposito</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="40"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="feexp" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de Expedición</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="feven" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Vencimiento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="ncta" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>No. De Cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,10}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tca" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ctit" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Clase y Subclase de Titulo</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ddiat" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Descripción Clase y Subclase de Titulo</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="80"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nut" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de unidades del Titulo</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2



```
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Direccion Inversionistas</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="250"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Codigo Dpto</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="250"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Codigo Mpio</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,31}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Codigo Pais</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,4}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="email" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Correo Electronicos</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="50"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="salto" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Saldo Total</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="reca" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Recaudo Capital</xs:documentation>
  </xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

Especificaciones Técnicas
DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2



```
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="red" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Recaudo Dividendos</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="refren" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Recaudo Rendimientos</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="refuen" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Retencion en la Fuente</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nman" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Numero total de mancomunados por cuentas</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mas" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType>
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
    <xs:element ref="dividendos" maxOccurs="5000"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Elemento que contienen la informacion de los otros inversionistas o mancomunados de cada cuentas</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
  <xs:attribute name="tdocs" use="required">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo de documento del mancomunado</xs:documentation>
    </xs:annotation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,2}" />
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 4

DEPOSITOS DE TÍTULOS VALORES Y RENDIMIENTOS O DIVIDENDOS CANCELADOS
Formato 2273 - Versión 2



```

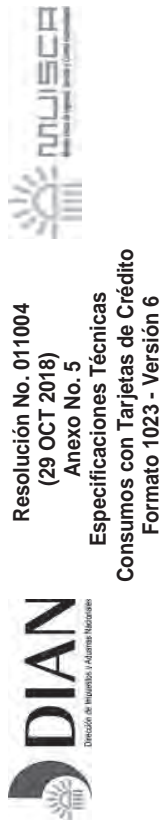
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="2273">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="2"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
</xs:restriction>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```

```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="nids" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero identificación mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9+]" />
<xs:minLength value="11"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap15" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap25" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1s" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2s" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="razs" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razon social mancomunado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>

```

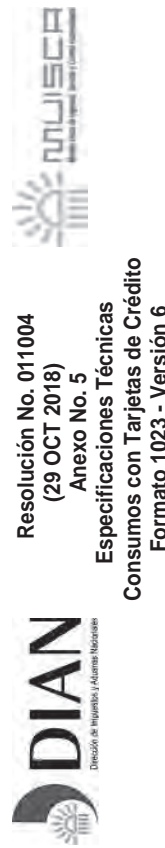
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Consumos con tarjetas de crédito = 1023
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "adq" (Adquisiciones, consumos, avances o gastos con tarjeta de crédito) que se encuentra en el atributo "consumos".	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "consumos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "consumos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Consumos con Tarjeta de Crédito.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
ctar	Clase de Tarjeta	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
mid	Número de identificación Tarjetahabiente	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del Tarjeta Habiente	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Consumos con tarjetas de crédito.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de Consumos con tarjetas de crédito, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Consumos con tarjetas de crédito = 01023)
- vv : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Consumos con tarjetas de crédito, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 5

Especificaciones Técnicas
Consumos con Tarjetas de Crédito
Formato 1023 - Versión 6



apl2	Segundo Apellido del Tarjeta Habiente	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Tarjeta Habiente	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Segundo Nombre del Tarjeta Habiente	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social Tarjeta Habiente	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
adq	Adquisiciones, consumos, avances o gastos con tarjeta de crédito	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
nlar	Número Tarjeta	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Clase de Tarjeta, Tipo de Documento, Número de Identificación y Numero Tarjeta, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 5

Especificaciones Técnicas
Consumos con Tarjetas de Crédito
Formato 1023 - Versión 6



```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="consumos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1023 CONSUMOS CON TARJETAS DE CREDITO</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="ctar" use="required">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Clase de tarjeta</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
          <xs:minInclusive value="0"/>
          <xs:maxInclusive value="9"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute>
        <xs:attribute name="tdoc" use="required">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
          <xs:minInclusive value="0"/>
          <xs:maxInclusive value="99"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute>
        <xs:attribute name="nid" use="required">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>Número de Identificación Tarjetahabiente</xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="20"/>
        </xs:restriction>
      </xs:attribute>
      <xs:attribute name="dv" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:minInclusive value="0"/>
        <xs:maxInclusive value="9"/>
      </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="apl1" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Primer Apellido del Tarjetahabiente</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="60"/>
      </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="apl2" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Segundo Apellido del Tarjetahabiente</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="60"/>
      </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="adq" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Adquisiciones, consumos, avances o gastos con tarjeta de crédito</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="20"/>
      </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="nlar" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Número de tarjeta</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="20"/>
      </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 5
Especificaciones Técnicas
Consumos con Tarjetas de Crédito
Formato 1023 - Versión 6**

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 5
Especificaciones Técnicas
Consumos con Tarjetas de Crédito
Formato 1023 - Versión 6**

```
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:double">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ntar" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero Tarjeta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:double">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
</xs:annotation>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="consumos" minOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
</xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false"/>  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="1023">  
</xs:annotation>  
</xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>  
</xs:element name="NumEnvio">  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element name="FecFicial" type="xs:date">
```

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del Tarjetahabiente</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Otros nombres del Tarjetahabiente </xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Razon Social Tarjetahabiente</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dir" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="dpto" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Código Dpto.</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="mun" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Código Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="adq" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>Adquisiciones, consumos,  
avances o gastos con tarjeta de  
crédito</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 5
Especificaciones Técnicas
Consumos con Tarjetas de Crédito
Formato 1023 - Versión 6



```
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6
Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta las Ventas con tarjetas de crédito

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Ventas con tarjetas de crédito, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaacccccccc.xml

- CC : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Ventas con tarjetas de crédito = 01024)
- VV : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- CCCCCCCC : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Ventas con tarjetas de crédito, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6
Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6

raz	Razón Social del Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse
dpito	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
val	Valor movimiento	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
iva	Total IVA facturado	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

El campo Nit, es la llave única para este formato la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified" >
  <xs:element name="ventastc" >
    <xs:annotation>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6
Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Ventas con tarjetas de crédito = 1024
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Numero de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo de envío por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor movimiento) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados en el contenido de los registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "ventastc" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "ventastc" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Ventas con tarjetas de crédito.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nit	Nit	long	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Digito de Verificación	int	1	Si se conoce debe diligenciarse
apl1	Primer Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.



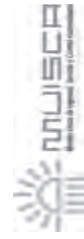
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6

Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6

```

</xs:documentation>>Elemento que encapsula la información del formulario 1024 VENTAS CON TARJETAS
</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="nit" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Nit</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social Informado</xs:documentation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6

Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6

```

</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="dir" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dpto" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="mun" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="val" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor movimiento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double"/>
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="iva" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Total IVA facturado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double"/>
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="mas"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="ventastic" minOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 7
Especificaciones Técnicas
Préstamos Bancarios Otorgados
Formato 1026 - Versión 6



OBJETIVO
Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Préstamos bancarios otorgados.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA
El formato de Préstamos bancarios otorgados, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

- 1. Estándar del Nombre de los Archivos**
El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:
Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml
cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
mmmm : Formato (Préstamos bancarios otorgados = 01026)
vv : Versión del formato (Versión = 06).
aaaa : Año de envío.
ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo
El formato de Préstamos bancarios otorgados, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado
El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUET A	DENOMINACIO N CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 6
Especificaciones Técnicas
VENTAS CON TARJETAS DE CRÉDITO
Formato 1024 - Versión 6



```

</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodOpt" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1024">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
</xs:restriction>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
    
```

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Préstamos bancarios otorgados = 1026
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor del Préstamo otorgado al 31-12) que se encuentra en el atributo "prestamos".	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados en el registro se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "prestamos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "prestamos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de préstamos bancarios otorgados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cod	Código	Int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	Int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	Int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo Apellido del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.

nom2	Otros Nombres del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Deudor	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	Int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	Int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
val	Valor del Préstamo otorgado al 31 de diciembre	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Código, Tipo de Documento y Número de Identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="prestamos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1026 PRESTAMOS BANCARIOS OTORGADOS.</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cod" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Operación.</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>

```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 7

Especificaciones Técnicas
Préstamos Bancarios Otorgados
Formato 1026 - Versión 6

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="doc" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 7

Especificaciones Técnicas
Préstamos Bancarios Otorgados
Formato 1026 - Versión 6

```
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Codigo Dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Codigo Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:documentation>Valor del préstamo otorgado al 31-12</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="prestamos" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
```





Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 7
Especificaciones Técnicas
Préstamos Bancarios Otorgados
Formato 1026 - Versión 6



```

</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1026"/>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
    
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1021 versión 7 donde se reporta la información de Información de Fondos de Inversión Colectiva.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA= 01021)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

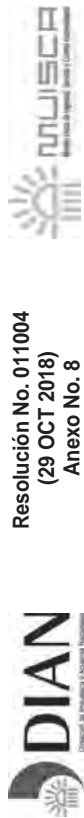
El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

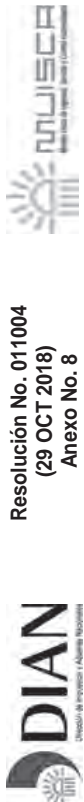
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de Fondos de Inversión Colectiva = 1021
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "inv" (inversiones efectuadas durante el periodo)	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "invs" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "invs" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de descuentos tributarios solicitados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla. Tipos de documento.
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
dv	DV	int	1	Si se conoce debe diligenciarse
apl1	Primer apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nom1	Primer nombre titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social titular	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse.
dpto	Código departamento	string	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
sal	Saldo inicial	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
inv	Inversiones efectuadas durante el periodo	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
renc	Rendimientos o Utilidades causados en el periodo	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
renp	Rendimientos o Utilidades pagados en el periodo	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
retp	Rendimiento practicada	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
salfin	Utilidades en el periodo Saldo final de periodo	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
nitt	Número del título o contrato	string	20	Siempre debe diligenciarse.
tfon	Tipo de Fondo	int	1	De acuerdo con los definidos en la resolución.

Los campos: "Tipo de documento, Número identificación, Número del título o contrato y Tipo de Fondo" conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "titSec", los cuales contienen Titulares secundarios para inversiones en fondos con más de un titular.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
con	Concepto	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo con los definidos en la resolución
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo con lo definidos en la resolución.
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
dv	DV	int	1	Si se conoce debe diligenciarse
apl1	Primer apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres titular	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social titular	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

Los campos "Concepto, Tipo de Documento del Titular Secundario y Número de Identificación Titular Secundario", conforman la llave única para el elemento "titSec" y no se debe repetir para este tipo de elementos en cada registro.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified"
  elementFormDefault="qualified">
  <xs:element name="mas">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
        <xs:element ref="invs" minOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
  <xs:element name="invs">
    <xs:annotation>
```



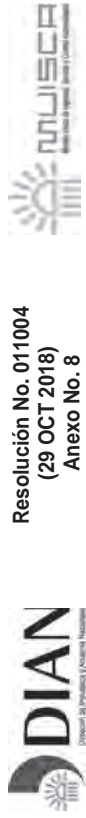
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1021 Fondos de Inversión Colectiva

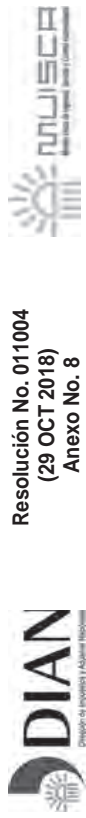
```
</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="titSec" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
<xs:attribute name="doc" use="required"/>
<xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Titular</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSION COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

```
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Otros nombres del Titular </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Razón Social Titular </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Dirección </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Código Dpto </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Código Municipio </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sal" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Saldo Inicial </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="inv" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Inversiones efectuadas durante el periodo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:attribute name="con" use="required" />
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSION COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7

```
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="renc" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Rendimientos o Utilidades causados en el periodo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="renp" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Rendimientos o Utilidades pagados en el periodo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="retp" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Retención practicada Rendimientos o Utilidades en le periodo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="salfin" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Saldo final de periodo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ntit" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Número de título y/o contrato </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tfon" use="required" />
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo de Fondo </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element name="titSec">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Elemento que contienen la información de los titulares secundarios. </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="con" use="required" />
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7



```

<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:documentation><Concepto</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Tipo de documento</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Número de identificación titular secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]"/>
<xs:minLength value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Digito de verificación</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Primer Apellido del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Segundo Apellido del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Primer Nombre del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7



```

<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Segundo Nombre del Titular secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Razón Social Titular Secundario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Año de envío</xs:documentation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Concepto</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1021">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Numero de envío</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time="date">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFicial" type="xs:date">
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 8

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA
Formato 1021 - Versión 7



```
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2277 versión 1 donde se reporta la información de FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
mmmm : Formato (FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS=02277)
vv : Versión del formato (Versión = 1).
aaaa : Año de envío.
cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodOpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9

Especificaciones Técnicas

FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Formato	Código del formato	int	5		Fondos de Pensiones Obligatorias = 2277
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha Inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a ésta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "totapo" (Valor total aportes obligatorios efectuados por el aportante) que se encuentra en el atributo afo.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "afo" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "afo" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Ahorro voluntario en fondos de pensiones.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoca	Tipo de documento del afiliado	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nita	Número de Identificación del Afiliado	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
papa	Primer apellido del Afiliado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
sapa	Segundo apellido del afiliado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
pnoa	Primer nombre del afiliado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
onoa	Otros nombres del afiliado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9

Especificaciones Técnicas

FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
dpto	Código departamento	string	2	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código municipio	string	3	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	Código País	string	4	Siempre debe diligenciarse. Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
email	Correo Electrónico	string	50	
tipapo	Tipo de Aportante	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de aportantes.
tdocapo	Tipo de documento del aportante	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla tipo documentos.
nitapo	Número de Identificación del aportante	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
totapo	Valor total aportes obligatorios efectuados por el aportante	long	18	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos: **Tipo de documento del afiliado, Número de identificación del Afiliado, Tipo de Aportante, Tipo de documento del aportante y Número de identificación del aportante** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1



```
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código mcp</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código País</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="email" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Correo Electrónico</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="50"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tipapo" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdocapo" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:minInclusive value="0"/>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1



```
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="afio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1022 v8 Anexo Documental
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoca" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nitia" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación del Afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="papa" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido del Afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sapa" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pnoa" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="onoo" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9
Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 9
Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
Formato 2277 - Versión 1

```

<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nitapo" use="required"/>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del aportante</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="totapo" use="required"/>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de los ahorros efectuados durante el periodo</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="af0" maxOccurs="5000"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:element name="Formato" fixed="2277">
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:element>
<xs:documentation>Número de envío</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>

```

```

<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:element>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:element>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10



Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1022 versión 8 donde se reporta la información de FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS = 01022)
- vv : Versión del formato (Versión = 08).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

- El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
- El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
- El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
- El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10



Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8

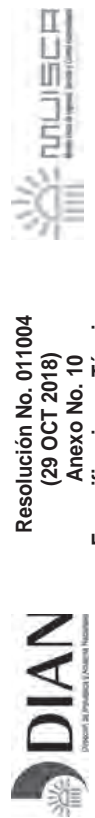
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Formato	Código del formato	int	5		Fondos de Pensiones Voluntarias = 1022
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 8
NumEnvio	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha Inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "saldoFin" (Valor del saldo final del ahorro) que se encuentra en el atributo afp.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "afp" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "afp" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Fondos de Pensiones Voluntarias.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoca	Tipo de documento del afiliado	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nita	Numero de Identificación del Afiliado	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
papa	Primer apellido del Afiliado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
sapa	Segundo apellido del afiliado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
pnoa	Primer nombre del afiliado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
onoa	Otros nombres del afiliado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dplo	Código departamento	string	2	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
mun	Código municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	Código País	string	4	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
email	Correo Electronico	string	50	Siempre debe diligenciarse.
saldoini	Valor del saldo Inicial de los aportes	long	18	Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
valorPer	Valor total de los aportes efectuados durante el periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
valrepe	Valor retiros aportes sin requisitos para beneficio	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
valrequi	Valor retiros aportes con requisitos para beneficio	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
valreca	Valor rendimientos causados	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
repe	Valor Retiros rendimientos sin cumplir requisitos para beneficio	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
relope	Valor Retiros rendimientos cumpliendo requisitos para beneficio	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
saldofin	Valor del saldo final del ahorro	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).
valretper	Valor retención en la fuente practicada en el periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. Siempre debe diligenciarse. En caso de no reportar ningún valor, diligenciar cero (0).

Los campos: **Tipo de documento del afiliado, Número de identificación del Afiliado**, conforman una clave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento (afp) se pueden agregar elementos secundarios identificados como "ahorros", los cuales contienen información detallada de los ahorros efectuados y se deben incluir los siguientes datos para cada registro reportado

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tipapo	Tipo de Aportante	int	1	Siempre debe diligenciarse.
tdocapo	Tipo de documento del aportante	int	2	De acuerdo a la tabla Tipos de aportantes.
nlitapo	Número de identificación del aportante	string	20	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla tipo documentos.
valahop	Valor de los ahorros efectuados durante el Periodo	long	18	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos: **Tipo de Aportante, Tipo de documento del aportante y Número de Identificación del aportante**, conforman una clave única para este formato, conforman la clave única para el elemento "ahorros" y no se debe repetir para este tipo de elementos en cada registro

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

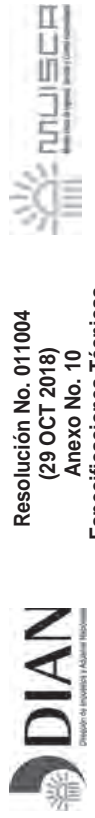
4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```

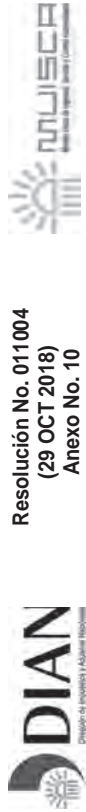
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="afp">
    <xs:annotation>
      <xs:sequence>
        <xs:element ref="ahorros" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
    </xs:annotation>
    <xs:attribute name="tdoca" use="required"/>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo de documento del afiliado</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Número de Identificación del Afiliado</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+" />
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:minLength value="1" />
  <xs:maxLength value="20" />
  </xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

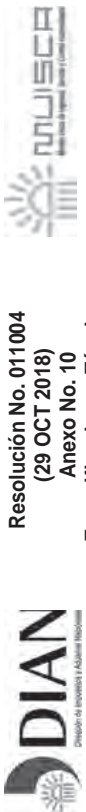
Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código País</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Correo Electrónico</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="50"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor del saldo Inicial de los aportes</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total de los aportes efectuados durante el Periodo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor retirios aportes sin requisitos de permanencia</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor retirios aportes con requisitos de permanencia</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor rendimientos causados en el periodo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido del Afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="1"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="1"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del afiliado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código mcp</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8



```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdocapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Tipo de documento del aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nitapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Número de identificación del aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="valahop" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Valor de los ahorros efectuados durante el periodo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1022">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8"/>
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10

Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8



```

<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="repe" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Valor retiros rendimientos sin cumplir requisitos de permanencia</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="retp" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Valor retiros rendimientos cumpliendo requisitos de permanencia</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="saldofin" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Valor del saldo final del ahorro</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="valretp" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Valor retención en la fuente practicada en el periodo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="alp" maxOccurs="5000"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="ahorros">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Elemento que contienen la Hoja 2 formulario 1022 v8 Anexo Documental FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="tipapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>> Tipo de Aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 10
Especificaciones Técnicas
FONDOS DE PENSIONES VOLUNTARIAS
Formato 1022 - Versión 8



```
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time=">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2274 versión 1 donde se reporta la información de FONDO DE CESANTIAS.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmmvvaaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (FONDO DE CESANTIAS = 02274)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	int	4		Formato AAAA

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Fondo de Cesantías = 2274
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "saldoInforce" (Valor del saldo final cesantías) que se encuentra en el atributo foncesantia.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "foncesantia" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "foncesantia" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de FONDO DE CESANTIAS.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoca	Tipo de documento del afiliado	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nita	Número de Identificación del afiliado	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
pap	Primer apellido	string	60	Siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo apellido	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
pno	Primer nombre	string	60	Siempre debe diligenciarse.
ono	Otros nombres	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código departamento	string	2	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
mun	Código municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	Código País	string	4	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse.
email	Correo Electrónico	string	50	Númeroico, debe incluir los ceros a la izquierda.
tafil	Tipo de Afiliado	int	1	Siempre debe diligenciarse.
vsaldic	Valor Saldo Inicial cesantías	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vsaldab	Valor Total cesantías abonadas en periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vretcs	Valor intereses o rendimientos causados en periodo	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vnter	Valor retiros en periodo	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vretinter	Valor retención en la fuente practicada en el periodo	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
saldofince	Valor del saldo final cesantías	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos: **Tipo de documento del afiliado, Número de Identificación del Afiliado, Tipo de Afiliado** conforman una llave única para este formato la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento (**foncesantia**) se pueden agregar elementos secundarios identificados como "cesantia", los cuales contienen información detallada de las cesantías abonadas y se deben incluir los siguientes datos para cada registro reportado

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tipapo	Tipo de Aportante	int	1	Siempre debe diligenciarse.
tdocapo	Tipo de documento del aportante	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nitaipo	Número de Identificación del aportante	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
valces	Valor cesantías abonadas en periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos: **Tipo de Aportante, Tipo de documento del aportante y Número de Identificación del aportante**, conforman una llave única para este formato, conforman la llave única para el elemento "cesantia", y no se debe repetir para este tipo de elementos en cada registro

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



```
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer nombre del afiliado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:attribute name="pno" use="optional"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres del afiliado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo dpto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="mun" use="optional"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo mcp</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="pais" use="required"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo País</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="email" use="optional"/>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>  
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"  
attributeFormDefault="unqualified">  
<xs:element name="focesantia" >  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 2274 v1 Anexo Documental  
</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element ref="cesantia" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
<xs:attribute name="tdoca" use="required"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de documento del afiliado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nitia" use="required"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de Identificación del Afiliado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]*/>  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="pap" use="required"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer apellido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="sap" use="optional"/>  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo apellido</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



```

</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor del saldo final cesantias</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:element name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Elemento raíz del xmi de carga masiva</xs:documentation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="Foncesantia" maxOccurs="5000"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:element name="cesantia">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Elemento que contienen la Hoja 2 formulario 2274 v1 FONDO DE
CESANTIAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="tipapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo de Aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="Idocapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo de documento del aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hitapo" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Numero de Identificación del aportante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
  <xs:minLength value="1"/>
  <xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="valces" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor cesantias abonadas en periodo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



```

</xs:annotation>
</xs:documentation>>Correo Electrónico</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="50"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tafil" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo Afiliado</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,1}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vsaldic" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor del Saldo Inicial cesantias</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vsaldap" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor cesantias abonadas en periodo</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vretcs" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor intereses o rendimientos causados en periodo</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vinter" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor retiros en periodo</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vretinter" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor retención en la fuente practicada en el periodo</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="saldofnce" use="required">
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de Bolsa de Valores.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de Bolsa de Valores, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cmmmmwaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmm : Formato (Información de Bolsa de Valores = 01041)
- w : Versión del formato (Versión = 06)
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de Bolsa de Valores, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 11
Especificaciones Técnicas
FONDO DE CESANTIAS
Formato 2274 - Versión 1



```
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="2274">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de Bolsa de Valores = 1041
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "com" (Valor comisión pagada al Comisionista) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados en el registro se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "bolsa" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

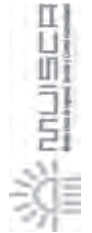
El contenido del archivo viene en el elemento "bolsa" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de Bolsa de Valores.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nit	NIT del Comisionista	long	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Digito de Verificación	int	1	Si se conoce debe diligenciarse
raz	Razón Social del Comisionista	string	450	Siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse
dpto	Código Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



adq	Valor de las Adquisiciones	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
ena	Valor de las Enajenaciones <td>double</td> <td>20</td> <td>El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse</td>	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
com	Valor comisión pagada al Comisionista <td>double</td> <td>20</td> <td>El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse</td>	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
ret	Retención en la fuente practicada <td>double</td> <td>20</td> <td>El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse</td>	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

El campo NIT del Comisionista, es la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="bolsa">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1041 INFORMACION DE BOLSA DE VALORES</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="nit" use="required"/>
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>NIT del Comisionista</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12

Especificaciones Técnicas

INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



```
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social del Comisionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Direccion</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Codigo Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Codigo del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="adq" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Adquisiciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ena" use="required"/>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12

Especificaciones Técnicas

INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



```
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Enajenaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="com" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor comisión pagada al Comisionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ret" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente practicada</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raiz del xmi de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="bolsa" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1041">
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
</xs:annotation>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 12
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE BOLSA DE VALORES
Formato 1041 - Versión 6



```
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="8"/>
  <xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
  <xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
  <xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
  <xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
  <xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
  <xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 13
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE COMISIONISTAS DE BOLSAS
Formato 1042 - Versión 7



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de Comisionistas de Bolsas.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de Información de Comisionistas de Bolsas, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ c o m m m m m m m m v a a a a c c c c c c c c c c . x m l

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Información de Comisionistas de Bolsas = 01042)
- ww : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de Comisionistas de Bolsas, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de Comisionistas de Bolsas = 1042
Version	Versión formato	delInt	2		Versión = 7
NumEnvio	Numero de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "adq" (Valor de las Adquisiciones) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "comisionista" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "comisionista" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de Comisionistas de Bolsas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
Idoc	Tipo de Documento	Int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nId	Numero de Identificación del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Digito de Verificación	Int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap1	Primer Apellido del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo Apellido del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.

nom1	Primer Nombre del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
adq	Valor de las Adquisiciones	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
ena	Valor de las Enajenaciones	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de Documento y Número de Identificación del tercero a nombre de quien se efectuaron las operaciones, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

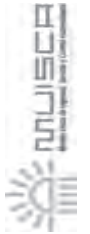
3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 13

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE COMISIONISTAS DE BOLSAS
Formato 1042 - Versión 7



4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="comisionista">
<xs:annotation>
<xs:attribute name="idoc" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="997"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio</xs:documentation>
```

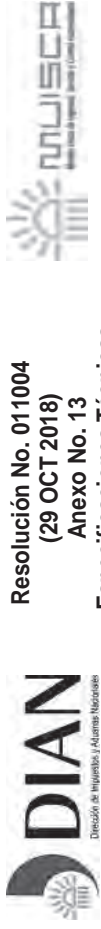


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 13

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE COMISIONISTAS DE BOLSAS
Formato 1042 - Versión 7

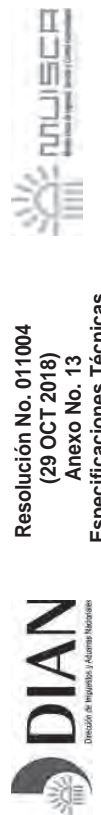


```
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón social del tercero a nombre de quien se efectuaron las
operaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="997"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9997"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio</xs:documentation>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 13
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE COMISIONISTAS DE BOLSAS
Formato 1042 - Versión 7

```
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="adq" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Adquisiciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ena" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Enajenaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
  <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
  <xs:element ref="comisionista" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:annotation>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:documentation> Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:documentation> Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1042">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:documentation> Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 13
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE COMISIONISTAS DE BOLSAS
Formato 1042 - Versión 7

```
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="adq" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Adquisiciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ena" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor de las Enajenaciones</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
  <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
  <xs:element ref="comisionista" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:annotation>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:documentation> Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:documentation> Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1042">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:documentation> Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwaaaccccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados = 01010)
- vv : Versión del formato (Versión = 08).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8



ETIQUETA	DENOMINACION N CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados = 1010
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 8
NumEnvío	Numero de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor patrimonial acciones o aportes al 31 de diciembre) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "socios" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "socios" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de Identificación del Socio o Accionista	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Digito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del Accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo Apellido del Accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8

nom1	Primer Nombre del Accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Accionista	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
val	Valor patrimonial acciones o aportes al 31 de diciembre	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
por	Porcentaje de participación	double	20	Siempre debe diligenciarse. Para valores con parte decimal, se debe diligenciar el valor sin separación decimal. Ejemplo: - Para el valor 12.78915, diligencie 1278915. - Para el valor 0.000001 diligencie 1. - Para el valor 100% diligencie 100. El porcentaje de participación máximo es 100%.
dec	Porcentaje de participación (posición decimal)	int	2	Siempre debe diligenciarse Diligencie el número de posiciones decimales para el valor de la casilla anterior, contada desde la derecha del valor de la casilla. El valor de esta casilla puede ser máximo 20. Ejemplo: - Para el valor 12.78915, diligencie 5. - Para el valor 0.000001 diligencie 6. - Para el valor 100% diligencie 0. En caso de no tener valor decimal diligencie 0 (Cero).

Los campos Tipo de Documento y Número de Identificación del Socio o Accionista, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="socios">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Información de socios, accionistas, comuneros y/o cooperados - Formato 1010
v8</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="doc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="api1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8

```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor patrimonial acciones o aportes al 31 de diciembre
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:double">
</xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Porcentaje de participación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:double">
</xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Porcentaje de participación (posición decimal)</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:sequence>
</xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:element ref="socios" minOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:sequence>
</xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxInclusive value="99"/>

```

```

</xs:attribute name="apl2" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Segundo Apellido del Accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Primer Nombre del Accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Otros Nombres del Accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Razón Social del Accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Dirección</xs:documentation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="2"/>
</xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Código del Departamento</xs:documentation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxInclusive value="999"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 14
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COMUNEROS Y/O COOPERADOS
Formato 1010 - Versión 8

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1010">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 15
Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS
Formato 1001 - Versión 10

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas = 01001)
- vv : Versión del formato (Versión = 10).
- aaaa : Año de envío.
- ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas = 1001
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 10
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cpt" (Concepto) que se encuentra en el atributo "pagos".	
CanitReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "pagos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "pagos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Pago o Abono en Cuenta y Retenciones practicadas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD D	CRITERIOS
cpt	Concepto	int	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD D	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razon social Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpio	Código departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código municipio	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
pago	Pago o abono en cuenta deducible	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
pnded	Pago o abono en cuenta NO deducible	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ided	IVA mayor valor del costo o gasto deducible	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
inded	IVA mayor valor del costo o gasto no deducible	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
retp	Retención en la fuente practicada Renta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
reta	Retención en la fuente asumida Renta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
comun	Retención en la fuente practicada IVA Régimen común	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ndom	Retención en la fuente practicada IVA no domiciliados	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 15

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS
Formato 1001 - Versión 10



3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
 4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.
- 3.2. Validaciones del Encabezado**
1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
 2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
 3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
 4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>  
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"  
  attributeFormDefault="unqualified">  
  <xs:element name="pagos">  
    <xs:annotation/>  
    <xs:documentation>Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas - Formato 1001 v10</xs:documentation>  
    </xs:annotation/>  
    <xs:simpleType/>  
    <xs:restriction base="xs:int">  
      <xs:minInclusive value="0"/>  
      <xs:maxInclusive value="9999"/>  
    </xs:restriction/>  
  </xs:simpleType/>  
  </xs:attribute/>  
  <xs:attribute name="idoc" use="required"/>  
  <xs:annotation/>  
  </xs:annotation/>  
  <xs:simpleType/>  
  <xs:restriction base="xs:int">  
    <xs:minInclusive value="0"/>  
    <xs:maxInclusive value="99"/>  
  </xs:restriction/>  
  </xs:simpleType/>  
  <xs:attribute name="nid" use="required"/>  
  <xs:annotation/>  
  </xs:annotation/>  
  <xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>  
  </xs:annotation/>  
  <xs:simpleType/>  
  <xs:restriction base="xs:string">  
    <xs:minLength value="0"/>  
    <xs:maxLength value="20"/>  
  </xs:restriction/>  
  </xs:simpleType/>  
  </xs:attribute/>  
  <xs:attribute name="apl1" use="optional"/>  
  <xs:annotation/>  
  </xs:annotation/>  
  <xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>  
  </xs:annotation/>
```

```
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Primer Nombre del informado</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Otros Nombres del informado</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>  
</xs:annotation/>  
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>  
</xs:annotation/>  
</xs:simpleType/>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction/>  
</xs:simpleType/>  
</xs:attribute/>  
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>  
</xs:annotation/>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 15

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS
Formato 1001 - Versión 10



```

</xs:documentation>>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pago" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Pago o Abono en cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pnded" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Pago o abono en cuenta NO deducible</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ided" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>IVA mayor valor del costo o gasto deducible</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="indcd" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>IVA mayor valor del costo o gasto no deducible</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="retp" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Renta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="reta" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Retención en la fuente asumida Renta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>

```



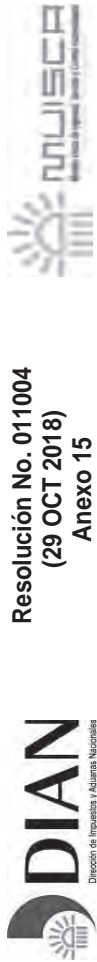
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 15

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS
Formato 1001 - Versión 10

```

<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="comun" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Iva Regimen comun</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ndom" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Iva no domiciliados</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mas" >
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Elemento ratz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Ano" type="xs:year" nillable="false" >
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" >
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1001" >
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" >
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="10"/>
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" >
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>

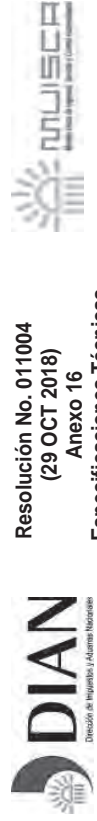
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 15

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS
Formato 1001 - Versión 10

```
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time="s">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan las Retenciones en la fuente que le practicarón.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Retenciones en la fuente que le practicarón, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Retenciones en la fuente que le practicarón = 01003)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Retenciones en la fuente practicadas, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= Inserción 2= Reemplazo
Formato	Código de envío	delint	5		Retenciones en la fuente que le practicarón = 1003
Versión	Versión de envío	delint	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe ser un número consecutivo por año para el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "ret" (Retención en la fuente que le practicarón) de los registros reportados.	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	delint	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados en el contenido, los registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "rets" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "rets" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Retenciones en la fuente que le practicarón.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de Identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7

apl2	Segundo Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe informarse.
dpto	Código Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
ncpco	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe informarse.
valor	Valor acumulado del pago o abono sujeto a Retención en la fuente	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe informarse.
ret	Retención en la fuente que le practicarón	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe informarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número de Identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

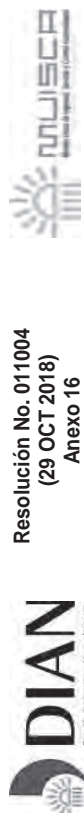
1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

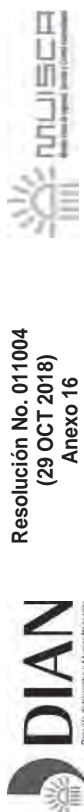
A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dir" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dpto" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Departamento</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="2"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mcpo" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="3"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="valor" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation> Valor acumulado del pago o abono sujeto a Retención en la fuente  
</xs:documentation>  
</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>  
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"  
attributeFormDefault="unqualified">  
<xs:element name="rets">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1003 RETENCIONES EN LA  
FUENTE QUE LE PRACTICARON</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:attribute name="cpt" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="tdoc" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nid" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de Identificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dv" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="apl1" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="apl2" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7



```

</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:double">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Retención en la fuente que le practicaron</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:double">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
      <xs:element ref="rets" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="Concepto" nillable="false">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1003">
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
<xs:element name="NumEnvio">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="8"/>
      <xs:maxInclusive value="99999999"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo 16

Especificaciones Técnicas
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON
Formato 1003 - Versión 7



```

<xs:annotation>
  <xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element name="CantReg">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Ingresos Recibidos.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Ingresos Recibidos, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ cmmmmvaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Ingresos Recibidos= 01007)
- vv : Versión del formato (Versión = 09).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Ingresos Recibidos = 1007
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	date	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cpt" (Concepto) que se encuentra en el atributo "Ingresos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Ingresos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Ingresos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Ingresos Recibidos.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	int	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
mid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pais	Pais de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
ibru	Ingresos brutos recibidos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
dred	Devoluciones, rebajas y descuentos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número identificación, conforman una llave única para este formato, l la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="ingresos">
<xs:documentation>INGRESOS RECIBIDOS - Formato 1007v9</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="cpt" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



```
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



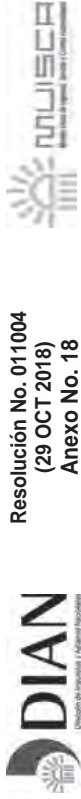
```
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:element name="Formato" fixed="1007">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time=">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="FechIncial" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="FechFinal" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="CantReg">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 17
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS
Formato 1007 - Versión 9



```
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="pais" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="libru" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Ingresos brutos recibidos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dred" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Devoluciones, rebajas y descuentos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="Ingresos" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodOpt" nillable="false">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 18
Especificaciones Técnicas
Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)
Formato 1005 - Versión 7

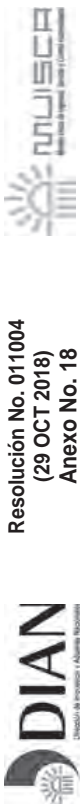
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable) = 1005
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tdoc" (Tipo de Documento) que se encuentra en el atributo "Impventas".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Impventas" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Impventas" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable).

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap1	Primer apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 18
Especificaciones Técnicas
Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)
Formato 1005 - Versión 7

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan el Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable).

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable), debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaaaacccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
mmmm : Formato (Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)= 01005)

vv : Versión del formato (Versión = 07).
aaaa : Año de envío.
cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

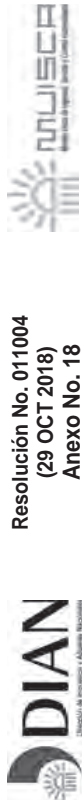
El formato de Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable), contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 18

Especificaciones Técnicas

Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)
Formato 1005 - Versión 7

nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
vimp	Impuesto descontable	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ivade	IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Tipo de documento y Número identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o período.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="impventas" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable) - Formato 1005
v7</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="idoc" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
```

```
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 18
Especificaciones Técnicas
Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)
Formato 1005 - Versión 7**

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 18
Especificaciones Técnicas
Impuesto a las Ventas por Pagar (Descontable)
Formato 1005 - Versión 7**

```
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="8"/>
  <xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

```
<xs:attribute name="raz" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="Vimp" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Impuesto descontable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivade" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resuellas</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="Impventas" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1005">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 19



**Impuestos a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo
Formato 1006 - Versión 8**

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan el Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaacccccccc.xml
 cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
 mmmmm : Formato (Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo = 01006)
 vv : Versión del formato (Versión = 08).
 aaaa : Año de envío.
 ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo= 1006
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 8
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tdoc". (Tipo de Documento) que se encuentra en el atributo "impoventas".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "impoventas" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "impoventas" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Impuesto a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 19

**Impuestos a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo
Formato 1006 - Versión 8**



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
raz	Razon social informado	string	450	En caso de ser una Persona Juridica siempre debe diligenciarse.
imp	Impuesto generado	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
iva	IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
icon	Impuesto al consumo	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="impventas">
```

```
<xs:annotation>
<xs:documentation>Impuestos a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo - Formato 1006 v8</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 19

Especificaciones Técnicas
Impuestos a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo
Formato 1006 - Versión 8




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 19

Especificaciones Técnicas
Impuestos a las Ventas por Pagar (Generado) e Impuesto al Consumo
Formato 1006 - Versión 8

```
</xs:attribute name="nom2" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="imp" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Impuesto generado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="iva" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o
resueltas</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="icon" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Impuesto al consumo</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:element name="mas" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

```
<xs:annotation />
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation />
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1006">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8" />
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation />
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="Valor Total" type="xs:double" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:element name="CantReg" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4" />
<xs:maxInclusive value="9999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7

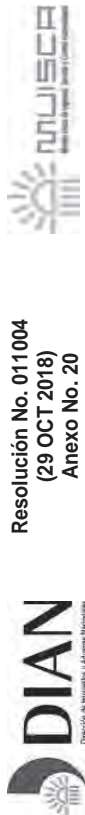
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre = 1009
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 07
NumEnvío	Numero de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19		Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "sal" (Saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre) de los registros reportados.	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "saldoscp" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "saldoscp" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	Int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tdoc	Tipo de Documento	Int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nid	Numero de Identificación	String	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dv	Dígito de Verificación	Int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap1	Primer Apellido del Deudor	String	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre = 1009)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Saldos de cuentas por pagar al 31 de diciembre, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

- El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
- El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
- El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
- El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20
Especificaciones Técnicas

SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7

ap12	Segundo Apellido del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Deudor	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
sal	Saldo cuentas por pagar al 31 de diciembre	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número de Identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

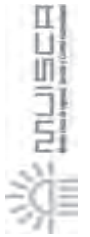
A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="saldoscp">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1009 SALDOS DE CUENTAS
POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cpt" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="doc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7



```

<xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social del Deudor</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Direccion</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="2"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7



```

<xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sal" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Saldo cuentas por pagar al 31 de diciembre</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="saldosp" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1009">
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>

```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 20

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1009 - Versión 7



```
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos que deberán donde se reportan los Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cm mmmmmvaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
mmmm : Formato (Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre = 01008)
vv : Versión del formato (Versión = 07).
aaaa : Año de envío.
cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	Int	5		Saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre = 1008
Versión	Versión del formato	Int	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "sal" (Saldo de cuentas por Cobrar al 31 de diciembre) de los registros reportados.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
CantReg	Cantidad de registros	Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros, si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "saldo" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "saldo" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	Int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	Int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	Int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7



apl2	Segundo Deudor	Apellido del Deudor	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Deudor	string	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Deudor	string	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Deudor	string	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
dppto	Código del Departamento	int	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de domicilio	int	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
sal	Saldo cuentas por Cobrar al 31 de diciembre	double	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número de identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o período.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del Deudor</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros Nombres del Deudor</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social del Deudor</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dir" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="2"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dpto" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mun" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="pais" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>  
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"  
attributeFormDefault="unqualified">  
<xs:element name="saldoosc">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1008 SALDOS DE CUENTAS  
POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:attribute name="cpt" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="tdoc" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="hid" use="required" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dv" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap1" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Apellido del Deudor</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap2" use="optional" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo Apellido del Deudor</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21

SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7



```

<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int" />
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sal" use="required" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Saldo cuentas por Cobrar al 31 de diciembre</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double" />
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
  <xs:element name="Cab" type="CabType" />
  <xs:element ref="saldo" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" />
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType" />
</xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1008" />
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="4" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7" />
<xs:element name="NumEnvio" />
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="8" />
<xs:maxInclusive value="99999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" />

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 21

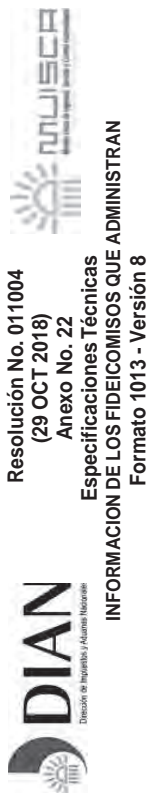
SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE
Formato 1008 - Versión 7



```

<xs:annotation>
  <xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg" />
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="4" />
<xs:maxInclusive value="9999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:sequence>
</xs:element>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 22
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN
Formato 1013 - Versión 8

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de los fideicomisos que se administran.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de los fideicomisos que administran, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cmmmmmvvaaaacccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Información de los fideicomisos que administran = 01013)

vv : Versión del formato (Versión = 08).

aaaa : Año de envío.

ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

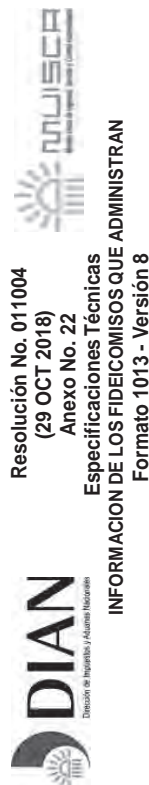
El formato de Información de los fideicomisos que administran, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 22
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN
Formato 1013 - Versión 8

datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de los fideicomisos que administran = 1013
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 8
NumEnvio	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	Date Time	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FechInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor patrimonial del fideicomiso o encargo fiduciario) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos " fide " que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "fide" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de los fideicomisos que administran.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tip	Tipo de fideicomiso	string	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
sub	Subtipo de fideicomiso	string	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de Identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse

dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap1	Primer Apellido del Fideicomitente o fiduciante	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo Apellido del Fideicomitente o fiduciante	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Fideicomitente o fiduciante	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Fideicomitente o fiduciante	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del Fideicomitente o fiduciante	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
val	Valor patrimonial de los derechos fiduciarios	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
ren	Utilidades causadas en el año	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
fide	Número del Fideicomiso	long	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de fideicomiso, Subtipo de fideicomiso, Tipo de documento, Número de Identificación y Número de fideicomiso, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

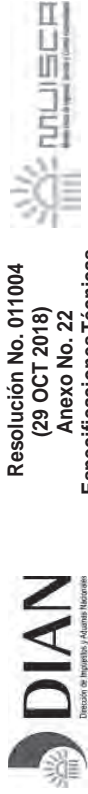
1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

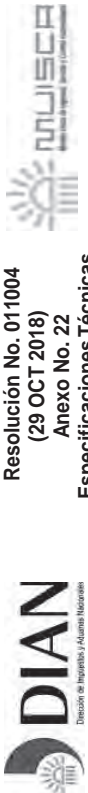
```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" >
<xs:element name="fide" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1013 INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tip" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Tipo de fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0" />
<xs:maxLength value="2" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sub" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Subtipo de fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0" />
<xs:maxLength value="4" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0" />
<xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0" />
<xs:maxLength value="20" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Dígito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 22
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN
Formato 1013 - Versión 8

```
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="pais" use="required"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="val" use="required"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Valor patrimonial del fideicomiso o encargo fiduciario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="ren" use="required"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Rendimientos y/o utilidades cuasadas en el año</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="fide" use="required"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Número de Fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
</xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="fide" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:complexType name="CabType"/>
</xs:sequence>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 22
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN
Formato 1013 - Versión 8

```
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="apl1" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Primer Apellido del Fideicomitente o fiduciante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Segundo Apellido del Fideicomitente o fiduciante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Primer Nombre del Fideicomitente o fiduciante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Otros Nombres del Fideicomitente o fiduciante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Razón Social del Fideicomitente o fiduciante</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="2"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 22

**ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
INFORMACION DE LOS FIDEICOMISOS QUE ADMINISTRAN**
Formato 1013 - Versión 8



```
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false" >
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" >
</xs:element>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:int">
</xs:restriction>
<xs:totalDigits value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1013">
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:restriction>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:element>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:restriction>
<xs:totalDigits value="8"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:element>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:element>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:element>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:restriction>
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 23

**ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
INGRESOS RECIBIDOS CON CARGO AL FIDEICOMISO O PATRIMONIO
AUTONOMO**
Formato 1058 - Versión 9



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo = 01058)
- vv : Versión del formato (Versión = 09).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes

datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACIÓN CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo = 1058
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	Date/Time	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "Ing" (Ingresos brutos recibidos) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Ingresos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "ingresos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Ingresos recibidos con cargo al fideicomiso o patrimonio autónomo.

ATRIBUTO	DENOMINACIÓN CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tip	Tipo de fideicomiso	string	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
sub	Subtipo de fideicomiso	string	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
con	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse

tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer Apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo Apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social del informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
ing	Ingresos brutos recibidos con cargo al fideicomiso y/o patrimonio autónomo	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
idpat	Identificación del fideicomiso y/o patrimonio autónomo	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Concepto, Tipo de documento, Número de identificación e identificación del fideicomiso y/o patrimonio autónomo, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

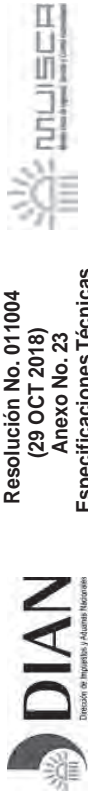
Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 23
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS CON CARGO AL FIDEICOMISO O PATRIMONIO AUTONOMO
Formato 1058 - Versión 9

3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.

4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="Ingresos">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1058 Ingresos recibidos con
carga al fideicomiso o patrimonio autónomo </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tip" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="2"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="sub" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation> Subtipo de fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="con" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="tdoc" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation> Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="hid" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation> Número de Identificación del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```

```
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="apl1" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="pais" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation> País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 23
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS CON CARGO AL FIDEICOMISO O PATRIMONIO
AUTONOMO
Formato 1058 - Versión 9



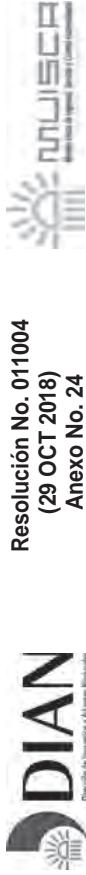
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 23
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS CON CARGO AL FIDEICOMISO O PATRIMONIO
AUTONOMO
Formato 1058 - Versión 9

```
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ing" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Ingresos brutos recibidos</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="idpat" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation> Identificación del fideicomiso y/o patrimonio autónomo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="Ingresos" minOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1058">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>

```

```
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:simpleType>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 24
Especificaciones Técnicas
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso
Formato 1014 - Versión 2

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso, = 01014)

vv : Versión del formato (Versión = 2).

aaaa : Año de envío.

ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = Inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso = 1014
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 2
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cpt" (Concepto) que se encuentra en el atributo "pagos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "pagos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "pagos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tfide	Tipo de fideicomiso	string	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
sfide	Subtipo de fideicomiso	string	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos en la resolución.
tdoc	Tipo de documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución.
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
ap1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código dpto	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código mcp	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos en la resolución. Siempre debe diligenciarse.
pago	Pago o abono en cuenta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
iva	IVA mayor valor del costo o gasto	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
prac	Retención en la fuente practicada Renta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
asum	Retención en la fuente asumida Renta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
comun	Retención en la fuente practicada Iva Régimen común	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ndom	Retención en la fuente practicada Iva no domiciliados	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
idfide	Identificación del fideicomiso	string	14	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Concepto, Tipo de documento, Número identificación, Identificación del fideicomiso, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="pagos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1014 v2 Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con Recursos del Fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tfide" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="sfide" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Subtipo de Fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 24

**Especificaciones Técnicas
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con
Recursos del Fideicomiso
Formato 1014 - Versión 2**



```

</xs:attribute>
<xs:attribute name="cpt" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="doc" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hid" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="api1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="api2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 24

**Especificaciones Técnicas
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con
Recursos del Fideicomiso
Formato 1014 - Versión 2**



```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="2"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código mcp</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pago" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pago o abono en cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="iva" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>IVA mayor valor del costo o gasto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 24



Especificaciones Técnicas
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con
Recursos del Fideicomiso
Formato 1014 - Versión 2

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="prac" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Renta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="asum" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente asumida Renta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="comun" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada IVA Regimen comun</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="ndom" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Iva no domiciliados</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="dfide" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Identificación del fideicomiso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:string">  
</xs:restriction>  
</xs:minLength value="0">  
</xs:maxLength value="14">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="mas">  
</xs:element>  
</xs:element name="mas ">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
</xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
</xs:element ref="pagos" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nilable="false">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element name="CodCpt" nilable="false">
```

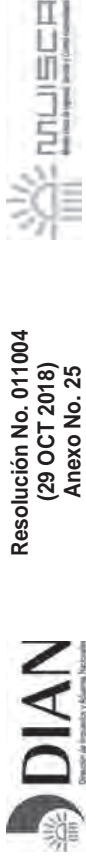


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 24



Especificaciones Técnicas
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones practicadas con
Recursos del Fideicomiso
Formato 1014 - Versión 2

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="prac" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Renta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="asum" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente asumida Renta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="comun" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada IVA Regimen comun</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="ndom" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Retención en la fuente practicada Iva no domiciliados</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:long">  
</xs:restriction>  
</xs:pattern value="[0-9]{1,18}">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="dfide" use="required">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Identificación del fideicomiso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:restriction base="xs:string">  
</xs:restriction>  
</xs:minLength value="0">  
</xs:maxLength value="14">  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="mas">  
</xs:element>  
</xs:element name="mas ">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
</xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
</xs:element ref="pagos" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nilable="false">  
</xs:annotation>  
</xs:documentation>>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element name="CodCpt" nilable="false">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO
Formato_1056 - Versión_10

2.1. Formato del Encabezado

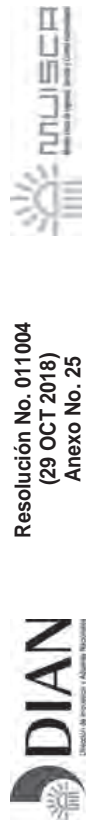
El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodOpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Pagos o Abonos en Cuenta por secretarios generales que administran recursos del Tesoro = 1056
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 10
NumEnvío	Numero de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "pag" (Pago o Abono en cuenta) de los registros reportados.	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "abonos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "abonos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de los Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones Practicadas por Secretarios Generales que Administran Recursos del Tesoro.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO
Formato_1056 - Versión_10

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reportan los Pagos o abonos en cuenta por secretarios generales que administran recursos del tesoro.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de Pagos o abonos en cuenta por secretarios generales que administran recursos del tesoro, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Pagos o abonos en cuenta por secretarios generales que administran recursos del tesoro = 01056)
- vv : Versión del formato (Versión = 10).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO
Formato 1056 - Versión 10



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpto	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse.
ap11	Primer apellido del informado	string	60	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
ap12	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
cppto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código del Municipio	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pag	Pago o Abono en cuenta	long	18	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
iva	IVA mayor valor del costo o gasto	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
rpren	Retención en la fuente practicada RENTA	long	18	Siempre debe diligenciarse
raren	Retención en la fuente asumida RENTA	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
rpirc	Retención en la fuente practicada IVA Régimen común	long	18	Siempre debe diligenciarse
rpind	Retención en la fuente practicada IVA no domiciliados	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos Concepto, Tipo de documento y Número de identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO
Formato 1056 - Versión 10

2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.

3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).

4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,

2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.

3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.

4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="abonos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas por secretarios generales que administran recursos del tesoro - Formato 1056</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cpto" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

**PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES
QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO**
Formato 1056 - Versión 10

```

<xs:attribute name="nid" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón social del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25
Especificaciones Técnicas

**PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES
QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO**
Formato 1056 - Versión 10

```

<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pag" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pago o Abono en cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="iva" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>IVA mayor valor del costo o gasto
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pren" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente practicada RENTA
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="faren" use="required">
</xs:annotation>

```





Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25

Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO

Formato 1056 - Versión 10

```
</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecIncial" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CantReg">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 25

Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA POR SECRETARIOS GENERALES QUE ADMINISTRAN RECURSOS DEL TESORO

Formato 1056 - Versión 10

```
<xs:documentation> Retención en la fuente asumida RENTA  
</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="rpirc" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation> Retención en la fuente practicada Iva Regimen comun</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:attribute name="rpind" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation> Retención en la fuente practicada Iva no domiciliados</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation> Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="abonos" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation> Año de envío</xs:documentation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation> Concepto</xs:documentation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element name="Formato" fixed="1056">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="10"/>  
<xs:annotation name="NumEnvio">  
<xs:documentation> Numero de envío</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26



Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1647 versión 2 donde se reporta la información de INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de Ingresos Recibidos para Terceros= 01647)
- vv : Versión del formato (Versión = 02).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26



Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de Ingresos Recibidos para Terceros = 1647
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 2
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha Inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "vtotal" (Valor total de la operación) que se encuentra en el atributo "Ingresos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Ingresos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Ingresos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de descuentos tributarios solicitados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
Con	Concepto	int	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo los Conceptos definidos en la resolución.
Tdoc	Tipo de documento de quien se recibe ingreso	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los Tipos de documento definidos en la resolución.
Nid	Numero identificación de quien se recibe ingreso	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
Dv	DV	int	1	Para el tipo de documento 31 – Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido de quien se recibe Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido de quien se recibe Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre de quien se recibe Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres de quien se recibe Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
Raz	Razon social de quien se recibe Ingreso	string	450	En caso de ser una Persona Juridica siempre debe diligenciarse.
Pais	Pais de residencia o domicilio de quien se recibe Ingreso	string	4	Siempre debe diligenciarse.
Vtotal	Valor total de la operación	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
Ving	Valor ingreso reintegrado transferido distribuido al tercero	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vret	Valor Retención reintegrada transferida distribuida al tercero	Long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
tdoc2	Tipo de documento del tercero para quien se recibió Ingreso	int	2	Siempre debe diligenciarse.
nid2i	Identificación del tercero para quien se recibió Ingreso	string	20	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por resolución
apl1i	Primer apellido del tercero para quien se recibió Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2i	Segundo apellido del tercero para quien se recibió Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1i	Primer nombre del tercero para quien se recibió Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2i	Otros nombres del tercero para quien se recibió Ingreso	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
razi	Razon social del tercero para quien se recibió Ingreso	string	450	En caso de ser una Persona Juridica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el pais sea Colombia siempre debe diligenciarse.
cdpt	Código departamento	string	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el Pais sea Colombia siempre debe diligenciarse.
cmcp	Código municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el Pais sea Colombia siempre debe diligenciarse.
paist	Pais de residencia o domicilio	string	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.

Los campos: "Concepto, Tipo de documento de quien se recibe ingreso, Número identificación de quien se recibe ingreso, Tipo de documento del tercero para quien se recibió ingreso e Identificación del tercero para quien se recibió ingreso" conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

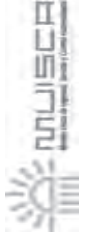
A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="Ingresos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1647v1Información de Ingresos recibidos para Terceros</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="con" use="required"/>
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
          <xs:pattern value="[0-9]{1,4}"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute>
        <xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
      </xs:attribute>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26

Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



```

</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del informado</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>

```

```

</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón social del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vtotal" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor total de la operación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ving" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor ingreso reintegrado transferido distribuido al tercero</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="vret" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Retención reintegrada transferida distribuida al tercero</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc2" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del tercero beneficiario ingreso</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid2" use="required">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación del tercero beneficiario ingreso</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26

Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



```
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="cmcp" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="paist" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
<xs:element ref="Ingresos" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType name="CabType">  
</xs:element>  
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="1647">  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="2"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26

Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



```
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap11" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer apellido del tercero para quien se recibió ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ap21" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo apellido del tercero para quien se recibió ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer nombre del tercero para quien se recibió ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres del tercero para quien se recibió ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="razi" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón social del tercero para quien se recibió ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dir" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="200"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="cdpt" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 26
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS
Formato 1647 - Versión 2



```
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de las sociedades creadas.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de Información de las sociedades creadas, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwaaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- m : Formato (Información de las sociedades creadas = 01038)
- vv : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de las sociedades creadas, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6



- El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de las sociedades creadas = 1038
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Numero de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	Date/Time	19		Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor total del capital suscrito o aportado) de los registros reportados.	Formato AAAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "sociedades" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6



El contenido del archivo viene en el elemento "sociedades" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de información de las sociedades creadas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nit	Nit nueva sociedad	long	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Si se conoce debe diligenciarse
raz	Razón social	string	450	Siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse.
dpto	Código del Departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código del Municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
fec	Fecha de Creación	date	10	Formato AAAA-MM-DD. Siempre debe diligenciarse
val	Valor total del capital suscrito o aportado	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

El campo NIT nueva sociedad, es la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "socios", los cuales contienen Socios o accionistas sociedades creadas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de Documento del socio o accionista	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de Identificación del socio o accionista	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido del socio o accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del socio o accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del socio o accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del socio o accionista	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social del socio o accionista	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
valcap	Valor del capital aportado por el socio	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de Documento del socio o accionista y Número de Identificación del socio o accionista, conforman la llave única para el elemento "socios" y no se debe repetir para este tipo de elementos en cada registro.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6



```
<xs:restriction base="xs:long" >
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999999999999999999"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="dv" use="optional" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Dígito de Verificación </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:int" >
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="raz" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Razón social </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:string" >
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="dir" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Dirección </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:string" >
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="dpto" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Código del Departamento </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:int" >
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="mun" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Código del Municipio </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:int" >
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction >
</xs:simpleType >
</xs:attribute >
<xs:attribute name="fec" type="xs:date" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Fecha de Creación </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:attribute name="val" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Valor total del capital suscrito o aportado </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:simpleType >
<xs:restriction base="xs:double" >
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction >
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27

Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6



3. **Validaciones**
- 3.1. **Validaciones Generales**
 1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
 2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
 3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
 4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.
- 3.2. **Validaciones del Encabezado**
 1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
 2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
 3. **Numero de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
 4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.
4. **Esquema XSD**

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="sociedades">
<xs:annotation >
<xs:documentation > Elemento que encapsula la información del formulario 1038 INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS </xs:documentation >
</xs:annotation >
<xs:complexType >
<xs:sequence >
<xs:element ref="socios" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence >
<xs:attribute name="nit" use="required" >
<xs:annotation >
<xs:documentation > Nit nueva sociedad </xs:documentation >
</xs:annotation >
</xs:complexType >
</xs:element >
```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



MIVISCA
Ministerio de Justicia y del Poder Judicial

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6**

**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6**

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="socios">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Socios o accionistas creadas </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del socio o accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del socio o accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del socio o accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
```

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del socio o accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón social del socio o accionista</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="valcap" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor del capital aportado por el socio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="socios" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodOpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1038">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 27
Especificaciones Técnicas
Formato 1038 - Versión 6



INFORMACION DE LAS SOCIEDADES CREADAS
Formato 1038 - Versión 6

```
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:element name="NumEnvío">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="8"/>
      <xs:maxInclusive value="99999999"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvío" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="4"/>
      <xs:maxInclusive value="9999"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 28
Especificaciones Técnicas
SOCIEDADES LIQUIDADAS
Formato 1039 - Versión 6



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reportan las Sociedades liquidadas.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Sociedades liquidadas, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_commmmmvaaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Sociedades liquidadas = 01039)
- vv : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

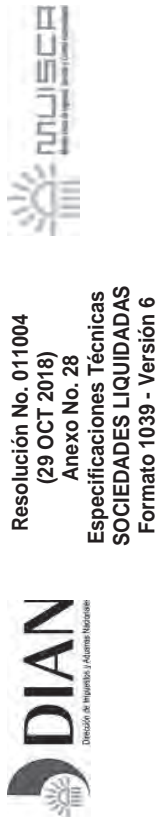
2. Formato del Archivo

El formato de Sociedades liquidadas, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 28
Especificaciones Técnicas
SOCIEDADES LIQUIDADAS
Formato 1039 - Versión 6

fecliq	Fecha de liquidación	date	10	La fecha reportada debe estar entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año inmediatamente anterior a la fecha en que se esté presentando la información. Formato AAAA-MM-DD. Siempre debe diligenciarse
--------	----------------------	------	----	---

El campo Nit Sociedad liquidada, es la llave única para este formato la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

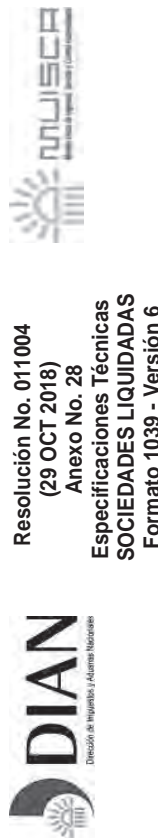
3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" >
<xs:element name="sociq" >
<xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 28
Especificaciones Técnicas
SOCIEDADES LIQUIDADAS
Formato 1039 - Versión 6

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Sociedades liquidadas = 1039
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "nit" (Nit Sociedad liquidada) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados en el contenido, los registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "sociq" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "sociq" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Sociedades liquidadas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nit	Nit Sociedad liquidada	Int	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Digito de Verificación	Int	1	Si se conoce debe diligenciarse
raz	Razón social de la Sociedad liquidada	String	450	Siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 28
Especificaciones Técnicas
SOCIEDADES LIQUIDADAS
Formato 1039 - Versión 6

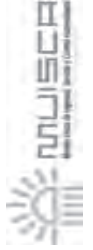


LIQUIDADAS</xs:documentation> Elemento que encapsula la información del formulario 1039 SOCIEDADES

```
</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="nit" use="required"/>
<xs:annotation>
</xs:documentation> Nit. Sociedad liquidada</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Dígito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Razón social de la Sociedad liquidada</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string"/>
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="fecliq" type="xs:date" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Fecha de liquidación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation> Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="sociq" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int"/>
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 28
Especificaciones Técnicas
SOCIEDADES LIQUIDADAS
Formato 1039 - Versión 6



```
<xs:element name="Formato" fixed="1039"/>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:element name="NumEnvio"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation> Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
 (29 OCT 2018)
 Anexo No. 29
 Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
 Formato 1028 - Versión 7



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reportan las Personas fallecidas.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Personas fallecidas, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Personas fallecidas = 01028)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Personas fallecidas, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.



Resolución No. 011004
 (29 OCT 2018)
 Anexo No. 29
 Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
 Formato 1028 - Versión 7



4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACIÓN CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Personas Fallecidas 1028
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 7
NumEnvio	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario	Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "mun" (Código Mpio de expedición de la identificación del fallecido) de los registros reportados.	Formato AAAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "fail" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "fail" y se deben incluir los siguientes datos para cada transacción reportada.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 29
Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
Formato 1028 - Versión 7



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	OBLIGA	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento	int	S	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Numero de identificación del fallecido	string	S	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
apl1	Primer apellido del fallecido	string	S	60	Siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del fallecido	string	N	60	Si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del in fallecido	string	S	60	Siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del fallecido	string	N	60	Si se conoce debe diligenciarse.
fdief	Fecha acta defunción	date	S	8	La fecha reportada debe estar entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año inmediatamente anterior a la fecha en que se este presentando la información. Formato AAAA-MM-DD. Siempre debe diligenciarse
dpto	Código Dpto de expedición de la identificación del fallecido	int	S	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
mun	Código Mpio de expedición de la identificación del fallecido	int	S	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de Documento y Número de Identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 29
Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
Formato 1028 - Versión 7



3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envió a la DIAN.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="fall">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1028 PERSONAS FALLECIDAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del fallecido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del fallecido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del fallecido</xs:documentation>
</xs:annotation>
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 29
Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
Formato 1028 - Versión 7



```
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fdef" type="xs:date" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Acta defunción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dpto" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Dpto. de expedición de la identificación del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mun" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Municipio de expedición de la identificación del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
</xs:restriction>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="fall" minOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 29
Especificaciones Técnicas
PERSONAS FALLECIDAS
Formato 1028 - Versión 7



```
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom1" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer Nombre del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fdef" type="xs:date" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Acta defunción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dpto" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Dpto. de expedición de la identificación del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mun" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Municipio de expedición de la identificación del fallecido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
</xs:restriction>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="fall" minOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan la Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos, a través de Notarías, a título oneroso o gratuito.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

La Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías, a título oneroso o gratuito, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmmvvaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías = 01032)
- vv : Versión del formato (Versión = 09).
- aaaa : Año de envío.
- ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías, a título oneroso o gratuito, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	int	4		Form ato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías = 1032
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvio	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInic	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "esc" (Número de escritura) que se encuentra en el atributo "enajenaciones".	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "enajenaciones" que contiene el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "enajenaciones" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la Información de Enajenaciones de Bienes y Derechos a través de Notarías.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
actos	Código Actos en Notaría	string	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Se debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de documento del enajenante principal	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
Formato 1032 - Versión 9



INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA

Field	Description	Type	Length	Validation/Notes
numid	Número identificación del enajenante principal	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dv	DV del enajenante principal	int	1	Para el tipo de documento 31 – Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1	Primer apellido del enajenante principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del enajenante principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del enajenante principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del enajenante principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social enajenante principal	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
peprin	% Participa Enajenante Principal	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener hasta tres cifras enteras y dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal.
esc	Número de escritura	long	8	Siempre debe diligenciarse.
fectrans	Fecha de la transacción	date	10	Formato AAAA-MM-DD Siempre debe diligenciarse.
ano	Año de adquisición del bien o derecho enajenado	int	4	Siempre debe diligenciarse.
val	Valor de la enajenación	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ret	Valor de la retención en la fuente practicada	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
tdoca	Tipo de documento del adquirente principal	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nida	Número de identificación del adquirente principal	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dva	DV del adquirente principal	int	1	Para el tipo de documento 31 – Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1a	Primer apellido del adquirente principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2a	Segundo apellido del adquirente principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1a	Primer nombre del adquirente principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2a	Otros nombres del adquirente principal	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raza	Razón social adquirente principal	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
paprin	% Participa Adquirente Principal	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener hasta tres cifras enteras y dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal.
numadq	Número de adquirentes secundarios	int	3	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
numenaj	Número de enajenantes secundarios	int	3	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30
Formato 1032 - Versión 9



INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA

Field	Description	Type	Length	Validation/Notes
not	Número de Notaría	string	5	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
dpto	Código Departamento Notaria	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse.
municip	Código Municipio Notaria	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Código Actos en Notaría, Tipo de documento del enajenante principal, Número de identificación del enajenante principal, Número de escritura, Tipo de documento del adquirente principal y Número de identificación del adquirente principal, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

A este elemento principal se pueden agregar elementos secundarios identificados como "enajSec", los cuales contienen Identificación Enajenantes Secundarios.

Field	Description	Type	Length	Validation/Notes
tdoce	Tipo de documento enajenante secundario	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nide	Número de identificación del enajenante secundario	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dve	DV del enajenante secundario	int	1	Para el tipo de documento 31 – Nit, si se conoce debe diligenciarse.
apl1e	Primer apellido del enajenante secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2e	Segundo apellido del enajenante secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1e	Primer nombre del enajenante secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2e	Otros nombres del enajenante secundario	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raze	Razón social enajenante secundario	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pessec	% Participa Enajenante Secundario	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener hasta tres cifras enteras y dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal.

Los campos Tipo de documento, enajenante secundario y Número de identificación del enajenante secundario, conforma una llave para la hoja secundaria de Identificación Enajenantes Secundarios.

También se pueden agregar elementos secundarios identificados como "adqSec", los cuales contienen Identificación Adquirentes Secundarios.

Field	Description	Type	Length	Validation/Notes
tdocas	Tipo de documento adquirente secundario	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nidas	Número de identificación del adquirente secundario	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse.
dvas	DV del adquirente secundario	int	1	Para el tipo de documento 31 – Nit, si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



api1as	Primer adquirente	apellido secundario	del string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
api2as	Segundo adquirente	apellido secundario	del string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1as	Primer adquirente	nombre secundario	del string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2as	Otros adquirente	nombres secundario	del string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
razas	Razón social del secundario	del string	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pasec	% Participa Secundario	Adquiriente decimal	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener hasta tres cifras enteras y dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal.

Los campos Tipo de documento, adquirente secundario y Número de identificación del adquirente secundario, conforma una llave para la hoja secundaria de Identificación Adquirentes Secundarios.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="enajenaciones">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1032v9 INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



```
</xs:sequence>
<xs:element ref="enajSec" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
<xs:element ref="adjSec" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
<xs:attribute name="actos" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código Actos en Notaría</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="tdoc" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nid" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dv" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="apl1" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nom1" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del enajenante principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

```
<xs:restriction base="xs:double">  
<xs:pattern value="[0-9](\.[0-9]{1,20})?"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ret" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor de la retención en la fuente practicada</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:double">  
<xs:pattern value="[0-9](\.[0-9]{1,20})?"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="tobca" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo de Documento del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nida" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de Identificación del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="cva" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Digito de verificación del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="apita" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer apellido del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="apiza" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo apellido del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="nom1a" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer nombre del adquirente principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

```
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nom2" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres del enajenante principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social enajenante principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="preprint" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>% Participa Enajenante Principal</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:decimal">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="999.99"/>  
<xs:totalDigits value="5"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="esc" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de Escritura</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:minInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fecTrans" type="xs:date" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de la transacción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ano" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de adquisición del Bien o Derecho enajenado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="val" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor de la enajenación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

```

</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Dpto Notaria</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="mun" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código Mpio Notaria</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="enajSec" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Enajenantes secundarios</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoce" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="ride" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="dve" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="aplle" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9

```

</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nom2a" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del adquirente principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="raza" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón social del adquirente principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="papurin" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>% Participa Adquirente Principal</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:decimal">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999.99"/>
<xs:totalDigits value="5"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="numadq" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de adquirentes</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="numenaj" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de enajenantes</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="hot" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Notaria</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="5"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



```
</xs:documentation><Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1032">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time="T">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CanReg">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:element name="addSec">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Adquirientes secundarios</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="ldocas" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Tipo de Documento del adquirentesecundario</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9



```
<xs:attribute name="ap2e" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Segundo Apellido del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1e" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Primer Nombre del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2e" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Otros nombres del enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raze" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Razón Social enajenante secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pasec" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>% Participa Enajenante Secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:decimal">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999.99"/>
<xs:totalDigits value="5"/>
<xs:fractionDigits value="2"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="enajenaciones" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

**INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9**

```

</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidas" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de identificación del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dvds" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>

```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

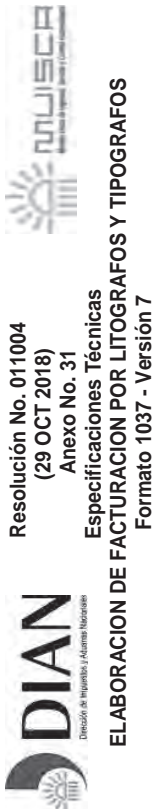
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 30

**INFORMACION DE ENAJENACIONES DE BIENES Y DERECHOS A TRAVES DE NOTARIA
Formato 1032 - Versión 9**

```

</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidas" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de identificación del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dvds" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de verificación del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2as" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del adquirente secundario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>

```

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos = 1037
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 7
NumEnvio	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	Date Time	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "nit" (Nit del Cliente) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "facturacion" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "facturacion" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nit	Nit del Cliente	long	14	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Si se conoce debe diligenciarse



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos = 01037)

vv : Versión del formato (Versión = 07).

aaaa : Año de envío.


cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Elaboración de facturación por litógrafos y tipógrafos, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 31
Especificaciones Técnicas
ELABORACION DE FACTURACION POR LITOGRAFOS Y TIPOGRAFOS
Formato 1037 - Versión 7

apl1	Primer Apellido del Cliente	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo Apellido del cliente	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del cliente	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del cliente	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social del cliente	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
res	Número de resolución de autorización	long	15	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
pre	Prefijo	string	20	
facini	Factura inicial	long	15	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
facfin	Factura final	long	15	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas y debe ser superior a valor reportado en la Factura inicial. Siempre debe diligenciarse
fecefab	Fecha de elaboración	date	10	Formato AAAA-MM-DD. Siempre debe diligenciarse

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

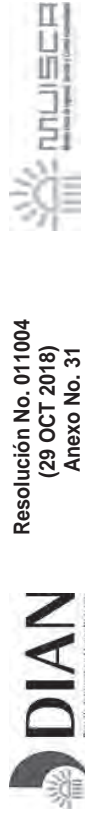
3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 31
Especificaciones Técnicas
ELABORACION DE FACTURACION POR LITOGRAFOS Y TIPOGRAFOS
Formato 1037 - Versión 7

```

<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="facturacion">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1037 ELABORACION DE
FACTURACION POR LITOGRAFOS Y TIPOGRAFOS</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="nit" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Nit del Cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999999999999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 31

Elaboración de Facturación por LitoGRAFOS y TIPOGRAFOS
Formato 1037 - Versión 7



```
</xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Razón social del cliente</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="450" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="res" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Numero de resolución de autorización</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType base="xs:long">
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="9999999999999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pre" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Prefijo</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="20" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="facini" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Factura inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType base="xs:long">
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="9999999999999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="facfin" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Factura final</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType base="xs:long">
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="9999999999999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="fecielab" type="xs:date" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha de elaboración</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
</xs:element>
</xs:complexType>
</xs:element name="mas" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Cab" type="CabType" />
    <xs:element ref="facturacion" maxOccurs="unbounded" />
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
```

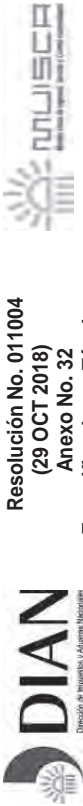


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 31

Elaboración de Facturación por LitoGRAFOS y TIPOGRAFOS
Formato 1037 - Versión 7



```
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType" />
<xs:sequence>
  <xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false" />
  <xs:annotation />
  <xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:element />
  <xs:element name="CodCpt" nillable="false" />
  <xs:annotation />
  <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType />
  <xs:restriction base="xs:int" />
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1037" />
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="4" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="8" />
<xs:maxInclusive value="99999999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType base="xs:positiveInteger" />
<xs:totalDigits value="4" />
<xs:maxInclusive value="9999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 32
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS-GRUPOS
ECONOMICOS
Formato 1034 – Versión 6

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Información de Estados financieros consolidados-grupos económicos.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de estados financieros consolidados-grupos económicos, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01)
- mmmm : Formato (Información de estados financieros consolidados-grupos económicos = 01034)
- w : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de estados financieros consolidados-grupos económicos, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de estados financieros consolidados-grupos económicos = 1034
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	Date:Time	19		Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20		Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	delInt	4		Formato AAAA-MM-DD

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "estfinan" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de estados financieros consolidados-grupos económicos.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cop	Concepto	Int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 32
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS-GRUPOS
ECONOMICOS
Formato 1034 – Versión 6



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 32

INFORMACION DE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS-GRUPOS ECONOMICOS
Formato 1034 – Versión 6



val	Valor contable al 31 de diciembre	de	doubl e	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
-----	-----------------------------------	----	---------	----	---

El campo Concepto, es la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="estfinan">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1034 INFORMACION DE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS-GRUPOS ECONOMICOS</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="cop" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero del Convenio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```

```
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor total del Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="estfinan" minOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1034">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
```



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos, donde se reporta la Identificación subordinadas nacionales.

ESPECIFICACION TÉCNICA

El formato de Identificación subordinadas nacionales, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaaccccccc.xml

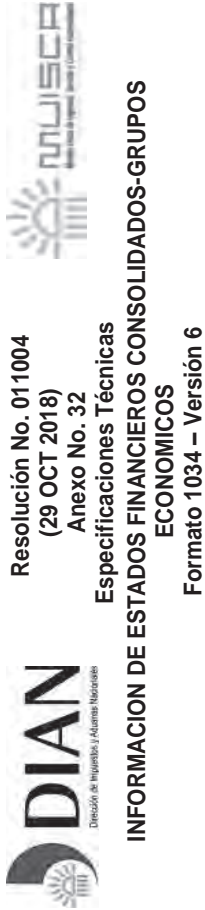
- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Identificación subordinadas nacionales = 01035)
- vv : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

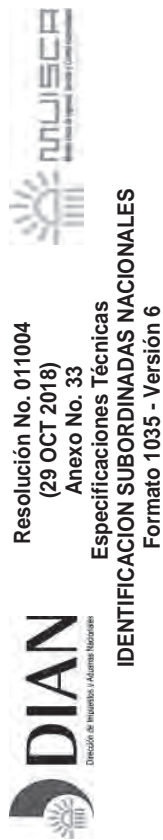
El formato de Identificación subordinadas nacionales, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.



```
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

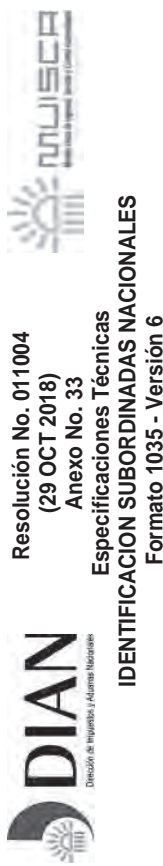
Etiqueta	Descripción	Tipo	Longitud	Validaciones	Observaciones
tdoc	Tipo de Documento	int	2		De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Identificación de la Subordinada	string	20		Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1		Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap1	Primer Apellido del Informado	string	60		En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo Apellido del Informado	string	60		En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Informado	string	60		En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Informado	string	60		En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social de la Subordinada	string	450		En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200		Siempre debe diligenciarse
dpto	Código del Departamento	int	2		Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código del Municipio	int	3		Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
act	Activada económica	int	4		De acuerdo a los definidos por resolución, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse

Los campos tipo de Documento e identificación de la Subordinada, conforman la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

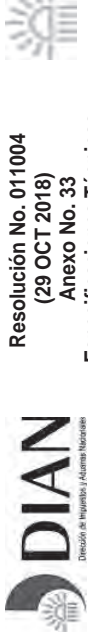
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	del Int	5		Identificación subordinadas nacionales = 1035
Versión	Versión formato	del Int	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19		Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario. Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD. Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tdoc". (Tipo de documento) de los registros reportados.	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad registros	del Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportados deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "subnac" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "subnac" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de identificación subordinadas nacionales.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
----------	----------------------	------	----------	-----------



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="subnac">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1035 IDENTIFICACION
SUBORDINADAS NACIONALES</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación de la Subordinada</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del subordinado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```

```
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del subordinado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del subordinado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del subordinado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social de la Subordinada</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required">
<xs:annotation>
```



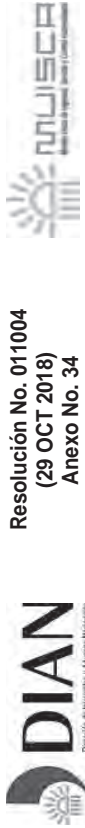

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

```
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CantReg">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 33
Especificaciones Técnicas
IDENTIFICACION SUBORDINADAS NACIONALES
Formato 1035 - Versión 6

```
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="act" use="required">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Actividad económica</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="Subnac" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="1035">  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 34
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS O VINCULADAS DEL EXTERIOR
Formato 1036 - Versión 8

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

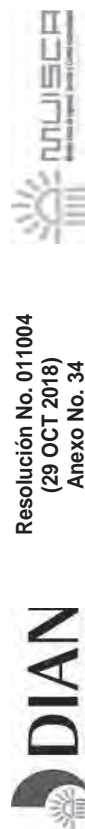
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	Int	5		Información de subordinadas o vinculadas del exterior = 1036
Versión	Versión del formato	Int	2		Versión = 8
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	Date/Time	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "pais" (Código del País) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad de registros	Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "subext" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "subext" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la Información de subordinadas o vinculadas del exterior.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	OBSERVACIONES
tinfo	Tipo Informante	Int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 34
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE SUBORDINADAS O VINCULADAS DEL EXTERIOR
Formato 1036 - Versión 8

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de subordinadas o vinculadas del exterior.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de la Información de subordinadas o vinculadas del exterior, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaccccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (información de subordinadas o vinculadas del exterior = 01036)

v : Versión del formato (Versión = 08).

aaaa : Año de envío.

cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

ids	Identificación de la Subordinada o Vinculada	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
raz	Razón Social de la Subordinada o Vinculada	string	450	Siempre debe diligenciarse
pais	País de la subordinada o vinculada	int	3	De acuerdo a la tabla de países, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
veinv	Vehículo de Inversión	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
forcon	Forma de Control	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tipcon	Tipo de Control	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
partcap	Participación en el capital de la subordinada o vinculada	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal. El valor puede estar entre 0.01 y 99.99, con decimales. Al diligenciar cero o 100 no debe contener decimales. No diligencie signo de porcentaje
partres	Participación en los resultados de la subordinada o vinculada	decimal	3.2	Siempre debe diligenciarse. Puede contener dos decimales. Utilice punto (.) como separador decimal. El valor puede estar entre 0.01 y 99.99, con decimales. Al diligenciar cero o 100 no debe contener decimales. No diligencie signo de porcentaje

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.

4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="subext">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1036 INFORMACIÓN DE
SUBORDINADAS O VINCULADAS DEL EXTERIOR</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="info" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo Informante</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ids" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación de subordinada o vinculada </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Nombre o razón social de la subordinada o vinculada </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>País de la subordinada o vinculada</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="veinv" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Vehículo de Inversión</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 34

Información de Subordinadas o Vinculadas del Exterior
Formato 1036 - Versión 8



```

</xs:attribute name="forcon" use="required"/>
</xs:annotation>
</xs:documentation></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1036">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="8"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecIncial" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:long">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 34

Información de Subordinadas o Vinculadas del Exterior
Formato 1036 - Versión 8



```

<xs:attribute name="forcon" use="required"/>
</xs:annotation>
</xs:documentation></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tipcon" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Control</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="particap" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Participación en el capital de la subordinada o vinculada</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:decimal">
<xs:minInclusive value="0.00"/>
<xs:maxInclusive value="999.99"/>
<xs:totalDigits value="5"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="partres" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Participación en los resultados de la subordinada o
vinculada</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:decimal">
<xs:minInclusive value="0.00"/>
<xs:maxInclusive value="999.99"/>
<xs:totalDigits value="5"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType>
</xs:element>
</xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="subext" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType name="CabType">
</xs:element>
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35



Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS
Formato 1012 - Versión 7

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato de Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmvaaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias = 01012)

vv : Versión del formato (Versión = 07).

aaaa : Año de envío.

ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35



Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS
Formato 1012 - Versión 7

3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.

4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código formato	delInt	5		Información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias = 1012
Versión	Versión formato	delInt	2		Versión = 7
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	DateTime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInic	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "val" (Valor al 31 de diciembre) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad registros	delInt	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros. Si se reportados en el máximo 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "dectri" que contenga el archivo.	Cantidad de registros en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS
Formato 1012 - Versión 7

- Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
- Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

- Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
- Año de envío**, debe ser el año calendario.
- Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
- Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="dectri">
    <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1012 INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS</xs:documentation>
    </xs:element>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="cpt" use="required"/>
    </xs:complexType>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:minInclusive value="0"/>
        <xs:maxInclusive value="9999"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:minInclusive value="0"/>
        <xs:maxInclusive value="999"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:attribute name="nid" use="required"/>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
</xs:schema>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS
Formato 1012 - Versión 7

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "dectri" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de información de las declaraciones tributarias, acciones y aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de Documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número de Identificación	String	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
dv	Dígito de Verificación	int	1	Para el tipo de documento 31 - Nit, si se conoce debe diligenciarse.
ap11	Primer Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap12	Segundo Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer Nombre del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros Nombres del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razon Social del Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
val	Valor al 31 de diciembre de 2005	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos Concepto, Tipo de Documento y Número de Identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

- El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
- La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35

**Información de las Declaraciones Técnicas
Inversiones en Bonos, Certificados, Títulos y Demás Inversiones
Tributarias**

Formato 1012 - Versión 7

```
</xs:documentation><Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dv", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Digito de Verificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz", use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35

**Información de las Declaraciones Técnicas
Inversiones en Bonos, Certificados, Títulos y Demás Inversiones
Tributarias**

Formato 1012 - Versión 7

```
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais", use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="val", use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor al 31 de diciembre</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="dectri" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
  <xs:minInclusive value="0"/>
  <xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1012">
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
  <xs:totalDigits value="8"/>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 36
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS
Formato 1011 - Versión 6

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de las Declaraciones Tributarias.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Información de las Declaraciones Tributarias, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01, Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Información de las Declaraciones Tributarias = 01011)
- vv : Versión del formato (Versión = 06).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

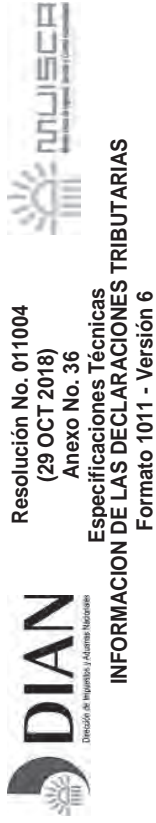
El formato de Información de las Declaraciones Tributarias, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 35
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS, ACCIONES Y APORTES E INVERSIONES EN BONOS, CERTIFICADOS, TITULOS Y DEMAS INVERSIONES TRIBUTARIAS
Formato 1012 - Versión 7

```
<xs:maxLength value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 36
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS
Formato 1011 - Versión 6

sal	Saldos al 31 de diciembre	double	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse
-----	---------------------------	--------	----	---

El campo Concepto es la llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

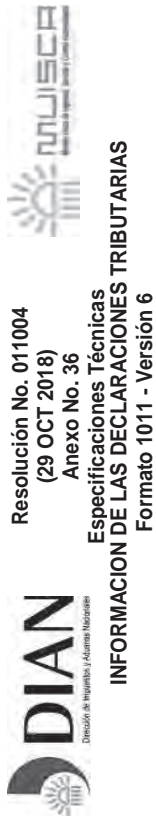
3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. ESQUEMA XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="decl">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1011 INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 36
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS
Formato 1011 - Versión 6

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	Int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	Int	2		1 = Inserción 2 = Reemplazo
Formato	Código del formato	Int	5		Información de las Declaraciones Tributarias = 1011
Versión	Versión del formato	Int	2		Versión = 6
NumEnvío	Número de envío	Int	8	Debe ser un número consecutivo por año para todos los formatos que el remitente envíe a la DIAN	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	Date/Time	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo a esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	Date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "sal" (Saldos al 31 de diciembre) de los registros reportados.	
CantReg	Cantidad de registros	Int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros, se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "decl" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "decl" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Información de las Declaraciones Tributarias.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	Int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 36
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS
Formato 1011 - Versión 6



```

<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sal" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Salidos al 31 de diciembre</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:double">
<xs:pattern value="[0-9]{1,20}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="decl" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:element>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:element>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1011">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="6"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 36
Especificaciones Técnicas
INFORMACION DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS
Formato 1011 - Versión 6



```

<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 37



**Especificaciones Técnicas
DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS
Formato 1004 - Versión 7**

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1004 versión 7 donde se reporta la información de DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS.

ESPECIFICACIÓN TECNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Descuentos tributarios = 01004)
- vv : Versión del formato (Versión = 07).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 37



**Especificaciones Técnicas
DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS
Formato 1004 - Versión 7**

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Descuentos Tributarios Solicitados = 1004
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 7
NumEnvío	Numero de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "vdes" (Valor del Descuento Tributario) que se encuentra en el atributo descuentos.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "descuentos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "descuentos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de descuentos tributarios solicitados.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
Cpt	Concepto	int	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Concepto.
Tdoc	Tipo de documento del Tercero	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
Nit	Numero de Identificación del Tercero	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
Pap	Primer apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
Sap	Segundo apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
				debe diligenciarse.
Pno	Primer nombre	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
Ono	Otros nombres	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
Raz	Razón Social	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
Dir	Dirección	string	250	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dplo	Código departamento	string	2	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
Mun	Código municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
País	Código País	string	4	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
Email	Correo Electrónico	string	50	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. Siempre debe diligenciarse
Vpag	Valor del Pago o Abono en Cuenta	long	18	Siempre debe diligenciarse
Vdes	Valor del Descuento Tributario	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse

Los campos: **Concepto, Tipo de documento del Tercero y Número de Identificación del Tercero** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  attributeFormDefault="unqualified"
  elementFormDefault="qualified">
  <xs:element name="descuentos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1004 DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="cpt" use="required">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
          <xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute>
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Tipo de documento del Tercero</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:attribute name="nit" use="required">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Número de Identificación del Tercero</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute>
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Primer Apellido</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="sap" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Segundo Apellido</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="pno" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
      <xs:attribute name="pno" use="optional">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:attribute>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 37

Especificaciones Técnicas
DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS
Formato 1004 - Versión 7



```
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="50"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="vpag" use="required"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor del Pago o Abono en Cuenta</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="vdes" use="required"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor del Descuento Tributario</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="descuentos" minOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="1004">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="7"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 37

Especificaciones Técnicas
DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS
Formato 1004 - Versión 7



```
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ono" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros Nombres</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón Social</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="250"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo dpto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo mpp</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="pais" use="required"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Codigo Pais</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,4}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="email" use="optional"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Correo Electrónico</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 37
Especificaciones Técnicas
DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS
Formato 1004 - Versión 7



```
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38
Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2275 versión 1 donde se reporta la información de INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvaaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL = 02275)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

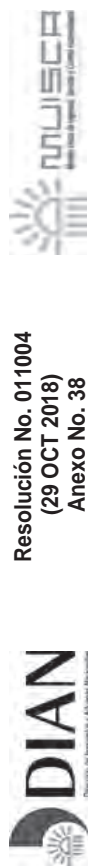
2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38
Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Ingresos No Constitutivos de Renta Ni Ganancia Ocasional = 2275
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "vtotall" (Valor total del ingreso) que se encuentra en el atributo ingresos.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. . La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Ingresos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Ingresos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38
Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
cpt	Concepto	int	4	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Concepto.
tdoc	Tipo de documento del Tercero	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nit	Numero de Identificación del Tercero	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
pap	Primer apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
pno	Primer nombre	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ono	Otros nombres	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpbo	Código departamento	string	2	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse.
mun	Código municipio	string	3	En caso que el país sea Colombia siempre debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	Código País	string	4	Siempre debe diligenciarse Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
email	Correo Electrónico	string	50	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vtotall	Valor total del ingreso	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vrenta	Valor del ingreso no constitutivo de renta ni ganancia ocasional Solicitado	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos: **Concepto, Tipo de documento del Tercero y Número de Identificación del Tercero** conforman una llave única para este formato la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registren valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38

Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1



3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
  attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="Ingresos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 2275 INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="opt" use="required"/>
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
          <xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:complexType>
    </xs:element>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo de documento del Tercero</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Número de Identificación del Tercero</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Primer Apellido</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Código mun</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38

Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1



```
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sap" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Segundo Apellido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pno" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ono" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Otros Nombres</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Razon Social</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="450"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="200"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
<xs:annotation>
  <xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38

Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1



```
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código mcp</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="pais" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Código Pais</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,4}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="email" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Correo Electrónico</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0" />  
<xs:maxLength value="50" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="vtotal" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor total del ingreso</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="vrenta" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor del ingreso no constitutivo de renta ni ganancia ocasional solicitado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="Cab" type="CabType" />  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raiz del xmi de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType" />  
<xs:element ref="Ingresos" maxOccurs="unbounded" />  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType" />  
</xs:annotation>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" />
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 38

Especificaciones Técnicas
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL
Formato 2275 - Versión 1



```
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0" />  
<xs:maxInclusive value="99" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="2275">  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1" />  
<xs:element name="NumEnvio" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8" />  
<xs:maxInclusive value="99999999" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:date">  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CantReg" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4" />  
<xs:maxInclusive value="9999" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la información de rentas de trabajo y pensiones.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de la información de rentas de trabajo y pensiones debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_commmmmvaaaaaccccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)

mmmmmm: Formato INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES (02276)

vv : Versión del formato (Versión = 02).

aaaa : Año de envío.

cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=Reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de rentas de trabajo y pensiones = 2276
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 2
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecIncial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "tdocb" (Tipo de documento del beneficiario) que se encuentra en el atributo "rentra".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "rentra" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "rentra" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la información de rentas de trabajo y pensiones.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdocb	Tipo de documento del beneficiario	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nitb	Número de Identificación del beneficiario	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
pap	Primer Apellido del beneficiario	string	60	Siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo Apellido del beneficiario	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
pno	Primer Nombre del beneficiario	string	60	Siempre debe diligenciarse.
ono	Otros Nombres del beneficiario	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
dir	Dirección del beneficiario	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Departamento del beneficiario	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Municipio del beneficiario	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
país	País del beneficiario	int	4	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pasa	Pagos por Salarios	long	18	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
paec	Pagos por emolumentos eclesiásticos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
paho	Pagos por honorarios	long	18	Siempre debe diligenciarse.
pase	Pagos por servicios	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
paco	Pagos por comisiones	long	18	Siempre debe diligenciarse.
papre	Pagos por prestaciones sociales	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
pavia	Pagos por viáticos	long	18	Siempre debe diligenciarse.
paga	Pagos por gastos de representación	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
palra	Pagos por compensaciones por trabajo asociado cooperativo	long	18	Siempre debe diligenciarse.
potro	Otros pagos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
pabo	Pagos realizados con bonos electrónicos o de papel de servicio, cheques, tarjetas, vales, etc.	long	18	Siempre debe diligenciarse.
cein	Cesantías e intereses de cesantías efectivamente pagadas, consignadas o reconocidas en el período	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
peju	Pensiones de Jubilación, vejez o invalidez	long	18	Siempre debe diligenciarse.
apos	Aportes Obligatorios por Salud	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
apof	Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional y Aportes voluntarios al - RAIS	long	18	Siempre debe diligenciarse.
apov	Aportes voluntarios a fondos de pensiones voluntarias	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
apafic	Aportes a cuentas AFC.	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
vare	Valor de las retenciones en la fuente por pagos de rentas de trabajo o pensiones	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos: **Tipo de documento del beneficiario y Número de Identificación del beneficiario** conforman una llave única para este formato la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o período.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="rentra">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Información de rentas de trabajo y pensiones - Formato 2276</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tdocb" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>

```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39
Especificaciones Técnicas

INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nitb" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del beneficiario</xs:documentation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9] +"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pap" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sap" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pno" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ono" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>

```



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



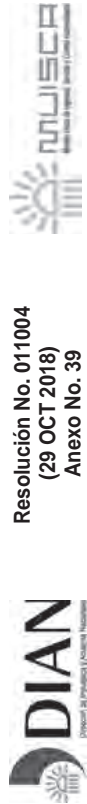
Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39
Especificaciones Técnicas

INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

```

<xs:documentation>Departamentodel beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Municipio del beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>País del Beneficiario</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pasa" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos por salarios</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="paec" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos por emolumentos eclesiásticos</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="paho" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos por honorarios</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pase" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos por servicios</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="parco" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos por comisiones</xs:documentation>
</xs:annotation>

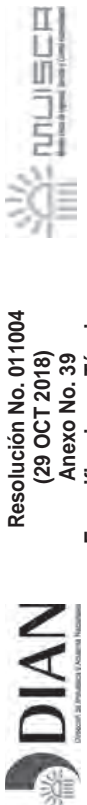
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

```
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pensiones de jubilación vejez o invalidez</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Aportes obligatorios por salud</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional y aportes voluntarios  
al RAIS</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Aportes voluntarios a fondos de pensiones voluntarias</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros pagos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="vare" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor de las Retenciones en la fuente por pagos de rentas de trabajo o  
pensiones</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2

```
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos por prestaciones sociales</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos por viáticos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="pavia" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos por gastos de representación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="paga" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos por gastos de representación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="patra" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos por compensaciones trabajo asociado cooperativo</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="potro" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros pagos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="pabo" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Pagos realizados con bonos electrónicos o de papel de servicio cheques tarjetas vales  
etc</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute name="cein" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cesantías e intereses de cesantías efectivamente pagadas, consignadas o reconocidas  
en el periodo</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2



```
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 39

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES
Formato 2276 - Versión 2



```
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:unique name="rentaUnico"/>
<xs:selector xpath="@renta"/>
</xs:unique>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:gYear">
<xs:minInclusive value="2000"/>
<xs:maxInclusive value="2020"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="2276">
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="2"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 40



Especificaciones Técnicas
DEDUCCION EMPLEADAS VICTIMAS VIOLENCIA
Formato 2280 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2280 versión 1 donde se reporta la información de deducción empleadas víctimas violencia.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmmvaaaaaccccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (Deducción empleadas víctimas violencia = 02280)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 40



Especificaciones Técnicas
DEDUCCION EMPLEADAS VICTIMAS VIOLENCIA
Formato 2280 - Versión 1

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Deducción Empleadas Víctimas Violencia = 2280
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "edadmuj" (Edad Mujer contratada) que se encuentra en el atributo deducción.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "deduccion" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "deduccion" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de deducción empleadas víctimas violencia.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoce	Tipo de documento Empleada	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipo de documento.
nife	Número de Identificación Empleada	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
pap	Primer apellido	string	60	Siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo apellido	string	60	Si se conoce debe diligenciarse
pno	Primer nombre	string	60	Siempre debe diligenciarse.
ono	Otros nombres	string	60	Si se conoce debe diligenciarse
fecini	Fecha Inicio Contrato	date	10	Siempre debe diligenciarse. Formato AAAA-MM-DD
fecfin	Fecha Final Contrato	date	10	Siempre debe diligenciarse. Formato AAAA-MM-DD
tmedcer	Tipo Medida Certificación	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipo Medidas Certificadas
ccontrato	Cargo Contratado	string	50	Siempre debe diligenciarse. Denominación cargo contratado. Ultimo Contratado
spaganio	Salario pagados durante el Periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
prestemp	Prestaciones sociales pagadas durante el periodo	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
edadmuj	Edad Mujer contratada	int	2	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
neduc	Nivel Educativo	int	1	Siempre debe diligenciarse. Tabla Nivel Educativo

Los campos **Tipo de documento Empleada**, **Número de Identificación Empleada**, **Fecha Inicio Contrato** y **Fecha Final Contrato** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,

2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="deduccion">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 2280 DEDUCCION EMPLEADAS
VICTIMAS VIOLENCIA</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:documentation>Tipo de documento Empleada</xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:complexType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="tdoce" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación Empleada</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="pap" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="sap" use="optional">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:annotation>
<xs:attribute name="pno" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:schema>
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 40

Especificaciones Técnicas
DEDUCCION EMPLEADAS VICTIMAS VIOLENCIA
Formato 2280 - Versión 1



```
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string" >  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ono" use="optional" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros Nombres</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string" >  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fecini" type="xs:date" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Inicio Contrato</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fecfin" type="xs:date" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final Contrato</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="imedcer" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Tipo Medida Certificación</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int" >  
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ccontrato" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cargo Contratado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string" >  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="50"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="spaganio" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Salario pagados durante el Periodo</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long" >  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="prestemp" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Prestaciones sociales pagadas durante el periodo </xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long" >  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="edadmuj" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Edad Mujer contratada</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 40

Especificaciones Técnicas
DEDUCCION EMPLEADAS VICTIMAS VIOLENCIA
Formato 2280 - Versión 1



```
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int" >  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="heduc" use="required" >  
</xs:attribute>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Nivel Educativo</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int" >  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="9"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas" >  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
<xs:sequence >  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="deduccion" maxOccurs="5000"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType" >  
</xs:complexType>  
<xs:sequence >  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false" >  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" >  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int" >  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="2280" >  
</xs:element>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" >  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" >  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime" >  
</xs:element>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
```

DIAN Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41
ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la información de registros catastrales y de impuesto predial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato la información de registros catastrales y de impuesto predial debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cmmmmmvvaaacccccccc.xml
cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
mmmm : Formato (Información de registros catastrales y de impuesto predial = 01476)
vv : Versión del formato (Versión = 10).
aaaa : Año de envío.
ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

DIAN Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 40
ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
DEDUCCION EMPLEADAS VICTIMAS VIOLENCIA
Formato 2280 - Versión 1

```
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10

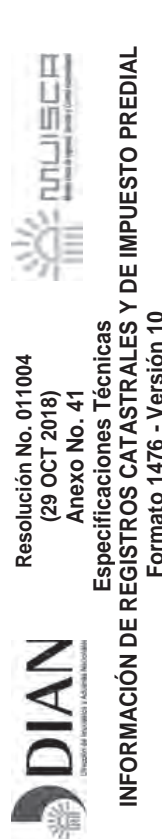
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información de registros catastrales y de impuesto predial= 1476
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 10
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInic	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a ésta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "aval" (Valor del Avalúo Catastral) que se encuentra en el atributo "predial".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "predial" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "predial" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la información de registros catastrales y de impuesto predial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tresp	Tipo de Responsable	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución en la tabla Tipo de Responsable.
tdoc	Tipo de Documento del Responsable	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipo de Documento.
nit	Número de Identificación de responsable	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
pap	Primer Apellido del responsable	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo Apellido del responsable	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
pno	Primer Nombre del responsable	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ono	Otros Nombres del responsable	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razon Social del responsable	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección del Predio	string	200	Siempre debe diligenciarse.
dpto	Departamento del Predio	string	2	Siempre debe diligenciarse Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Municipio del Predio	string	3	Siempre debe diligenciarse Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
aval	Valor del Avalúo Catastral	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
autoval	Valor Autoavalúo Predio	long	18	Si se conoce debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
valimp	Valor Impuesto a Cargo	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
nprdrhpn	Número Predial Nacional NPN	string	30	Si se conoce debe diligenciarse. Diligenciar solo caracteres numéricos. De acuerdo con Resolución IGAC N. 70 de 2011, Artículo 32 y 159 al 161.
ndcast	Numero de Cédula Catastral	string	40	Siempre debe diligenciarse. No debe incluir ni puntos, ni comas, ni caracteres especiales.
matric	Numero de Matricula Inmobiliaria	string	20	Siempre debe diligenciarse. No debe incluir ni puntos, ni comas, ni caracteres especiales.
idac	Identificación asignada por la autoridad catastral	string	20	Si se conoce debe diligenciarse No debe incluir ni puntos ni comas ni guiones ni caracteres especiales. Numero del Chip, Numero de Ficha, AID u Otros
upredio	Ubicación del Predio	string	1	Si se conoce debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución en la tabla Ubicación.
deeco	Destino Económico	string	1	Si se conoce debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos en la resolución en la tabla Destino Económico.
numpro	Número de Propietarios	int	3	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos: **Tipo de Responsable, Tipo de documento, Número de Identificación, Número de cédula catastral y Número de matrícula inmobiliaria** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10

- Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
- Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

- Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
- Año de envío**, debe ser el año calendario.
- Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
- Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="predial">
<xs:documentation>Información de registros catastrales y de impuesto predial - Formato
1476</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="resp" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>

```

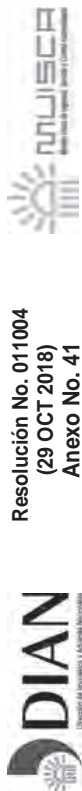


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social del responsable</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección del predio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:annotation>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Departamento del predio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">

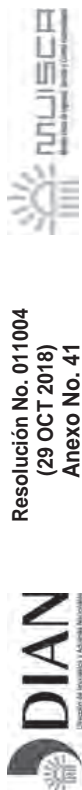
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41

Información de Registros Catastrales y de Impuesto Predial
Especificaciones Técnicas
Formato 1476 - Versión 10

```
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="fidac" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Identificación asignada por la autoridad catastral </xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="upredio" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Ubicación del Predio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,1}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="deeco" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Destino economico</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="1"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="numpro" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de Propietarios</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>  
</xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType" />  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:unique name="predialUnico">  
<xs:selector xpath="/predial"/>  
<xs:field xpath="@predial"/>  
</xs:unique>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" nillable="false" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:gYear">  
<xs:minInclusive value="2000"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41

Información de Registros Catastrales y de Impuesto Predial
Especificaciones Técnicas
Formato 1476 - Versión 10

```
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="mun" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Municipio del predio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="aval" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor del Avaluo Catastral</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="autoval" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Autoavalo Predio</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{0,18}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="valimp" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Impuesto a Cargo</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="nprdpn" use="optional" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Número Predial NPN</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[0-9]+"/>  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="30"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ncdcast" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de Cédula Catastral</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="40"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="matric" use="required" />  
</xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de Matricula Inmobiliaria</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 41



**Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DE IMPUESTO PREDIAL
Formato 1476 - Versión 10**

```
<xs:element name="CodOpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Concepto /></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1476">
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="10"/>
</xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Número de envío/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Fecha de envío/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="FecIncial" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Fecha inicial/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Fecha Final/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Valor Total/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
</xs:documentation><Cantidad de registros/></xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42



**Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9**

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1480 versión 9 donde se reporta Información vehiculos.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaccccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
mmmm : Formato INFORMACION VEHICULOS (01480)
vv : Versión del formato (Versión = 09).
aaaa : Año de envío.
ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42
Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Información Vehículos = 1480
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "valav" (Valor avalúo) que se encuentra en el atributo Vehículos.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Vehículos" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Vehículos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de información vehiculos.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tveh	Tipo de Vehículo	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los Tipo de Vehículo definidos en la resolución.
tdoc	Tipo de Documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los Tipo de documento definidos en la resolución.
nit	Número de Identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse.
pap	Primer Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42
Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
sap	Segundo Apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
pno	Primer Nombre del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ono	Otros nombres	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razon Social del Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse.
dplo	Departamento	string	2	Siempre debe diligenciarse
mun	Municipio	string	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la Izquierda.
placveh	Placa Vehículo	string	6	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la Izquierda.
marcveh	Marca Vehículo	string	60	Siempre debe diligenciarse.
linea	Línea	string	60	Siempre debe diligenciarse.
modelo	Modelo (Año)	int	4	Siempre debe diligenciarse.
usoveh	Uso Vehículo	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo al Uso Vehículo definidos en la resolución.
valav	Valor Avalúo	long	18	Siempre debe diligenciarse.
valimp	Valor Impuesto a cargo	long	18	Siempre debe diligenciarse.

Los campos: **Tipo de Documento, Número de Identificación y Placa Vehículo** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto, formato y versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42

Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



- 2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
- 3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
- 4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
  attributeFormDefault="unqualified" >
  <xs:element name="Vehiculos">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1480v9 INFORMACION
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="veh" use="required" />
    </xs:annotation>
    </xs:complexType>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tipo de Vehículo</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}" />
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    </xs:attribute name="tdoc" use="required" />
    </xs:annotation>
    </xs:documentation> Tipo de Documento</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}" />
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    </xs:attribute name="nit" use="required" />
    </xs:annotation>
    </xs:documentation> Número de Identificación</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+" />
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    </xs:documentation> Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0" />
        <xs:maxLength value="60" />
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:annotation>
    </xs:attribute name="sap" use="optional" />
    </xs:annotation>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42

Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



```
<xs:documentation> Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pno" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ono" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Otros Nombres</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:documentation> Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="450" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="raz" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="450" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="dir" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="1" />
  <xs:maxLength value="200" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="dpto" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,2}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="mun" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation> Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,3}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:simpleType>
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42

Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42

Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9



```
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="Vehiculos" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
<xs:unique name="VehiculosUnico">
<xs:selector xpath="/Vehiculos"/>
<xs:field xpath="@Vehiculos"/>
</xs:unique>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Año" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:gYear">
<xs:minInclusive value="2000"/>
<xs:maxInclusive value="2020"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="1480">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:minInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" time="date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
```

```
</xs:attribute use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Placa Vehiculo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="marcvch" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Marca Vehiculo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:attribute name="linea" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Linea</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:attribute name="modelo" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Modelo (Año) </xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="1000"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:attribute name="usoveh" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Uso Vehiculo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:attribute name="valav" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Avaluó</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:attribute name="valimp" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Impuesto a cargo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 42

**Especificaciones Técnicas
INFORMACION VEHÍCULOS
Formato 1480 - Versión 9**



```
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
</xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43

**Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9**



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 1481 versión 9 donde se reporta la información de Impuesto De Industria Y Comercio, Avisos Y Tableros – ICA.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaavaaaaccccccc.xml
 cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
 mmmmm : Formato Impuesto De Industria Y Comercio, Avisos Y Tableros – ICA. (01481)
 vv : Versión del formato (Versión = 09).
 aaaa : Año de envío.
 ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		1481
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 9
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "Ingreso" (Ingresos Netos Jurisdicción) que se encuentra en el atributo "ica"	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "ica" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "ica" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Impuesto de Industria y Comercio, avisos y tableros - ICA.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
idoc	Tipo de Documento	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a la tabla Tipos de documento.
nit	Número de Identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse.
pap	Primer Apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
sap	Segundo Apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
pno	Primer Nombre	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ono	Otros nombres	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón Social	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	Siempre debe diligenciarse.
dpto	Departamento	string	2	Siempre debe diligenciarse Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Municipio	string	3	Siempre debe diligenciarse Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
acteco	Actividad Económica Principal	string	5	Siempre debe diligenciarse.
numest	Número establecimientos	int	5	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
ingbruto	Ingresos Brutos Jurisdicción	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
ingresojur	Ingresos Brutos Otras Jurisdicciones	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
devojur	Devoluciones Deducciones Exenciones Jurisdicción	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
ingneto	Ingresos Netos Jurisdicción	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
impcomc	Impuesto Industria y Comercio a cargo	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
impcomp	Impuesto Industria y Comercio pagado	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.

Los campos **Tipo de Documento**, **Número de Identificación** conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9



```

</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ono" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="opto" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="acteco" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Actividad Económica</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="5"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43
Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9



- Año de envío**, debe ser el año calendario.
- Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
- Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```

<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="ica">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 1481v9 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y
COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nit" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pap" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="sap" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pro" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre</xs:documentation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43

Especificaciones Técnicas

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9

```
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="Ica" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:unique name="IcaUnico">  
<xs:selector xpath="/Ica"/>  
<xs:field xpath="@Ica"/>  
</xs:unique>  
<!--Ejemplo de implementación de unicidad en los xmIs-->  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:element name="Año" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:gYear">  
<xs:minInclusive value="2000"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="1481">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="9"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FechIncial" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FechFinal" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43

Especificaciones Técnicas

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9

```
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="numest" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero establecimientos</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,5}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="Ingruido" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Ingresos Brutos Jurisdicción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="IngresoJur" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Ingresos Brutos Jurisdicción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="devojur" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Devoluciones Dedicaciones Exenciones Jurisdicción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="IngrNeto" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Ingresos Netos Jurisdicción</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ImpComc" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Impuesto Industria y Comercio a cargo</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="ImpComp" use="required">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Impuesto Industria y Comercio pagado</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:attribute>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:long">  
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 43

Especificaciones Técnicas
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO, AVISOS Y TABLEROS - ICA
Formato 1481 - Versión 9



```
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44

Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2



OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos correspondientes al formato 2279 versión 2 donde se reporta la información de CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_commmmmvaaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato (CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS = 02279)
- ww : Versión del formato (Versión = 02).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

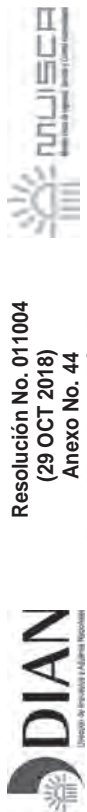
2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, las cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44

Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		2279
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 2
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria del atributo "cuin" (Código Único Institucional (CUIN)) que se encuentra en el atributo cuin.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "cuin" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "cuin" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de código único institucional (CUIN) Entidades Públicas.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nitt	Número de Identificación Tributaria	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
raz	Razon Social	string	450	Siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	250	



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44

Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
dpto	Código Dpto	string	2	Si se conoce debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código Mpio	string	3	Si se conoce debe diligenciarse. Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
pais	Código Pais	string	4	Siempre debe diligenciarse. Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
emall	Correo Electrónico	string	50	
culh	Código Único Institucional (CUIN)	long	15	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
necp	Nombre de la entidad contable publica	string	450	Siempre debe diligenciarse.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1" ?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="cuin">
<xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44

Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2



<xs:documentation>Elemento que encapsula la información del formulario 2279 CODIGO UNICO

```
</xs:documentation>
<xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="hit" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación Tributaria</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="250"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código Mpio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código País</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[0-9]{1,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="email" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Correo Electrónico</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
```

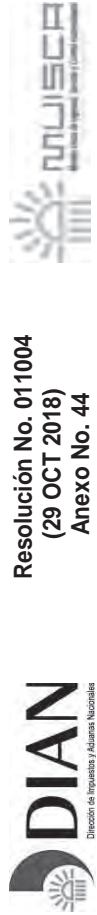


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44

Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2

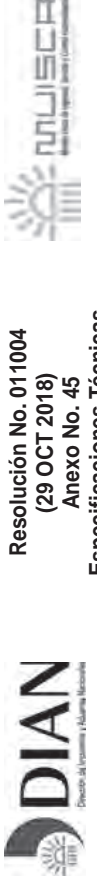


```
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="50"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cuin" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Código Único Institucional (CUIN)</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,15}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="necp" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Nombre de la entidad contable publica</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="2279">
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="2"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 44
Especificaciones Técnicas
CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) ENTIDADES PÚBLICAS
Formato 2279 - Versión 2

```
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45
Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS
DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en Contratos de colaboración empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

Los pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en contratos de colaboración empresarial, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmvvaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones Practicadas en Contratos de Colaboración Empresarial= 5247)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1



ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en contratos de colaboración empresarial = 5247
Version	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvio	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cpt" (Concepto) que se encuentra en el atributo "pagos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "pagos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "pagos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro los pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en Contratos de colaboración empresarial

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de Contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45
Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1



ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
nid	Número identificación	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código dpto	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
mun	Código mcp	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
pago	Pago o abono en cuenta	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ivam	IVA mayor valor del costo o gasto	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
reprar	Retención en la fuente practicada RENTA	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
rasre	Retención en la fuente asumida RENTA	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
repric	Retención en la fuente practicada Iva Régimen Común	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
rasnod	Retención en la fuente asumida no domiciliados	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
idfi	Identificación del fideicomiso	string	14	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Si es una operación reportada por el fiduciante en virtud de un fideicomiso, se debe diligenciar.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nidpa	Identificación participante en contrato	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de contrato, Concepto, Tipo de documento, Número identificación, Tipo documento participante en contrato y la identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45



PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45



PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="pagos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas en contratos de colaboración
empresarial - Formato 5247V1</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="icon" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="opt" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation> Tipo de Documento</xs:documentation>
```

```
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hid" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1" use="optional">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2" use="optional">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:attribute>
</xs:annotation>
</xs:documentation> Razón Social del Informado</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45

Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

```

</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="450"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="200"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código dpto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
    <xs:maxInclusive value="99"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código mcp</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
    <xs:maxInclusive value="999"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
    <xs:maxInclusive value="9999"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pago" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pago o Abono en cuenta</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivan" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>IVA mayor valor del costo o gasto</xs:documentation>
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45

Especificaciones Técnicas

PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

```

</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="reprar" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente practicada RENTA</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="rasre" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente asumida RENTA</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="reptic" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente practicada Iva Régimen Común</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="rasnod" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Retención en la fuente asumida no domiciliados</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="idif" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación del fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="14"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdopa" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
    <xs:maxInclusive value="99"/>
  </xs:restriction>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

```
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="niopa" use="required"/>  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Identificación participante en contrato</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
<xs:attribute>  
</xs:attribute>  
<xs:complexType>  
</xs:complexType>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="pagos" maxOccurs="5000"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodOpt" nillable="false" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="5247">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 45

Especificaciones Técnicas
PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES PRACTICADAS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5247 - Versión 1

```
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CantReg">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="4"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46



ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

Los ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwaaacccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Ingresos Recibidos en Contratos de Colaboración Empresarial = 05248)

vv : Versión del formato (Versión = 01).

aaaa : Año de envío.

ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46



ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Año	Año de envío	int	4		Formato AAAA 1=Inserción 2=reemplazo
CodCpt	Concepto	int	2		
Formato	Código del formato	int	5		ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial = 5248
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cpt" (Concepto) que se encuentra en el atributo "Ingresos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Ingresos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Ingresos", y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de Contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
ap1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1

nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
ibure	Ingresos brutos recibidos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
dred	Devoluciones, rebajas y descuentos	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
idfi	Identificación del fideicomiso	string	14	Si es una operación reportada por el fiduciante en virtud de un fideicomiso, debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
ndpa	Identificación participante en contrato	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos Tipo de Contrato, Concepto, Tipo de documento, Número Identificación, Tipo documento participante en contrato e identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o período.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
 2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
 3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
 4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.
- 4. Esquema XSD**
A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="Ingresos">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Ingresos recibidos en contratos de colaboración empresarial - Formato 5248v1</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="icon" use="required">
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cpt" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46

INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1



```

</xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="fbure" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Ingresos brutos recibidos</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long" />
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dred" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Devoluciones rebajas y descuentos</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long" />
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46

INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1



```

</xs:attribute name="idfl" use="optional" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación del fideicomiso</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="14"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdopa" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="hidpa" use="required" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType base="CabType" />
</xs:element>
<xs:element name="mas" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType" />
<xs:element ref="ingresos" maxOccurs="5000" />
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType" />
</xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" />
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="5248" />
</xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
</xs:simpleType>
</xs:totalDigits value="4" />

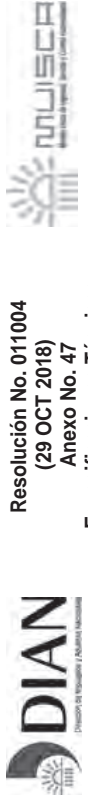
```




Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 46
Especificaciones Técnicas
INGRESOS RECIBIDOS EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5248 - Versión 1

```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
    
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47
Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta el IVA Descontable en Contratos de Colaboración Empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de IVA Descontable en Contratos de Colaboración Empresarial, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwaaaacccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (IVA Descontable En Contratos De Colaboración Empresarial = 05249)
- ww : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47
Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

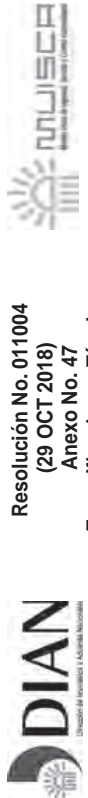
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=Inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		IVA Descontable En Contratos De Colaboración Empresarial = 5249
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	date	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DD Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tcon" (Tipo de Contrato) que se encuentra en el atributo "Iva".	Formato AAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros. Si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Iva" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Iva" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de IVA Descontable en Contratos de Colaboración Empresarial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nId	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47
Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social del informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
ivad	IVA descontable	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ivar	IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nIdpa	Identificación participante en contrato	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos Tipo de contrato, Tipo de documento, Número identificación, Tipo documento participante en contrato e identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="Iva">
<xs:annotation>
<xs:documentation>IVA descontable en contratos de colaboración empresarial - Formato
5249</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47

Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1



Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

```
<xs:attribute name="icon" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int" />
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="99" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int" />
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="99" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="20" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="60" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47

Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1



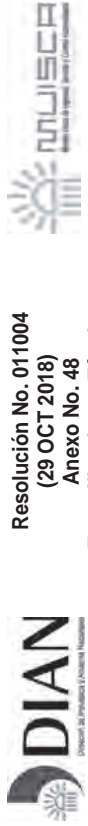
Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

```
<xs:maxLength value="0" />
<xs:maxLength value="60" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="450" />
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivad" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>IVA descomponible</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long" />
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivar" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas rescindidas o resueltas</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long" />
  <xs:pattern value="[0-9]{1,18}" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdopa" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int" />
  <xs:minInclusive value="0" />
  <xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidpa" use="required" />
<xs:annotation />
<xs:documentation>Identificación participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string" />
  <xs:minLength value="0" />
  <xs:maxLength value="20" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType>
  <xs:element name="mas" />
</xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Cab" type="CabType" />
    <xs:element ref="iva" maxOccurs="5000" />
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 47
Especificaciones Técnicas
IVA DESCONTABLE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5249 - Versión 1

```
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false"/>
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:simpleType>
<xs:restriction value="0"/>
<xs:minInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="5249">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" >
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" >
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" >
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48
Especificaciones Técnicas
IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se IVA Generado en Contratos de Colaboración Empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de IVA Generado en Contratos de Colaboración Empresarial, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_commmmmvvaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- : Formato (IVA Generado en Contratos de Colaboración Empresarial = 05250)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48



IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
CodCpt	Concepto	int	2		1= inserción 2= reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		IVA Generado en Contratos de Colaboración Empresarial. = 5250
Version	Version del formato	int	2		Version = 1
NumEnvio	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvio	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tcon" (Tipo de Contrato) que se encuentra en el atributo "Iva".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionara la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "Iva" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "Iva" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de IVA Generado en Contratos de Colaboración Empresarial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1	Primer apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del	string	60	En caso de ser una Persona Natural

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
	Informado			siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del Informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razon social Informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
ivag	IVA generado	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
ivar	IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
imco	Impuesto al consumo	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nidpa	Identificación participante en contrato	string	20	Siempre debe diligenciarse. Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.

Los campos Tipo de contrato, Tipo de documento, Número identificación, Tipo documento participante en contrato e Identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="Iva" >
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>IVA generado en contratos de colaboración empresarial - Formato 5250</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType use="required">
```

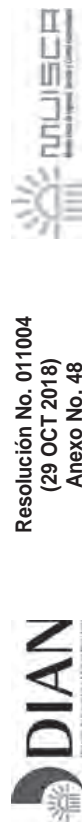


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48
Especificaciones Técnicas
IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1

```

<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
</xs:documentation>>Razón Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivag" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>IVA generado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ivar" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>IVA resultante por devoluciones en compras anuladas rescindidas o resueltas</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="imco" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Impuesto al consumo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ttopa" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxLength value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:attribute name="nidpa" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Identificación participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:annotation>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48
Especificaciones Técnicas
IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1

```

<xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap1" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="ap2" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48

Especificaciones Técnicas
IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1



```
<xs:totalDigits value="4"/>  
<xs:maxInclusive value="9999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:schema>
```

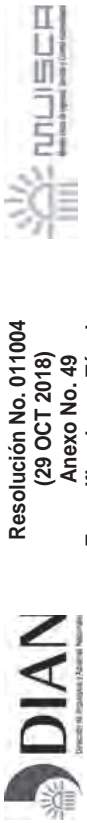


Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 48

Especificaciones Técnicas
IVA GENERADO EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5250 - Versión 1



```
</xs:documentation><Elemento raiz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:complexType>  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="Iva" maxOccurs="5000"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" type="xs:gYear" nillable="false" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int" />  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="5250" />  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />  
<xs:totalDigits value="4"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1" />  
<xs:element name="NumEnvio" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />  
<xs:totalDigits value="8"/>  
<xs:maxInclusive value="99999999"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:element name="CantReg" />  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger" />
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49
Especificaciones Técnicas
SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Saldos Cuentas por Cobrar A 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

Los Saldos Cuentas por Cobrar A 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial deben enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cmmmmvvaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)

m m m m m : Formato (Saldos Cuentas por Cobrar A 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial. = 05251)

v v : Versión del formato (Versión = 01).

aaaa : Año de envío.

cccccccc : Consecutivo de envío por año.

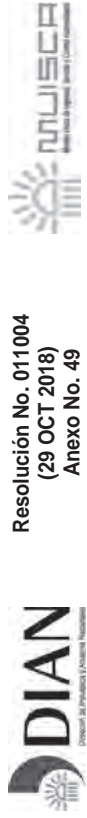
2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49
Especificaciones Técnicas
SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Saldos Cuentas por Cobrar A 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial. = 5251
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	date	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial.
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAAA-MM-DD Los registros corresponden máximo a esta fecha final.
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tcon" (Tipo de Contrato) que se encuentra en el atributo "saldos".	Formato AAAAA-MM-DD
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "saldos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "saldos" y se deben incluir los siguientes datos para los registros de Saldos Cuentas por Cobrar A 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49

**ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE
COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1**



nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código dpto	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
mun	Código mcp	int	3	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda.
salDOS	Saldo cuentas por cobrar al 31 de diciembre	long	18	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nidpa	Identificación participante en contrato	string	20	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.

Los campos Tipo de contrato, Concepto, Tipo de documento, Número identificación, Tipo documento participante en contrato e Identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49

**ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE
COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1**



3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas.
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" >
<xs:element name="saldos" >
<xs:annotation>
<xs:documentation>Saldos cuentas por cobrar a 31 de diciembre en contratos de colaboración
empresarial - Formato 5251 </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="lcon" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0" />
<xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cpt" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0" />
<xs:maxInclusive value="9999" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int" />
<xs:minInclusive value="0" />
<xs:maxInclusive value="99" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required" />
<xs:annotation>
<xs:documentation> Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string" />
<xs:minLength value="0" />
<xs:maxLength value="20" />
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="optional" />
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49



SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1

```

<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="60"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razon Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="450"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Direccion</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="200"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Codigo del Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
  </xs:restriction>
</xs:element>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49

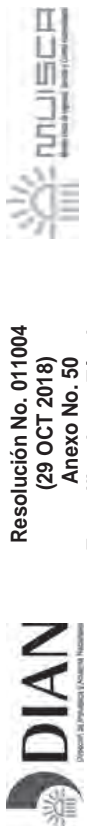


SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1

```

<xs:documentation>Saldo de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
  </xs:restriction>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
  </xs:restriction>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="saldo" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Saldo cuentas por cobrar al 31-12</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:long">
    <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="idopa" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:int">
    <xs:minInclusive value="0"/>
  </xs:restriction>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidpa" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Identificación participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:minLength value="0"/>
    <xs:maxLength value="20"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:complexType>
  <xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Cab" type="CabType"/>
    <xs:sequence>
      <xs:element ref="saldo" maxOccurs="5000"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reportan los Saldos de Cuentas por Pagar al 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de Saldos de Cuentas por Pagar al 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial, deben enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_commmmmvaaaaaccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)

mmmm : Formato (Saldos de Cuentas por Pagar al 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial = 05252)

vv : Versión del formato (Versión = 01).

aaaa : Año de envío.

cccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

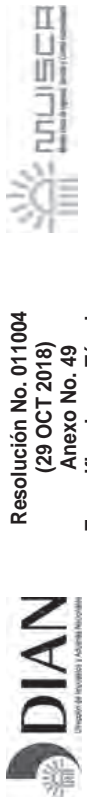
El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

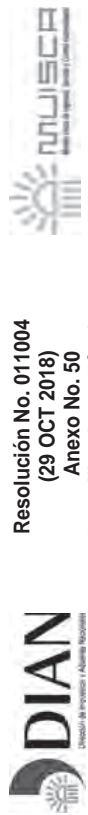
2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 49
Especificaciones Técnicas
SALDOS CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5251 - Versión 1

```
<xs:complexType name="CabType">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="CodCpt" nillable="false">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:minInclusive value="0"/>
      <xs:maxInclusive value="99"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:element name="Formato" fixed="5251">
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
          <xs:totalDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
    <xs:element name="NumEnvio">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="8"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="CantReg">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:positiveInteger">
      <xs:totalDigits value="4"/>
      <xs:maxInclusive value="9999"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01

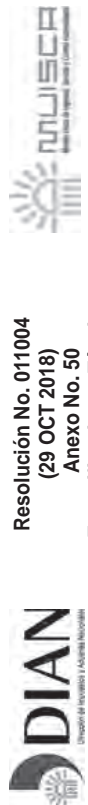
ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1=inserción 2=reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		Saludos de Cuentas por Pagar al 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial = 5252
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tcon" (Tipo de Contrato) que se encuentra en el atributo "saludos".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "saludos" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "saludos" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de Saldos de Cuentas por Pagar al 31 de diciembre en Contratos de Colaboración Empresarial.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tcon	Tipo de contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
cpt	Concepto	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50
Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01

apl1	Primer apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	En caso de ser una Persona Natural y si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social informado	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código dpto	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
mun	Código mcp	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
saludos	Saldo cuentas por pagar al 31 de diciembre	long	18	El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas. Siempre debe diligenciarse.
tdopa	Tipo documento participante en contrato	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
nidpa	Identificación participante en contrato	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de contrato, Concepto, Tipo de documento, Número identificación, Tipo documento participante en contrato e Identificación participante en contrato, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50
Especificaciones Técnicas
DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01

```
</xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Nombre del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Otros Nombres del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Razón Social del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="dpto" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Departamento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Código del Municipio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50
Especificaciones Técnicas
DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01

3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
 4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.
- 4. Esquema XSD**
A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="salDOS" >
</xs:annotation>
<xs:documentation>SalDOS de cuentas por pagar al 31 de diciembre en contratos de colaboración empresarial - Formato 5252</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:attribute name="tcom" use="required"/>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cpt" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdoc" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:documentation>Número de Identificación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="apl1" use="optional">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Primer Apellido del Informado</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACION EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01



```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:attribute name="pais" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>País de Residencia o domicilio</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:attribute name="saldos" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Saldo cuentas por pagar al 31-12</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:long">
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:attribute name="tdopa" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Tipo documento participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="nidcpa" use="required">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Identificación participante en contrato</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:string">
</xs:minLength value="0"/>
</xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute name="mas">
</xs:element>
</xs:documentation>>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
</xs:sequence>
</xs:element name="Cab" type="CabType"/>
</xs:element ref="saldos" maxOccurs="5000"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:element name="Año" type="xs:gYear" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:documentation>>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
</xs:maxLength value="99"/>
</xs:restriction>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 50

Especificaciones Técnicas
SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE EN CONTRATOS DE COLABORACION EMPRESARIAL
Formato 5252 - Versión 01



```

</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element name="Formato" fixed="5252">
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
</xs:element name="NumEnvio">
</xs:documentation>>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:totalDigits value="8"/>
</xs:maxLength value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">
</xs:documentation>>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="Feclnicial" type="xs:date">
</xs:documentation>>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:documentation>>Valor Total</xs:documentation>
</xs:element>
</xs:element name="CantReg">
</xs:documentation>>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
</xs:totalDigits value="4"/>
</xs:maxLength value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 51



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS EFECTIVOS
Formato 5253 - Versión 1

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		información de Beneficiarios Efectivos. = 5253
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 1
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	date	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "tinfo" (Tipo de informante) que se encuentra en el atributo "bene".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "bene" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "bene" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la Información de Beneficiarios Efectivos.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tinfo	Tipo de informante	int	1	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
tdoc	Tipo de documento	int	2	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse
nid	Número identificación	string	20	Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco. Siempre debe diligenciarse
ap1	Primer apellido del informado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
ap2	Segundo apellido del informado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 51



Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS EFECTIVOS
Formato 5253 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la Información de Beneficiarios Efectivos.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de la Información de Beneficiarios Efectivos debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_cmmmmmmvaaaaaccccccccc.xml

cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
m m m m m : Formato (Información de beneficiarios efectivos = 05253)

aaaa : Año de envío.

cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 51

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS EFECTIVOS
Formato 5253 - Versión 1

nom1	Primer nombre del informado	string	60	Siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del informado	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
fena	Fecha de Nacimiento	date	10	Formato AAAA-MM-DD Siempre debe diligenciarse
paina	País de nacionalidad	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
paire	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
feff	Fecha final como beneficiario efectivo	date	10	Formato AAAA-MM-DD Siempre debe diligenciarse

Los campos Tipo de informante, Tipo de documento y Número identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
<xs:element name="bene">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Información de beneficiarios efectivos - Formato 5253</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:complexType>
<xs:attribute name="info" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de informante</xs:documentation>
</xs:annotation>
```

```
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="idoc" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de Documento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nid" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número identificación del beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido del beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido del beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1" use="required"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2" use="optional"/>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Otros nombres del beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
```




DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales



MIVISCA
Ministerio de Justicia



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales




MIVISCA
Ministerio de Justicia

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 51
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS EFECTIVOS
Formato 5253 - Versión 1

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 51
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS EFECTIVOS
Formato 5253 - Versión 1

```
<xs:element name="Formato" fixed="5253">
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:totalDigits value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date Time">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FeclFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha inicial</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
</xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

```
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="fena" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha de nacimiento</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="paina" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pais de nacionalidad</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
</xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="paire" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Pais de residencia fiscal</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="feff" type="xs:date" use="required">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Fecha final como beneficiario efectivo</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="bene" maxOccurs="5000"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" type="xs:Year" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52
Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO
Formato 2574 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido de los archivos donde se reporta la información de no causación del impuesto al Carbono a los sujetos pasivos que certifican ser carbono neutro.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato de la información de la no causación del Impuesto al Carbono a los sujetos pasivos que certifiquen ser carbono neutro debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones:

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmmmwaaaccccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmmmm : Formato la INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO = 02574)
- ww : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- cccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y valido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.
4. El archivo debe contener un elemento único raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1 = Inserción 2 = reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		2574 = Información de no causación del impuesto al carbono por certificación de carbono neutro
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 01
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	date	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a ésta fecha final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "cantimpc" (Cantidad de combustible fosl sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono) que se encuentra en el atributo "impcarbono".	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se reportan más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "impcarbono" que contenga el archivo.	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "impcarbono" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro de la Información de la no causación del Impuesto al Carbono por certificación de carbono neutro.

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
tdoc	Tipo de documento del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por resolución.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52



Especificaciones Técnicas
**INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO**
Formato 2574 - Versión 1

nid	Número de identificación del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1	Primer apellido del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
apl2	Segundo apellido del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
nom1	Primer nombre del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	60	En caso de ser una Persona Natural siempre debe diligenciarse.
nom2	Otros nombres del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
raz	Razón social del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.
dir	Dirección	string	200	En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
dpto	Código departamento	int	2	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
mun	Código municipio	int	3	Código DANE Numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el País de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
pais	País de Residencia o domicilio	int	4	De acuerdo a los definidos por resolución. Siempre debe diligenciarse.
cantimpc	Cantidad de combustible fósil sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
cantcom	Unidad de medida en la que se expresa la cantidad de combustible sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono	int	1	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por resolución.
tonco2	Equivalencia en TON CO2 del combustible sobre el que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.
nomgei	Nombre de la iniciativa de mitigación de GEI	string	450	Siempre debe diligenciarse.
tdocim	Tipo de documento del titular de la iniciativa de mitigación	int	2	Siempre debe diligenciarse De acuerdo a los definidos por resolución.
nidim	Número de identificación del titular de la iniciativa de mitigación	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
cantonco2	Cantidad de reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas expresadas en TON CO2	long	18	Siempre debe diligenciarse. El valor debe ser positivo, entero y no debe incluir ni puntos ni comas.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52



Especificaciones Técnicas
**INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO**
Formato 2574 - Versión 1

antogei	Año dentro del cual se generaron las reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas	int	4	Siempre debe diligenciarse. Formato AAAA.
tdocov	Tipo de documento del organismo verificador	int	2	Siempre debe diligenciarse. De acuerdo a los definidos por resolución.
nidov	Número de identificación del organismo verificador	string	20	Siempre debe diligenciarse Diligenciar sin guiones, puntos, comas o espacios en blanco.
apl1ov	Primer apellido del organismo verificador	string	60	Siempre debe diligenciarse.
apl2ov	Segundo apellido del organismo verificador	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
nom1ov	Primer nombre del organismo verificador	string	60	Siempre debe diligenciarse.
nom2ov	Otros nombres del organismo verificador	string	60	Si se conoce debe diligenciarse.
razov	Razón social del organismo verificador	string	450	En caso de ser una Persona Jurídica siempre debe diligenciarse.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas validas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

A continuación, se incluye el esquema XSD para esta especificación técnica.

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO
Formato 2574 - Versión 1



```

<xs:element name="impcarbono">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Información de no causación del impuesto al carbono por certificación de carbono
    neutro - Formato 2574 versión 1</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:complexType>
    <xs:attribute name="idoc" use="required">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Tipo de Documento del sujeto pasivo del Impuesto al
        Carbono</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:int">
        <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:attribute>
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Número de Identificación del sujeto pasivo del Impuesto al
      Carbono</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>
        <xs:minLength value="1"/>
        <xs:maxLength value="20"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:attribute>
    <xs:attribute name="apl1" use="optional">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Primer Apellido del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:attribute>
    <xs:attribute name="apl2" use="optional">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Segundo Apellido del sujeto pasivo del Impuesto al
        Carbono</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:attribute>
    <xs:attribute name="nom1" use="optional">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Primer Nombre del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    </xs:attribute>
    <xs:attribute name="nom2" use="optional">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Otros Nombres del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:simpleType>
  </xs:complexType>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO
Formato 2574 - Versión 1



```

</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Razon Social del sujeto pasivo del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="0"/>
  <xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dir" use="optional">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Dirección</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:minLength value="1"/>
  <xs:maxLength value="200"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="dpto" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Departamento</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="mun" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Municipio</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,3}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="pais" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Pais de Residencia o domicilio </xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="cantimpc" use="required">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Cantidad de combustible fósil sobre la que se hace efectiva la no causación del
    Impuesto al Carbono</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
**INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO**
Formato 2574 - Versión 1



```
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Unidad de medida en la que se expresa la cantidad de combustible sobre la que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{1}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tonco2" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Equivalencia en TON CO2 del combustible sobre el que se hace efectiva la no causación del Impuesto al Carbono</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nomgei" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Nombre de la iniciativa de mitigación de GEI</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdocim" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del titular de la iniciativa de mitigación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidim" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del titular de la iniciativa de mitigación</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="canttonco2" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas expresadas en TON CO2</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:long">
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
**INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO**
Formato 2574 - Versión 1



```
<xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:annotation>
<xs:documentation>Año dentro del cual se generaron las reducciones de emisiones o remociones de GEI canceladas</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,4}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="tdocov" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Tipo de documento del organismo verificador</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nidov" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Número de identificación del organismo verificador</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]"/>
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="20"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl1ov" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer apellido del organismo verificador</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="apl2ov" use="optional">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Segundo apellido del organismo verificador</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom1ov" use="required">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Primer nombre del organismo verificador</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="1"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO
Formato 2574 - Versión 1



```

</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="nom2ov" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="60"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
<xs:attribute name="raz" use="optional" />
<xs:annotation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:string">
<xs:minLength value="0"/>
<xs:maxLength value="450"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:attribute>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="mas">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>
<xs:element ref="impcarbono" maxOccurs="unbounded"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:unique name="impcarbonoUnico">
<xs:selector xpath="/impcarbono"/>
<xs:field xpath="@impcarbono"/>
</xs:unique>
</xs:element>
<xs:complexType name="CabType">
<xs:sequence>
<xs:element name="Ano" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:gYear">
<xs:minInclusive value="2000"/>
<xs:maxInclusive value="2020"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:int">
<xs:minInclusive value="0"/>
<xs:maxInclusive value="99"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Formato" fixed="2574">

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 52

Especificaciones Técnicas
INFORMACIÓN DE NO CAUSACIÓN DEL IMPUESTO AL CARBONO
POR CERTIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRO
Formato 2574 - Versión 1



```

</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>
<xs:element name="NumEnvio">
<xs:annotation>
</xs:annotation>
<xs:documentation>Numero de envío</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="8"/>
<xs:maxInclusive value="99999999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
</xs:annotation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
</xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>

```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53



ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
DONACIONES RECIBIDAS Y CERTIFICADAS POR ENTIDADES NO CONTRIBUTIVENTES
Formato 2575 - Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido del archivo donde se reporta la información de las donaciones recibidas y certificadas por las entidades no contribuyentes señaladas en los artículos 22 y 23 del Estatuto Tributario, de conformidad con el artículo 1.2.1.4.4. del Decreto 1625 de 2016 Único Reglamentario en Materia Tributaria.

ESPECIFICACIÓN TÉCNICA

El formato Información de donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes, debe enviarse en un archivo XML que cumpla las siguientes especificaciones.

1. Estándar del Nombre de los Archivos

El nombre de cada uno de los archivos, debe especificarse mediante la siguiente secuencia de caracteres:

Dmuisca_ccmmmmwaaaaccccccc.xml

- cc : Concepto (Inserción = 01 Reemplazo = 02)
- mmmm : Formato (Información de donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes = 02575)
- vv : Versión del formato (Versión = 01).
- aaaa : Año de envío.
- ccccccc : Consecutivo de envío por año.

2. Formato del Archivo

El formato de Información de donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes, contiene un documento XML, que está compuesto por dos elementos complejos: Encabezado y Contenido, los cuales se deben enviar en el orden enunciado.

Encabezado
Contenido Información 1
Contenido Información 2
...
Contenido Información N

1. El documento XML debe cumplir con la especificación 1.0 Tercera edición.
2. El conjunto de caracteres utilizado en el documento XML debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
3. El archivo debe contener un documento XML bien formado y válido de acuerdo al esquema XSD que incluye en esta especificación técnica.



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53



ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
DONACIONES RECIBIDAS Y CERTIFICADAS POR ENTIDADES NO CONTRIBUTIVENTES
Formato 2575 - Versión 1

4. El archivo debe contener un elemento único elemento raíz llamado "mas", que a su vez contendrá toda la información del archivo, tanto el encabezado como los registros.

2.1. Formato del Encabezado

El encabezado del archivo viene en el elemento "Cab" y contiene los siguientes datos, todos de carácter obligatorio:

ETIQUETA	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD CAMPO	VALIDACIONES	OBSERVACIONES
Ano	Año de envío	int	4		Formato AAAA
CodCpt	Concepto	int	2		1= Inserción 2= Reemplazo
Formato	Código del formato	int	5		2575 = Información de donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes
Versión	Versión del formato	int	2		Versión = 01
NumEnvío	Número de envío	int	8	Debe corresponder al número consecutivo para este formato.	Consecutivo de envío por año.
FecEnvío	Fecha de envío	datetime	19	Debe ser la fecha calendario.	Formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS
FecInicial	Fecha Inicial	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden mínimo esta fecha inicial. Formato AAAA-MM-DD
FecFinal	Fecha Final	date	10	Debe ser la fecha calendario.	Los registros corresponden máximo a esta fecha Final. Formato AAAA-MM-DD
ValorTotal	Valor Total	double	20	Corresponde a la sumatoria de la casilla "mondon" (Monto de la donación) que se encuentra en el atributo divididos.	
CantReg	Cantidad de registros	int	4	Se enviarán archivos con máximo 5000 registros; si se deben reportar más de 5000 registros se fraccionará la información en archivos de 5000 registros o menos. La cantidad de registros esta medida por el número de elementos "donaciones" que contenga el archivo	Cantidad de registros reportados en el contenido.

2.2. Formato del Contenido

En el contenido del archivo se deben incluir tantos registros como se informó en la



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53



ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
DONACIONES RECIBIDAS Y CERTIFICADAS POR ENTIDADES NO
CONTRIBUYENTES
Formato 2575 - Versión 1

cabecera en el campo "Cantidad de registros".

El contenido del archivo viene en el elemento "donaciones" y se deben incluir los siguientes datos para cada registro

ATRIBUTO	DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	CRITERIOS
Formdon	Forma de donación	int	1	Campo obligatorio. No utilice puntos (.) ni comas (,). De acuerdo a los definidos por resolución.
Mondon	Monto de la donación	long	18	Campo obligatorio. Valor mayor a cero (0). No utilice puntos (.) ni comas (,).
Tipopers	Tipo de persona donante	int	1	Campo obligatorio. No utilice puntos (.) ni comas (,). Diligencie 1, si el donante es una persona jurídica o 2, si es persona natural.
Tipodoc	Tipo documento	int	2	Campo obligatorio. No utilice puntos (.) ni comas (,). Valores aceptados.
Nid	Numero de documento de identificación	string	20	De acuerdo a los definidos por resolución. No utilice puntos (.) ni comas (,).
Priapell	Primer apellido	string	60	En caso de ser una Persona Natural campo obligatorio.
Segapell	Segundo apellido	string	60	Campo NO es obligatorio. Diligencie En caso de ser una Persona Natural.
Primom	Primer nombre	string	60	En caso de ser una Persona Natural campo obligatorio.
Otronom	Otros nombres	string	60	Campo NO es obligatorio. Diligencie En caso de ser una Persona Natural.
Raz	Razón social	string	450	En caso de ser una Persona Natural campo obligatorio.

Los campos Forma de donación, Tipo de persona, Tipo documento y Número de documento de identificación, conforman una llave única para este formato, la cual no debe repetirse para los registros enviados por un mismo año y/o periodo.

3. Validaciones

3.1. Validaciones Generales

1. El archivo debe contener todos los campos definidos para el encabezado y estos campos deben estar correctamente diligenciados.
2. La información del contenido del archivo debe corresponder al esquema XSD entregado.
3. Los atributos que registran valores numéricos, se reportan con valores numéricos positivos, sin signos ni puntuaciones, según lo reportado por el informante o en su defecto con cero (0).
4. Los campos que corresponden a fechas, deben contener fechas válidas en cuanto a año, mes, y día.

3.2. Validaciones del Encabezado



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53

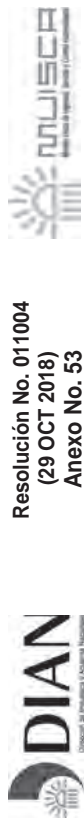


ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
DONACIONES RECIBIDAS Y CERTIFICADAS POR ENTIDADES NO
CONTRIBUYENTES
Formato 2575 - Versión 1

1. Los campos **concepto**, **formato** y **versión**, deben venir diligenciados con los valores estipulados en las especificaciones técnicas,
2. **Año de envío**, debe ser el año calendario.
3. **Número de envío**, debe corresponder al número consecutivo para este formato.
4. **Fecha de envío**, debe ser la fecha calendario, en formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS.

4. Esquema XSD

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="donaciones">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes - Formato 2575 versión 1</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexType>
      <xs:attribute name="formdon" use="required"/>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Forma de donación</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[0-9]{1}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Monto de la donación</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:long">
      <xs:pattern value="[0-9]{1,18}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo de persona donante</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo documento</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[0-9]{0,2}"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Número de documento de identificación</xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:schema>
```

Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53

Donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes

Formato 2575 - Versión 1

```
<xs:sequence>  
<xs:element name="Cab" type="CabType"/>  
<xs:element ref="donaciones" minOccurs="unbounded"/>  
</xs:sequence>  
</xs:complexType>  
<xs:unique name="donacionesUnico">  
<xs:selector xpath="@donaciones"/>  
<xs:field xpath="@donaciones"/>  
</xs:unique>  
</xs:element>  
<xs:complexType name="CabType">  
<xs:sequence>  
<xs:element name="Ano" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Año de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:gYear">  
<xs:minInclusive value="2000"/>  
<xs:maxInclusive value="2020"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="CodCpt" nillable="false">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Concepto</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:int">  
<xs:minInclusive value="0"/>  
<xs:maxInclusive value="99"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Formato" fixed="2575">  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger"/>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="Version" type="xs:positiveInteger" fixed="1"/>  
<xs:element name="NumEnvio">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Número de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:element>  
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">  
<xs:totalDigits value="8"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:element>  
<xs:element name="FecEnvio" type="xs:dateTime">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha de envío</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="FecInicial" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Inicial</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="FecFinal" type="xs:date">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Fecha Final</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
<xs:element name="ValorTotal" type="xs:double">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Valor Total</xs:documentation>  
</xs:annotation>
```



Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53

Donaciones recibidas y certificadas por entidades no contribuyentes

Formato 2575 - Versión 1

```
<xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:pattern value="[a-zA-Z0-9]+"/>  
<xs:minLength value="1"/>  
<xs:maxLength value="20"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="priapell" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer apellido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="segapell" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Segundo apellido</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="prinom" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Primer nombre</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="otonom" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Otros nombres</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="60"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
<xs:attribute name="raz" use="optional">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Razón social</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:simpleType>  
<xs:restriction base="xs:string">  
<xs:minLength value="0"/>  
<xs:maxLength value="450"/>  
</xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
</xs:attribute>  
</xs:complexType>  
</xs:element>  
<xs:element name="mas">  
<xs:annotation>  
<xs:documentation>Elemento raíz del xml de carga masiva</xs:documentation>  
</xs:annotation>  
</xs:complexType>
```



**Resolución No. 011004
(29 OCT 2018)
Anexo No. 53
Especificaciones Técnicas
DONACIONES RECIBIDAS Y CERTIFICADAS POR ENTIDADES NO
CONTRIBUYENTES
Formato 2575 - Versión 1**



```
</xs:element>
<xs:element name="CantReg">
<xs:annotation>
<xs:documentation>Cantidad de registros</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="xs:positiveInteger">
<xs:totalDigits value="4"/>
<xs:maxInclusive value="9999"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000052 DE 2018

(octubre 30)

por la cual se prescribe el formato de Reporte de Conciliación Fiscal de que trata el numeral 2 del artículo 1.7.1 del Decreto número 1625 del 11 de octubre de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria para los períodos gravables 2018, 2019 y fracción de 2020.

El Director General de la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, en uso de sus facultades legales y en especial de las que le confieren el numeral 12 del artículo 6° del Decreto número 4048 de 2008 y el artículo 1.7.4. del Decreto número 1625 del 11 de octubre de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria, y

CONSIDERANDO:

Que el artículo 137 de la Ley 1819 de 2016, adicionó el artículo 772-1 al Estatuto Tributario "conciliación fiscal", el cual señala que sin perjuicio de lo establecido en el artículo 4° de la Ley 1314 de 2009, los contribuyentes obligados a llevar contabilidad deberán llevar un sistema de control o conciliaciones de diferencias que surjan entre los nuevos marcos técnicos normativos contables y las disposiciones del Estatuto Tributario;

Que el artículo 1.7.1. del Decreto número 1625 del 11 de octubre de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria, señala que el Reporte de Conciliación Fiscal forma parte de la conciliación fiscal, y que corresponde al informe consolidado de los saldos contables y fiscales, en donde se consolidan y explican las diferencias que surjan entre la aplicación de los marcos técnicos normativos contables y las disposiciones del Estatuto Tributario;

Que el artículo 1.7.4. del Decreto número 1625 del 11 de octubre de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria, faculta a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales para que prescriba el formato para el reporte de la conciliación fiscal, lo que debe efectuarse con por lo menos dos (2) meses de anterioridad al último día del año gravable anterior al cual corresponda dicho reporte;

Que el párrafo transitorio del mismo artículo 1.7.4. señala que el formato del reporte de la conciliación fiscal del año gravable 2018 debe ser definido a más tardar el 31 de octubre de 2018;

Que cumplida la formalidad prevista en el numeral 8 del artículo 8° del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, el proyecto de Resolución fue publicado en la página web de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales;

En mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. *Formato de reporte de conciliación fiscal para los contribuyentes obligados a llevar contabilidad.* Prescribir el formato de reporte de conciliación fiscal para los contribuyentes obligados a llevar contabilidad, correspondiente a los años gravables 2018 y 2019, el cual lo deberán presentar los contribuyentes obligados a llevar contabilidad o quienes de manera voluntaria decidan llevar contabilidad, en los siguientes términos:

- "Reporte de Conciliación Fiscal Anexo Formulario 110", Formato Modelo número 2516, que deberá ser diligenciado por los contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementario que declaren en el Formulario número 110, según Anexo 1 de la presente resolución;
- "Reporte de Conciliación Fiscal Anexo Formulario 210", Formato Modelo número 2517, que deberá ser diligenciado por los contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementario, obligados a llevar contabilidad o quienes de manera voluntaria decidan llevar contabilidad y que declaren en el Formulario número 210, según Anexo 2 de la presente resolución.

El "Reporte de Conciliación Fiscal" deberá ser diligenciado y presentado a través de los Servicios Informáticos Electrónicos de la DIAN, por los contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios obligados a llevar contabilidad o por quienes de manera voluntaria decidan llevar contabilidad, cuyos ingresos brutos fiscales obtenidos en el período gravable objeto de conciliación sean iguales o superiores a 45.000 UVT. En los demás casos, el formato deberá ser diligenciado y encontrarse a disposición de la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN).

Parágrafo 1°. Para efectos de establecer la obligación de presentar el "Reporte de Conciliación", los "Ingresos brutos fiscales" incluyen todos los ingresos ordinarios y extraordinarios, y entre los ingresos extraordinarios se deben tener en cuenta los correspondientes a las ganancias ocasionales.

Parágrafo 2°. Los contribuyentes que al 31 de diciembre del año gravable objeto de conciliación pertenezcan al grupo contable sector privado 3 de que trata el Decreto número 2420 del 2015 Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información y que en el mismo período hayan

obtenido ingresos brutos fiscales inferiores a 45.000 Unidades de Valor Tributario (UVT), deberán diligenciar y presentar las secciones correspondientes a:

- Carátula.
- Estado de Situación Financiera (ESF) - Patrimonio, y
- Estado de Resultado Integral (ERI) - Renta líquida.

Las demás secciones podrán diligenciarse y presentarse si así lo consideran necesario.

Artículo 2°. *Forma de presentación de la información.* La información a que se refiere la presente resolución debe ser presentada a través de los servicios informáticos electrónicos de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, haciendo uso del Instrumento de Firma Electrónica (IFE) emitido por la DIAN.

Artículo 3°. *Plazo para presentar la información.* El "Reporte de Conciliación fiscal" deberá ser presentado previo a la presentación de la declaración del impuesto sobre la renta y complementario a la cual corresponda la conciliación fiscal, de acuerdo con los plazos fijados por el Gobierno nacional.

Parágrafo. *Correcciones voluntarias.* Cada nueva presentación del Reporte de conciliación fiscal por el mismo período gravable se considera corrección de la anterior y en consecuencia la reemplaza en su totalidad.

Artículo 4°. *Fracción de año.* Las personas jurídicas y asimiladas o las sucesiones ilíquidas obligadas a llevar contabilidad que se liquiden durante el año gravable objeto de conciliación no están obligadas a presentar el Reporte de conciliación fiscal por la fracción del año en el cual se liquiden, sin perjuicio de la obligación de su diligenciamiento y conservación, conforme lo señalado por los artículos 1.7.2 y 1.7.3 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria.

Artículo 5°. *Sanciones.* El incumplimiento de la obligación de presentar el Reporte de conciliación fiscal dentro del plazo fijado, se considera para efectos sancionatorios como una irregularidad en la contabilidad, sancionable de acuerdo con el artículo 655 del Estatuto Tributario.

Artículo 6°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su publicación.

Publíquese y cúmplase.

30 de octubre de 2018.

El Director General,

José Andrés Romero Tarazona.

Anexos:

Anexo 1: Formato 2516 versión 2, Reporte de conciliación fiscal anexo formulario 110

Anexo 2: Formato 2517 versión 1, Reporte de conciliación fiscal anexo formulario 210

Anexo 3: Guía de diligenciamiento del formato 2516

Anexo 4: Guía de diligenciamiento del formato 2517



**Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1**



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2

OBJETIVO

Definir las características y contenido del archivo, denominado Reporte de Conciliación fiscal Anexo al Formulario 110 "Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas naturales y Asimiladas sin residencia fiscal en el país".

En este reporte se desglosan y concilian las diferencias entre las bases contables y fiscales para determinar los conceptos que conforman las casillas de la "Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas naturales y Asimiladas sin residencia fiscal en el país"

ESTRUCTURA DEL FORMATO


El formato está conformado por las siguientes secciones:

- Carátula, donde se registran los datos básicos del contribuyente
- ESF – Patrimonio, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Situación Financiera, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que corresponden al menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario.
- ERI - Renta Líquida, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Resultados y el Otro Resultado Integral, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que se reportan como menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario
- Impuesto Diferido, corresponde al reporte del impuesto diferido a que dan lugar las diferencias temporarias entre las bases contables y fiscales o los créditos fiscales a que tiene derecho el contribuyente.
- Ingresos y Facturación, corresponde a la conciliación entre el ingreso contable devengado y la facturación emitida en el período, respecto a los conceptos y rubros facturados, ya sea de forma obligatoria o voluntaria.
- Activos Fijos, corresponde a la conciliación contable y fiscal de los activos, de acuerdo con los conceptos detallados.
- Resumen ESF – ERI: resumen del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados Integral, el cual se llena de forma automática a partir de los datos registrados en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida.


El contenido del formato es el siguiente:

I. Carátula

La carátula contiene la siguiente información:




Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1




**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
1.Año	int	4	
4.Número de formulario	long	13	
Datos del declarante	5.Número de Identificación Tributaria (NIT)	string	20
	6.DV.	string	1
	7.Primer apellido	string	60
	8.Segundo apellido	string	60
	9.Primer nombre	string	60
	10.Otros nombres	string	60
	11.Razón social	string	60
	12.Cód. Dirección seccional	int	2
	24.No. Declaración de renta asociada	string	20
	Si es una corrección Indique 26. Cód	string	2
	27.No. Formulario anterior	string	20
	29. Tarifas (0%, 9%, 15%, 20%, 24%, 33%, Otra)	String	4
30.Persona Natural sin residencia	string	2	
31.Contribuyente del Régimen Tributario Especial	string	2	
32.Entidad Cooperativa (artículo 19-4 Estatuto Tributario)	string	2	
33.Entidad del sector financiero	string	2	
34.Nueva sociedad – ZOMAC	string	2	
35.Obras por impuestos – ZOMAC	string	2	
36.Programa de reorganización empresarial durante el año gravable	string	2	
37.Sociedad extranjera que presta servicio de transporte entre lugares colombianos y extranjeros	string	2	
38.Obligado a aplicar sistemas especiales de valoración de inversiones	string	2	
39.Costo de los inventarios establecidos por el sistema de juego de inventarios	string	2	
40.Costo de los inventarios establecido simultáneamente por el juego de inventarios y por el sistema de inventario permanente	string	2	
41.Progresividad de la tarifa de impuesto de renta, o, sociedad extranjera o entidad extranjera sin sucursal o establecimiento permanente	string	2	
42.Contrato de estabilidad jurídica	string	2	
43.Moneda funcional diferente al peso colombiano	string	2	
89.No. Identificación Signatario	string	20	
90.DV	string	1	
981.Cód. Representación	string	2	
Firma del Declarante o de quien lo representa	string	60	
982.Código contador o Revisor Fiscal	string	1	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Firma Contador o Revisor Fiscal	string	60
994.Con salvedades	string	1
983.No. Tarjeta profesional	string	20
997.Fecha efectiva de la transacción	string	8

II. ESF – Patrimonio

ACTIVOS Y PASIVOS


NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:


DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ACTIVOS	
Efectivo y equivalentes al efectivo	
Efectivo	
Equivalentes al efectivo	
Efectivo restringido	
Inversiones e instrumentos financieros derivados (valor neto)	
Inversiones e instrumentos financieros derivados (valor bruto)	
Derechos de recompra de inversiones	
Inversiones en subsidiarias,	Valor razonable con cambios en resultados




Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1




**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

asociadas y negocios conjuntos	Valor razonable con cambios en el ORI
	Método de la participación al costo
Instrumentos de deuda a costo amortizado	
Instrumentos de deuda o patrimonio al costo	
Instrumentos de deuda o patrimonio al valor razonable con cambios en resultados	
Instrumentos de deuda o patrimonio al valor razonable con cambios en el ORI	
Instrumentos financieros derivados con fines de negociación	
Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura	
Derechos fiduciarios	
Otros	
Deterioro acumulado de inversiones	
Derechos de recompra de inversiones	
Inversiones en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos	Método de la participación
	Costo
instrumentos de deuda a costo amortizado	
Instrumentos de deuda o patrimonio al costo	
Derechos fiduciarios	
Otros	
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	
Cuentas y documentos por cobrar	
Cartera de crédito (préstamos bancarios)	
Cuentas comerciales por cobrar	
Cuentas por cobrar en acuerdos de concesión (modelo del activo financiero)	
Arrendamiento financiero o leasing financiero	
Dividendos y participaciones	
Cuentas por cobrar a socios, accionistas o partícipes	
Cuentas y documentos por cobrar a otras partes relacionadas y asociadas	
Primas de seguros por recaudar	
Cartera de difícil cobro	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Reclamaciones por cobrar	
Anticipos de pagos	
Otras cuentas y documentos por cobrar	
Deterioro acumulado del valor cuentas y documentos por cobrar	
Cartera de crédito (préstamos bancarios)	
Cuentas comerciales por cobrar	
Cuentas por cobrar en acuerdos de concesión (modelo del activo financiero)	
Arrendamiento financiero o leasing financiero	
Dividendos y participaciones	
Cuentas por cobrar a socios, accionistas o partícipes	
Cuentas por cobrar a otras partes relacionadas y asociadas	
Otras cuentas por cobrar	
Inventarios	
Para la venta, no producidos por la empresa	
En tránsito	
Materias primas, suministros y materiales	
En proceso (diferentes de obras o inmuebles en construcción para la venta)	
Costos prestadores de servicios	
Producto terminado (diferentes de obras o inmuebles terminados para la venta)	
Obras o inmuebles en construcción para la venta	
Obras o inmuebles terminados para la venta	
Piezas de repuesto y equipo auxiliar clasificados como inventarios	
Inventario que surge de la actividad de extracción	
Deterioro acumulado del valor de inventarios	
Gastos pagados por anticipado	
Publicidad	
Primas de seguros	
Arrendamientos	
Otros	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Activos por impuestos corrientes	
Saldos a favor por el impuesto de renta	
Saldos a favor - otros impuestos y gravámenes	
Descuentos tributarios	
Anticipos y otros	
Activos por impuestos diferidos	
Propiedades, planta y equipo	
Terrenos	
Construcciones en proceso	
Edificios	Costo
	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Activos tangibles para exploración y evaluación de recursos minerales	
Otras propiedades, planta y equipo	Costo
	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	
Activos intangibles	
Activos intangibles distintos a la plusvalía	
Acuerdos de concesión (modelo del activo intangible)	
Activos intangibles exploración y evaluación de recursos minerales	
Marcas, patentes, licencias y otros derechos	Costo
	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Arrendamiento Financiero	Costo
	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Otros activos intangibles	Costo
	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Amortización acumulada de activos intangibles distintos de la plusvalía	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Deterioro acumulado de activos intangibles distintos de la plusvalía	
Plusvalía o Good Will	
Plusvalía o Good Will	Adquisición de establecimiento de comercio
	Fusiones
	Escisiones
	Compra de acciones
Amortización acumulada de la plusvalía o Good Will	
Deterioro acumulado de la plusvalía o Good Will	
Propiedades de inversión	
Terrenos y edificios	Al costo
	Al valor razonable
Depreciación acumulada de propiedades de inversión	
Deterioro acumulado de propiedades de inversión	
Activos no corrientes	
Mantenidos para la venta	
Deterioro acumulado activos no corrientes mantenidos para la venta	
Mantenidos para distribuir a los propietarios	
Deterioro acumulado activos no corrientes mantenidos para distribuir a los propietarios	
Activos biológicos	
Animales vivos	
Animales productores medidos al costo	
Depreciación acumulada de animales productores medidos al costo	
Deterioro acumulado de animales productores medidos al costo	
Animales productores medidos al valor razonable menos costos de venta	
Animales consumibles medidos al costo	
Deterioro acumulado animales consumibles medidos al costo	
Animales consumibles medidos al valor razonable menos costos de venta	
Plantas productoras y cultivos consumibles	
Plantas productoras medidas al costo	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Depreciación acumulada de plantas productoras	
Deterioro acumulado de plantas productoras	
Plantas productoras medidas al valor razonable	
Cultivos consumibles medidos al costo	
Deterioro acumulado cultivos consumibles medidos al costo	
Cultivos consumibles medidos al valor razonable menos costos de venta	
Otros activos	
Activos plan de beneficios a empleados	
Otros activos	
Activos reconocidos solamente para fines fiscales	
TOTAL ACTIVOS	
PASIVOS	
Obligaciones financieras y cuentas por pagar	
Obligaciones financieras en moneda local	
Obligaciones financieras en moneda extranjera	
Depósitos y exigibilidades	
Cuentas comerciales por pagar en moneda local	
Cuentas comerciales por pagar en moneda extranjera	
Dividendos y participaciones por pagar	
Cuentas por pagar a socios, accionistas o partícipes	
Cuentas y documentos por pagar a otras partes relacionadas y asociadas	
Reserva matemática y/o técnica y otros pasivos exclusivos en compañías de seguros	
Recaudo a favor de terceros	
Otras cuentas y documentos por pagar en moneda local	
Otras cuentas y documentos por pagar en moneda extranjera	
Arrendamientos por pagar	
Financiero o leasing - partes no relacionadas	
Financiero o leasing - partes relacionadas	
Operativo	
Otros pasivos financieros	
Bonos y documentos equivalentes	
Instrumentos financieros derivados	




Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1




Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Acciones preferenciales o aportes de capital clasificados como pasivos	
Derechos fiduciarios	
Otros pasivos financieros	
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar	
Impuesto de renta	
Impuesto al valor agregado - IVA	
Otros impuestos, gravámenes y tasas por pagar	
Pasivos por impuestos diferidos	
Pasivos por beneficios a los empleados	
De corto plazo	
De largo plazo	
Por terminación del vínculo laboral o contractual	
Post empleo	
Provisiones	
Procesos legales (litigios y demandas)	
Mantenimiento y reparaciones	
Obligaciones fiscales	
Desmantelamientos, restauración y rehabilitación	
Garantías	
Contratos onerosos	
Reembolsos a clientes	
Reestructuraciones de negocios	
Pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
Relacionadas con el medio ambiente	
Otras provisiones	
Pasivos por ingresos diferidos	
Anticipos y avances recibidos de clientes	
Ingresos diferidos por programas de fidelización	
Subvenciones del gobierno y otras ayudas	
Otros pasivos por ingresos diferidos	
Otros pasivos	
Depósitos recibidos	
Retenciones a terceros sobre contratos	
Embargos judiciales	
Cuentas en participación	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Pasivo para ejecución de excedentes - Régimen Tributario Especial
Fondos sociales, mutuales y otros
Otros pasivos
Pasivos reconocidos solamente para fines fiscales
TOTAL PASIVOS
PATRIMONIO (ACTIVOS - PASIVOS)

DETALLE PATRIMONIO CONTABLE


NUM	DETALLE PATRIMONIO CONTABLE	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:


DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Capital social y reservas	
Capital pagado	
Acciones, cuotas o partes de interés social propias en cartera	
Aportes sociales	
Capital asignado	
Fondo social mutual	
Superávit de capital	
Donaciones	
Reservas legales o estatutarias	
Reservas ocasionales	
Reservas y fondos entidades solidarias	




Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1




**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Asignaciones permanentes - Régimen Tributario Especial
Superávit por revaluaciones
Superávit método de participación
Dividendos o participaciones decretados en acciones, cuotas o partes de interés social
Saldo crédito Inversión suplementaria
Saldo débito Inversión suplementaria
Resultados del ejercicio
Utilidad o excedente del ejercicio en operaciones continuadas
Utilidad o excedente del ejercicio en operaciones discontinuadas
Pérdida o déficit del ejercicio en operaciones continuadas
Pérdida o déficit del ejercicio en operaciones discontinuadas
Resultados acumulados
Utilidades o excedentes acumulados susceptibles de distribución a título de no constitutivo de renta ni ganancia ocasional
Utilidades o excedentes acumulados susceptibles de distribución en calidad de gravados
Utilidades acumuladas por ajustes por correcciones de errores
Utilidades por ajustes por cambios en políticas contables
Pérdidas o déficit acumulados
Pérdidas acumuladas por ajustes por correcciones de errores
Pérdidas por ajustes por cambios en políticas contables
Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera
Ganancias acumuladas netas en la adopción por primera vez
Pérdidas acumuladas netas - adopción por primera vez
Otro resultado integral acumulado
Ajuste positivo por efecto de conversión
Ajuste negativo por efecto de conversión
Ganancias acumuladas - ORI
Pérdidas acumuladas - ORI
TOTAL PATRIMONIO CONTABLE



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

DATOS INFORMATIVOS


NUM	DATOS INFORMATIVOS	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:


DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ACTIVOS	Total de intereses implícitos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido
	Total activos (fideicomitidos y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante
	Inventarios de terceros
	Inventarios en poder de terceros
PASIVOS	Total de intereses implícitos no devengados (futuros gastos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido
	Total pasivos (fideicomitidos y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante
PATRIMONIO	Dividendos o participaciones gravados decretados en el periodo
	Dividendos o participaciones no gravados decretados en el periodo
	Dividendos o participaciones gravados efectivamente pagados o exigibles en el periodo
	Dividendos o participaciones no gravados efectivamente pagados o exigibles en el periodo
	Dividendos o participaciones pagados o exigibles en el periodo, con cargo a utilidades del mismo periodo



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



**Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

III. ERI - Renta Líquida

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	VALOR FISCAL TOTAL	RENDA LIQUIDA POR TARIFA		
							Tasa 1	...	Tasa n

Para los apartes relacionadas con ingresos, costos y gastos los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
NUM	int	4	
CONCEPTO	string	256	
VALOR CONTABLE	double	20	
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda funcional diferente al peso colombiano)	double	20	
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20	
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20	
VALOR FISCAL	double	20	
RENDA LIQUIDA POR TARIFA	Tasa 1 *	double	20
	Tasa 2 *	double	20
	Tasa *	double	20
	Tasa n *	double	20

* Estas celdas se amplían o disminuyen dependiendo de las tasas que aplique en cada caso (contribuyente)

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

INGRESOS	
Ingresos netos Actividad Industrial, comercial y servicios	
Ingresos brutos Actividad Industrial, comercial y servicios	
Venta de bienes	Al territorio nacional
	Exportación a otros países
	Zona franca
	Comercializadoras Internacionales



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	Vinculado Económicos zona Franca y exterior
Prestación de servicios (diferentes de honorarios profesionales)	Al territorio nacional
	Exportación a otros países
	Zona franca
	Comercializadoras Internacionales
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	Vinculado Económicos zona Franca y exterior
Servicios de construcción	
Acuerdos de concesión de servicios	
Arrendamientos operativos	
Regalías	
Comisiones (relaciones de agencia)	
Honorarios Profesionales	
Actividades de seguros y de capitalización	
Liberación de reservas en contratos de seguros	
Comisiones bancarias, costos de transacción, entre otros	
Otros ingresos	
Devoluciones, rebajas y descuentos	
En venta de bienes	
En prestación de servicios	
Otras devoluciones, rebajas y descuentos	
Ingresos financieros	
Arrendamiento financiero o mercantil (leasing)	
Intereses - sector financiero	
Intereses por préstamos a terceros (diferentes al sector financiero)	
Por instrumentos financieros medidos a costo amortizado distinto a préstamos	
Intereses implícitos (transacciones de financiación)	
Diferencia en cambio	
Otros ingresos financieros	
Ganancias por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos	
Ganancias por el método de participación	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Ganancias cambios en el valor razonable	
Sociedades nacionales y/o utilidades generadas antes del año 2017	Dividendos y participaciones NO constitutivos de renta ni ganancia ocasional
	Dividendos y participaciones gravados
Capitalizaciones no gravadas (art. 36-3 E.T.)	
Establecimientos permanentes y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017	Dividendos y participaciones gravados al 5%
	Dividendos y participaciones gravados al 35% + 5% sobre el saldo
Ingresos por mediciones a valor razonable	
Activos biológicos	
Propiedades de inversión	
Instrumentos financieros, diferente a inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos	
Instrumentos derivados	
Otros	
Utilidad en la venta o enajenación de activos, bienes poseídos por menos de dos años	
Propiedades, planta y equipo	
Propiedades de Inversión	
Activos biológicos (sin plantas productoras)	
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios	
Activos Intangibles	
Inversiones en acciones y otras participaciones	
Por disposición de otros instrumentos financieros	
Otros	
Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)	
Propiedades, planta y equipo	
Propiedades de Inversión	
Activos biológicos (sin plantas productoras)	
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios	
Activos Intangibles	
Inversiones en acciones y otras participaciones	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Por disposición de otros instrumentos financieros	
Otros	
Ingresos por reversión de deterioro del valor	
Inventarios	
Propiedades, planta y equipo	
Activos intangibles	
Activos de exploración y evaluación de recursos minerales	
Propiedades de inversión medidas al modelo de costo	
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios	
Activos biológicos medidos al modelo de costo	
Bienes de arte y cultura	
Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)	
Cartera de crédito y operaciones de leasing	
Otras inversiones medidas al costo o el método de la participación	
Otros deterioros	
Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)	
Garantías	
Contratos onerosos	
Litigios	
Reembolsos a clientes	
Reestructuraciones de negocios	
Pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
Otros	
Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados	
Beneficios de corto plazo	
Beneficios de largo plazo	
Beneficios a empleados por terminación del vínculo laboral	
Beneficios a empleados post-empleo	
Otros ingresos	
Transferencias, subvenciones y ayudas gubernamentales	
Donaciones, aportaciones y similares	
Reembolsos de compañías de seguros (indemnizaciones)	







Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1







Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Otras indemnizaciones	
Otras reversiones o recuperaciones	
Otros	
Ganancias netas en operaciones discontinuadas	
Ajustes fiscales	
Adición de ingresos	
Recuperación de deducciones sin incidencia contable	
Intereses presuntos	
Mayor ingreso - Precios de Transferencia	
Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente	
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	
TOTAL INGRESOS	
COSTOS	
Materias primas, reventa de bienes terminados y servicios	
Costo de ventas calculado por el sistema permanente	
Materias primas (para procesos de producción)	Inventario inicial
	compras locales
	Importaciones
	Inventario final
Costos de los bienes vendidos (para comerciantes por reventa de bienes terminados)	Inventario inicial
	compras locales
	Importaciones
	Inventario final
Productos en proceso	Inventario inicial
	Inventario final
Producto terminado	Inventario inicial
	Inventario final
Costos en la prestación de servicios (para prestadores de servicios)	
Otro sistema de determinación del costo de ventas	
Ajustes	
Mano de obra	
	De corto plazo

 	
Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1	
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2	
	De largo plazo
Beneficios a empleados	Por terminación del vínculo laboral
	Post-empleo
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros	
Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación propiedades de inversión	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación activos biológicos	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Amortización activos intangibles	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otras depreciaciones y amortizaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta / distribuir a los propietarios
	Activos biológicos medidos al modelo de costo
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing

 	
Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1	
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2	
	Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación
	Derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)
	Otros deterioros
Otros costos	
Arrendamientos	
Seguros	
Servicios	
Honorarios	
Servicios técnicos	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales No vinculados
Asistencia técnica	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales No vinculados
Otros conceptos reconocidos como costo en el estado de resultados	
Otros costos fiscales no reconocidos contablemente	
Menor costo - ajuste Precios de Transferencia	
TOTAL COSTOS	
GASTOS	
De administración	
Mano de obra	
Beneficios a empleados	De corto plazo
	De largo plazo
	Por terminación del vínculo laboral
	Post-empleo
Otros gastos de administración	
Impuestos distintos al impuesto de renta y complementarios	
Arrendamientos operativos	

 	
Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1	
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2	
Contribuciones y afiliaciones	
Honorarios	
Seguros	
Servicios administrativos	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Regalías	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Asistencia técnica	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Otros servicios	
Investigación y desarrollo	
Gastos legales	
Reparación, mantenimiento, adecuación e instalaciones	
Transporte	
Otros gastos	
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros	
Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación propiedades de inversión	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación Arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otras depreciaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
	Del costo

 	
Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1	
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2	
Amortización activos intangibles	Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Otras amortizaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta / distribuir a los propietarios
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos biológicos medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing
Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación	
Derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otros deterioros	
Gastos de distribución y ventas	
Mano de obra	
Beneficios a empleados	De corto plazo
	De largo plazo
	Por terminación del vínculo laboral
	Post-empleo
Otros gastos de distribución y ventas	
Impuestos distintos al impuesto de renta y complementarios	
Arrendamientos operativos	
Contribuciones y afiliaciones	

Honorarios	
Seguros	
Servicios administrativos	Vinculados económicos Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales No vinculados
Regalías	Vinculados económicos Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales No vinculados
Asistencia técnica	Vinculados económicos Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales No vinculados
Otros servicios	
Investigación y desarrollo	
Gastos legales	
Reparación, mantenimiento, adecuación e instalaciones	
Transporte	
Constitución de reservas (empresas aseguradoras)	
Liquidación de siniestros	
Primas de reaseguros	
Otros gastos	
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros	
Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación propiedades de inversión	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación activos biológicos	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones

Amortización activos intangibles	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Depreciación Arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otras depreciaciones y amortizaciones	Del costo Del ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones
Deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos biológicos medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing
Gastos financieros	
Arrendamiento	Financiero o mercantil (leasing) Operativo (NIIF 16)
Intereses devengados - sector financiero	
Intereses devengados por préstamos de terceros (distinto al sector financiero)	
Por instrumentos financieros medidos a costo amortizado distinto a préstamos	
Costos de transacción	
Diferencia en cambio	
Intereses implícitos (transacciones de financiación)	

Actualización de provisiones reconocidas a valor presente	
Intereses por acciones preferenciales	
Otros gastos financieros reconocidos como gasto en el estado de resultados	
Pérdidas por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos	
Pérdidas por el método de participación	
Pérdidas por mediciones a valor razonable	
Pérdidas por mediciones a valor razonable	
Activos biológicos	
Propiedades de inversión	
Instrumentos financieros	
Instrumentos derivados	
Otras	
Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos	
Propiedades, planta y equipo	
propiedades de inversión	
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios	
Valoración y venta de inversiones fondo de liquidez y títulos participativos, entre otros	
Por disposición de otros instrumentos financieros	
Activos Intangibles	
Descuento en operaciones de factoring	
Inversiones en acciones y otras participaciones	
Otros	
Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)	
Garantías	
Contratos onerosos	
Litigios	
Reembolsos a clientes	
Reestructuraciones de negocios	
Pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
Otros	

Otros gastos	
Transferencias, subvenciones y ayudas gubernamentales	
Donaciones, aportaciones y similares	
IVA en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing	
Otros	
Deducciones fiscales no reconocidos contablemente	
Pérdidas netas en operaciones discontinuadas	
Menor gasto o deducción - Ajuste Precios de Transferencia	
TOTAL GASTOS	
GANANCIA O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA (incluyendo dividendos)	

CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – AJUSTES AL RESULTADO CONTABLE POR DIFERENCIAS PERMANENTES


NUM	CONCEPTO	Valor fiscal al que tiene derecho	Valor fiscal solicitado

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
Valor fiscal al que tiene derecho	double	20
Valor fiscal solicitado	double	20


Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Diferencias permanentes que disminuyen la Renta Líquida (-)	
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	
Utilidad en la venta o enajenación de activos poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)	
Ganancias por el método de participación	
Otros beneficios	
Deducciones especiales por inversiones o en adquisición de activos (contrato de estabilidad jurídica)	




Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2




	Inversiones en investigación, desarrollo tecnológico e innovación
	Mayor valor del costo de los activos fijos por reajustes fiscales o saneamientos año 1995
	Deducción del IVA en bienes de capital
	Salarios con deducciones especiales
	Reintegro o recuperación de provisiones que constituyan diferencias permanentes, en períodos anteriores – provisiones para gastos no deducibles
	Ajuste por atribución de rentas establecimientos permanentes y sucursales
	Otros beneficios fiscales de naturaleza permanente
Diferencias permanentes que aumentan la Renta Líquida (+)	
Pérdidas y Gastos no deducibles	Deducciones de impuestos (GMF, Patrimonio vehículos, entre otros)
	Gastos sin soporte
	Pagos al exterior sin la prueba de la retención en la fuente
	Pagos al exterior que exceden el 15% de la renta líquida
	Donaciones que no cumplan los requisitos legales
	Salarios sin el pago de los aportes parafiscales
	Gastos de vigencias anteriores
	Gasto financiero no deducible por regla de subcapitalización
	Otros gastos financieros no deducibles
	Deterioro de inversiones para cubrir una pérdida en enajenación de acciones
	Pérdida en la enajenación de acciones y venta de bienes inmuebles
	Pérdidas no deducibles por faltantes de inventarios
	Perdidas por el método de participación
	Pagos de regalías por concepto de intangibles a vinculados del exterior y zonas francas
	Limitación de costos por compras a proveedores ficticios o insolventes
	Impuestos, multas, sanciones, intereses moratorios y las condenas no deducibles
	Gastos que no guardan relación de causalidad y necesidad con la actividad productora de renta



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



	Monto que supera el límite permitido para atenciones a clientes, proveedores y empleados
	Importación de tecnología, patentes y marcas
	Gastos no deducibles en contratos de arrendamientos, de naturaleza permanente
	Gastos no deducibles por operaciones gravadas con IVA realizadas con personas no inscritas en el Régimen Común del Impuesto Sobre las Ventas
	Gasto no deducible por donaciones
	Gastos no deducibles, atribuibles a ingresos exentos o no constitutivos de renta ni ganancia ocasional
	Otros gastos no deducibles de naturaleza permanente
Otros Ajustes	Dividendos declarados a favor del contribuyente en el periodo fiscal
	Rentas líquidas por ventas de inversiones
	Mayor ingreso, ajustes por precios de transferencia
	Menor costo o deducción, ajustes por precios de transferencia
	Rentas líquidas por recuperación de deducciones de naturaleza permanente
	Ajuste por atribución de rentas establecimientos permanentes y sucursales
	Otros ajustes
GANANCIA O PÉRDIDA CONTABLE CON DIFERENCIAS PERMANENTES	


CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – AJUSTES AL RESULTADO CONTABLE POR DIFERENCIAS TEMPORALES (QUE AFECTAN EL RESULTADO)

NUM	Diferencias temporales deducibles	(+) Generaciones	(-) Reversiones

NUM	Diferencias temporales impositivas (gravables)	(-) Generaciones	(+) Reversiones


Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1


Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



CONCEPTO	string	256
Generaciones	double	20
Reversiones	double	20


Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Diferencias temporales deducibles		
Pérdidas por deterioro del valor de los activos	Inventarios	
	Propiedades, planta y equipo	
	Activos intangibles	
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales	
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo	
	Activos no corrientes mantenidos para la venta / distribuir a los propietarios	
	Activos biológicos medidos al modelo de costo	
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo	
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)	
	Cartera de crédito y operaciones de leasing	
	Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación	
	Otras pérdidas por deterioro	
	Gastos por Depreciación que han excedido el límite máximo fiscal	Propiedades, planta y equipo
		Propiedades de inversión
		Activos biológicos
Bienes de arte y cultura		
Gastos por amortización que han excedido el límite máximo fiscal	Otros activos	
	Propiedades de inversión	
Pérdidas por medición a Valor Razonable	Propiedades de inversión	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



	Instrumentos derivados
	Otros instrumentos financieros, diferentes a títulos de renta fija, medidos al modelo del valor razonable
	Pérdida por diferencia en cambio
	Pérdidas esperadas en contratos de construcción y otros servicios (provisiones por contratos onerosos)
	Intereses implícitos (ventas o préstamos concedidos a terceros)
	Otras Provisiones asociadas a pasivos de monto o fecha inciertos
	Por beneficios a empleados
	Gastos por actualización de provisiones reconocidas a valor presente
	Costos por préstamos atribuibles a activos aptos para entidades que aplican la NIIF para PYMES
	Pasivos por ingresos diferidos producto de programas de fidelización de clientes que no han sido revertidos contablemente pero que deben ser gravados fiscalmente
	Ajustes por contratos de concesión que incorporan las etapas de construcción, administración, operación y mantenimiento
	Gastos de establecimiento
	Gastos de investigación, desarrollo e innovación
	Por pagos basados en acciones
	En la explotación de minas, petróleo y gas
	Rentas con derecho a cobro (causadas) que no cumplieron criterios para ser contabilizadas como ingresos del periodo gravable
	Otras diferencias temporales deducibles
	Total diferencias temporales deducibles
Diferencias temporales impositivas (gravables)	
Gastos por depreciaciones de activos fijos no aceptadas fiscalmente de naturaleza temporaria	Costos atribuidos en la fecha de transición a los nuevos marcos técnicos normativos contables
	Aplicación del modelo de revaluación
	Costos estimados de desmantelamiento
	Otros



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Gastos por amortizaciones de activos intangibles no aceptadas fiscalmente de naturaleza temporaria	Costos atribuidos en la fecha de transición a los nuevos marcos técnicos normativos contables
	Aplicación del modelo de revaluación
	Plusvalía (Good Will, fondo de comercio y crédito mercantil)
	Otros
Ganancias por la medición a valor razonable	Propiedades de Inversión
	Instrumentos derivados
	Otros instrumentos financieros, diferentes a títulos de renta fija medidos al valor razonable
Ganancia por diferencia en cambio	
Ingresos provenientes por contraprestación variable	
Intereses implícitos (compras o préstamos obtenidos)	
Deducción especial del impuesto sobre las ventas	
Otras diferencias temporales imponibles (gravables)	
Total diferencias temporales imponibles	

CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – OTRAS DIFERENCIAS TEMPORALES

NUM	Otras diferencias temporales	Generaciones		Reversiones	
		Deducible (+)	Imponible (-)	Imponible (+)	Deducible (-)

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
Generaciones	Deducible (+)	double	20
	Imponible (-)	double	20
Reversiones	Imponible (+)	double	20
	Deducible (-)	double	20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta	Cambios en el valor razonable menos costos de venta
	Costos de producción atribuibles a la transformación biológica ó pérdidas causadas en caso de destrucción, daños, muerte y otros eventos
	Depreciación fiscal de animales productores
Ajustes por títulos de renta fija (activos financieros) medidos al modelo del valor razonable	Ajustes por valor razonable
	Ajuste por rendimientos financieros calculados de manera lineal para efectos fiscales
Gastos por amortización fiscal acelerada	
Ajustes por operaciones de reporto o repo, simultáneas y de transferencia temporal de valores	
Contratos de arrendamientos	

RENTA LIQUIDA DEL EJERCICIO O PERDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO

NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL	RENTA LIQUIDA POR TARIFA		
			Tasa 1	...	Tasa n

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
VALOR FISCAL		double	20
RENTA LIQUIDA POR TARIFA	Tasa 1 *	double	20
	Tasa 2 *	double	20
	Tasa *	double	20
	Tasa n *	double	20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

* Estas celdas se amplían o disminuyen dependiendo de las tasas que aplique en cada caso (contribuyente)

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

RENTA LIQUIDA ORDINARIA DEL EJERCICIO
o, PÉRDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO

LIQUIDACIÓN

NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL	RENTA LIQUIDA POR TARIFA		
			Tasa 1	...	Tasa n

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
VALOR FISCAL		double	20
RENTA LIQUIDA POR TARIFA	Tasa 1 *	double	20
	Tasa 2 *	double	20
	Tasa *	double	20
	Tasa n *	double	20

* Estas celdas se amplían o disminuyen dependiendo de las tasas que aplique en cada caso (contribuyente)

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ESAL (R.T.E.)	Valor inversiones realizadas en el periodo
	Valor Inversiones liquidadas en el período

Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional diferente al peso colombiano)	MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	VALOR FISCAL TOTAL	RENTA LIQUIDA POR TARIFA		
							Tasa 1	...	Tasa n



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Los encabezados de las columnas son los siguientes:



DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
VALOR CONTABLE		double	20
EFECTO DE CONVERSION (Moneda funcional diferente al peso colombiano)		double	20
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)		double	20
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)		double	20
VALOR FISCAL		double	20
RENTA LIQUIDA POR TARIFA	Tasa 1 *	double	20
	Tasa 2 *	double	20
	Tasa *	double	20
	Tasa n *	double	20



* Estas celdas se amplían o disminuyen dependiendo de las tasas que aplique en cada caso (contribuyente)



Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Ingresos	Dividendos, retiros y repartos
	Intereses y rendimientos financieros
	Provenientes de activos intangibles
	Enajenación o cesión de derechos
	Enajenación o arrendamiento de inmuebles
	Compra o venta de bienes corporales
	Por servicios
	TOTAL
Costos	

		Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1			
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2					
Deducciones					
RENTA LIQUIDA PASIVA					
Continuación LIQUIDACIÓN					
NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL	RENTA LIQUIDA POR TARIFA		
			Tasa 1	...	Tasa n
Los encabezados de las columnas son los siguientes:					
DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD		
NUM		int	4		
CONCEPTO		string	256		
VALOR FISCAL		double	20		
RENTA LIQUIDA POR TARIFA	Tasa 1 *	double	20		
	Tasa 2 *	double	20		
	Tasa *	double	20		
	Tasa n *	double	20		
* Estas celdas se amplían o disminuyen dependiendo de las tasas que aplique en cada caso (contribuyente)					
Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:					
RENTA LIQUIDA ORDINARIA DEL EJERCICIO - EXCEDENTE NETO (Sin dividendos gravados al 5% y al 35%)					
PERDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO (Sin dividendos gravados al 5% y al 35%)					
Compensaciones					
De pérdidas fiscales					
Del exceso de renta presuntiva sobre renta ordinaria					
Renta líquida (Sin dividendos gravados al 5% o al 35%)					
Renta presuntiva período gravable					
Patrimonio líquido del año o período gravable anterior					

		Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1			
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2					
Valor patrimonial neto	Acciones y aportes poseídos en sociedades nacionales				
	Bienes afectados por hechos constitutivos de fuerza mayor o caso fortuito				
	Bienes vinculados a empresas en período improductivo				
	Bienes destinados exclusivamente a actividades deportivas				
	Bienes vinculados a empresas exclusivamente mineras				
Primeras 19.000 UVT de activos destinados al sector agropecuario					
Otras exclusiones					
Base de cálculo de la renta presuntiva					
3,5% (3% contratos de estabilidad) del patrimonio sujeto a renta presuntiva					
Renta gravable generada por los activos excluidos					
Renta Exenta					
Rentas gravables (renta líquida)					
Pérdidas compensadas modificadas por Liquidación Oficial					
Pasivos inexistentes					
Omisión de activos					
Comparación patrimonial					
ESAL (R.T.E.)	Excedentes no reinvertidos				
	Asignaciones permanentes no ejecutadas				
	Inversiones liquidadas y no reinvertidas				
Rentas líquidas gravables distintas a dividendos gravados al 5% o al 35%					
Impuesto sobre la renta líquida gravable					
Continuación LIQUIDACIÓN					
NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL			
Los encabezados de las columnas son los siguientes:					
DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD		

		Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1			
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2					
NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL	TIPO	LONGITUD	
				int	4
				string	256
				double	20
Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:					
Ganancias Ocasionales gravables					
Ingresos por ganancia ocasional en venta de activos fijos					
Otros ingresos por ganancia ocasional					
Total Ingresos por ganancias ocasionales					
Costos por ganancia ocasional en venta de activos fijos					
Otros costos por ganancias ocasionales					
Total costos por ganancias ocasionales					
Ganancias ocasionales no gravadas por la venta de acciones ECE					
Otras ganancias ocasionales no gravadas y exentas					
Descuentos tributarios					
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales					
Valor inversión Obras por Impuestos hasta del 50% del valor del impuesto a cargo (Modalidad de pago 1)					
Descuento efectivo Inversión Obras por Impuestos (Modalidad de pago 2)					
Adición IVA descontado importación maquinaria pesada (par. 2, art. 258-2 E.T.)					
Anticipo renta liquidado año anterior					
Anticipo sobretasa liquidado año gravable anterior					
Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación					
Autorretenciones	Por ventas				
	Por servicios				
	Por rendimientos financieros				
	Por otros conceptos				
	Total autorretenciones				
Por ventas					

		Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 1			
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 – Versión 2					
Otras retenciones	Por servicios				
	Por honorarios y comisiones				
	Por rendimientos financieros				
	Por dividendos y participaciones				
	Otras retenciones				
Total otras retenciones					
Total retenciones año gravable que declara					
Sobretasa					
Anticipo renta por el año gravable siguiente					
Sanciones					
OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)					
NUM	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)	VALOR CONTABLE			
		Ganancia	Perdida	Efecto de conversión	
Los encabezados de las columnas son los siguientes:					
DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD		
NUM		int	4		
CONCEPTO		string	256		
VALOR CONTABLE	Ganancia	double	20		
	Perdida	double	20		
	Efecto de conversión	double	20		
Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:					
OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)					
No se reclassifica	Cambios en el superávit de revaluación				
	Nuevas mediciones de los planes de beneficios definidos				
	Inversiones en instrumentos de patrimonio				



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Se reclasifican al resultado	Participación otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados utilizando el método de la participación
	Instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de patrimonio
	Cambio valor razonable de pasivos financieros atribuible a cambios en el riesgo de crédito del pasivo
	Diferencias de cambio por conversión
	Activos financieros disponibles para la venta
	Activos financieros medidos al valor razonable con cambios en el ORI
	Cobertura de flujos de efectivo
	Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero
	Otras partidas que deban ser reconocidas en el ORI
	OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	

GASTO / INGRESO IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO DEL PERÍODO

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Impuesto corriente	Sobre renta líquida / presuntiva del período
	Gastos por ajustes respecto a períodos anteriores
	Ingreso por ajustes respecto a períodos anteriores



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Impuestos asumidos del exterior - convenios o tratados
Gasto por impuesto diferido
Ingreso impuesto diferido
Valor neto gasto por impuesto

DATOS INFORMATIVOS

NUM	DATOS INFORMATIVOS	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

INGRESOS	Ingresos devengados (contables) por fidelización de clientes
	Ingresos fiscales por fidelización de clientes, sin devengo contable
	Retiros para consumo y publicidad, propaganda y promoción
	Dividendos decretados en el periodo gravable
	Dividendos cobrados en el periodo gravable
	Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante
	Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario
COSTOS Y GASTOS	Costos y gastos devengados, asociados a ingresos por fidelización de clientes
	Bajas de inventarios (faltantes, caso fortuito o fuerza mayor), reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

OTROS DATOS INFORMATIVOS	Costos indirectos de producción no distribuidos como costo del inventario, reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio
	Monto descuentos obtenidos en el período en la compra de inventarios
	Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante
	Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario
	Costos y deducciones no procedentes - Actividad meritoria (Régimen Tributario Especial)
	Total costos y gastos de nómina
	Aportes al sistema de seguridad social
	Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación
	Aportes del empleador a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias
	Operaciones con vinculados económicos
Ingresos	
Costos y deducciones	
Compra de inventarios	
compra de activos fijos	
Pasivo	

IV. Impuesto Diferido

Num	Concepto	Base contable	Base Fiscal	Diferencia Temporal	Diferencia Permanente	Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual	Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia anterior	Variación	Tasa fiscal aplicada

IMPUESTOS DIFERIDOS PROVENIENTES DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
Base contable	double	20
Base Fiscal	double	20
Diferencia Temporal	double	20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Diferencia Permanente	double	20
Saldo impuesto diferido a 31 -DIC vigencia actual	double	20
Saldo impuesto diferido a 31 -DIC vigencia anterior	double	20
Variación	double	20
Tasa fiscal aplicada	double	4

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Activo (Diferencias temporarias deducibles)
Efectivo y equivalentes al efectivo
Inversiones e instrumentos derivados
Cuentas por cobrar
Inventarios
Propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Propiedades de inversión
Activos biológicos
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios
Pasivos financieros y cuentas por pagar
Impuestos, gravámenes y tasas
Beneficios a Empleados
Provisiones
Otros Pasivos Anticipos y avances recibidos
Operaciones con títulos y derivados
Pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva
Activos reconocidos solamente para fines fiscales
Otros activos
Valor total
Pasivo (Diferencias temporarias imponibles)
Efectivo y equivalentes al efectivo
Inversiones e instrumentos derivados
Cuentas por cobrar
Inventarios
Propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Propiedades de inversión
Activos biológicos
Activos no corrientes mantenidos para la venta / entregar a propietarios

Impuestos, gravámenes y tasas
Beneficios a Empleados
Provisiones
Otros Pasivos Anticipos y avances recibidos
Operaciones con títulos y derivados
Pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva
Activos reconocidos solamente para fines fiscales
Otros activos
Valor total

ACTIVOS POR CRÉDITOS TRIBUTARIOS (SALDOS A FAVOR E IMPUESTOS PAGADOS EN EL EXTERIOR)

NUM	Tipo de crédito tributario	Saldo al 31-DIC vigencia actual	Saldo al 31-DIC vigencia anterior	Variación	Explicación de la variación			
					Reducción (compensación / aplicación)	Incremento (generado en el período)	Correcciones en declaraciones anteriores	Ajustes contables por correcciones valorativas

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD	
NUM		Int	4	
Tipo de crédito tributario		string	256	
Saldo al 31 -DIC vigencia actual		double	20	
Saldo al 31-DIC vigencia anterior		double	20	
Variación		double	20	
Explicación de la variación	Reducción (compensación / aplicación)	double	20	
	Incremento (generado en el período)	double	20	
	Correcciones en declaraciones anteriores	Mayor valor	double	20
		Menor valor	double	20
	Ajustes contables por correcciones valorativas	Mayor valor	double	20
		Menor valor	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Saldos a favor
Impuestos pagados en el exterior

DETALLE DE COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES

AÑO	TIPO	LONGITUD
Valor acumulado por compensar al inicio del periodo	double	20
Valor generado en el periodo (+)	double	20
Valor compensado en el periodo (-)	double	20
Valores no compensados por caducidad (-)	double	20
Ajustes por corrección de la declaración	double	20
Valor acumulado por compensar al final del periodo	double	20
Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023

V. INGRESOS Y FACTURACIÓN

NUM	Concepto	Pasivo por ingreso diferido			Facturación emitida en el periodo			Ingreso contable devengado en el periodo		
		Saldo al inicio del periodo	Registrado como ingreso contable en el periodo	Generado en el periodo	Saldo al final del periodo	Devengado como ingreso en periodos anteriores	Devengado como ingreso del periodo	Registrado como pasivo por ingreso diferido	Valor total	Saldo activo

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	60
Pasivo por ingreso diferido	Saldo al inicio del periodo	double	20
	Registrado como ingreso contable en el periodo	double	20
	Generado en el periodo	double	20
	Saldo al final del periodo	double	20
Facturación emitida en el periodo	Devengada como ingreso en periodos anteriores	double	20
	Devengada como ingresos del periodo	double	20

AÑO	Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del periodo	Pérdida fiscal generada en el periodo (+)	Pérdida fiscal compensada en el periodo (-)	Valores no compensados por caducidad (-)	Ajustes por corrección de la declaración		Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del periodo	Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo
					Mayor valor	Menor valor		

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
ANO		int	4
Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del periodo		double	20
Pérdida fiscal generada en el periodo (+)		double	20
Pérdida fiscal compensada en el periodo (-)		double	20
Valores no compensados por caducidad (-)		double	20
Ajustes por corrección de la declaración	Mayor valor	double	20
	Menor valor	double	20
Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del periodo		double	20
Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo		double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029

DETALLE DE COMPENSACIÓN POR EXCESO DE RENTA PRESUNTIVA

AÑO	Valor acumulado por compensar al inicio del periodo	Valor generado en el periodo (+)	Valor compensado en el periodo (-)	Valores no compensados por caducidad (-)	Ajustes por corrección de la declaración		Valor acumulado por compensar al final del periodo	Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo
					Mayor valor	Menor valor		

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4

CONCEPTO	TIPO	LONGITUD	
Registrada como pasivo por ingreso diferido	double	20	
Solo facturado (No ha generado ingreso ni pasivo diferido)	double	20	
Valor total	double	20	
Ingreso contable devengado en el periodo	Sin facturar	double	20
	Facturado en periodos anteriores	double	20
	Valor total	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Venta de bienes
Prestación de servicios
Otros ingresos
Ingresos para terceros
Ajustes al valor facturado (descuentos, notas)
TOTAL

VI. ACTIVOS FIJOS

CONCEPTO	DATOS FISCALES									
	Saldo al inicio del periodo	Incrementos por transferencias, adquisiciones y otros cambios	Disminuciones por transferencias, cesos cambios	Subtotal al final del periodo	Depreciación y/o amortización acumulada al final del periodo	Total Netos al final del periodo	Gasto fiscal por depreciación y/o amortización del periodo	Valor total al final del periodo	Depreciación y/o Amortización acumulada al final del periodo	Valor Netos al final del periodo

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
Costo		double	20

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
NUM		int	4
CONCEPTO		string	256
Costo		double	20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
Valor total, incluyendo arrendamiento financiero o leasing	Importe al comienzo del período (No incluye Depreciación, amortización o deterioro)	Efecto de conversión (Por moneda funcional diferente al peso colombiano)	double 20
		Ajuste por revaluaciones o reexpresiones	double 20
	Incrementos	Transferencias y/o adquisiciones	double 20
		Cambios en Valor Razonable	double 20
	Disminuciones	Transferencias y/o eliminaciones	double 20
		Cambios en Valor Razonable	double 20
	Depreciación o amortización acumulada al final del período	Por Costo	double 20
		Efecto de conversión (Por moneda funcional diferente al peso colombiano)	double 20
		Por Ajuste por revaluaciones o reexpresiones	double 20
	Deterioro acumulado al final del período		double 20
	Importe Neto al final del período	Costo	double 20
		Ajuste por revaluaciones o reexpresiones	double 20
	Gasto del período por depreciación o amortización	Por Costo	double 20
		Por Ajuste por revaluaciones o reexpresiones	double 20
	Gasto del período por deterioro		double 20
Ingresos del período por recuperación del deterioro		double 20	
Datos informativos	Valor de activos adquiridos mediante arrendamiento financiero o Leasing		double 20
	Desmantelamiento, restauración y rehabilitación total acumulado al final del período		double 20
	Mayor valor por revaluación acumulado al final del período		double 20
Valor total, incluyendo arrendamiento	Saldo al comienzo del período		double 20
	Incrementos por transferencias, adquisiciones y otros cambios		double 20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

DENOMINACION CASILLA		TIPO	LONGITUD
ento financiero o leasing financiero	Disminuciones por transferencias y otros cambios		double 20
	Subtotal al final del período		double 20
	Depreciación y/o amortización acumulada al final del período		double 20
	Total neto al final del período		double 20
	Gasto fiscal por Depreciación y/o amortización del período		double 20
Datos Informativos: Valor activos adquiridos mediante arrendamiento financiero	Valor total al final del período		double 20
	Depreciación y/o Amortización acumulada al final del período		double 20
	Valor Neto al final del período		double 20
	Gasto fiscal Depreciación y/o Amortización del período		double 20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Propiedades, planta y equipo
Terrenos
Edificios
Maquinaria
Buques
Aeronave
Equipos de Transporte
Enseres y accesorios
Equipos informáticos
Equipos de redes y comunicación
Infraestructura de red
Activos tangibles de exploración y evaluación
Activos de minería
Activos de petróleo y gas
PP&E en arrendamiento operativo
Plantas productoras
Animales productores
Construcciones en proceso
Otras propiedades, plantas y equipo
Total propiedades, planta y equipo
Propiedades de inversión
Terrenos
Edificios
Total propiedades de inversión
ANCMV
Total PPE, PI y ANCMV
Activos Intangibles
Marcas Comerciales
Activos intangibles de exploración y evaluación



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Cabeceras de periódicos, revistas, títulos de publicaciones
Programas y aplicaciones informáticos
Licencias y Franquicias
Propiedad intelectual, patentes y otra propiedad industrial, servicios y derechos de operación
Recetas, fórmulas, modelos, diseños y prototipos
Concesiones
Desembolsos de desarrollo capitalizados
Activos intangibles en desarrollo
Plusvalía
Mejoras de derechos de arrendamiento
Subvenciones del Estado
Otros activos intangibles
Total activos intangibles
TOTAL PPE, PI, ANCMV y INTANGIBLES

VII. Resumen ESF – ERI

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	VALOR FISCAL	VARIACION

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
VALOR FISCAL	double	20
VARIACION	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - PATRIMONIO
Activos
Efectivo y equivalentes al efectivo
Inversiones e instrumentos financieros derivados
Cuentas por cobrar
Inventarios
Gastos pagados por anticipado
Activos por impuestos corrientes
Activos por impuestos diferidos
Propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Propiedades de inversión





Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1





Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Activos no corrientes mantenidos para la venta / distribuir a los propietarios
Activos biológicos
Otros activos
Total activos
Pasivos
Obligaciones financieras y cuentas por pagar
Arrendamientos por pagar
Otros pasivos financieros
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar
Pasivos por impuestos diferidos
Pasivos por beneficios a los empleados
Provisiones
Pasivos por ingresos diferidos
Otros pasivos
Total pasivos
Patrimonio
Capital social y reservas
Resultados del ejercicio
Resultados acumulados
Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera
Otro resultado integral acumulado
Total patrimonio
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL - IMPUESTO DE RENTA
Ingresos
Ingresos brutos Actividad Industrial, comercial y servicios
Devoluciones, rebajas y descuentos
Ingresos financieros
Ganancias por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos
Ingresos por mediciones a valor razonable
Utilidad en la venta o enajenación de activos, bienes poseídos por menos de dos años
Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)
Ingresos por reversión de deterioro del valor
Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)
Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 1


Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Otros ingresos
Ganancias netas en operaciones discontinuadas
Ajustes fiscales
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional
Total ingresos
Costos
Materias primas, reventa de bienes terminados, y servicios
Mano de obra
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Otros costos
Menor costo - ajuste Precios de Transferencia
Total costos
Gastos
De Administración
Mano de obra
Otros gastos de administración
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Total gastos de administración
De Distribución y ventas
Mano de obra
Otros gastos de distribución y ventas
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Total gastos de distribución y ventas
Gastos Financieros
Pérdidas por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos
Pérdidas por mediciones a valor razonable
Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos
Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)
Otros gastos
Pérdidas netas en operaciones discontinuadas
Menor gasto o deducción - Ajuste Precios de Transferencia
Total gastos
RESULTADO DEL EJERCICIO


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2


Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

OBJETIVO

Definir las características y contenido del archivo, denominado Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210, que corresponde al formulario de declaración de renta y complementarios para las personas naturales y asimiladas residentes y las sucesiones ilíquidas de causantes residentes.

En este reporte se desglosan y concilian las diferencias entre las bases contables y fiscales para determinar los conceptos que conforman las casillas de la declaración de renta y complementarios para las personas naturales y asimiladas residentes y las sucesiones ilíquidas de causantes residentes.

ESTRUCTURA DEL FORMATO



El formato está conformado por las siguientes secciones:

- I. H1 (Carátula), donde se registran los datos básicos del contribuyente
- II. H2 (ESF – Patrimonio), se registran los datos de los saldos contables del Estado de Situación Financiera, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que corresponden al menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario.
- III. H3 (ERI - Renta Líquida), se registran los datos de los saldos contables del Estado de Resultados y el Otro Resultado Integral, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que se reportan como menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario
- IV. H4 (Impuesto Diferido), corresponde al reporte del impuesto diferido a que dan lugar las diferencias temporarias entre las bases contables y fiscales o los créditos fiscales a que tiene derecho el contribuyente.
- V. H5 (Ingresos y Facturación), corresponde a la conciliación entre el ingreso contable devengado y la facturación emitida en el período, respecto a los conceptos y rubros facturados, ya sea de forma obligatoria o voluntaria.
- VI. H6 (Activos Fijos), corresponde a la conciliación contable y fiscal de los activos, de acuerdo con los conceptos detallados.
- VII. H7 (Resumen ESF – ERI): resumen del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados Integral, el cual se llena de forma automática a partir de los datos registrados en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida.

El contenido del formato es el siguiente:

I. Carátula

La carátula contiene la siguiente información:


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2


Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
1.Año	int	4
4.Número de formulario	long	13
Datos del declarante	5.Número de Identificación Tributaria (NIT)	string 20
	6.DV.	string 1
	7.Primer apellido	string 60
	8.Segundo apellido	string 60
	9.Primer nombre	string 60
	10.Otros nombres	string 60
12.Cód. Dirección seccional	int	2
24.No. Declaración de renta asociada	string	20
Si es una corrección Indique 26. Cód	string	2
27.No. Formulario anterior	string	20
30. Sucesión ilíquida	string	2
31. Programa de reorganización empresarial durante el año gravable	string	2
32.Costo de los inventarios establecidos por el sistema de juego de inventarios	string	2
33.Costo de los inventarios establecido simultáneamente por el juego de inventarios y por el sistema de inventario permanente	string	2
34.Moneda funcional diferente al peso colombiano	string	2
89.No. Identificación Signatario	string	20
90.DV	string	1
981.Cód. Representación	string	2
Firma del Declarante o de quien lo representa	string	60
982.Código contador o Revisor Fiscal	string	1
Firma Contador o Revisor Fiscal	string	60
994.Con salvedades	string	1
983.No. Tarjeta profesional	string	20
997.Fecha efectiva de la transacción	string	8

II. ESF – Patrimonio

ACTIVOS Y PASIVOS

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	MEJOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2


Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ACTIVOS	
Efectivo y equivalentes al efectivo	
Efectivo	
Equivalentes al efectivo	Aportes voluntarios fondos de pensión e invalidez
	Cuentas AFC
	Cesantías a cargo del fondo de cesantías
	Otros equivalentes a efectivo
Inversiones e instrumentos financieros derivados	
Inversiones e instrumentos financieros derivados	
Derechos de recompra de inversiones	
Inversiones en sociedades, asociadas y negocios conjuntos	Valor razonable con cambios en resultados
	Valor razonable con cambios en el ORI
	Método de la participación al costo
Instrumentos de deuda a costo amortizado	
Instrumentos de deuda o patrimonio al costo	
Instrumentos de deuda o patrimonio al valor razonable con cambios en resultados	
Instrumentos de deuda o patrimonio al valor razonable con cambios en el ORI	
Instrumentos financieros derivados con fines de negociación	

Instrumentos financieros derivados con fines de cobertura
Derechos fiduciarios
Otros
Deterioro acumulado de inversiones
Derechos de recompra de inversiones
Inversiones en sociedades, asociadas y negocios conjuntos
Método de la participación
Costo
Instrumentos de deuda a costo amortizado
Instrumentos de deuda o patrimonio al costo
Derechos fiduciarios
Otros
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar
Cuentas y documentos por cobrar
Cuentas comerciales por cobrar
Cuentas por cobrar en acuerdos de concesión (modelo del activo financiero)
Arrendamiento financiero o leasing financiero
Dividendos y participaciones
Cuentas por cobrar a entidades de las cuales es socio, accionista o participe
Cuentas y documentos por cobrar a otras partes relacionadas y asociadas
Cartera de difícil cobro
Reclamaciones por cobrar
Anticipos de pagos
Otras cuentas y documentos por cobrar
Deterioro acumulado del valor cuentas y documentos por cobrar
Cuentas comerciales por cobrar
Cuentas por cobrar en acuerdos de concesión (modelo del activo financiero)
Arrendamiento financiero o leasing financiero

Dividendos y participaciones
Cuentas por cobrar a entidades de las cuales es socio, accionista o participe
Cuentas por cobrar a otras partes relacionadas y asociadas
Otras cuentas por cobrar
Inventarios
Para la venta, no producidos por la empresa
En tránsito
Materias primas, suministros y materiales
En proceso (diferentes de obras o inmuebles en construcción para la venta)
Costos prestadores de servicios
Producto terminado (diferentes de obras o inmuebles terminados para la venta)
Obras o inmuebles en construcción para la venta
Obras o inmuebles terminados para la venta
Piezas de repuesto y equipo auxiliar clasificados como inventarios
Inventario que surge de la actividad de extracción
Deterioro acumulado del valor de inventarios
Gastos pagados por anticipado
Publicidad
Primas de seguros
Arrendamientos
Otros
Activos por impuestos corrientes
Saldos a favor por el impuesto de renta
Saldos a favor - otros impuestos y gravámenes
Descuentos tributarios
Anticipos y otros
Activos por impuestos diferidos

Propiedades, planta y equipo
Terrenos
Construcciones en proceso
Edificios
Costo
Ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Activos tangibles para exploración y evaluación de recursos minerales
Otras propiedades, planta y equipo
Costo
Ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Activos intangibles distintos a la plusvalía
Acuerdos de concesión (modelo del activo intangible)
Activos intangibles exploración y evaluación de recursos minerales
Marcas, patentes, licencias y otros derechos
Costo
Ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Arrendamiento financiero
Costo
Ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Otros activos intangibles
Costo
Ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Amortización acumulada de activos intangibles distintos de la plusvalía
Deterioro acumulado de activos intangibles distintos de la plusvalía
Plusvalía o Good Will
Plusvalía o Good Will
Adquisición de establecimiento de comercio
Compra de acciones

Amortización acumulada de la plusvalía o Good Will
Deterioro acumulado de la plusvalía o Good Will
Propiedades de inversión
Terrenos y edificios
Al costo
Al valor razonable
Depreciación acumulada de propiedades de inversión
Deterioro acumulado de propiedades de inversión
Activos no corrientes
Mantenidos para la venta
Deterioro acumulado activos no corrientes mantenidos para la venta
Activos biológicos
Animales vivos
Animales productores medidos al costo
Depreciación acumulada de animales productores medidos al costo
Deterioro acumulado de animales productores medidos al costo
Animales productores medidos al valor razonable menos costos de venta
Animales consumibles medidos al costo
Deterioro acumulado animales consumibles medidos al costo
Animales consumibles medidos al valor razonable menos costos de venta
Plantas productoras y cultivos consumibles
Plantas productoras medidas al costo
Depreciación acumulada de plantas productoras
Deterioro acumulado de plantas productoras
Plantas productoras medidas al valor razonable
Cultivos consumibles medidos al costo
Deterioro acumulado cultivos consumibles medidos al costo



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 2

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Cultivos consumibles medidos al valor razonable menos costos de venta
Otros activos
Activos plan de beneficios a empleados
Otros activos
Activos reconocidos solamente para fines fiscales
TOTAL ACTIVOS
PASIVOS
Obligaciones financieras y cuentas por pagar
Obligaciones financieras en moneda local
Obligaciones financieras en moneda extranjera
Cuentas comerciales por pagar en moneda local
Cuentas comerciales por pagar en moneda extranjera
Cuentas por pagar a entidades de las cuales es socio, accionista o participe
Cuentas y documentos por pagar a otras partes relacionadas y asociadas
Recaudo a favor de terceros
Retención en la fuente
Otras cuentas y documentos por pagar en moneda local
Otras cuentas y documentos por pagar en moneda extranjera
Arrendamientos por pagar
Financiero o leasing - partes no relacionadas
Financiero o leasing - partes relacionadas
Operativo
Otros pasivos financieros
Pagarés, letras y documentos equivalentes
Instrumentos financieros derivados
Otros pasivos financieros
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar
Impuesto de renta
Impuesto al valor agregado - IVA
Otros impuestos, gravámenes y tasas por pagar
Pasivos por impuestos diferidos



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 2

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Pasivos por beneficios a los empleados
De corto plazo
De largo plazo
Por terminación del vínculo laboral o contractual
Post empleo
Provisiones
Procesos legales (litigios y demandas)
Mantenimiento y reparaciones
Obligaciones fiscales
Desmantelamientos, restauración y rehabilitación
Garantías
Contratos onerosos
Reembolsos a clientes
Relacionadas con el medio ambiente
Otras provisiones
Pasivos por ingresos diferidos
Anticipos y avances recibidos de clientes
Ingresos diferidos por programas de fidelización
Subvenciones del gobierno y otras ayudas
Otros pasivos por ingresos diferidos
Otros pasivos
Depósitos recibidos
Retenciones a terceros sobre contratos
Embargos judiciales
Cuentas en participación
Otros pasivos
Pasivos reconocidos solamente para fines fiscales
TOTAL PASIVOS
PATRIMONIO (ACTIVOS - PASIVOS)

PATRIMONIO CONTABLE

NUM	DETALLE PATRIMONIO CONTABLE	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 2

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

DETALLE PATRIMONIO CONTABLE		
Capital Personas Naturales		
Capital Personas Naturales		
Superávit por revaluaciones		
Superávit método de participación		
Resultados del ejercicio		
Utilidad o excedente del ejercicio en operaciones continuadas		
Utilidad o excedente del ejercicio en operaciones discontinuadas		
Pérdida o déficit del ejercicio en operaciones continuadas		
Pérdida o déficit del ejercicio en operaciones discontinuadas		
Resultados acumulados		
Utilidades o excedentes acumulados		
Utilidades acumuladas por ajustes por correcciones de errores		
Utilidades por ajustes por cambios en políticas contables		
Pérdidas o déficit acumulados		
Pérdidas acumuladas por ajustes por correcciones de errores		
Pérdidas por ajustes por cambios en políticas contables		



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 2

Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera vez
Ganancias acumuladas netas en la adopción por primera vez
Pérdidas acumuladas netas - adopción por primera vez
Otro resultado integral acumulado
Ajuste positivo por efecto de conversión
Ajuste negativo por efecto de conversión
Ganancias acumuladas - ORI
Pérdidas acumuladas - ORI
TOTAL PATRIMONIO CONTABLE

DATOS INFORMATIVOS

NUM	DATOS INFORMATIVOS	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ACTIVOS	Total intereses implícitos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido
---------	---



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



PASIVOS	Total activos (fideicomitidos y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante
	Inventarios de terceros
	Inventarios en poder de terceros
	Total de intereses implícitos no devengados (futuros gastos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido
	Total pasivos (fideicomitidos y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante

III. ERI - Renta Líquida

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION (Por Moneda Nacional diferente al Peso Colombiano)	MENOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, exenciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, exenciones, etc.)	VALOR FISCAL

Para los apartes relacionadas con ingresos, costos y gastos los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION (Moneda funcional diferente al peso colombiano)	double	20
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimiento, exenciones, etc.)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Ingresos
Rentas de trabajo



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Salarios y demás ingresos laborales
Honorarios, comisiones, servicios y compensaciones
Ingresos Obtenidos en el exterior
Prima especial y de costo de vida (servidores públicos diplomáticos...)
Pagos a terceros por alimentación
Apoyo económico para financiar programas educativos
Otros ingresos laborales (Indemnizaciones, etc.)
Mayor ingreso - Precios de Transferencia
Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente
Rentas de pensiones
Ingresos por pensiones
Ingresos por pensiones del exterior
Indemnizaciones Sustitutivas de las Pensiones o devoluciones de saldos de ahorro pensional
Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente
Rentas de capital
Intereses devengados
Intereses implícitos (transacciones de financiación)
Rendimientos cotizaciones y aportes voluntarios, régimen de ahorro individual con solidaridad o fondos de pensiones obligatorias
Rendimientos aportes voluntarios a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias
Rendimientos aportes a cuentas AFC
Arrendamiento financiero o mercantil (leasing)



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1





Por arrendamientos operativos	
Regalías y propiedad intelectual	
Ingresos del exterior por rentas de capital	
Mayor ingreso - Precios de Transferencia	
Intereses presuntos	
Rentas no laborales	
Ingresos netos Actividad Industrial, comercial y servicios	
Ingresos brutos Actividad Industrial, comercial y servicios	
Venta de bienes	Al territorio nacional
	Exportación a otros países
	Zona franca
	Comercializadoras Internacionales
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regimenes tributarios preferenciales
	Vinculado Económicos zona Franca y exterior
Prestación de servicios (diferentes de honorarios profesionales)	Al territorio nacional
	Exportación a otros países
	Zona franca
	Comercializadoras Internacionales
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regimenes tributarios preferenciales
	Vinculado Económicos Zona Franca y exterior
Servicios de construcción	
Acuerdos de concesión de servicios	
Otros ingresos	
Devoluciones, rebajas y descuentos	
En venta de bienes	
En prestación de servicios	







Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1





Otras devoluciones, rebajas y descuentos
Honorarios distintos a las rentas de trabajo
Honorarios distintos a las rentas de trabajo
Comisiones (relaciones de agencia)
Ingresos financieros
Diferencia en cambio
Otros ingresos financieros
Ingresos por mediciones a valor razonable
Activos biológicos
Propiedades de inversión
Instrumentos financieros, diferente a inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos
Instrumentos derivados
Otros
Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por menos de dos años
Casa o apartamento de habitación
Propiedades, planta y equipo
Propiedades de Inversión
Activos biológicos (sin plantas productoras)
activos no corrientes mantenidos para la venta
Activos Intangibles
Inversiones en acciones y otras participaciones
Por disposición de otros instrumentos financieros
Otros
Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)
Casa o apartamento de habitación
Propiedades, planta y equipo
Propiedades de Inversión
Activos biológicos (sin plantas productoras)
Activos no corrientes mantenidos para la venta
Activos Intangibles

 Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 2 Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210 Formato 2517 – Versión 1			
Inversiones en acciones y otras participaciones			
Por disposición de otros instrumentos financieros			
Otros			
Ingresos por reversión de deterioros del valor			
Inventarios			
Propiedades, planta y equipo			
Activos intangibles			
Activos de exploración y evaluación de recursos minerales			
Propiedades de inversión medidas al modelo de costo			
Activos no corrientes mantenidos para la venta			
Activos biológicos medidos al modelo de costo			
Bienes de arte y cultura			
Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)			
Cartera de crédito y operaciones de leasing			
Otras inversiones medidas al costo o el método de la participación			
Otros deterioros			
Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)			
Garantías			
Contratos onerosos			
Litigios			
Reembolsos a clientes			
Reestructuraciones de negocios			
Otros			
Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados			
Beneficios de corto plazo			
Beneficios de largo plazo			
Beneficios a empleados por terminación del vínculo laboral			
Beneficios a empleados post-empleo			
Otros ingresos			
Transferencias, subvenciones y ayudas gubernamentales			
Donaciones, aportaciones y similares			

 Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 2 Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210 Formato 2517 – Versión 1			
Reembolsos de compañías de seguros (indemnizaciones)			
Otras indemnizaciones			
Otras reversiones o recuperaciones			
Apoyos económicos para financiar programas educativos			
Recompensas			
donaciones para partidos, movimientos y campañas políticas			
Gananciales			
Otros			
Ganancias netas en operaciones discontinuadas			
Ajustes fiscales - adición de ingresos			
Mayor ingreso - Precios de Transferencia			
Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente			
Ganancias por inversiones en sociedades, asociadas y/o negocios conjuntos (renta cedular Dividendos y participaciones)			
Ganancias por el método de participación			
Ganancias cambios en el valor razonable			
Dividendos y participaciones, año 2016 y anteriores		No constitutivos de renta ni ganancia ocasional	
		Gravados	
Capitalizaciones no gravadas (art. 36-3 E.T.)			
Ingresos por dividendos y participaciones, año 2017 y posteriores		Subcédula Numeral 3° art. 49 del Estatuto Tributario	
		Subcédula Parágrafo 2° art. 49 del Estatuto Tributario	
		Recibidos de sociedades y entidades extranjeras	
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional			
TOTAL INGRESOS			
COSTOS			
Materias primas, reventa de bienes terminados y servicios			
Costo de ventas calculado por el sistema permanente			

 Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 2 Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210 Formato 2517 – Versión 1			
Materias primas (para procesos de producción)	Inventario inicial		
	compras locales		
	Importaciones		
	Inventario final		
Costos de los bienes vendidos (para comerciantes por reventa de bienes terminados)	Inventario inicial		
	compras locales		
	Importaciones		
	Inventario final		
Productos en proceso	Inventario inicial		
	Inventario final		
Producto terminado	Inventario inicial		
	Inventario final		
Costos en la prestación de servicios (para prestadores de servicios)			
Otros sistemas de determinación del costo de ventas			
Ajustes (+/-)			
Mano de obra			
Beneficios a empleados	De corto plazo		
	De largo plazo		
	Por terminación del vínculo laboral		
	Post-empleo		
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros			
Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo		
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones		
Depreciación propiedades de inversión	Del costo		
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones		


 Resolución No. 000052 (30 OCT 2018) Anexo No. 2 Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210 Formato 2517 – Versión 1			
Depreciación activos biológicos	Del costo		
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones		
Amortización activos intangibles	Del costo		
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones		
Depreciación derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)			
Otras depreciaciones y amortizaciones	Del costo		
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones		
Deterioro del valor de los activos	Inventarios		
	Propiedades, planta y equipo		
	Activos intangibles		
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales		
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo		
	Activos no corrientes mantenidos para la venta		
	Activos biológicos medidos al modelo de costo		
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo		
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)		
	Cartera de crédito y operaciones de leasing		
Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación	Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación		
	Derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)		
Otros deterioros	Otros deterioros		
Otros costos			
Arrendamientos			
Seguros			

Servicios	
Honorarios	
Servicios técnicos	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
No vinculados	
Asistencia técnica	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
No vinculados	
Otros conceptos reconocidos como costo en el estado de resultados	
Otros costos fiscales no reconocidos contablemente	
Menor costo - ajuste Precios de Transferencia	
TOTAL COSTOS	
GASTOS	
Gastos comunes a varias cédulas	
Intereses por préstamos de vivienda	
Medicina prepagada para el contribuyente, su cónyuge, sus hijos o dependientes	
Seguros de salud para el contribuyente, su cónyuge, sus hijos o dependientes	
Donaciones	
Gravamen a los movimientos financieros (GMF)	
De administración	
Mano de obra	
Beneficios a empleados	De corto plazo
	De largo plazo
	Por terminación del vínculo laboral


	Post-empleo
Otros gastos de administración	
Impuestos distintos al impuesto de renta y complementarios	
Arrendamientos operativos	
Contribuciones y afiliaciones	
Honorarios	
Seguros	
Servicios administrativos	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Regalías	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Asistencia técnica	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Otros servicios	
Investigación y desarrollo	
Gastos legales	
Reparación, mantenimiento, adecuación e instalaciones	
Transporte	
Otros gastos	
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros	
Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
	Del costo

Depreciación propiedades de inversión	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Depreciación Arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otras depreciaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Amortización activos intangibles	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Otras amortizaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos biológicos medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing
	Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación
Derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otros deterioros	
Gastos de distribución y ventas	
Mano de obra	


Beneficios a empleados	De corto plazo
	De largo plazo
	Por terminación del vínculo laboral
	Post-empleo
Otros gastos de distribución y ventas	
Impuestos distintos al impuesto de renta y complementarios	
Arrendamientos operativos	
Contribuciones y afiliaciones	
Honorarios	
Seguros	
Servicios administrativos	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Regalías	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Asistencia técnica	Vinculados económicos
	Jurisdicciones no cooperantes, de baja o nula imposición y regímenes tributarios preferenciales
	No vinculados
Otros servicios	
Investigación y desarrollo	
Gastos legales	
Reparación, mantenimiento, adecuación e instalaciones	
Transporte	
Otros gastos	
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros	


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

Depreciación propiedades, planta y equipo	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Depreciación propiedades de inversión	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Depreciación activos biológicos	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Amortización activos intangibles	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Depreciación Arrendamientos operativos (NIIF 16)	
Otras depreciaciones y amortizaciones	Del costo
	Del ajuste acumulado por revaluaciones o re-expresiones
Deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios
	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos biológicos medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing
	Otras inversiones medidas al costo o el método de la participación
	Derechos de uso en arrendamientos operativos (NIIF 16)
	Otros deterioros
Gastos financieros	


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

Arrendamiento	Financiero o mercantil (leasing)
	Operativo (NIIF 16)
Intereses devengados por préstamos de terceros	
Por instrumentos financieros medidos a costo amortizado distinto a préstamos	
Costos de transacción	
Diferencia en cambio	
Intereses implícitos (transacciones de financiación)	
Actualización de provisiones reconocidas a valor presente	
Otros gastos financieros reconocidos como gasto en el estado de resultados	
Pérdidas por inversiones en sociedades, asociadas y/o negocios conjuntos	
Pérdidas por el método de participación	
Pérdidas por mediciones a valor razonable	
Pérdidas por mediciones a valor razonable	
Activos biológicos	
Propiedades de inversión	
Instrumentos financieros	
Instrumentos derivados	
Otras	
Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos	
Propiedades, planta y equipo	
propiedades de inversión	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	
Valoración y venta de inversiones fondo de liquidez y títulos participativos, entre otros	
Por disposición de otros instrumentos financieros	
Activos Intangibles	
Descuento en operaciones de factoring	
Inversiones en acciones y otras participaciones	
Otras	
Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)	


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1


Garantías
Contratos onerosos
Litigios
Reembolsos a clientes
Reestructuraciones de negocios
Pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios
Otros
Otros gastos
Transferencias, subvenciones y ayudas gubernamentales
IVA en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing
Otros
Deducciones fiscales no reconocidos contablemente
Pérdidas netas en operaciones discontinuadas
Menor gasto o deducción - ajuste Precios de Transferencia
TOTAL GASTOS
GANANCIA O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA (Ingresos - costos - gastos)

Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION FISCAL (Por Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano)	MENOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, exenciones, reducciones, etc.)	MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, recuperaciones, deducciones, etc.)	VALOR FISCAL

Para los apartes relacionadas con ingresos, costos y gastos los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20


Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

EFFECTO DE CONVERSION (Moneda funcional diferente al peso colombiano)	double	20
MENOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, exenciones, etc.)	double	20
MAYOR VALOR FISCAL (por reconocimientos, exenciones, etc.)	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Ingresos	Dividendos, retiros y repartos
	Intereses y rendimientos financieros
	Provenientes de activos intangibles
	Enajenación o cesión de derechos
	Enajenación o arrendamiento de inmuebles
	Compra o venta de bienes corporales
	Por servicios
	TOTAL
Costos	
Deducciones	
RENDA LIQUIDA PASIVA	

DETERMINACION DE LAS RENTAS LIQUIDAS CEDULARES

NUM	CONCEPTO / CEDULA	Rentas de trabajo	Rentas pensionales	Rentas de capital	Rentas no laborales	Rentas de dividendos y participaciones

Los encabezados de las columnas son los siguientes:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO / CEDULA	string	256
Rentas de trabajo	double	20
Rentas pensionales	double	20
Rentas de capital	double	20
Rentas no laborales	double	20
Rentas de dividendos y participaciones	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Total ingreso cedular (valor fiscal)	
Otros ingresos cedulares	Retiros parciales o totales de los aportes voluntarios, que incumplen condiciones, a los fondos de pensiones de jubilación e invalidez y fondos de cesantías
	Retiros parciales o totales de aportes a cuentas AFC, que no cumplan período de permanencia
	Recuperación por el empleador de aportes voluntarios y sus rendimientos (parágrafo 2, art. 126-1 E.T.)
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	
	Aportes obligatorios al fondo de pensión (4%)
	Aportes obligatorios al fondo de solidaridad pensional (1.2%)
	Cotizaciones y aportes voluntarios, régimen de ahorro individual con solidaridad o fondos de pensiones obligatorias
	Aportes obligatorios a salud (4%, 12%)
	Aportes afiliación voluntaria del trabajador independiente al Sistema General de Riesgos Laborales
	Rendimientos cotizaciones y aportes voluntarios, régimen de ahorro individual con solidaridad o fondos de pensiones obligatorias
	Apoyo económico para financiar programas educativos
	Pagos a terceros por alimentación



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Recompensas, gananciales, donaciones partidos políticos, utilidad venta casa/apartamento de habitación, enajenación de acciones en bolsa	
Indemnizaciones (laborales, de pensiones, daño emergente, entre otras)	
Dividendos y participaciones	
Otros ingresos no constitutivos de renta	
Total Ingresos netos	
Costos	
Gastos	
Renta líquida	
Renta líquida pasiva - Entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE)	
INGRESOS	Dividendos, retiros y repartos
	Intereses y rendimientos financieros
	Provenientes de activos intangibles
	Enajenación o cesión de derechos
	Enajenación o arrendamiento de inmuebles
	Compra o venta de bienes corporales
	Por servicios
	TOTAL
	Costos
	Deducciones
Deducciones	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Deducción por dependientes económicos
Aportes a título de cesantía, participes independientes
Deducción por pagos de intereses de vivienda
Salud por medicina prepagada o seguros de salud para el trabajador, su cónyuge, sus hijos o dependientes por donaciones
Deducción por impuestos pagados (GMF)
Rentas exentas
Gastos de representación y otras rentas de trabajo
Cesantías e intereses sobre cesantías pagadas en el período
Retiro cesantías acumuladas al 31 de diciembre de 2016
Pensiones de jubilación, invalidez, vejez, de sobrevivientes y sobre Riesgos Profesionales
Indemnizaciones Sustitutivas de las Pensiones o devoluciones de saldos de ahorro pensional
Aportes voluntarios a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias
Rendimientos aportes voluntarios a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias
Aportes a cuentas AFC
Rendimientos aportes a cuentas AFC
Prima especial y de costo de vida (servidores públicos diplomáticos...)
Indemnizaciones por accidente de trabajo o enfermedad, protección a la maternidad o gastos de entierro del trabajador
Por pagos laborales (25%)
Servicios hoteleros prestados en nuevos hoteles o remodelados y/o Servicios de ecoturismo (numerales 3, 4 y 5. art. 207-2 E.T.)
Otras rentas exentas
Rentas líquidas pasivas - ECE



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Rentas exentas Decisión 578 de la CAN	Distintas a rentas líquidas pasivas - ECE		
Total rentas exentas y deducciones imputables			
Total rentas exentas y deducciones imputables (limitadas)			
Rentas exentas imputables a renta presuntiva			
Renta líquida ordinaria del ejercicio			
o pérdida líquida del ejercicio			
compensaciones	De pérdidas fiscales		
	Del exceso de renta presuntiva sobre renta ordinaria		
Rentas gravables			
Renta Líquida por recuperación especial de deducciones			
Renta Líquida por recuperación de la deducción en la provisión de pensiones de jubilación			
Renta Líquida por pérdidas compensadas modificadas por Liquidación Oficial			
Renta líquida por pasivos inexistentes			
renta líquida por omisión de activos			
Renta líquida por comparación patrimonial			
Renta líquida cedular			
CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – AJUSTES AL RESULTADO CONTABLE POR DIFERENCIAS PERMANENTES			
NUM	CONCEPTO	Valor fiscal al que tiene derecho	Valor fiscal solicitado



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
Valor fiscal al que tiene derecho	double	20
Valor fiscal solicitado	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Diferencias permanentes que disminuyen la Renta Líquida (-)	
	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional
	Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)
	Total rentas exentas y deducciones imputables (limitadas)
	Recuperación de deducciones
	Ganancias por el método de participación
Otros beneficios fiscales	Deducción especial por inversiones o en adquisición de activos (contrato de estabilidad jurídica)
	Inversiones en investigación, desarrollo tecnológico e innovación
	Mayor valor del costo de los activos fijos por reajustes fiscales o saneamientos año 1995
	Deducción del IVA en bienes de capital
	Salarios con deducciones especiales
	Reintegro o recuperación de provisiones que constituyan diferencias permanentes, en períodos anteriores – provisiones para gastos no deducibles
	Otros beneficios fiscales de naturaleza permanente
Diferencias permanentes que aumentan la Renta Líquida (+)	
Pérdidas y Gastos no deducibles	Deducciones de impuestos (Patrimonio vehículos, entre otros), distintos a GMF
	Deducciones imputables registradas contablemente (GMF, intereses de vivienda, donaciones, salud por medicina prepagada o seguros de salud para el trabajador, su cónyuge, sus hijos o dependientes)



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



	Gastos sin soporte
	Pagos al exterior sin la prueba de la retención en la fuente
	Pagos al exterior que exceden el 15% de la renta líquida
	Salarios sin el pago de los aportes parafiscales
	Gastos de vigencias anteriores
	Gasto financiero no deducible por regla de subcapitalización
	Otros gastos financieros no deducibles
	Deterioro de inversiones para cubrir una pérdida en enajenación de acciones
	Pérdida en la enajenación de acciones y venta de bienes inmuebles
	Pérdidas no deducibles por faltantes de inventarios
	Pérdidas por el método de participación
	Por pagos de regalías por concepto de intangibles a vinculados del exterior y zonas francas
	Limitación de costos por compras a proveedores ficticios o insolventes
	Impuestos, multas, sanciones, penalidades, intereses moratorios y las condenas no deducibles
	Gastos que no guardan relación de causalidad y necesidad con la actividad productora de renta
	Monto que supera el límite permitido para atenciones a clientes, proveedores y empleados
	Importación de tecnología, patentes y marcas
Gastos no deducibles en contratos de arrendamientos, de naturaleza permanente	
Gastos no deducibles por operaciones gravadas con IVA realizadas con personas no inscritas en el Régimen Común del Impuesto Sobre las Ventas	
Gasto no deducible por donaciones	
Gastos no deducibles, atribuibles a ingresos exentos o no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	
Otros gastos no deducibles de naturaleza permanente	
Otros Ajustes	Rentas líquidas por ventas de inversiones
	Mayor ingreso, ajustes por precios de transferencia



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



	Menor costo o deducción, ajustes por precios de transferencia
	Rentas líquidas por recuperación de deducciones de naturaleza permanente
	Otros ajustes
GANANCIA O PÉRDIDA CONTABLE CON DIFERENCIAS PERMANENTES	

CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – AJUSTES AL RESULTADO CONTABLE POR DIFERENCIAS TEMPORALES (QUE AFECTAN EL RESULTADO)

NUM	Diferencias temporales deducibles	(+) Generaciones	(-) Reversiones

NUM	Diferencias temporales imputables (gravables)	(-) Generaciones	(+) Reversiones

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
Generaciones	double	20
Reversiones	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Diferencias temporales deducibles	
Pérdidas por deterioro del valor de los activos	Inventarios
	Propiedades, planta y equipo
	Activos intangibles
	Activos de exploración y evaluación de recursos minerales
	Propiedades de inversión medidas al modelo de costo
	Activos no corrientes mantenidos para la venta
	Activos biológicos medidos al modelo de costo



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



	Bienes de arte y cultura medidos al modelo de costo
	Activos financieros (diferentes a cartera de crédito y operaciones de leasing)
	Cartera de crédito y operaciones de leasing
	Otras inversiones medidas al costo o por el método de la participación
	Otras pérdidas por deterioro
Gastos por Depreciación que han excedido el límite máximo fiscal	Propiedades, planta y equipo
	Propiedades de inversión
	Activos biológicos
	Bienes de arte y cultura
Gastos por amortización que han excedido el límite máximo fiscal	Otros activos
Pérdidas por medición a Valor Razonable	Propiedades de inversión
	Instrumentos derivados
Pérdida por diferencia en cambio	Otros instrumentos financieros, diferentes a títulos de renta fija, medidos al modelo del valor razonable
	Pérdidas esperadas en contratos de construcción y otros servicios (provisiones por contratos onerosos)
	Intereses implícitos (ventas o préstamos concedidos a terceros)
	Otras Provisiones asociadas a pasivos de monto o fecha inciertos
	Por beneficios a empleados
	Gastos por actualización de provisiones reconocidas a valor presente
	Costos por préstamos atribuibles a activos aptos para entidades que aplican la NIIF para las PYMES
	Pasivos por ingresos diferidos producto de programas de fidelización de clientes que no han sido revertidos contablemente pero que deben ser gravados fiscalmente
	Ajustes por contratos de concesión que incorporan las etapas de construcción, administración, operación y mantenimiento
	Gastos de establecimiento



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

Gastos de investigación, desarrollo e innovación
En la explotación de minas, petróleo y gas
Rentas con derecho a cobro (causadas) que no cumplieron todos los criterios para ser contabilizadas como ingresos en el período gravable
Otras diferencias temporales deducibles
Total diferencias temporales deducibles
Diferencias temporales imponibles (gravables)
Gastos por depreciaciones de activos fijos no aceptadas fiscalmente de naturaleza temporaria
Costos atribuidos en la fecha de transición a los nuevos marcos técnicos normativos contables
Aplicación del modelo de revaluación
Costos estimados de desmantelamiento
Otros
Gastos por amortizaciones de activos intangibles no aceptadas fiscalmente de naturaleza temporaria
Costos atribuidos en la fecha de transición a los nuevos marcos técnicos normativos contables
Aplicación del modelo de revaluación
Plusvalía (Good Will, fondo de comercio y crédito mercantil)
Otros
Ganancias por la medición a valor razonable
Propiedades de Inversión
Instrumentos derivados
Otros instrumentos financieros, diferentes a títulos de renta fija medidos al valor razonable
Ganancia por diferencia en cambio
Ingresos provenientes por contraprestación variable
Intereses implícitos (compras o préstamos obtenidos)
Deducción especial del impuesto sobre las ventas
Otras diferencias temporales imponibles (gravables)
Total diferencias temporales imponibles

CLASIFICACIÓN DE DIFERENCIAS – OTRAS DIFERENCIAS TEMPORALES



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

NUM	Otras diferencias temporales	Generaciones		Reversiones	
		Deducible (+)	Imponible (-)	Imponible (+)	Deducible (-)

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
FILA	int	4	
CONCEPTO	string	256	
Generaciones	Deducible (+)	double	20
	Imponible (-)	double	20
Reversiones	Imponible (+)	double	20
	Deducible (-)	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta	Cambios en el valor razonable menos costos de venta
	Costos de producción atribuibles a la transformación biológica ó pérdidas causadas en caso de destrucción, daños, muerte y otros eventos
	Depreciación fiscal de animales productores
Ajustes por títulos de renta fija (activos financieros) medidos al modelo del valor razonable	Ajustes por valor razonable
	Ajuste por rendimientos financieros calculados de manera lineal para efectos fiscales
Gastos por amortización acelerados fiscalmente	
Ajustes por operaciones de reporto o repo, simultáneas y de transferencia temporal de valores	
Contratos de arrendamientos	
Total otras diferencias temporales	

RENTA LIQUIDA DEL EJERCICIO O PERDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

TOTAL RENTAS LIQUIDAS CEDULARES
o, PÉRDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO

LIQUIDACIÓN

NUM	CONCEPTO	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Renta presuntiva período gravable	
	Patrimonio líquido del año o período gravable anterior
Valor patrimonial neto	Acciones y aportes poseídos en sociedades nacionales
	Bienes afectados por hechos constitutivos de fuerza mayor o caso fortuito



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2



Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1

	Bienes vinculados a empresas en período improductivo
	Bienes destinados exclusivamente a actividades deportivas
	Bienes vinculados a empresas exclusivamente mineras
	Primeras 19.000 UVT de activos destinados al sector agropecuario
	Otras exclusiones
	Base de cálculo de la renta presuntiva
	3,5% (3% contratos de estabilidad) del patrimonio sujeto a renta presuntiva
	Renta gravable generada por los activos excluidos
	Renta exenta imputable a Renta presuntiva
Ganancias Ocasionales gravables	
	Ingresos por ganancia ocasional en venta de activos fijos
	Otros ingresos por ganancia ocasional
	Total Ingresos por ganancias ocasionales
	Costos por ganancia ocasional en venta de activos fijos
	Otros costos por ganancias ocasionales
	Total costos por ganancias ocasionales
	Ganancias ocasionales no gravadas por la venta de acciones ECE
	Otras ganancias ocasionales no gravadas y exentas
Descuentos tributarios	Impuestos pagados en el exterior
	Donaciones
	Otros
	Total descuentos tributarios
Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 - Versión 1



Adición IVA descontado importación maquinaria pesada (par. 2, art. 258-2 E.T.)	
Anticipo renta liquidado año gravable anterior	
Saldo a favor del año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	
Retenciones	Por pagos laborales
	Por ventas
	Por servicios
	Por honorarios y comisiones
	Por rendimientos financieros
	Por dividendos y participaciones
	Otras retenciones
	Total retenciones año gravable que declara
Anticipo renta para el año gravable siguiente	
Sanciones	

OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)

NUM	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)	VALOR CONTABLE		
		Ganancia	Perdida	Efecto de conversión

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
FILA	int	4	
CONCEPTO	string	256	
VALOR CONTABLE	Ganancia	double	20
	Perdida	double	20
	Efecto de conversión	double	20



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 - Versión 1



Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)	
No se reclasifican al resultado	Cambios en el superávit de revaluación
	Nuevas mediciones de los planes de beneficios definidos
	Inversiones en instrumentos de patrimonio
	Participación otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados utilizando el método de la participación
	Instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de patrimonio
Se reclasifican al resultado	Cambio valor razonable de pasivos financieros atribuible a cambios en el riesgo de crédito del pasivo
	Diferencias de cambio por conversión
	Activos financieros disponibles para la venta
	Activos financieros medidos al valor razonable con cambios en el ORI
	Cobertura de flujos de efectivo
	Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero
	Otras partidas que deban ser reconocidas en el ORI
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	

GASTO / INGRESO IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO DEL PERÍODO

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Gasto por impuesto corriente	Sobre renta líquida / presuntiva del período
	Gastos por ajustes respecto a períodos anteriores



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 - Versión 1



	Ingreso por ajustes respecto a períodos anteriores
	Impuestos asumidos del exterior - convenios o tratados
	Gasto por impuesto diferido
	Ingreso impuesto diferido
	Valor neto gasto por impuesto

DATOS INFORMATIVOS

NUM	DATOS INFORMATIVOS	VALOR CONTABLE	EFFECTO DE CONVERSION	VALOR FISCAL

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
EFFECTO DE CONVERSION	double	20
VALOR FISCAL	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

INGRESOS	Ingresos devengados (contables) por fidelización de clientes
	Ingresos fiscales por fidelización de clientes, sin devengo contable
	Retiros para consumo y publicidad, propaganda y promoción
	Dividendos decretados en el periodo gravable
	Dividendos cobrados en el periodo gravable
	Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante
	Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario
Ingreso mensual promedio, últimos seis (6) últimos meses al retiro de las cesantías - montos acumulados al 31 - dic-2016	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 - Versión 1



COSTOS Y GASTOS	Ingreso mensual promedio, últimos seis (6) últimos meses al pago o consignación de las cesantías - realizadas a partir del año 2017
	Número de meses a los cuales corresponde la pensión
COSTOS Y GASTOS	Costos y gastos devengados, asociados a ingresos por fidelización de clientes
	Bajas de inventarios (faltantes, caso fortuito o fuerza mayor), reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio
	Costos indirectos de producción no distribuidos como costo del inventario, reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio
	Monto descuentos obtenidos en el período en la compra de inventarios
	Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante
	Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario
OTROS DATOS INFORMATIVOS	Total costos y gastos de nómina
	Aportes al sistema de seguridad social
	Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación
	Aportes del empleador a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias
	Operaciones con vinculados económicos
	Ingresos
	Costos y deducciones
	Compra de inventarios
	compra de activos fijos
	Pasivo

IV. Impuesto Diferido

Num	Concepto	Base contable	Base Fiscal	Diferencia Temporal	Diferencia Permanente	Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual	Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia anterior	Variación	Tasa fiscal aplicada

IMPUESTOS DIFERIDOS PROVENIENTES DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
FILA	int	4
CONCEPTO	string	256
Base contable	double	20
Base Fiscal	double	20
Diferencia Temporal	double	20
Diferencia Permanente	double	20
Saldo impuesto diferido a 31 -DIC vigencia actual	double	20
Saldo impuesto diferido a 31 -DIC vigencia anterior	double	20
Variación	double	20
Tasa fiscal aplicada	double	4

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Activo (Diferencias temporarias deducibles)	
Efectivo y equivalentes al efectivo	
Inversiones e instrumentos derivados	
Cuentas por cobrar	
Inventarios	
Propiedades, planta y equipo	
Activos intangibles	
Propiedades de inversión	
Activos biológicos	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	
Pasivos financieros y cuentas por pagar	
Impuestos, gravámenes y tasas	
Beneficios a empleados	
Provisiones	
Otros Pasivos Anticipos y avances recibidos	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Operaciones con títulos y derivados
Pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva
Activos reconocidos solamente para fines fiscales
Otros activos
Valor total
Pasivo (Diferencias temporarias imponibles)
Efectivo y equivalentes al efectivo
Inversiones e instrumentos derivados
Cuentas por cobrar
Inventarios
Propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Propiedades de inversión
Activos biológicos
Activos no corrientes mantenidos para la venta
Pasivos financieros y cuentas por pagar
Impuestos, gravámenes y tasas
Beneficios a empleados
Provisiones
Otros Pasivos Anticipos y avances recibidos
Operaciones con títulos y derivados
Pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva
Activos reconocidos solamente para fines fiscales
Otros activos
Valor total

ACTIVOS POR CRÉDITOS TRIBUTARIOS (SALDOS A FAVOR E IMPUESTOS PAGADOS EN EL EXTERIOR)

Num	Tipo de crédito tributario	Saldo al 31-DIC vigencia actual	Saldo al 31-DIC vigencia anterior	Variación	Reducción (compensación / aplicación)	Incremento (generado en el periodo)	Explicación de la variación			
							Correcciones en declaraciones anteriores		Ajustes contables por correcciones valorativas	
							Mayor valor	Menor valor	Mayor valor	Menor valor



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD		
NUM	Int	4		
Tipo de crédito tributario	string	256		
Saldo al 31 -DIC vigencia actual	double	20		
Saldo al 31-DIC vigencia anterior	double	20		
Variación	double	20		
Explicación de la variación	Reducción (compensación / aplicación)	double	20	
	Incremento (generado en el periodo)	double	20	
	Correcciones en declaraciones anteriores	Mayor valor	double	20
		Menor valor	double	20
	Ajustes contables por correcciones valorativas	Mayor valor	double	20
		Menor valor	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Saldos a favor
Impuestos pagados en el exterior

DETALLE DE COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS FISCALES

Num	AÑO / CONCEPTO	Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del periodo	Pérdida fiscal generada en el periodo (+)	Pérdida fiscal compensada en el periodo (-)	Valores no compensados por caducidad (-)	Ajustes por corrección de la declaración		Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del periodo	Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo
						Mayor valor	Menor valor		

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
NUM	int	4	
AÑO / CONCEPTO	int	4	
Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del periodo	double	20	
Pérdida fiscal generada en el periodo (+)	double	20	
Pérdida fiscal compensada en el periodo (-)	double	20	
Valores no compensados por caducidad (-)	double	20	
Ajustes por corrección de la declaración	Mayor valor	double	20
	Menor valor	double	20
Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del periodo	double	20	
Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo	double	20	



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 2
Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

2017	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2018	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2019	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2020	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2021	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2022	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2023	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2024	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2025	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2026	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2027	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2028	Rentas de capital
	Rentas no laborales
2029	Rentas de capital
	Rentas no laborales

DETALLE DE COMPENSACIÓN POR EXCESO DE RENTA PRESUNTIVA (CÉDULA RENTAS NO LABORALES)

Num	AÑO	Valor acumulado por compensar al inicio del periodo	Valor generado en el periodo (+)	Valor compensado en el periodo (-)	Valores no compensados por caducidad (-)	Ajustes por corrección de la declaración		Valor acumulado por compensar al final del periodo	Saldo activo por impuesto diferido al final del periodo
						Mayor valor	Menor valor		

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
AÑO	int	4
Valor acumulado por compensar al inicio del periodo	double	20
Valor generado en el periodo (+)	double	20

Valor compensado en el período (-)	double	20
Valores no compensados por caducidad (-)	double	20
Ajustes por corrección de la declaración	double	20
Mayor valor		
Menor valor	double	20
Valor acumulado por compensar al final del período	double	20
Saldo activo por impuesto diferido al final del período	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023

V. INGRESOS Y FACTURACIÓN

NUM	Concepto	Para ingreso diferido			Facturación emitida en el período				Ingreso contable devengado en el período			
		Saldo al inicio del período	Registrado como ingreso contable en el período	Generado en el período	Saldo al final del período	Devengado como ingreso en períodos anteriores	Devengado como ingreso en el período	Registrado como pasivo por ingreso diferido	Solo facturado (No ha generado ingreso en períodos diferido)	Valor total	Sin facturar	Facturado en períodos anteriores
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD	
NUM	int	4	
CONCEPTO	string	60	
Pasivo por ingreso diferido	Saldo al inicio del período	double	20
	Registrado como ingreso contable en el período	double	20
	Generado en el período	double	20
	Saldo al final del período	double	20

Facturación emitida en el período	Devengada como ingreso en períodos anteriores	double	20
	Devengada como ingresos del período	double	20
	Registrada como pasivo por ingreso diferido	double	20
	Solo facturado (No ha generado ingreso ni pasivo diferido)	double	20
Valor total	double	20	
Ingreso contable devengado en el período	Sin facturar	double	20
	Facturado en períodos anteriores	double	20
	Valor total	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Venta de bienes
Prestación de servicios
Otros ingresos
Ingresos para terceros
Ajustes al valor facturado (descuentos, notas)
TOTAL

VI. ACTIVOS FIJOS

NUM	CONCEPTO	DATOS FISCALES										Datos Informativos				
		Valor total, incluyendo arrendamiento financiero o leasing financiero					Valor activos adquiridos mediante arrendamiento					Valor activos adquiridos mediante arrendamiento				
		Saldo al comienzo del período	Incrementos por transferencias, adquisiciones y otros cambios	Disminuciones por transferencias y otros cambios	Subtotal al final del período	Depreciación y/o amortización acumulada al final del período	Total Neto al final del período	Gasto fiscal por Depreciación y/o amortización del período	Valor total al final del período	Depreciación y/o Amortización acumulada al final del período	Valor Neto al final del período	Gasto fiscal Depreciación y/o Amortización del período				

Los encabezados de las columnas de esta sección son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD		
FILA	int	4		
CONCEPTO	string	256		
DATOS CONTABLES	Valor total, incluyendo arrendamiento financiero o leasing	Importe al comienzo del período (No incluye Depreciación, amortización o deterioro)	double	20
		Costo	double	20
		Efecto de conversión (Por moneda funcional diferente al peso colombiano)	double	20
		Ajuste por revaluaciones o re-expresiones	double	20
		Incrementos	double	20
		Transferencias y/o adquisiciones	double	20
		Cambios en Valor Razonable	double	20
		Disminuciones	double	20
		Transferencias y/o eliminaciones	double	20
		Cambios en Valor Razonable	double	20
		Depreciación o amortización acumulada al final del período	double	20
		Efecto de conversión (Por moneda funcional diferente al peso colombiano)	double	20
		Por Ajuste por revaluaciones o re-expresiones	double	20
		Deterioro acumulado al final del período	double	20
Importe Neto al final del período	double	20		
Costo	double	20		
Ajuste por revaluaciones o re-expresiones	double	20		
Gasto del período por depreciación o amortización	double	20		
Por Costo	double	20		
Por Ajuste por revaluaciones o re-expresiones	double	20		
Gasto del período por deterioro	double	20		
Ingresos del período por recuperación del deterioro	double	20		
Datos informativos	double	20		
Valor de activos adquiridos mediante arrendamiento financiero o Leasing	double	20		
Desmantelamiento, restauración y rehabilitación total acumulado al final del período	double	20		
Mayor valor por revaluación acumulada al final del período	double	20		
Saldo al comienzo del período	double	20		

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD		
DATOS FISCALES	Valor total, incluyendo arrendamiento financiero o leasing financiero	Incrementos por transferencias, adquisiciones y otros cambios	double	20
		Disminuciones por transferencias y otros cambios	double	20
		Subtotal al final del período	double	20
		Depreciación y/o amortización acumulada al final del período	double	20
		Total neto al final del período	double	20
		Gasto fiscal por Depreciación y/o amortización del período	double	20
		Datos Informativos:	double	20
		Valor total al final del período	double	20
		Depreciación y/o Amortización acumulada al final del período	double	20
		Valor Neto al final del período	double	20
Valor activos adquiridos mediante arrendamiento financiero	double	20		
Gasto fiscal Depreciación y/o Amortización del período	double	20		

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

Propiedades, planta y equipo
Terrenos
Edificios
Casa de habitación
Maquinaria
Buques
Aeronave
Equipos de Transporte
Enseres y accesorios
Equipos informáticos
Equipos de redes y comunicación
Infraestructura de red
Activos tangibles de exploración y evaluación
Activos de minería
Activos de petróleo y gas
PP&E en arrendamiento operativo
Plantas productoras
Animales productores
Construcciones en proceso
Otras propiedades, plantas y equipo
Total propiedades, planta y equipo
Propiedades de inversión
Terrenos

Edificios
Total propiedades de inversión
ANCMV
Total PPE, PI y ANCMV
Activos Intangibles
Marcas Comerciales
Activos intangibles de exploración y evaluación
Cabeceras de periódicos, revistas, títulos de publicaciones
Programas y aplicaciones informáticos
Licencias y Franquicias
Propiedad intelectual, patentes y otra propiedad industrial, servicios y derechos de operación
Recetas, fórmulas, modelos, diseños y prototipos
Concesiones
Desembolsos de desarrollo capitalizados
Activos intangibles en desarrollo
Plusvalía
Mejoras de derechos de arrendamiento
Subvenciones del Estado
Otros activos intangibles
Total activos intangibles
TOTAL PPE, PI, ANCMV y INTANGIBLES

VII. Resumen ESF – ERI

NUM	CONCEPTO	VALOR CONTABLE	VALOR FISCAL	VARIACIÓN

Los encabezados de las columnas son los siguientes:

DENOMINACION CASILLA	TIPO	LONGITUD
NUM	int	4
CONCEPTO	string	256
VALOR CONTABLE	double	20
VALOR FISCAL	double	20
VARIACIÓN	double	20

Los conceptos que conforman las filas son los siguientes:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - PATRIMONIO
Activos
Efectivo y equivalentes al efectivo

Inversiones e instrumentos financieros derivados
Cuentas por cobrar
Inventarios
Gastos pagados por anticipado
Activos por impuestos corrientes
Activos por impuestos diferidos
Propiedades, planta y equipo
Activos intangibles
Propiedades de inversión
Activos no corrientes mantenidos para la venta
Activos biológicos
Otros activos
Total activos
Pasivos
Obligaciones financieras y cuentas por pagar
Arrendamientos por pagar
Otros pasivos financieros
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar
Pasivos por impuestos diferidos
Pasivos por beneficios a los empleados
Provisiones
Pasivos por ingresos diferidos
Otros pasivos
Total pasivos
Patrimonio
Capital Personas Naturales
Resultados del ejercicio
Resultados acumulados
Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera
Otro resultado integral acumulado
Total patrimonio

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL - IMPUESTO DE RENTA

Ingresos
Rentas de trabajo
Rentas de pensiones
Rentas de capital
Rentas no laborales
Ingresos brutos Actividad Industrial, comercial y servicios

Devoluciones, rebajas y descuentos
Honorarios distintos a las rentas de trabajo
Ingresos financieros
Ingresos por mediciones a valor razonable
Utilidad en la venta o enajenación de activos, bienes poseídos por menos de dos años
Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)
Ingresos por reversión de deterioro del valor
Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)
Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados
Otros ingresos
Ganancias netas en operaciones discontinuadas
Ajustes fiscales
Ganancias por inversiones en sociedades, asociadas y/o negocios conjuntos (renta cedular Dividendos y participaciones)
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional
Total ingresos
Costos
Materias primas, reventa de bienes terminados, y servicios
Mano de obra
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Otros costos
Menor costo - ajuste Precios de Transferencia
Total costos
Gastos
Gastos comunes a varias cédulas
De Administración
Mano de obra
Otros gastos de administración
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Total gastos de administración
De Distribución y ventas
Mano de obra
Otros gastos de distribución y ventas
Depreciaciones, amortizaciones y deterioros
Total gastos de distribución y ventas

Gastos Financieros
Pérdidas por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos
Pérdidas por mediciones a valor razonable
Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos
Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)
Otros gastos
Pérdidas netas en operaciones discontinuadas
Menor gasto o deducción - Ajuste Precios de Transferencia
Total gastos
RESULTADO DEL EJERCICIO



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3



Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

OBJETIVO

Definir las características y contenido del archivo, denominado Reporte de Conciliación fiscal Anexo al Formulario 110 "Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas naturales y Asimiladas sin residencia fiscal en el país".

En este reporte se desglosan y concilian las diferencias entre las bases contables y fiscales para determinar los conceptos que conforman las casillas de la "Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas naturales y Asimiladas sin residencia fiscal en el país".

ESTRUCTURA DEL FORMATO

El formato está conformado por las siguientes secciones:

- I. Carátula, donde se registran los datos básicos del contribuyente
- II. ESF – Patrimonio, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Situación Financiera, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que se reportan como menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario.
- III. ERI - Renta Líquida, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Resultados y el Otro Resultado Integral las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal (menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal), obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al reportado en la declaración de renta y complementario
- IV. Impuesto Diferido, corresponde al reporte del impuesto diferido a que dan lugar las diferencias temporarias entre las bases contables y fiscales o los créditos fiscales a que tiene derecho el contribuyente.
- V. Ingresos y Facturación, corresponde a la conciliación entre el ingreso contable devengado y la facturación emitida en el período, respecto a los conceptos y rubros facturados, ya sea de forma obligatoria o voluntaria.
- VI. Activos Fijos, corresponde a la conciliación contable y fiscal de los activos, de acuerdo con los conceptos detallados.
- VII. Resumen ESF – ERI: resumen del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados Integral, el cual se llena de forma automática a partir de los datos registrados en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida.

CONSIDERACIONES GENERALES:

- Las partidas incluidas en este formato se presentarán en **pesos colombianos** sin decimales y sin aproximaciones.
- Todos los valores se presentan en positivo, salvo las excepciones que se detallan más adelante
- Las celdas en gris o en oscuro no son diligenciables, bien sea porque se trata del resultado de una operación (total o subtotal) o porque el concepto no aplica, lo anterior



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3



Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

se puede observar, en el momento de publicación del aplicativo diligenciable y/o el formato.

- Excepto en la carátula, todas las celdas se diligencian con valores numéricos. Aquellas celdas que no deban llevar valor ya sea porque no aplica para el contribuyente en particular o porque no registra movimiento en ese período gravable, se pueden dejar en blanco, no se requiere su diligenciamiento con el número cero (0).
- Cuando el contribuyente durante el año gravable realice varios cierres contables, en todo caso la información a suministrar en este anexo debe corresponder al valor acumulado del año.
- La información contable es la determinada de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, tomando como base los estados financieros Individuales o Separados, excepto en los casos en los que de acuerdo con las normas fiscales se deba declarar incluyendo información de los negocios o contratos en los cuales se tenga participación, como en el caso de los Contratos de Colaboración Empresarial, donde se deberá tomar los estados financieros consolidados o combinado, según el caso. Para los Establecimientos Permanentes se deberá dar aplicación a lo señalado por el parágrafo del artículo 20-2 del Estatuto Tributario.

El marco contable para las entidades del sector privado corresponde al Decreto 2420 de 2015, Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información, vigentes para el año gravable 2017. De igual forma el marco contable para las entidades del sector público, que sean contribuyentes del Impuesto sobre la renta, corresponden a las resoluciones que haya expedido la Contaduría General de la Nación frente a las normas contables que se deben aplicar para el año gravable 2017.

- Las remisiones que se hacen en el presente instructivo a las NIC – NIIF Plenas o las Secciones de las NIIF para Pymes, solo son enunciativas, es decir dependiendo del grupo contable al que pertenezca cada contribuyente (Grupo 1, 2 y 3 del Sector privado o Grupo 4 y 5 del Sector público) deberá aplicar la norma contable que le aplique para el año gravable 2017.
- Se recomienda diligenciar el formato en el siguiente orden:
 1. Carátula
 2. Impuesto Diferido
 3. Activos Fijos
 4. Ingresos y facturación
 5. ESF – Patrimonio
 6. ERI – Renta Líquida

➤ Las instrucciones de esta guía son una orientación general para el diligenciamiento del reporte, por tanto, no eximen al contribuyente de la obligación de aplicar, en cada caso particular, las normas legales que regulan la materia.

➤ Algunos conceptos han sido tomados de las Normas internacionales de contabilidad (NIC), de las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), del Marco Conceptual y así como de los catálogos de cuentas emitidos por algunas superintendencias.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3



Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

- El concepto "Otros..." ubicado en la mayoría de los grupos o subgrupos en que se encuentra organizada la información, es un valor residual en el que se debe colocar única y exclusivamente, aquellos valores y conceptos que por su naturaleza no pueden ser incluidos en los demás renglones o conceptos. En consecuencia, al ser residual no está asociado a ningún otro formato o plantilla en la que se solicite información adicional.

I. Carátula

1. **Año:** Año gravable por el cual se suministra la información.
4. **Número de formulario:** Espacio determinado para el número único asignado por la DIAN a cada uno de los formatos.
5. **Número de Identificación Tributaria (NIT):** Corresponde al Número de Identificación Tributaria asignado al contribuyente por la DIAN, sin el dígito de verificación, antes del guion, tal como aparece en la casilla 5 de la hoja principal del Registro Único Tributario (RUT). En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.
6. **DV.:** Corresponde al número que en su NIT se encuentra separado por un guion, llamado "Dígito de Verificación" (DV), tal como aparece en la casilla 6 de la hoja principal del RUT.
7. **Primer apellido:** Si el contribuyente es persona natural sin residencia fiscal en el país, corresponde al primer apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 31 de la hoja principal del RUT, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
8. **Segundo apellido:** Si el contribuyente es persona natural persona natural sin residencia fiscal en el país, corresponde al segundo apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 32 de la hoja principal del RUT, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
9. **Primer nombre:** Si el contribuyente es persona natural sin residencia fiscal en el país, escriba el primer nombre, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 33 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
10. **Otros nombres:** Si el contribuyente es persona natural sin residencia fiscal en el país, corresponde al segundo nombre (u otros nombres), tal como figura en el documento de identificación, los cuales deben coincidir con los registrados en la casilla 34 de la hoja principal del RUT, si no coinciden actualice el RUT, antes de presentar este formato.
11. **Razón social:** Si es persona jurídica o sociedad de hecho, corresponde a la razón social completa, la cual debe coincidir con la registrada en la casilla 35 de la hoja principal del RUT, si no coincide, actualice el RUT, antes de presentar este formato. Esta casilla no debe ser diligenciada cuando se trate de persona natural.
12. **Código Dirección Seccional:** Código de la Dirección Seccional que corresponda al domicilio principal de su actividad o negocio, según lo informado en la casilla 12 del Registro Único Tributario "RUT". Verifique que el dato corresponda al RUT, si no coincide actualice el RUT antes de presentar este formato.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3



Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

24. No. Declaración de renta asociada: Escriba el número de la declaración de renta que se asocia con el formato 2516 que está diligenciando incluidos aquellos casos en que por obligación legal deben presentar la declaración en forma litográfica (Artículo 7o Decreto 1791/2007) y cuando la DIAN ha generado una corrección a la declaración con base en la Ley 962 de 2005.

26. Si es una corrección Indique: Código. "1" si es una corrección a la declaración privada por el artículo 588 del E.T., "2" si es una corrección a la corrección generada por la DIAN, con fundamento en la Ley 962 de 2005, "3" si es una corrección con posterioridad a un acto administrativo y "4" si es una corrección a la declaración privada por el artículo 589 del E.T.

27. No. Formulario anterior: Si va a corregir una declaración correspondiente al año gravable 2017 o siguientes, escriba los trece dígitos que figuran en la casilla 4 del formato de reporte de conciliación fiscal 2516 objeto de corrección.

29. Tarifas: corresponde a la tarifa del impuesto sobre la renta y complementario a la que debe liquidar el impuesto; coloque equis (X) en la casilla o casillas correspondiente a la tasa o tasas que le apliquen según el caso. Si selecciona varias tarifas, se habilitará la sección RENTA LIQUIDA POR TARIFA en la parte derecha de la sección H3 (ERI - Renta Líquida).

Datos informativos (SI / NO)

30. Persona natural sin residencia
Marque **SI**, si se trata de contribuyente persona natural sin residencia fiscal en Colombia o de una sucesión ilíquida de causante sin residencia en el país en el momento de su muerte (Artículo 9 E.T.). De lo contrario marque **NO**.

31. Contribuyente del Régimen Tributario Especial
Marque **SI**, si se trata de contribuyente que se somete al impuesto sobre la renta conforme al régimen tributario especial, (Artículo 19 E.T.). De lo contrario marque **NO**.

32. Entidad Cooperativa (artículo 19-4 Estatuto Tributario)
Marque **SI**, si se trata de cooperativas, sus asociaciones, uniones, ligas centrales, organismos de grado superior de carácter financiero, las asociaciones mutualistas, instituciones auxiliares del cooperativismo, confederaciones cooperativas, previstas en la legislación cooperativa, vigilados por alguna superintendencia u organismos de control. De lo contrario marque **NO**.

33. Entidad del sector financiero
Marque **SI**, si se trata de una entidad que se encuentra sometida al control y vigilancia de la Superintendencia Financiera de Colombia. De lo contrario marque **NO**.

34. Nueva sociedad -ZOMAC
Marque **SI**, si se trata de nuevas sociedades que inicien actividades en las zonas más afectadas por el conflicto armado y se acoge al régimen de tributación previsto por el artículo 237 de la ley 1819 de 2016. De lo contrario marque **NO**.

35. Obras por impuestos – ZOMAC-
Marque **SI**, si se trata de una sociedad que se acogió al mecanismo de pago obras por impuestos, y se opta por la forma de pago prevista por el artículo 238 de la ley 1819 de 2016. De lo contrario marque **NO**.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)



Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

36. Programa de reorganización empresarial durante el año gravable
Marque **SI**, si hizo parte de un programa de reorganización empresarial, fusión, escisión, reestructuración, entre otras. De lo contrario marque **NO**.

37. Sociedad extranjera que presta servicio de transporte entre lugares colombianos y extranjeros

Marque **SI**, si se trata de una sociedad extranjera o persona natural no residente que presta en forma regular el servicio de transporte aéreo, marítimo, terrestre y fluvial entre lugares colombianos y extranjeros, y va a dar aplicación a lo previsto en el Artículo 203 E.T. De lo contrario marque **NO**.

38. Obligado a aplicar sistemas especiales de valoración de inversiones

Marque **SI**, si se trata de una entidad obligada por los organismos de vigilancia y control a aplicar sistemas especiales de valoración de inversiones. De lo contrario marque **NO**.

39. Costo de los inventarios establecidos por el sistema de juego de inventarios

Marque **SI**, si establece el costo de ventas por el sistema de inventarios periódico o de juego de inventarios (Artículo 62 E.T.). De lo contrario marque **NO**.

40. Costo de los inventarios establecido simultáneamente por el juego de inventarios y por el sistema de inventario permanente

Marque **SI**, si establece el costo de ventas por el sistema de juego de inventarios (inventario periódico) y por el sistema de inventarios permanentes. De lo contrario marque **NO**.

41. Progresividad de la tarifa de impuesto de renta, o, sociedad extranjera o entidad extranjera sin sucursal o establecimiento permanente

Marque **SI**, si es persona jurídica contribuyente del impuesto sobre la renta y complementario que hayan accedido a la fecha de entrada en vigencia de la Ley 1819 de 2016, al tratamiento previsto en la Ley 1429 de 2010, de conformidad con el parágrafo 3 del artículo 240 del Estatuto Tributario. De lo contrario marque **NO**.

42. Contrato de estabilidad jurídica

Marque **SI**, si ha suscrito contrato de estabilidad jurídica y éste se encuentra vigente. De lo contrario marque **NO**.

43. Moneda funcional diferente al peso colombiano

Marque **SI**, si su moneda funcional para propósitos contables y financieros es distinta al peso colombiano. De lo contrario marque **NO**.

89. Número de Identificación signatario. Si usted firma como representante de persona jurídica o de persona natural declarante, debe estar registrado en el RUT, escriba el Número de Identificación Tributaria que le asignó la DIAN para este efecto, sin dígito de verificación, casilla 5 de la hoja principal. En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.

90. DV. Si usted firma como representante del declarante, escriba el número que en el NIT se encuentra separado, denominado "Dígito de verificación" (DV), casilla 6 de la hoja principal.

Firma del declarante o de quien lo representa. Espacio destinado para consignar la firma del declarante o de quien lo representa.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)



Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

981. Código representación. Escriba en esta casilla el código que corresponda al tipo de representación de quien firma como representante del declarante, de acuerdo con la casilla 98 del Registro Único Tributario del declarante.

Firma contador o revisor fiscal. Espacio destinado para consignar la firma del contador o revisor fiscal.

982. Código contador o revisor fiscal. Diligencie en esta casilla el código asignado al contador o al revisor fiscal, según corresponda, así: 1. Contador 2. Revisor fiscal, según haya sido firmada la declaración de renta y complementario asociada a este Reporte de conciliación fiscal.

983. Número tarjeta profesional. Registre aquí el número de tarjeta profesional asignado al contador o revisor fiscal por la autoridad competente.

994. Con salvedades. Marque con una equis (x) si usted, contador o revisor fiscal, firma con salvedades.

996. Espacio para el número interno de la DIAN

997. Fecha efectiva de la transacción. Espacio reservado para uso exclusivo de la DIAN.

II. ESF - Patrimonio

Consta de seis (6) columnas así:

Concepto: corresponde a los nombres de las cuentas contables basados en la taxonomía XBRL propuesta por la Fundación IFRS¹; no se trata de un plan de cuentas en especial y algunos nombres han sido adicionados o ajustados con base en los catálogos de cuentas actualmente vigentes, con el propósito de lograr mayor comprensión fiscal.

Valor contable: corresponde a la información determinada por el contribuyente en aplicación de nuevos marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia. En esta columna reporte el saldo registrado en su contabilidad al 31 de diciembre del año gravable objeto de reporte. Si la moneda funcional en aplicación de NIC 21 o de la sección 30 de NIIF para Pymes es distinta al peso colombiano, registre el valor en pesos resultante de la conversión. Esta columna sólo permite la captura de valores positivos.

Efecto de conversión (Por Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano): esta columna se habilita si respondió sí al dato informativo "43. Moneda funcional diferente al peso colombiano" de la Carátula. Si su moneda funcional es distinta al peso colombiano, en esta columna registre el valor del efecto de la conversión, como parte de las diferencias que ajustan el valor contable para llegar al valor fiscal. Esta columna permite la captura de valores positivos y negativos, según el efecto incremental o disminuya el valor del activo o pasivo.

¹ Tomado de la Taxonomía NIIF Ilustrada, 2016. www.ifrs.org/xbrl



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)



Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Menor Valor Fiscal - Mayor Valor Fiscal: estas columnas se deben diligenciar en aquellos conceptos donde el valor fiscal no es igual al valor contable, ya sea porque existen diferencias de reconocimiento y/o medición contable y fiscal o porque existen beneficios fiscales, limitaciones en los costos, gastos y deducciones o porque no cumplen con los requisitos de ley para ser aceptado fiscalmente. Estas columnas sólo permiten la captura de valores positivos.

Valor fiscal: corresponde al resultado que se obtiene después de restar o sumar al Valor Contable, el efecto de la conversión, el Menor Valor Fiscal y el Mayor Valor Fiscal; el resultado de esta columna debe coincidir con los valores llevados a la declaración de renta sin aproximaciones al múltiplo de mil. Esta columna sólo permite valores positivos.

Para efectos fiscales, en todo caso tenga en cuenta lo previsto en el Capítulo IV artículos 288 a 291 E.T., **(adicionado al Título II Libro I, por el artículo 123 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016)** en lo que hace referencia a los ajustes por diferencia en cambio, el efecto del Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) así como lo previsto en el régimen de transición.

ACTIVOS:

1. Efectivo y equivalentes al efectivo:

Incluya según corresponda los saldos de los recursos que representen liquidez inmediata tales como caja, depósitos en bancos y otras entidades financieras y demás fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la empresa.

En la cuenta **Efectivo restringido** registre los recursos que poseen restricciones de tipo legal y que no están disponibles para ser usados de forma inmediata, tal como ocurre con algunos aportes o excedentes en las Entidades Sin Ánimo de Lucro pertenecientes al Régimen Tributario Especial.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

- Para la determinación del valor de los depósitos en cuentas corrientes y de ahorros, lo previsto en el artículo 268 E.T.
- En la determinación del valor patrimonial de los activos en moneda extranjera atienda lo dispuesto en el artículo 269 E.T. *(Artículo modificado por el artículo 116 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016).*

2. Inversiones e instrumentos financieros derivados:

Registre las inversiones efectuadas en instrumentos de deuda, en instrumentos de patrimonio, así como las transacciones relacionadas con compromisos de compra, que se han adquirido con el propósito de obtener rendimientos bien sea por las fluctuaciones del precio o porque se espera mantenerlos hasta el vencimiento, así como aquellas inversiones que se efectúan con la intención de controlar, influir significativamente o controlar conjuntamente las decisiones del receptor de la inversión, los instrumentos derivados con fines de especulación y con fines de cobertura, así como los derechos fiduciarios determinados de conformidad con los criterios de reconocimiento y medición previstos en la NIC 32, NIC 39, NIIF 9, y secciones 11 y 12 NIIF para Pymes.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)



Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2

Igualmente, registre el valor contabilizado por concepto de deterioro.

Para efectos fiscales:

Tenga en cuenta lo previsto en el Artículo 271-1 E.T. *(modificado por el artículo 117 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016)* en la determinación del valor patrimonial de los derechos fiduciarios.

Para los contribuyentes obligados a utilizar sistemas especiales de valoración de inversiones, atienda lo dispuesto en el inciso final del artículo 271 E.T.

3. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Registre los saldos que representan derechos de cobro a favor de la entidad en desarrollo del objeto social, así como las sumas adeudadas por partes relacionadas, personal, accionistas, socios, y demás transacciones diferentes de su actividad comercial. En el concepto anticipos de pagos registre los avances efectuados de los cuales se espera recibir beneficios o contraprestación futura ejemplo: anticipos a proveedores, a contratistas entre otros, de acuerdo con los criterios de reconocimiento y medición previstos en los nuevos marcos técnicos normativos contables. En otras cuentas y documentos por cobrar registre los valores que no se hayan incluido previamente.

Identifique y registre según corresponda las estimaciones por deterioro que hayan sido determinadas de acuerdo con la técnica contable (NIC 36 y/o sección 27 NIIF para Pymes)

Para efectos fiscales tenga en cuenta que la deducción por deterioro de cartera de difícil cobro está contenida en el artículo **145 E.T.** *(Artículo modificado por el artículo 87 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016).*

4. Inventarios:

Registre según corresponda los saldos de las cuentas que representan los bienes que se han adquirido o se han producido con el fin de comercializarlos, materias primas, bienes en proceso de producción así como piezas de repuesto y equipo auxiliar clasificados como inventarios, productos en tránsito, los provenientes de recursos naturales, de activos biológicos, los costos de los prestadores de servicios determinados según la técnica contable; así mismo registre las estimaciones por deterioro acumuladas determinadas de acuerdo a la técnica contable (NIC 2 y/o sección 13 de NIIF para Pymes, NIC 36, Sección 27 NIIF para Pymes).

Para efectos fiscales tenga en cuenta las limitaciones y disminuciones en inventarios contempladas en los artículos 63 y 64 E.T.

5. Gastos pagados por anticipado:

Registre el valor neto de los pagos efectuados por anticipado tales como seguros, arrendamientos, y publicidad entre otros, que se encuentran pendientes de amortizar.

6. Activos por impuestos corrientes:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Registre según corresponda los saldos a favor del contribuyente originados en liquidaciones de declaraciones tributarias para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras; los descuentos tributarios pendientes de utilizar; en el renglón anticipos y otros registre el saldo de aquellos conceptos que representen recursos a favor del contribuyente y que no se hayan incluido previamente.

7. Activos por impuestos diferidos:

Corresponde al saldo acumulado por concepto de impuesto a las ganancias originado en las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal determinado conforme a lo previsto en la NIC 12 y/o sección 29 de NIIF para Pymes. Esta cifra se toma del valor total registrado en la columna Saldo impuesto diferido a 31 - DIC vigencia actual - ACTIVO, de la sección Impuesto Diferido.

Tenga en cuenta que este concepto no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo 1º del artículo 261 E.T.

8. Propiedades Planta y Equipo:

Incluya los saldos de las propiedades planta y equipo utilizadas en desarrollo de su objeto social, así como las construcciones en proceso y demás activos tangibles que se han determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC 16 y sección 17 NIIF para Pymes). No incluya aquí los valores relacionados con "plantas productoras" utilizadas para la obtención de productos agrícolas ya que estas, por razones fiscales, se incluyen en el bloque de activos biológicos.

Registre las estimaciones por depreciación y por deterioro acumulado cuando haya lugar, teniendo en consideración que para propósitos fiscales se deben aplicar las reglas previstas en los artículos 128 al 140 y 290 del Estatuto Tributario.

Así mismo, tenga en cuenta que, si los bienes fueron adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing financiero, el valor patrimonial se determinará de conformidad con lo previsto en el artículo 127-1 E.T.

9. Activos intangibles:

Incluya los saldos de los bienes inmateriales, identificables, de carácter no monetario y sin sustancia física que representan derechos o privilegios sobre los cuales la empresa tiene control y que han sido determinados de acuerdo con la técnica contable (NIC 38 y/o sección 18 de NIIF para Pymes).

Registre según corresponda el valor de la plusvalía o Good Will, así como el valor de las amortizaciones y las estimaciones acumuladas por deterioro.

Para efectos fiscales, los acuerdos de concesión tienen el tratamiento previsto en el artículo 32 E.T.; para los demás activos intangibles aplique lo previsto en el artículo 74-1 E.T. dependiendo de la operación que los originó.

10. Propiedades de inversión:

Registre los saldos por concepto de terrenos y edificios, destinados a generar renta, plusvalías o ambos, que se haya determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



40 y sección 16 de NIIF para Pymes) y que cumplan la condición para ser reconocidos como tal.

Para propósito fiscal, las propiedades de inversión que se midan contablemente bajo el modelo de valor razonable se medirán al costo, de conformidad con el Parágrafo 1º del artículo 69 E.T.

11. Activos no corrientes mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios:

Registre el saldo de los activos o grupos de activos clasificados como mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios, cuya recuperación se espera realizar, fundamentalmente, a través de su venta en lugar de su uso continuo según tratamiento dispuesto por la NIIF 5.

El valor fiscal corresponderá al determinado según las reglas previstas por el artículo 69-1 E.T.

12. Activos biológicos:

Registre según corresponda el saldo de la cuenta que representa el valor de los animales vivos, así como las plantas productoras y los cultivos consumibles cuyos criterios de reconocimiento y medición prescribe la NIC 41 en el caso de las NIIF plenas y la sección 34 de las NIIF para Pymes, incluyendo las estimaciones de deterioro acumulado y la depreciación acumulada cuando a ello haya lugar.

Los artículos 92 a 95 del Estatuto Tributario señalan el tratamiento fiscal aplicable para este grupo de activos.

13. Otros activos:

Activos plan de beneficios a empleados: Incluya el valor de los activos netos destinados para atender planes por beneficio de retiro de los empleados, tales como pensiones, seguros de vida, etc., determinados de acuerdo con la técnica contable, atendiendo lo dispuesto en la NIC 26.

Para efectos fiscales determine el valor patrimonial de activo conforme a las reglas del Estatuto Tributario, de acuerdo con la naturaleza de los activos.

Activos reconocidos solamente para fines fiscales: corresponde a los activos que no tienen reconocimiento contable, pero que por efectos de las normas fiscales deben ser reconocidos para propósitos fiscales (numeral 2 del artículo 289 E.T.).

PASIVOS:

1. Obligaciones financieras y cuentas por pagar:

Registre según corresponda el saldo de las obligaciones financieras, cuentas y documentos por pagar tanto en moneda local como en moneda extranjera, diferentes de arrendamientos, así como los dividendos por pagar y deudas con socios, accionistas y/o participantes determinados según los criterios de reconocimiento y medición previstos en la técnica contable (NIC 32, NIC 39, NIIF 9, y secciones 11 y 12 NIIF para Pymes).



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



En la cuenta Depósitos y exigibilidades registre el saldo de las obligaciones a cargo por captación de depósitos a través de los diversos mecanismos autorizados, así como por operaciones propias de la actividad del sector financiero.

En la cuenta Reserva matemática y/o técnica y otros pasivos exclusivos en compañías de seguros registre el valor de las reservas a que haya lugar, los siniestros reconocidos por la entidad pendientes de pago solo si su actividad económica es del sector asegurador.

Para efectos fiscales aplique lo dispuesto en los artículos 285 (Pasivos en Moneda Extranjera) y 287 (Valor patrimonial de las deudas) del Estatuto Tributario.

2. Arrendamientos por pagar:

Registre el saldo de las cuentas que representan obligaciones por concepto de arrendamientos por pagar determinados de acuerdo con la técnica contable (NIC 17 y sección 20 NIIF para Pymes)

Para efectos fiscales, el tratamiento de esta cuenta lo prescribe el artículo 127-1 E.T.

3. Otros pasivos financieros:

Registre el saldo de los valores recibidos por el ente económico por concepto de emisión y venta de bonos ordinarios o convertibles en acciones, así como los papeles comerciales definidos como valores de contenido crediticio emitidos por empresas comerciales, industriales y de servicios con el propósito de financiar capital de trabajo.

En la cuenta instrumentos financieros derivados incluya lo referente a contratos celebrados por la entidad en operaciones con derivados de Inversión y de cobertura, tales como Forward, Carrusel, Futuros, Swaps y Opciones.

Recuerde que el valor patrimonial de las deudas para efectos fiscales lo determina el artículo 287 del E.T.

En el concepto derechos fiduciarios registre el valor contable relacionado con el instrumento financiero correspondiente a los contratos de fiducia mercantil suscritos.

Para propósitos fiscales aplique las reglas previstas por el artículo 271-1 del Estatuto Tributario.

4. Impuestos, gravámenes y tasas por pagar:

Registre el saldo de las obligaciones por pagar por concepto de impuestos tales como: renta y complementario, Impuesto a las ventas, Industria y Comercio, Retenciones en la fuente, entre otros.

5. Pasivos por impuestos diferidos:

Corresponde al saldo acumulado por concepto de impuesto a las ganancias originado en las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal determinado conforme a lo previsto en la NIC 12 y/o sección 29 de NIIF para Pymes.

Tenga en cuenta que este concepto no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3 del artículo 286 E.T.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



6. Pasivos por beneficios a los empleados:

Incluya los saldos de las cuentas que representan obligaciones por pagar a los empleados originadas en los servicios que han prestado a la empresa, agrupados de acuerdo con la taxonomía XBRL propuesta por la Fundación IFRS en beneficios a corto y largo plazo, beneficios post-empleo y beneficios por terminación del vínculo laboral, así como las demás obligaciones que se originan en los compromisos que adquiere la empresa determinados de conformidad con lo previsto en la NIC 19 y/o la sección 28 de la NIIF para Pymes.

Para efectos fiscales tenga en cuenta lo dispuesto en el numeral 2 del artículo 286 E.T.

7. Provisiones:

Registre el saldo de los valores que se han provisionado por concepto de obligaciones sobre los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento de acuerdo con lo previsto en la técnica contable (NIC 37 y/o sección 21 NIIF para Pymes según corresponda).

Este rubro no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo previsto en el numeral 1 artículo 286. E.T.

8. Pasivos por ingresos diferidos:

Registre el saldo de las obligaciones que tiene la empresa por ingresos recibidos en forma anticipada para prestar un servicio o realizar una venta en el futuro.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que los pasivos por ingresos diferidos producto de programas de fidelización de clientes deberán ser reconocidos como ingreso "... a más tardar, en el siguiente período fiscal o en la fecha de caducidad de la obligación si este es menor..." (Numeral 8 del artículo 28 E.T.)

9. Otros pasivos:

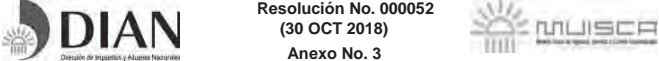
Registre el saldo de las obligaciones con terceros y que no se encuentran incluidas en los demás grupos del pasivo.

En la cuenta *Pasivo para ejecución de excedentes – Régimen Tributario Especial* registre el saldo de los excedentes pendientes de reinvertir por parte de las entidades sin ánimo de lucro pertenecientes al Régimen Tributario Especial.

En la cuenta Fondos sociales, mutuales y otros registre el saldo de los fondos constituidos por parte de las empresas del sector cooperativo y que al cierre del periodo se encuentran pendientes de ejecución.

En los pasivos reconocido solamente para fines fiscales. corresponde a los pasivos que no tienen reconocimiento contable, pero que por efectos de las normas fiscales deben ser reconocidos (numeral 2 del artículo 289 E.T.).

PATRIMONIO



**Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Esta sección solo es diligenciable el Valor contable y efecto de conversión si hay lugar a ello.

1. Capital Social y Reservas:

Incluya en esta sección los saldos de las cuentas que representan el capital pagado, la prima en colocación de acciones (superávit de capital), así como las reservas creadas de carácter ocasional, legal o estatutaria, la inversión suplementaria al capital asignado entre otras

2. Resultados del Ejercicio:

Registre según corresponda la utilidad o pérdida obtenida al cierre del ejercicio. Tenga en cuenta que, si la empresa realiza varios cierres contables, en todo caso la información a suministrar en este renglón debe corresponder al valor acumulado del año.

3. Resultados Acumulados:

Registre según corresponda los resultados obtenidos en ejercicios anteriores que correspondan a utilidades acumuladas, que estén a disposición del máximo órgano social o por pérdidas acumuladas que no han sido enjugadas. Para la determinación de la utilidad máxima susceptible de ser distribuida a título de ingreso no constitutivo de renta ni de ganancia ocasional, aplique las reglas previstas en el artículo 49 del Estatuto Tributario.

4. Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera vez:

Registre según corresponda la ganancia o pérdida acumulada por efectos de la adopción por primera vez de las NIIF.

5. Otro resultado integral:

Registre según corresponda el saldo acumulado del Otro Resultado Integral al cierre del período según se trate de utilidad o pérdida, así como los efectos de conversión cuando la moneda funcional es diferente al peso colombiano.

DATOS INFORMATIVOS

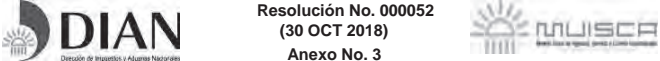
1. ACTIVOS

Total, de intereses implícitos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido

Registre el valor de los intereses implícitos que se van a reflejar como ingreso financiero en el estado de resultados de períodos futuros.

Total activos (fideicomitados y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante

Registre el valor financiero y fiscal de los activos que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1, del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.



**Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Inventarios de terceros

Registre el valor contable de los inventarios de propiedad de terceros que se encuentran a su cargo.

Inventarios en poder de terceros

Registre el valor contable de los inventarios de su propiedad, que se encuentran a cargo de terceros.

2. PASIVOS

Total de intereses implícitos no devengados (futuros gastos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido

Registre el valor de los intereses implícitos que se van a reflejar como gastos financieros en el estado de resultados de períodos futuros.

Total pasivos (fideicomitados y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante

Registre el valor financiero y fiscal de los pasivos que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

3. PATRIMONIO

Dividendos o participaciones decretados en el periodo:

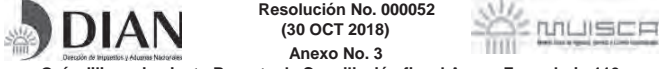
Registre el valor de los dividendos o participaciones decretados en el periodo, desagregados según sean distribuidos a título de gravados o no gravados, en aplicación de las reglas previstas en el artículo 49 del Estatuto Tributario.

Dividendos o participaciones efectivamente pagados o exigibles en el periodo:

Registre el valor de los dividendos o participaciones pagados o abonados en calidad de exigibles en el periodo, desagregados según hayan sido distribuidos a título de gravados o no gravados, en aplicación de las reglas previstas en el artículo 49 del Estatuto Tributario.

Dividendos o participaciones pagados o exigibles en el periodo, con cargo a utilidades del mismo periodo

Si la entidad realiza cierres contables para períodos menores a un año, reporte en esta casilla el valor de los dividendos distribuidos, abonados en cuenta en calidad de exigibles, con cargo a resultados del mismo período.



**Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

III. ERI – IMPUESTO DE RENTA

En los apartados Ingresos, costos y deducciones no se deben incluir datos relacionados con las rentas pasivas de las Entidades Controladas del Exterior Sin Residencia Fiscal en Colombia (ECE), por cuanto éstas deben ser registradas en el apartado específico señalado más adelante, denominado **"ENTIDADES CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA"**

Diligencia las columnas VALOR CONTABLE, EFECTO DE CONVERSION, MENOR VALOR FISCAL, MAYOR VALOR FISCAL y VALOR FISCAL TOTAL (esta última se llena automáticamente con el resultado de los datos diligenciados en las demás columnas), con el valor total contable y fiscal a declarar.

Si le aplican varias tarifas de impuesto, diligencie la parte "RENTA LIQUIDA POR TARIFA" que se habilita al lado derecho de esta sección. La sumatoria de los valores desagregados por tarifa deberán corresponder al valor obtenido en la columna (VALOR FISCAL TOTAL). Esto le permitirá efectuar la liquidación del impuesto para cada una de las tarifas que le aplican. Se exceptúan de este tratamiento los dividendos y participaciones provenientes de utilidades generadas a partir del año gravable 2017, recibidos por Establecimientos permanentes y sociedades extranjeras, debido a que éstos tienen tarifas especiales, y que no requieren depuración.

1. INGRESOS

En la columna "MENOR VALOR FISCAL" no incluya los **Ingresos no constitutivos de renta ni Ganancia Ocasional, ya que éstos se reportan** como un único valor en la fila habilitada para ello al final de esta sección, el cual en la fórmula se resta para calcular la renta líquida; esto con el propósito de guardar consistencia con el formulario 110.

1.1 Ingresos netos Actividad Industrial, comercial y servicios

En esta sección reporte la totalidad de los ingresos brutos obtenidos en el período gravable, relacionados con las actividades industriales, comerciales y de servicios, de acuerdo con los conceptos que detalla el formulario determinados de acuerdo con la normatividad vigente.

En el aparte Devoluciones, rebajas y descuentos, incluya el valor correspondiente, registrado contablemente como menor valor del ingreso en el período gravable, junto con los correspondientes ajustes (disminuciones e incrementos) para llegar a la base fiscal.

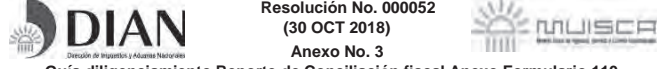
Para efectos fiscales tenga en cuenta:

- > El tratamiento previsto en el artículo 32 E.T. para los contratos de concesión
- > Los momentos de realización del ingreso que regula el artículo 28 E.T.

1.2 Ingresos financieros

Registre los ingresos financieros correspondientes a las partidas indicadas, con las siguientes precisiones:

En el arrendamiento financiero o mercantil (Leasing) reporte el componente financiero recibido durante el período.



**Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2**

Intereses – sector financiero fila exclusiva para los contribuyentes y entidades pertenecientes al sector financiero, vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia.

Intereses por préstamos a terceros, fila exclusiva para los contribuyentes no pertenecientes al sector financiero. Este renglón incluye los ingresos financieros relacionados con las acciones preferentes que reúnan las condiciones del parágrafo 1 del artículo 33-3 del Estatuto Tributario.

Intereses implícitos, corresponde a los ingresos financieros obtenidos en el período gravable relacionados con transacciones en las que se proporciona al cliente o entidad un beneficio significativo implícito de financiación, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 18, NIIF 15, sección 23 de las NIIF para Pymes entre otras). De conformidad con el numeral 3 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro no tendrá efectos fiscales, por cuanto *"...para efectos del impuesto sobre la renta y complementario, solo se considerará el valor nominal de la transacción o factura o documento equivalente, que contendrá dichos intereses implícitos..."*

Diferencia en cambio, debe tenerse en cuenta que de conformidad con el artículo 288 del Estatuto Tributario, la diferencia en cambio tendrá efecto fiscal solamente en la enajenación o abono en el caso de los activos, o en la liquidación o pago parcial en el caso de los pasivos.

En el rubro otros ingresos financieros, registre aquellos conceptos a que haya lugar y que no se hayan registrado previamente.

1.3 Ganancias por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por concepto de dividendos, ganancias por el método de participación y por cambios en el valor razonable de las inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 28, sección 14 y 15 de las NIIF para Pymes entre otras).

De conformidad con el numeral 4 del artículo 28 del Estatuto Tributario, los ingresos devengados en la aplicación del método de participación patrimonial no serán objeto del impuesto de renta y complementario; así mismo, según el numeral 5 del artículo 28 del Estatuto Tributario, los ingresos por cambios en el valor razonable *"...no serán objeto del Impuesto sobre la Renta y Complementarios, sino hasta el momento de su enajenación o liquidación, lo que sucede primero..."*

Registre en esta sección cuando a ello haya lugar los dividendos y beneficios repartidos por la ECE de conformidad con lo previsto en el artículo 893 E.T.

1.4 Ingresos por mediciones a valor razonable

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por los cambios en el valor razonable de los activos y pasivos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIIF 13, principalmente). De conformidad con el numeral 5 del artículo 28 del Estatuto Tributario, estos ingresos *"...no serán objeto del Impuesto sobre la Renta y Complementarios, sino hasta el momento de su enajenación o liquidación, lo que sucede primero..."*

1.5 Utilidad en la venta o enajenación de activos



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Reporte según corresponda los ingresos obtenidos en el período gravable como resultado de la enajenación de activos diferentes a los inventarios. Para el cálculo de la utilidad fiscal, tenga presente que el costo fiscal se determina con base en las reglas previstas en el artículo 69 y subsiguientes del Estatuto Tributario, en consecuencia, deberá considerarse el efecto contable del valor del activo por el reconocimiento de cambios en el valor razonable, deterioros y otras partidas no reconocidas para efectos fiscales.

Si los activos fueron poseídos por menos de dos años, la utilidad reconocida formará parte tanto de la utilidad contable como de la renta líquida del período; de lo contrario, solamente hará parte de la utilidad contable ya que, para efectos fiscales deberá ser declarada en la sección Ganancias Ocasionales. De cualquier manera, esta sección debe ser diligenciada en su totalidad (contable y fiscal).

1.6 Ingresos por reversión de deterioro del valor

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión del deterioro acumulado de los activos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 36). De conformidad con el numeral 7 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro tendrá incidencia fiscal si dicho deterioro generó costo o gasto deducible en períodos anteriores.

1.7 Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión de provisiones relacionadas con pasivos de monto o fecha inciertos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 37). De conformidad con el numeral 6 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro tendrá incidencia fiscal si dichas provisiones generaron gasto deducible en períodos anteriores.

1.8 Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados.

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión de pasivos por beneficios a los empleados, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 19, sección 28 NIIF para Pymes). Para el cálculo de las diferencias contables y fiscales, tenga en cuenta las diferencias que se puedan presentar en el cálculo actuarial y las partidas contables sin incidencia fiscal, como los originados en beneficios por terminación del vínculo laboral y algunos post-empleo, los cuales solo tendrán incidencia fiscal en la medida que sean efectivamente pagados.

1.9. Otros ingresos. En este grupo se encuentran los ingresos por conceptos no incluidos en otros grupos y su reporte se debe efectuar según el concepto que corresponda.

El concepto **Otras Indemnizaciones** hace referencia a los ingresos obtenidos por indemnizaciones distintas a las compañías de seguros.

Otras reversiones o recuperaciones: reporte en este renglón los ingresos por reversiones o recuperaciones con incidencia contable y fiscal, no reportados en conceptos anteriores.

1.10. Ganancias netas en operaciones discontinuadas: renglón para reportar el valor contable por este concepto. Para propósito fiscal, este valor debe ser desagregado en el rubro



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



que corresponda (venta de bienes, prestación de servicios, etc.), es decir, que se debe mostrar por separado los respectivos ingresos, costos y gastos.

1.11 Ajustes fiscales – Adición de Ingresos

Reporte los ingresos obtenidos en el período gravable, relacionados con:

Recuperación de deducciones sin incidencia contable: se refiere a la recuperación de deducciones efectuadas en el período, que deben ser reconocidas en la declaración de renta y complementarios, pero que no tienen incidencia contable, bien sea porque su registro contable se realiza en un período distinto o porque la deducción solamente había tenido incidencia fiscal; siempre y cuando no hayan sido incluidas en los ajustes de otras partidas.

Intereses presuntos: Reporte en esta fila el valor fiscal de los intereses por las deudas de que trata el artículo 35 del Estatuto Tributario.

Mayor ingreso - Precios de Transferencia: registre en este renglón el ajuste fiscal como mayor valor del ingreso, originado en la aplicación del Régimen de Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario).

Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente: renglón para otros ingresos no registrados en renglones anteriores y con incidencia solamente fiscal.

1.12. Ingresos no constitutivos de renta ni Ganancia Ocasional:

Reporte en este renglón el valor de los ingresos que de conformidad con las disposiciones del estatuto tributario no constituyen renta ni ganancia ocasional. Tenga presente que este valor no debe desagregarse en la columna "MENOR VALOR FISCAL" de cada uno de los conceptos anteriores, sino que se reporta como un único valor en esta fila, el cual en la fórmula se resta para calcular la renta líquida.

Recuerde que el valor reportado en este renglón será trasladado a la sección Clasificación de diferencias / ajustes al resultado contable por diferencias permanentes / bloque de diferencias permanentes que disminuyen la renta líquida.

2. COSTOS:

Incluya en esta sección el valor de las erogaciones y cargos en que se incurrió para producir y comercializar bienes y/o prestar servicios, de los cuales la empresa devengó los ingresos del período, determinados de acuerdo con la técnica contable.

Si el sistema de inventario utilizado es periódico, debe diligenciar el total de la información requerida, es decir, los renglones que conforman los elementos del costo, y demás rubros aplicables a este sistema con el fin de establecer el total del Costo de Ventas o Prestación del servicio.

En el evento en que la sociedad utilice el sistema de inventario permanente, diligencie el renglón "Costo de ventas calculado por el sistema permanente".



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Si utiliza otros sistemas de determinación del costo de ventas, diligencie el renglón "Otro sistema de determinación del costo de ventas"

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:

- Los gastos que no sean susceptibles de tratarse como deducción, no podrán ser tratados como costos ni capitalizados. Art. 176 E.T.
- Los métodos de depreciación de los activos depreciables serán los establecidos en la técnica contable. Art. 134 E.T.; no obstante, el artículo 137 del E.T. establece la limitación a esta deducción. Si se trata de bienes sujetos al régimen de transición previsto en los artículos 290 y 291 del E.T. registre igualmente las diferencias que se presenten entre las bases contables y fiscales, para determinar el valor fiscal a declarar.
- La realización del costo para los obligados a llevar contabilidad está prevista en el artículo 59 E.T., para lo cual debe darse aplicación a las excepciones previstas para el reconocimiento fiscal de los costos devengados en el período.
- Cuando haya lugar tenga en cuenta las reglas previstas en el artículo 290 y 291 del E.T., para el régimen de transición.

2.1. Menor costo – ajuste Precios de Transferencia: reporte en este renglón el ajuste fiscal como menor valor del costo, originado en la aplicación del Régimen del Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario).

3. GASTOS

3.1. De administración y de distribución y ventas

Registre en cada sección según corresponda los gastos en que se incurre durante el ejercicio, asociados con actividades de administración, distribución y ventas, originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la empresa tales como mano de obra, honorarios, impuestos, arrendamientos, contribuciones, seguros, servicios, regalías, asistencia técnica, otros servicios, investigación y desarrollo, reparaciones, entre otros, determinados de acuerdo con la técnica contable.

En los conceptos: constitución de reservas y liquidación de siniestros registre el valor de la constitución de las reservas a cargo de la entidad, así como el valor por concepto de las prestaciones asistenciales y económicas derivadas de la reclamación correspondiente si el contribuyente es entidad aseguradora.

Primas de reaseguros: registre los gastos devengados en el período relacionados con las primas cedidas o pagadas a la entidad reaseguradora.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:

- Los métodos de depreciación de los activos depreciables serán los establecidos en la técnica contable. Art. 134 E.T.; no obstante, el artículo 137 del E.T. establece la limitación a esta deducción. Si se trata de bienes sujetos al régimen de transición previsto en los



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



artículos 290 y 291 del E.T. registre igualmente las diferencias que se presenten entre las bases contables y fiscales, para determinar el valor fiscal a declarar.

- La realización de las deducciones para los obligados a llevar contabilidad está prevista en el artículo 105 E.T., para lo cual debe darse aplicación a las excepciones previstas para el reconocimiento fiscal de los costos devengados en el período.
- El tratamiento tributario de los instrumentos financieros medidos a valor razonable y a costo amortizado se encuentra establecido en los artículos 33 y 33-1 E.T.
- Para los gastos de investigación y desarrollo tenga en cuenta que éstos se capitalizan y se amortizan desde el momento que se finalice el proyecto de investigación, desarrollo e innovación (artículos 74-1 y 142 del E.T.).

3.2. Gastos financieros:

Registre el valor de los gastos en que incurre la empresa en la ejecución de operaciones financieras tales como el componente financiero del arrendamiento operativo, intereses, diferencia en cambio, intereses implícitos, actualización de provisiones, intereses por acciones preferenciales entre otros.

El concepto "costos de transacción" se refiere a los costos directamente atribuibles a la compra, emisión o disposición de un activo o pasivo financiero.

En Otros gastos financieros reconocidos como gasto en el estado de resultados registrar el valor de otros gastos incurridos relacionados con transacciones financieras, tales como comisiones bancarias.

Intereses implícitos, corresponde a los gastos devengados en el período gravable relacionados con transacciones en las que se ha proporcionado al cliente o entidad un beneficio significativo implícito de financiación, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 18, NIIF 15, sección 23 de las NIIF para Pymes entre otras). De conformidad con literal a del numeral 1 del artículo 105 del Estatuto Tributario, este rubro no tendrá efectos fiscales, por cuanto "...para efectos del impuesto sobre la renta y complementario, solo se considerará como deducción el valor nominal de la transacción o factura o documento equivalente, que contendrá dichos intereses implícitos...".

Para efectos fiscales tenga en cuenta la limitación prevista por el artículo 118-1 para la deducción o capitalización de intereses, según la regla de subcapitalización, en concordancia con el parágrafo 1º. Del artículo 59 del E.T.

Así mismo, tenga presente el tratamiento previsto por el 288 del E.T. para la deducibilidad de la diferencia en cambio y el régimen de transición a que hace referencia el artículo 291 E.T.

3.3. Pérdidas por inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos:

Reporte las pérdidas registradas en la contabilidad originadas en inversiones en subsidiarias, asociadas y/o negocios conjuntos, bien sea por la aplicación del método de participación o por cambios en el valor razonable, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 28, sección 14 y 15 de las NIIF para Pymes entre otras).

Estas pérdidas no tienen incidencia fiscal, conforme lo señalado por el literal b del numeral 1 y el literal a del numeral 2 del artículo 105 del E.T.

3.4. Pérdidas por mediciones a valor razonable:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Reporte las pérdidas registradas en la contabilidad por los cambios en el valor razonable de los activos y pasivos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIIF 13, principalmente).

Estas pérdidas no tienen incidencia fiscal, conforme lo señalado por el literal b del numeral 1 del artículo 105 del E.T.

3.5. Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos:

Reporte las pérdidas devengadas en el período gravable como resultado de la enajenación de activos diferentes a los inventarios. Para efectos fiscales tenga presente que el costo fiscal se determina con base en las reglas previstas en el artículo 69 y subsiguientes del E.T. en consecuencia, deberá considerarse el efecto contable del valor del activo por el reconocimiento de cambios en el valor razonable, deterioros y otras partidas no reconocidas para efectos fiscales.

Para el reconocimiento fiscal de estas pérdidas, tenga presente las limitaciones previstas en los artículos 151 y 152 E.T.

3.6 Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos):

Registre el saldo de la cuenta producto de las estimaciones sobre las que existe incertidumbre acerca de su cuantía o su vencimiento y que se han determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC 37 y/o sección 21 NIIF Pymes) tales como garantías, contratos onerosos, litigios y otras contingencias.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que los literales d y e del artículo 59, y los literales c y d del artículo 105 del Estatuto Tributario, que establecen la oportunidad para la deducción fiscal de estos conceptos.

3.7. Otros gastos:

Registre en este bloque los saldos por los conceptos que se detallan y que no se hayan registrado anteriormente en otras cuentas, que hayan sido determinados conforme la técnica contable cuando a ello haya lugar.

IVA en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing: registre el valor a deducir por el Impuesto sobre las Ventas pagado en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing financiero (artículo 115-2).

Deducciones fiscales no reconocidos contablemente: renglón para el reporte de los gastos y deducciones no registrados en renglones anteriores y con incidencia solamente fiscal.

3.8. Pérdidas netas en operaciones discontinuadas:

Renglón para reportar el valor contable por este concepto. Para propósito fiscal, este valor debe ser desagregado en el rubro que corresponda (venta de bienes, prestación de servicios, costos, gastos y deducciones, etc.), es decir, que se debe mostrar por separado los respectivos ingresos, costos y gastos.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



3.9. Menor gasto o deducción – ajuste Precios de Transferencia: reporte en este renglón el ajuste fiscal como menor valor del gasto, originado en la aplicación del Régimen del Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario).

4. CLASIFICACION DE DIFERENCIAS

Establecidas las diferencias entre las bases contables y las bases fiscales, se procede a la identificación de su origen, según se trate de diferencias permanentes (aquellas que no son revertidas en períodos posteriores) o temporales (que serán objeto de reversión en períodos futuros y que afectan la determinación de la renta o pérdida líquida del contribuyente en el período fiscal).

El análisis parte de la utilidad contable, la cual ajustada con las diferencias permanentes y temporales deberá arrojar la renta líquida del período.

En todos los casos, se debe diligenciar el valor de la base fiscal, dado que es el monto que se suma o se resta a la utilidad o pérdida contable para llegar a la renta o pérdida líquida, por tanto, no se debe reportar ni tarifa ni el valor del impuesto.

En el concepto Valor fiscal al que tiene derecho reporte el valor total al que tiene derecho a utilizar en la liquidación de su renta líquida, de acuerdo con las normas fiscales vigentes.

Valor fiscal solicitado: reporte en este renglón la cifra realmente aplicada en la depuración de su renta líquida. Este valor puede ser inferior al dato reportado en la casilla anterior por la aplicación de alguna de las limitaciones previstas en el Estatuto Tributario.

4.1. Diferencias permanentes

Las diferencias permanentes se dividen entre las que disminuyen la renta líquida (Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional, entre otras) y las que aumentan la renta líquida (costos y gastos no deducibles, pérdidas no deducibles, etc.), de acuerdo con las normas y reglas del Estatuto Tributario y sus Decretos Reglamentarios.

De acuerdo con los conceptos relacionados en cada caso, se debe diligenciar el valor fiscal total a que se tiene derecho y el valor fiscal solicitado, es decir, el valor que haya sido utilizado en la liquidación de la renta líquida del período.

4.1.1. Diferencias permanentes que disminuyen la renta líquida

Diligenciar de acuerdo con los conceptos relacionados, teniendo en cuenta las siguientes precisiones:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Ingresos no Constitutivos de Renta ni Ganancia Ocasional: el valor reportado en este concepto debe corresponder al valor llevado a la declaración de renta y complementario del período, así como al reportado en la información exógena (formato 2275), de donde se tomará el detalle. Este valor se trae de la fila 118 columna Valor Fiscal.

Utilidad en la venta o enajenación de activos poseídos por dos años o más (ganancia ocasional): este valor se trae de la fila 60 columna Valor Fiscal. Se descuenta para el cálculo de la renta líquida debido a que se declara en la sección ganancia ocasional.

Ganancias por el método de participación: se ajusta el resultado contable con este concepto, debido a que no tiene incidencia fiscal de conformidad con el numeral 4 del artículo 28 E.T.

Reintegro o recuperación de provisiones que constituyan diferencias permanentes, en períodos anteriores – provisiones para gastos no deducibles: valor registrado en la contabilidad por la recuperación de provisiones, correspondientes a gastos no deducibles de acuerdo con la norma fiscal.

4.1.2. Diferencias permanentes que aumentan la renta líquida

Diligenciar de acuerdo con los conceptos relacionados, con las siguientes precisiones:

Gastos sin soporte: corresponde al valor de los costos, gastos y deducciones devengados en el período respecto de los cuales no se dispone del soporte correspondiente (factura o documento equivalente; documentos o soportes que acrediten la prestación del servicio o venta del bien en el año o período gravable, artículo 771-2 E.T.)

Mayor ingreso, ajustes por precios de transferencia: corresponde al ajuste que se debe realizar, como mayor valor del ingreso, como resultado de la aplicación del régimen de precios de transferencia en las operaciones realizadas con vinculados económicos del exterior o de zonas francas o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales.

Menor costo o deducción, ajustes por precios de transferencia: corresponde al ajuste que se debe realizar, como menor valor del costo o deducción, como resultado de la aplicación del régimen de precios de transferencia en las operaciones realizadas con vinculados económicos del exterior o de zonas francas o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales.

4.2. Diferencias temporales

Las diferencias temporales se agrupan en deducibles e impositivas. Las diferencias temporales deducibles son aquellas que en su reversión disminuyen la renta líquida. Las diferencias temporales impositivas son las que incrementan la renta líquida al momento de su reversión.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Otras diferencias temporales se refieren a aquellos conceptos que no tienen una característica definida en su reversión, sino que tanto en la generación como en la reversión pueden ser impositivas o deducibles, en la medida que incrementen o disminuyan la renta líquida, dependiendo del valor contable respecto del valor fiscal.

Solamente se deben registrar las diferencias temporales que hayan afectado el estado de resultados del período.

4.2.1. Diferencias temporales deducibles

Reporte el valor fiscal correspondiente al concepto detallado, con las siguientes precisiones:

Ajustes por contratos de concesión que incorporan las etapas de construcción, administración, operación y mantenimiento: en este renglón, reportar las diferencias temporales que surjan debido a las diferencias entre el tratamiento contable y fiscal de los contratos de concesión y las asociaciones público-privadas (art. 32 del Estatuto Tributario).

Rentas con derecho a cobro (causadas) que no cumplieron criterios para ser contabilizadas como ingresos del período gravable: se refiere a las rentas que en el período dieron origen o "derecho a cobro", pero que no fueron contabilizadas por no cumplir los requisitos para ello (párrafo 1 del artículo 28 del Estatuto tributario).

4.2.2. Diferencias temporales impositivas (gravadas)

Reporte el valor fiscal correspondiente a cada concepto detallado en el anexo 1.

4.2.3. Otras diferencias temporales

Reporte el valor fiscal correspondiente a los conceptos detallados en el anexo 1 y que pueden generar diferencias temporales deducibles o impositivas, según corresponda.

4.2.4 Renta Líquida del Ejercicio o Pérdida Líquida del ejercicio (incluyendo dividendos): Corresponde al resultado de tomar la Utilidad o pérdida contable, aumentar o disminuir las diferencias permanentes y temporales, dando como resultado Renta Líquida del Ejercicio o Pérdida Líquida del ejercicio.

5. LIQUIDACIÓN

5.1. Inversiones Entidades sin Ánimo de Lucro, régimen tributario especial

Sección exclusiva para entidades sin ánimo de lucro pertenecientes al Régimen Tributario Especial, esto es, que se encuentran debidamente calificadas, para la inclusión del valor de las inversiones realizadas y liquidadas en el período, las cuales entraran a formar del cálculo del excedente neto a reinvertir. En ambos casos, el valor a reportar será su valor de adquisición, dado que tanto los rendimientos como la diferencia en el valor de la liquidación, tendrán tratamiento de ingreso en el período en que se produzca su devengo y en el concepto a que corresponda.

Valor inversiones realizadas en el período: registre el valor de las inversiones realizadas en el período, las cuales deben ser descontadas para efectos de determinar el valor del



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



excedente neto del periodo (artículo 357 E.T. y artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria).

En el concepto **Valor Inversiones liquidadas en el período**, reporte del valor de las inversiones constituidas en ejercicios anteriores y que son liquidadas en el período, las cuales deben ser incluidas para la determinación del excedente neto del periodo (artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria).

5.2. Rentas Liquidas Pasivas (ECE);

ENTIDADES CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA

Esta sección deberá ser diligenciada por los residentes fiscales colombianos que tengan, directa o indirectamente, una participación igual o superior al 10% en el capital de la ECE o en los resultados de la misma.

Registre el valor de los ingresos pasivos de acuerdo con los conceptos que detalla el formulario y reste el valor de los costos, gastos y deducciones asociadas a dichos ingresos, de conformidad con lo señalado en los artículos 882 a 893 E.T.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que respecto de estas rentas procederán las reglas de realización de ingresos, costos y deducciones, de que tratan los artículos 886, 887 Y 888 del Estatuto Tributario.

Solamente se calcula valor de la renta líquida pasiva si el resultado de la operación ingresos menos costos y menos deducciones es mayor que cero (0), de lo contrario se coloca cero (0), de conformidad con el artículo 890 del E.T.

En la columna "VALOR CONTABLE" registre el valor que le haya sido reportado por parte de la entidad del exterior, independientemente de la fuente de donde haya sido tomada la información. Utilice las columnas "MENOR VALOR FISCAL" y "MAYOR VALOR FISCAL" para hacer los ajustes a que haya lugar en aplicación de las reglas de realización de los ingresos, costos, gastos y deducciones, de conformidad con lo señalado por los artículos 886, 887 y 888 del Estatuto Tributario. Estas diferencias no deberán tenerse en cuenta para la clasificación de las diferencias de que trata la sección 5.

La información reportada en este apartado no debe ser incluida en los apartados anteriores relacionados con Ingresos, costos y deducciones.

5.3. Compensaciones

Reporte el valor compensado en el período por concepto de pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva generadas en períodos anteriores.

5.4. Renta Presuntiva período gravable

Determine la renta presuntiva conforme lo previsto en los artículos 188 y 189 del E.T.

5.5. Renta Exenta



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Registre el valor de los descuentos tributarios a que tiene derecho, teniendo en cuenta las limitaciones previstas en los artículos 258, 258-2, 259 E.T. entre otros.

Recuerde que el valor registrado en esta casilla debe corresponder al valor que usted reportó en la información exógena.

5.10. Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales: Corresponde a los impuestos pagados en el exterior a descontar del impuesto de ganancias ocasionales de conformidad con lo previsto en el artículo 254 E.T.

5.11. Valor inversión Obras por Impuestos hasta del 50% del valor del impuesto a cargo (Modalidad de pago 1): Registre el valor de la inversión realizada en la modalidad de pago 1 "Obras por Impuestos, conforme lo establecido en el numeral 1 del artículo 1.6.5.1.3 del DUR 1625/2016.

5.12. Descuento efectivo Inversión Obras por Impuestos (Modalidad de pago 2): Corresponde al valor del descuento efectivo de la inversión por obras por impuestos, modalidad de pago 2, conforme a lo establecido en el artículo 1.6.5.4.13 del DUR 1625/2016.

5.13. Adición IVA descontado importación maquinaria pesada (par. 2, art. 258-2 E.T.): en caso de haber enajenado los bienes que dieron origen al descuento de que trata el artículo 258-2, antes de haber transcurrido la vida útil señalada en las normas, reporte en este renglón el impuesto a las ventas objeto del descuento de conformidad con el parágrafo 1 del artículo 258-2 ET.

5.14. Anticipo renta liquidado año anterior: reporte en esta casilla el valor registrado en la declaración de renta y complementario del año gravable anterior, si no declaró o no liquidó anticipo, escriba cero (0).

5.15. Anticipo sobretasa liquidado año gravable anterior: reporte en esta casilla el valor registrado en la declaración de renta y complementario del año anterior como sobretasa, si no declaró o no liquidó anticipo sobretasa, escriba cero (0).

5.16. Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución o compensación: reporte el saldo a favor que haya incluido de la declaración de renta y complementario del año gravable anterior que no haya sido solicitado en devolución y/o compensación. Si no tuvo saldo a favor del período anterior o no presentó declaración, escriba cero (0).

5.17 Autorretenciones: escriba el valor de las autorretenciones en la fuente a título del impuesto sobre la renta, practicadas durante el año gravable, así como las autorretenciones practicadas en virtud del artículo 1.2.6.6. del DUR 1625/2016.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Registre en esta casilla el valor total de las rentas exentas a que tiene derecho de conformidad con lo previsto en el capítulo VII título I libro I del E.T. Recuerde que el valor registrado en esta casilla debe corresponder al valor que usted reportó en la información exógena.

5.6. Rentas Gravables (renta líquida)

Registre según corresponda las rentas gravables por los conceptos que se detallan en esta sección.

En relación con las entidades sin ánimo de lucro, calificadas en el Régimen Tributario Especial, las rentas gravables que se deben reportar en esta sección son las siguientes:

- El valor de los excedentes no reinvertidos en cumplimiento de la actividad meritoria (artículo 358 E.T. y el artículo 1.2.1.5.1.22 y el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria).
- El valor de las asignaciones permanentes no ejecutadas (parágrafo 1 del artículo 1.2.1.5.1.34 y el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria).
- El valor de las inversiones líquidas y no reinvertidas en cumplimiento de la actividad meritoria (artículo 1.2.1.5.1.22 y numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria).

5.7. Ganancias Ocasiones Gravables

Registre según corresponda los ingresos susceptibles de constituir ganancia ocasional, así como los costos por ganancias ocasionales en cuanto sea aplicable, de conformidad con lo establecido en el Libro Primero, Título III del E.T.

5.8. Distribución de la renta líquida gravada según tasa impositiva aplicada

Si solamente tiene una tarifa sobre el impuesto de renta y complementarios, el sistema calcula y liquida el impuesto con base en la tarifa seleccionada.

Si tiene varias tarifas, el sistema calcula las rentas líquidas gravables para cada tarifa y calcula el impuesto correspondiente.

Si seleccionó la opción "Otra" tarifa en la carátula y el sistema calcula el impuesto con base en la tarifa que haya seleccionado en la carátula; si selecciono cero (0) la casilla del "Impuesto sobre la renta líquida gravable" de la sección H3 (ERI - Renta Líquida) estará habilitada para que escriba el valor correspondiente al impuesto que haya liquidado. Tenga en cuenta que esta opción sólo la debe seleccionar en los casos excepcionales en los que no sea posible aplicar una única tarifa para toda la liquidación de la renta gravable, por ejemplo, si se acogió a un contrato de estabilidad jurídica por un concepto en particular.

El valor del impuesto sobre la renta líquida gravable corresponderá a la sumatoria del impuesto calculado para cada una de las tasas que le aplican.

Esta liquidación no incluye los dividendos gravados al 5% o al 35% por cuanto estos se trasladan directamente a los renglones correspondientes de la sección "Renta líquida gravable" del formulario 110.

5.9. Descuentos Tributarios



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



5.18. Otras retenciones: corresponde al valor de las retenciones en la fuente a título del impuesto sobre la renta y complementario, de ganancias ocasionales que le fueron practicadas durante el año gravable.

5.19. Sobretasa: Registre el valor de la sobretasa determinada de conformidad con lo previsto en el artículo 240 E.T.

5.20. Anticipo renta por el año gravable siguiente: determine el anticipo por el impuesto de renta por el año siguiente y regístrelo aquí.

5.21. Sanciones: incluya en esta casilla el valor total de las sanciones a que haya lugar y que se generen por la presentación de la declaración

6. OTRO RESULTADO INTEGRAL

De acuerdo con los marcos técnicos contables vigentes, registre los resultados los valores netos en cada una de las partidas que hagan parte del Otro resultado integral obtenidos en el período, los conceptos fueron tomados de la taxonomía XBRL propuesta por la fundación IFRS.

7. Gasto / ingreso impuesto de renta y complementario del período

Registre el gasto por impuesto corriente del período y el ingreso o gasto por impuesto diferido obtenido en el período. De la sumatoria de estos valores se obtiene el valor neto del gasto por impuesto del período por concepto del impuesto sobre la renta y complementario.

8. DATOS INFORMATIVOS

Ingresos devengados (contables) por fidelización de clientes

Registre el valor de los ingresos contables devengados en el período, originados en los programas de fidelización de clientes, que corresponden a los puntos o beneficios redimidos o caducados en el período sin que el cliente haya hecho uso del derecho. Igualmente registre el valor fiscal de este concepto reconocido en su declaración de renta y complementario del período.

Ingresos fiscales por fidelización de clientes, sin devengo contable

Registre el valor del ingreso que declaró fiscalmente en aplicación del numeral 8 del artículo 28 del E.T., es decir, que no ha habido lugar a su devengo contable porque no han sido reclamados por el cliente o porque no han caducado.

Retiros para consumo y publicidad, propaganda y promoción



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Registre el valor contable y fiscal de los bienes que retiró de sus inventarios con destino a consumo, publicidad, propaganda y promoción.

Dividendos decretados en el periodo gravable

Registre el monto de los dividendos decretados a su favor en el período, independientemente de la fecha de su exigibilidad o pago; esto es por las inversiones poseídas en subsidiarias, asociadas o negocios conjuntos.

Dividendos cobrados en el periodo gravable

Registre el valor de los dividendos efectivamente cobrados en el período, con ocasión de las inversiones poseídas en subsidiarias, asociadas o negocios conjuntos.

Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante

Registre el valor de los ingresos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o fiduciante. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario

Registre el valor de los ingresos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Costos y gastos devengados, asociados a ingresos por fidelización de clientes

Registre el valor de los costos y gastos devengados en el período, asociados a los ingresos devengados por fidelización de clientes. Reporte tanto el componente contable como fiscal.

Bajas de inventarios (faltantes, caso fortuito o fuerza mayor), reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio

Registre en esta casilla el valor de los inventarios dados de baja por faltantes y que fueron reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio y la declaración de renta y complementario.

Costos indirectos de producción no distribuidos como costo del inventario, reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio.

Registre en esta casilla cuando haya lugar el valor de los costos indirectos de producción que no fueron distribuidos como costo del inventario y que se reconocieron como costo o gasto en el estado de resultados del período.

Monto descuentos obtenidos en el período en la compra de inventarios

Registre el valor de los descuentos en compras que contablemente se reconocieron como menor valor del inventario.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante

Registre el valor de los costos y gastos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o fiduciante. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario

Registre el valor de los costos y gastos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Costos y deducciones no procedentes - Actividad meritoria (Régimen Tributario Especial)

Corresponde al valor de los costos, gastos y deducciones no procedentes para propósitos fiscales, en los que se incurrió en desarrollo de la actividad meritoria, conforme lo previsto por el parágrafo 4 del artículo 1.2.1.5.1.24 y el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del Decreto 1625 de 2016, Único en Materia Tributaria.

Total costos y gastos de nómina

Registre en esta casilla el total de los salarios, prestaciones sociales y demás pagos laborales causados en el año gravable independientemente que hayan sido registrados como costo o como gasto.

Aportes al sistema de seguridad social

Registre el valor total de los aportes pagados al sistema de seguridad social durante el año gravable o fracción de año, correspondiente a aportes por salud, a fondos de pensiones de jubilación e invalidez y riesgos laborales.

Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación

Registre en esta casilla el valor de los aportes parafiscales pagados durante el año gravable o en la fracción de año, los cuales deben corresponder al valor solicitado como costo y/o deducción de conformidad con lo previsto en el E.T.

Aportes del empleador a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias

Registre en esta casilla el valor de los aportes a seguros privados de pensiones y fondos de pensiones voluntarias pagados por el empleador durante el año gravable o en la fracción de año.

Operaciones con vinculados económicos



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Registre en cada casilla según corresponda el valor contable y el valor fiscal de las operaciones celebradas en el período gravable con los vinculados económicos a que se refiere el artículo 260-1 del Estatuto Tributario, sean estos del exterior o ubicados en zona franca.

IV. Impuesto diferido

Este anexo contiene los siguientes reportes:

1. Impuesto diferido provenientes de diferencias temporarias
2. Activos por créditos tributarios
3. Detalle de compensación de pérdidas fiscales
4. Detalle de compensación de exceso de renta presuntiva.

1. Impuestos diferidos provenientes de diferencias temporarias

Esta sección contiene el reporte del impuesto diferido que surge por las diferencias que se presenten entre las bases contables y las bases fiscales, calculado conforme lo determinan los marcos técnicos contables vigentes, esto es, en aplicación de las normas relacionadas con Impuesto a las Ganancias (NIC 12 y sección 29 de la NIIF para Pymes)

En este cuadro reporte el activo y pasivo por impuesto diferido procedente de las diferencias temporarias, se diligencia de acuerdo con los conceptos que se detallan en el anexo. El concepto otros activos debe ser utilizado solamente en los casos no relacionados explícitamente en los demás conceptos. En el concepto "Activos reconocidos solamente para fines fiscales" incluya las partidas que no obstante haber sido eliminadas de la contabilidad por efectos de la transición de los marcos técnicos normativos contables, persisten para propósitos fiscales, como por ejemplo, el concepto de activos diferidos, que dan lugar al cálculo de impuesto diferido.

Las diferencias que presenten las bases contables y las bases fiscales se deben clasificar entre diferencias temporarias, las que dan lugar al cálculo del impuesto diferido, y diferencias permanentes, referidas a aquellas sobre las que no se calcula impuesto diferido, bien sea porque no procede o porque la contribuyente estima que por sus condiciones específicas no puede revertir la diferencia temporaria.

La columna variación corresponde a la diferencia entre los datos reportados en las columnas "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" y "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia anterior". Los datos reportados en estas columnas deben corresponder a los saldos contables registrados en las fechas señaladas. La sumatoria de la columna "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" deberá corresponder al valor reportado como activo y pasivo por impuesto diferido diligenciado en la sección ESF – Patrimonio.

La columna "tasa fiscal aplicada" corresponde a la tasa fiscal con la que se espera revertir la diferencia y se calcula dividiendo el valor reportado en la columna "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" por la columna "Diferencia Temporal".

2. Activos por créditos tributarios (saldos a favor e Impuestos pagados en el exterior)

En este cuadro reporte los datos correspondientes a los créditos tributarios que tiene a su favor, producto de saldos a favor sin solicitud de compensación y/o devolución y de impuestos pagados en el exterior.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



La columna variación corresponde a la diferencia entre los datos reportados en las columnas "Saldo a 31-DIC vigencia actual" y "Saldo a 31-DIC vigencia anterior". Los datos reportados en estas columnas deben corresponder a los saldos contables registrados en las fechas señaladas.

En las columnas relacionadas con "Explicación de la variación" se debe desagregar la variación de acuerdo con el concepto que la haya originado, las cuales pueden ser: correcciones a las declaraciones, ajustes contables por correcciones valorativas y las generadas en el período.

3. Detalle de compensación de pérdidas fiscales

Corresponde al reporte año a año de la generación y compensación de las pérdidas fiscales. Este reporte inicia con el año 2017 y se ira diligenciando en la medida que van transcurriendo los periodos gravables y que se verá reflejado en la conciliación fiscal anual.

El saldo acumulado al 31 de diciembre de 2016, resultante de la aplicación del procedimiento de cálculo previsto por el numeral 5 del artículo 290 del Estatuto Tributario (Régimen de transición) se diligencia en la celda "Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del periodo" del año 2017.

La columna "Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del periodo" corresponde al resultado de sumar el saldo por compensar al inicio del período, la pérdida fiscal generada en el período y el mayor valor por correcciones de las declaraciones y restar la pérdida fiscal compensada en el período, el valor no compensado por caducidad del término para compensar y el menor valor producto de correcciones a las declaraciones.

La columna "Saldo activo por impuesto diferido al final del período" corresponde al valor calculado y contabilizado de conformidad con el tratamiento previsto para el impuesto a las ganancias contemplados en NIC 12 y la Sección 29 de la NIIF para Pymes.

4. Detalle de compensación por exceso de renta presuntiva

Corresponde al reporte año a año de la generación y compensación por exceso de renta presuntiva. Este reporte inicia con el año 2017 y se ira diligenciando en la medida que van transcurriendo los periodos gravables y que se verá reflejado en la conciliación fiscal anual.

El saldo acumulado al 31 de diciembre de 2016, resultante de la aplicación del procedimiento de cálculo previsto por el numeral 6 del artículo 290 del Estatuto Tributario (Régimen de transición) se diligencia en la celda "Valor acumulado por compensar al inicio del periodo" del año 2017.

La columna "Valor acumulado por compensar al final del periodo" corresponde al resultado de sumar el saldo por compensar al inicio del período, el valor generado en el período y el mayor valor por correcciones de las declaraciones y restar el valor compensado en el período, el valor no compensado por caducidad del término para compensar y el menor valor producto de correcciones a las declaraciones.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



La columna "Saldo activo por impuesto diferido al final del período" corresponde al valor calculado y contabilizado de conformidad con el tratamiento previsto para el impuesto a las ganancias contemplados en NIC 12 y la Sección 29 de la NIIF para Pymes.

V. Ingresos y facturación

Esta sección deberá ser diligenciada por los contribuyentes obligados a expedir factura de conformidad con lo previsto en el artículo 615 E.T. y sus decretos reglamentarios, así como por quienes de manera voluntaria decidan hacerlo. Solamente se requiere el diligenciamiento de los conceptos facturados (venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos), por lo tanto, se excluyen del reporte los conceptos sobre los que no exista la obligación de expedir factura.

Para los contribuyentes de que trata el artículo 616-2 del Estatuto Tributario, no le será aplicable esta sección, frente a las operaciones que se excluyen de esta obligación de facturar.

Para el diligenciamiento de este formato los ajustes al valor de las devoluciones, descuentos y/o rebajas deben ser diligenciados en la fila correspondiente.

Esta sección está conformada por tres subgrupos así:

- **Pasivo por ingreso diferido**, se refiere a los pagos recibidos por anticipado; se registra el saldo inicial, su disminución por su reconocimiento como devengo en el ingreso del período y su incremento con el valor generado en el período, con lo cual se obtiene el saldo al final del mismo. Esta información corresponde a las cifras registradas en la contabilidad.

- **Facturación emitida en el período**

En este subgrupo se reporta en valor de la facturación emitida en el período, desagregada de la siguiente manera:

Devengada como ingreso en períodos anteriores: corresponde al valor facturado en el período de ingresos devengados en períodos anteriores.

Devengada como ingresos del período: valor facturado y devengado como ingreso en el período.

Registrada como pasivo por ingreso diferido: valor facturado en el período y que dio origen a pasivo por ingreso diferido, porque no cumplen requisitos para su registro como ingreso devengado en el período.

Solo facturado (No ha generado ingreso ni pasivo por ingreso diferido): valor facturado en el período pero que no dio lugar a ingreso diferido (por cuanto no hubo pago o anticipo) ni a ingreso devengado por no cumplir los requisitos para ello.

De la suma de estos valores se obtiene el valor total facturado en el período.

- **Ingreso contable devengado en el período**

Sin facturar: corresponde al ingreso contable devengado en el período, pero que no ha sido facturado.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Facturado en períodos anteriores: corresponde al ingreso contable devengado en el período, que había sido facturado en períodos anteriores.

Valor total: corresponde a la suma de los dos conceptos anteriores (ingreso contable devengado en el período sin facturar y el facturado en períodos anteriores), más el valor de la facturación emitida y devengada en el período, con lo cual se obtiene el valor total del ingreso devengado en el período, correspondiente a los conceptos objeto de conciliación INGRESO vs FACTURACION.

VI. Activos fijos

Esta sección contiene el valor detallado de los activos fijos, agrupados según su naturaleza en propiedades, planta y equipo (PP&E), propiedades de inversión (PI), activos no corrientes mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios (ANCMV) y activos Intangibles.

La información a reportar corresponde a los valores contables determinados conforme a las reglas de reconocimiento y medición de los marcos técnicos contables vigentes y los valores fiscales, determinados conforme a las reglas del Estatuto Tributario.

DATOS CONTABLES:

El Importe al comienzo del período de cada uno de los elementos que componen la propiedad planta y equipo incluidos los activos adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing, separando el componente del costo de los ajustes por revaluación, así como los incrementos y las disminuciones por transferencias y/o adquisiciones y/o por cambios en el valor razonable que hayan presentado en el período.

Registre según corresponda el saldo al final del período por concepto de depreciación acumulada, así como las estimaciones por deterioro acumuladas, para determinar de esta forma el importe neto al final del período, igualmente desagregado en el costo y los ajustes por revaluaciones o re-expresiones. Este resultado debe coincidir con el valor reportado en la sección ESF – Patrimonio.

Así mismo, registre el gasto por depreciación del período separando el componente del costo de los ajustes por revaluación o expresión, así como el gasto por deterioro y los ingresos por recuperación de deterioro, lo cual debe corresponder a la sumatoria de los valores contables registrados por estos mismos conceptos en la sección ERI- Renta Líquida, y que se encuentran desagregados en costos, gastos de administración y gastos de distribución y ventas.

Datos informativos (contable):

Registre el valor bruto de los activos que posee la empresa, adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing. Reporte igualmente el valor del saldo acumulado por desmantelamiento, así como el valor acumulado del mayor valor de los activos por revaluación, al final del período.

DATOS FISCALES



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 3
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 110
Formato 2516 – Versión 2



Reporte los datos fiscales conforme a los conceptos solicitados, considerando las reglas fiscales aplicables para la medición y reconocimiento, tanto de los activos como de su depreciación y amortización.

Igualmente tenga en cuenta el régimen de transición previsto en el artículo 290 del Estatuto Tributario, los efectos del estado de situación financiera de apertura (art. 289 E.T.) así como las reglas para la medición de los activos y pasivos en moneda extranjera (art. 288 E.T.).

Datos informativos (fiscal)

Registre el valor fiscal de los activos que posee la empresa y que fueron adquiridos mediante arrendamiento financiero, así como el valor de la depreciación y/o amortización acumulada al final del período, y el valor del gasto solicitado fiscalmente por concepto de depreciación para esta clase de activos.

VII- Resumen ESF – ERI

Esta sección corresponde al resumen de las cifras reportadas en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida; su propósito es poder verificar que la información de manera sencilla frente al Estado de Situación Financiera y al Estado de Resultados, junto con la declaración de renta, que los datos hayan sido diligenciados correctamente en cada una de estas secciones.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



REPORTE DE CONCILIACION FISCAL ANEXO FORMULARIO No. 210

FORMATO 2517

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal anexo Formulario No. 210
Formato 2517 – Versión 1

IMPORTANTE: la Conciliación fiscal debe ser diligenciada por los contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementario obligados a llevar contabilidad o por quienes aun sin estar obligados, deciden llevar contabilidad (art. 772-1 Estatuto Tributario y el artículo 1.7.1 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).

En consecuencia, no están obligadas a diligenciar la Conciliación fiscal las personas naturales y sus asimiladas y las sucesiones ilíquidas que no lleven contabilidad por no estar obligadas a ello.

OBJETIVO

Definir las características y contenido del archivo, denominado Reporte de Conciliación fiscal Anexo al Formulario No. 210, que corresponde al formulario de declaración de renta y complementarios para las personas naturales y asimiladas residentes y las sucesiones ilíquidas de causantes residentes.

En este reporte se desglosan y concilian las diferencias entre las bases contables y fiscales para determinar los conceptos que conforman las casillas del formulario No. 210, que corresponde al formulario de declaración de renta y complementarios para las personas naturales y asimiladas residentes y las sucesiones ilíquidas de causantes residentes.

ESTRUCTURA DEL FORMATO

El formato está conformado por las siguientes secciones:

- I. Carátula, donde se registran los datos básicos del contribuyente
- II. ESF – Patrimonio, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Situación Financiera, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal que se reportan como menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal, obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario.
- III. ERI - Renta Líquida, se registran los datos de los saldos contables del Estado de Resultados y el Otro Resultado Integral, las diferencias resultantes por reconocimiento o medición entre la base contable y la base fiscal (menor valor fiscal y/o mayor valor fiscal), obteniendo como resultado el valor fiscal, que debe corresponder al declarado en la declaración de renta y complementario.
- IV. Impuesto Diferido, corresponde al reporte del impuesto diferido a que dan lugar las diferencias temporarias entre las bases contables y fiscales o los créditos fiscales a que tiene derecho el contribuyente.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



- V. Ingresos y Facturación, corresponde a la conciliación entre el ingreso contable devengado y la facturación emitida en el período, respecto a los conceptos y rubros facturados, ya sea de forma obligatoria o voluntaria.
- VI. Activos Fijos, corresponde a la conciliación contable y fiscal de los activos, de acuerdo con los conceptos detallados.
- VII. Resumen ESF – ERI: resumen del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados Integral, el cual se llena de forma automática a partir de los datos registrados en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida.

CONSIDERACIONES GENERALES:

- Las partidas incluidas en este formato se presentarán en **pesos colombianos** sin decimales y sin aproximaciones.
 - Todos los valores se presentan en positivo, salvo las excepciones que se detallan más adelante
 - Las celdas en gris o en oscuro no son diligenciables, bien sea porque se trata del resultado de una operación (total o subtotal) o porque el concepto no aplica, lo anterior se puede observar, en el momento de publicación del aplicativo diligenciable y/o el formato.
 - Excepto en la carátula, todas las celdas se diligencian con valores numéricos. Aquellas celdas que no deban llevar valor ya sea porque no aplica para el contribuyente en particular o porque no registra movimiento en ese período gravable, se pueden dejar en blanco, no se requiere su diligenciamiento con el número cero (0).
 - Cuando el contribuyente durante el año gravable realice varios cierres contables, en todo caso la información a suministrar en este anexo debe corresponder al valor acumulado del año.
 - La información contable es la determinada de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, tomando como base los estados financieros Individuales o Separados, excepto en los casos en los que de acuerdo con las normas fiscales se deba declarar incluyendo información de los negocios o contratos en los cuales se tenga participación, como en el caso de los Contratos de Colaboración Empresarial, donde se deberá tomar los estados financieros consolidados o combinados, según el caso.
- El marco contable para las entidades del sector privado corresponde al Decreto 2420 de 2015, Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información, vigentes para el año gravable 2017.
- Las remisiones que se hacen en el presente instructivo a las NIC – NIIF Plenas o las Secciones de las NIIF para Pymes, solo son enunciativas, es decir dependiendo del grupo contable al que pertenezca cada contribuyente (Grupo 1, 2 y 3 del Sector privado) deberá aplicar la norma contable que le aplique para el año gravable 2017.
 - Se recomienda diligenciar el formato en el siguiente orden:
 1. Carátula
 2. Impuesto Diferido
 3. Activos Fijos
 4. Ingresos y facturación



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



5. ESF – Patrimonio
6. ERI – Renta Líquida
- Las instrucciones de esta guía son una orientación general para el diligenciamiento del reporte, por tanto, no eximen al contribuyente de la obligación de aplicar, en cada caso particular, las normas legales que regulan la materia.
 - Algunos conceptos han sido tomados de las Normas internacionales de contabilidad (NIC), de las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), del Marco Conceptual, así como de los catálogos de cuentas emitidos por algunas superintendencias.
 - El concepto "Otros..." ubicado en la mayoría de los grupos o subgrupos en que se encuentra organizada la información, es un valor residual en el que se debe colocar única y exclusivamente, aquellos valores y conceptos que por su naturaleza no pueden ser incluidos en los demás renglones o conceptos. En consecuencia, al ser residual no está asociado a ningún otro formato o plantilla en la que se solicite información adicional.

I. Carátula

1. **Año:** Año gravable por el cual se suministra la información.
4. **Número de formulario:** Espacio determinado para el número único asignado por la DIAN a cada uno de los formatos.
5. **Número de Identificación Tributaria (NIT):** Corresponde al Número de Identificación Tributaria asignado al contribuyente por la DIAN, sin el dígito de verificación, antes del guion, tal como aparece en la casilla 5 de la hoja principal del Registro Único Tributario (RUT). En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.
6. **DV.:** Corresponde al número que en su NIT se encuentra separado por un guion, llamado "Dígito de Verificación" (DV), tal como aparece en la casilla 6 de la hoja principal del RUT.
7. **Primer apellido:** corresponde al primer apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 31 de la hoja principal del RUT, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
8. **Segundo apellido:** corresponde al segundo apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 32 de la hoja principal del RUT, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
9. **Primer nombre:** corresponde el primer nombre, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 33 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar este formato.
10. **Otros nombres:** corresponde al segundo nombre (u otros nombres), tal como figura en el documento de identificación, los cuales deben coincidir con los registrados en la casilla 34 de la hoja principal del RUT, si no coinciden actualice el RUT, antes de presentar este formato.
12. **Código Dirección Seccional:** Código de la Dirección Seccional que corresponda al domicilio principal de su actividad o negocio, según lo informado en la casilla 12 del Registro



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Único Tributario "RUT". Verifique que el dato corresponda al RUT, si no coincide actualice el RUT antes de presentar este formato.

24. No. Declaración de renta asociada: Escriba el número de la declaración de renta que se asocia con el formato 2517 que está diligenciando incluidos aquellos casos en que por obligación legal deben presentar la declaración en forma litográfica (Artículo 7o Decreto 1791/2007) y cuando la DIAN ha generado una corrección a la declaración con base en la Ley 962 de 2005.

26. Si es una corrección Indique: Código. "1" si es una corrección a la declaración privada por el artículo 588 del E.T., "2" si es una corrección a la corrección generada por la DIAN, con fundamento en la Ley 962 de 2005, "3" si es una corrección con posterioridad a un acto administrativo y "4" si es una corrección a la declaración privada por el artículo 589 del E.T.; estos datos corresponden a la declaración de renta y complementario al cual se asocia el Reporte de conciliación fiscal que está presentando. Su diligenciamiento estará sujeto al diseño de la herramienta informática que se habilite para la presentación de la información.

27. No. Formulario anterior: Si va a corregir una declaración correspondiente al año gravable 2017 o siguientes, escriba los trece dígitos que figuran en la casilla 4 del formato de reporte de conciliación fiscal 2517 objeto de corrección.

Datos informativos (SI / NO)

30. Sucesión ilíquida

Marque **SI**, si se trata de una sucesión ilíquida. De lo contrario marque **NO**.

31. Programa de reorganización empresarial durante el año gravable

Marque **SI**, si hizo parte de un programa de reorganización empresarial, fusión, escisión, reestructuración, entre otras. De lo contrario marque **NO**.

32. Costo de los inventarios establecidos por el sistema de juego de inventarios

Marque **SI**, si establece el costo de ventas por el sistema de inventarios periódico o de juego de inventarios (Artículo 62 E.T.). De lo contrario marque **NO**.

33. Costo de los inventarios establecido simultáneamente por el juego de inventarios y por el sistema de inventario permanente

Marque **SI**, si establece el costo de ventas por el sistema de juego de inventarios (inventario periódico) y por el sistema de inventarios permanentes. De lo contrario marque **NO**.

34. Moneda funcional diferente al peso colombiano

Marque **SI**, si su moneda funcional para propósitos contables y financieros es distinta al peso colombiano. De lo contrario marque **NO**.

89. Número de Identificación signatario. Si usted firma como representante de persona natural declarante, debe estar registrado en el RUT, escriba el Número de Identificación Tributaria que le asignó la DIAN para este efecto, sin dígito de verificación, casilla 5 de la hoja principal. En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.

90. DV. Si usted firma como representante del declarante, escriba el número que en el NIT se encuentra separado, denominado "Dígito de verificación" (DV), casilla 6 de la hoja principal.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Firma del declarante o de quien lo representa. Espacio destinado para consignar la firma del declarante o de quien lo representa.

981. Código representación. Escriba en esta casilla el código que corresponda al tipo de representación de quien firma como representante del declarante, de acuerdo con la casilla 98 del Registro Único Tributario del declarante.

Firma contador o revisor fiscal. Espacio destinado para consignar la firma del contador o revisor fiscal.

982. Código contador o revisor fiscal. Diligencie en esta casilla el código asignado al contador o al revisor fiscal, según corresponda, así: 1. Contador 2. Revisor fiscal, según haya sido firmada la declaración de renta y complementaria asociada a este Reporte de conciliación fiscal.

983. Número tarjeta profesional. Registre aquí el número de tarjeta profesional asignado al contador o revisor fiscal por la autoridad competente.

994. Con salvedades. Marque con una equis (x) si usted, contador o revisor fiscal, firma con salvedades.

997. Fecha efectiva de la transacción: Espacio reservado para uso exclusivo de la DIAN.

I. ESF - Patrimonio

Consta de seis (6) columnas así:

Concepto: corresponde a los nombres de las cuentas contables basados en la taxonomía XBRL propuesta por la Fundación IFRS¹; no se trata de un plan de cuentas en especial y algunos nombres han sido adicionados o ajustados con base en los catálogos de cuentas actualmente vigentes, con el propósito de lograr mayor comprensión fiscal.

Valor contable: corresponde a la información determinada por el contribuyente en aplicación de nuevos marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia. En esta columna reporte el saldo registrado en su contabilidad al 31 de diciembre del año gravable objeto de reporte. Si la moneda funcional en aplicación de NIC 21 o de la sección 30 de NIIF para Pymes es distinta al peso colombiano, registre el valor en pesos resultante de la conversión. Esta columna sólo permite la captura de valores positivos.

Efecto de conversión (Por Moneda Funcional Diferente al Peso Colombiano): esta columna se habilita si respondió sí al dato informativo "34. Moneda funcional diferente al peso colombiano" de la Carátula. Si su moneda funcional es distinta al peso colombiano, en esta columna registre el valor del efecto de la conversión, como parte de las diferencias que ajustan el valor contable para llegar al valor fiscal. Esta columna permite la captura de valores positivos y negativos, según el efecto incremente o disminuya el valor del activo o pasivo.

Menor Valor Fiscal - Mayor Valor Fiscal: estas columnas se deben diligenciar en aquellos conceptos donde el valor fiscal no es igual al valor contable, ya sea porque existen diferencias

¹ Tomado de la Taxonomía NIIF Ilustrada, 2016. www.ifs.org/xbrl



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



de reconocimiento y/o medición contable y fiscal o porque existen limitaciones en los costos, gastos y deducciones o porque no cumplen con los requisitos de ley para ser aceptados fiscalmente. Estas columnas sólo permiten la captura de valores positivos.

Valor fiscal: corresponde al resultado que se obtiene después de restar o sumar al Valor Contable, el efecto de la conversión, el Menor Valor Fiscal y el Mayor Valor Fiscal; el resultado de esta columna debe coincidir con los valores llevados a la declaración de renta sin aproximaciones al múltiplo de mil. Esta columna sólo permite valores positivos.

Para efectos fiscales, en todo caso tenga en cuenta lo previsto en el Capítulo IV artículos 288 a 291 E.T., (adicionado al Título II Libro I, por el artículo 123 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016) en lo que hace referencia a los ajustes por diferencia en cambio, el efecto del Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) así como lo previsto en el régimen de transición.

ACTIVOS:

1. Efectivo y equivalentes al efectivo:

Incluya según corresponda los saldos de los recursos que representen liquidez inmediata tales como caja, depósitos en bancos y otras entidades financieras y demás fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades del contribuyente.

Atendiendo a que son partidas que otorgan beneficios fiscales, se deben reportar por separado de otras partidas los saldos que se tengan como aportes voluntarios en los fondos de pensiones y los seguros privados y de en las cuentas de Ahorro para el Fomento de la Construcción - AFC.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

- Para la determinación del valor de los depósitos en cuentas corrientes y de ahorros, lo previsto en el artículo 268 E.T.
- En la determinación del valor patrimonial de los activos en moneda extranjera atienda lo dispuesto en el artículo 269 E.T. (Artículo modificado por el artículo 116 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016).
- Realización de las cesantías: a partir del año 2017, las cesantías se entienden realizadas "...en el momento del pago del empleador directo al trabajador o en el momento de consignación al fondo de cesantías.", por lo tanto, deberán ser declaradas para propósitos patrimoniales; su valor corresponderá al saldo que al 31 de diciembre figure a su cargo en el fondo de cesantías por consignaciones posteriores al 1 de enero de 2017.

2. Inversiones e instrumentos financieros derivados:

Registre las inversiones efectuadas en instrumentos de deuda, en instrumentos de patrimonio, así como las transacciones relacionadas con compromisos de compra, que se han adquirido con el propósito de obtener rendimientos bien sea por las fluctuaciones del precio o porque se espera mantenerlos hasta el vencimiento, así como aquellas inversiones que se efectúan con la intención de controlar, influir significativamente o controlar conjuntamente las decisiones del receptor de la inversión, los instrumentos



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre según corresponda los saldos a favor del contribuyente originados en liquidaciones de declaraciones tributarias para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras; los descuentos tributarios pendientes de utilizar; en el renglón anticipos y otros registre el saldo de aquellos conceptos que representen recursos a favor del contribuyente y que no se hayan incluido previamente.

7. Activos por impuestos diferidos:

Corresponde al saldo acumulado por concepto de impuesto a las ganancias originado en las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal determinado conforme a lo previsto en la NIC 12 y/o sección 29 de NIIF para Pymes. Esta cifra se toma del valor total registrado en la columna Saldo impuesto diferido a 31 - DIC vigencia actual - ACTIVO, de la sección Impuesto Diferido.

Tenga en cuenta que este concepto no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo 1º del artículo 261 E.T.

8. Propiedades Planta y Equipo:

Incluya los saldos de las propiedades planta y equipo utilizadas en desarrollo de su objeto social, así como las construcciones en proceso y demás activos tangibles que se han determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC 16 y sección 17 NIIF de para Pymes). No incluya aquí los valores relacionados con "plantas productoras" utilizadas para la obtención de productos agrícolas ya que estas, por razones fiscales, se incluyen en el bloque de activos biológicos.

Registre las estimaciones por depreciación y por deterioro acumulado cuando haya lugar, teniendo en consideración que para propósitos fiscales se deben aplicar las reglas previstas en los artículos 128 al 140 y 290 del Estatuto Tributario.

Así mismo, tenga en cuenta que, si los bienes fueron adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing financiero, el valor patrimonial se determinará de conformidad con lo previsto en el artículo 127-1 E.T.

9. Activos intangibles:

Incluya los saldos de los bienes inmateriales, identificables, de carácter no monetario y sin sustancia física que representan derechos o privilegios sobre los cuales la entidad tiene control y que han sido determinados de acuerdo con la técnica contable (NIC 38 y/o sección 18 de NIIF para Pymes).

Registre según corresponda el valor de la plusvalía o Good Will, así como el valor de las amortizaciones y las estimaciones acumuladas por deterioro.

Para efectos fiscales, los acuerdos de concesión tienen el tratamiento previsto en el artículo 32 E.T.; para los demás activos intangibles aplique lo previsto en el artículo 74-1 E.T. dependiendo de la operación que los originó.

10. Propiedades de inversión:

Registre los saldos por concepto de terrenos y edificios, destinados a generar renta, plusvalías o ambos, que se haya determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



derivados con fines de especulación y con fines de cobertura, así como los derechos fiduciarios determinados de conformidad con los criterios de reconocimiento y medición previstos en la NIC 32, NIC 39, NIIF 9, y secciones 11 y 12 NIIF para Pymes.

Igualmente, registre el valor contabilizado por concepto de deterioro.

Para efectos fiscales, tenga en cuenta lo previsto en el Artículo 271-1 E.T. (modificado por el artículo 117 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016) en la determinación del valor patrimonial de los derechos fiduciarios.

3. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Registre los saldos que representan derechos de cobro a favor de la entidad, así como las sumas adeudadas por arrendamiento financieros, cuentas por cobrar a entidades de las cuales es socio, accionista o participe, así como los dividendos y participaciones y demás transacciones diferentes de su actividad comercial. En el concepto anticipos de pagos registre los avances efectuados de los cuales se espera recibir beneficios o contraprestación futura ejemplo: anticipos a proveedores, a contratistas ente otros, de acuerdo con los criterios de reconocimiento y medición previstos en los nuevos marcos técnicos normativos contables. En otras cuentas y documentos por cobrar registre los valores que no se hayan incluido previamente.

Identifique y registre según corresponda las estimaciones por deterioro que hayan sido determinadas de acuerdo con la técnica contable (NIC 36 y/o sección 27 NIIF para Pymes)

Para efectos fiscales tenga en cuenta que la deducción por deterioro de cartera de difícil cobro está contenida en el artículo 145 E.T. (Artículo modificado por el artículo 87 de la Ley 1819 de 29 de diciembre de 2016).

4. Inventarios:

Registre según corresponda los saldos de las cuentas que representan los bienes que se han adquirido o se han producido con el fin de comercializarlos, materias primas, bienes en proceso de producción así como piezas de repuesto y equipo auxiliar clasificados como inventarios, productos en tránsito, los provenientes de recursos naturales, de activos biológicos, los costos de los prestadores de servicios, determinados según la técnica contable; así mismo registre las estimaciones por deterioro acumuladas determinadas de acuerdo a la técnica contable (NIC 2 y/o sección 13 de NIIF para Pymes, NIC 36 , Sección 27 NIIF para Pymes).

Para efectos fiscales tenga en cuenta las limitaciones y disminuciones en inventarios contempladas en los artículos 63 y 64 E.T.

5. Gastos pagados por anticipado:

Registre el valor neto de los pagos efectuados por anticipado tales como seguros, arrendamientos, y publicidad entre otros, que se encuentran pendientes de amortizar.

6. Activos por impuestos corrientes:

40 y sección 16 de NIIF para Pymes) y que cumplan la condición para ser reconocidos como tal.
Para propósito fiscal, las propiedades de inversión que se midan contablemente bajo el modelo de valor razonable se medirán al costo, de conformidad con el Parágrafo 1º del artículo 69 E.T.

11. Activos no corrientes mantenidos para la venta

Registre el saldo de los activos o grupos de activos clasificados como mantenidos para la venta, cuya recuperación se espera realizar, fundamentalmente, a través de su venta en lugar de su uso continuo según tratamiento dispuesto por la NIIF 5.
El valor fiscal corresponderá al determinado según las reglas previstas por el artículo 69-1 E.T.

12. Activos biológicos:

Registre según corresponda el saldo de la cuenta que representa el valor de los animales vivos, así como las plantas productoras y los cultivos consumibles cuyos criterios de reconocimiento y medición prescribe la NIC 41 en el caso de las NIIF plenas y la sección 34 de las NIIF para Pymes, incluyendo las estimaciones de deterioro acumulado y la depreciación acumulada cuando a ello haya lugar.

Los artículos 92 a 95 del Estatuto Tributario señalan el tratamiento fiscal aplicable para este grupo de activos.

13. Otros activos:

Activos plan de beneficios a empleados: Incluya el valor de los activos netos destinados para atender planes por beneficio de retiro de los empleados, tales como pensiones, seguros de vida, etc., determinados de acuerdo con la técnica contable, atendiendo lo dispuesto en la NIC 26.

Para efectos fiscales determine el valor patrimonial del activo conforme a las reglas del Estatuto Tributario, de acuerdo con la naturaleza de los activos.

Activos reconocidos solamente para fines fiscales: corresponde a los activos que no tienen reconocimiento contable, pero que por efectos de las normas fiscales deben ser reconocidos para propósitos fiscales (numeral 2 del artículo 289 E.T.).

PASIVOS:

1. Obligaciones financieras y cuentas por pagar:

Registre según corresponda el saldo de las obligaciones financieras, cuentas y documentos por pagar tanto en moneda local como en moneda extranjera, diferentes de arrendamientos, así como las cuentas por pagar a entidades de la cual es socio, accionista o participe, según los criterios de reconocimiento y medición previstos en la técnica contable (NIC 32, NIC 39, NIIF 9, y secciones 11 y 12 NIIF para Pymes).



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Para efectos fiscales aplique lo dispuesto en los artículos 285 (Pasivos en Moneda Extranjera) y 287 (Valor patrimonial de las deudas) del Estatuto Tributario.

2. Arrendamientos por pagar:

Registre el saldo de las cuentas que representan obligaciones por concepto de arrendamientos por pagar determinados de acuerdo con la técnica contable (NIC 17 y sección 20 NIIF para Pymes)

Para efectos fiscales, el tratamiento de esta cuenta lo prescribe el artículo 127-1 E.T.

3. Otros pasivos financieros:

Registre el saldo de las cuentas que representan títulos valor suscritos por la entidad con el propósito de financiar capital de trabajo tales como pagarés, letras.

En la cuenta instrumentos financieros derivados incluya lo referente a contratos celebrados por el contribuyente en operaciones con derivados de Inversión y de cobertura, tales como Forward, Carrusel, Futuros, Swaps y Opciones.

Recuerde que el valor patrimonial de las deudas para efectos fiscales lo determina el artículo 287 del E.T.

4. Impuestos, gravámenes y tasas por pagar:

Registre el saldo de las obligaciones por pagar por concepto de impuestos tales como: renta y complementario, Impuesto sobre las ventas, Industria y Comercio, entre otros.

5. Pasivos por impuestos diferidos:

Corresponde al saldo acumulado por concepto de impuesto a las ganancias originado en las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal determinado conforme a lo previsto en la NIC 12 y/o sección 29 de NIIF para Pymes.

Tenga en cuenta que este concepto no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3 del artículo 286 E.T.

6. Pasivos por beneficios a los empleados:

Incluya los saldos de las cuentas que representan obligaciones por pagar a los empleados originadas en los servicios que han prestado a la empresa, agrupados de acuerdo con la taxonomía XBRL propuesta por la Fundación IFRS en beneficios a corto y largo plazo, beneficios post- empleo y beneficios por terminación del vínculo laboral, así como las demás obligaciones que se originan en los compromisos que adquiere la entidad, determinados de conformidad con lo previsto en la NIC 19 y/o la sección 28 de la NIIF para Pymes.

Para efectos fiscales tenga en cuenta lo dispuesto en el numeral 2 del artículo 286 E.T.

7. Provisiones:

Registre el saldo de los valores que se han provisionado por concepto de obligaciones sobre los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento de acuerdo con lo



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



previsto en la técnica contable (NIC 37 y/o sección 21 NIIF para Pymes según corresponda).

Este rubro no tiene incidencia fiscal, de conformidad con lo previsto en el numeral 1 artículo 286. E.T.

8. Pasivos por ingresos diferidos:

Registre el saldo de las obligaciones que tiene la entidad por ingresos recibidos en forma anticipada para prestar un servicio o realizar una venta en el futuro.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que los pasivos por ingresos diferidos producto de programas de fidelización de clientes deberán ser reconocidos como ingreso "... a más tardar, en el siguiente período fiscal o en la fecha de caducidad de la obligación si este es menor..." (Numeral 8 del artículo 28 E.T.)

9. Otros pasivos:

Registre el saldo de las obligaciones con terceros y que no se encuentran incluidas en los demás grupos del pasivo.

En los pasivos reconocidos solamente para fines fiscales, corresponde a los pasivos que no tienen reconocimiento contable, pero que por efectos de las normas fiscales deben ser reconocidos en la declaración de renta y complementarios (numeral 2 del artículo 289 E.T.).

PATRIMONIO

Esta sección solo se debe diligenciar el Valor contable y el efecto de conversión si hay lugar a ello.

1. Capital Personas Naturales:

Incluya en esta sección los saldos de las cuentas que representan el capital de las personas naturales, las donaciones, así como las reservas creadas de carácter ocasional o legal, el superávit por revaluación y el superávit por el método de la participación.

2. Resultados del Ejercicio:

Registre según corresponda la utilidad o pérdida obtenida al cierre del ejercicio. Tenga en cuenta que, si la entidad realiza varios cierres contables, en todo caso la información a suministrar en este renglón debe corresponder al valor acumulado del año.

3. Resultados Acumulados:

Registre según corresponda los resultados obtenidos en ejercicios anteriores que correspondan a utilidades acumuladas, o por pérdidas acumuladas que no han sido enjugadas.

4. Ganancias (pérdidas) acumuladas o retenidas por la adopción por primera vez:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre según corresponda la ganancia o pérdida acumulada por efectos de la adopción por primera vez de las NIIF.

5. Otro resultado integral acumulado:

Registre según corresponda el saldo acumulado del Otro Resultado Integral al cierre del período según se trate de utilidad o pérdida, así como los efectos de conversión cuando la moneda funcional es diferente al peso colombiano

DATOS INFORMATIVOS

1. ACTIVOS

Total de intereses implícitos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido.

Registre el valor de los intereses implícitos que se van a reflejar como ingreso financiero en el estado de resultados de períodos futuros.

Total activos (fideicomitados y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante

Registre el valor financiero y fiscal de los activos que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del párrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Inventarios de terceros

Registre el valor contable de los inventarios de propiedad de terceros que se encuentran a su cargo.

Inventarios en poder de terceros

Registre el valor contable de los inventarios de su propiedad, que se encuentran a cargo de terceros.

2. PASIVOS

Total de intereses implícitos no devengados (futuros gastos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido

Registre el valor de los intereses implícitos que se van a reflejar como gastos financieros en el estado de resultados de períodos futuros.

Total pasivos (fideicomitados y generados) en el periodo gravable por fideicomisos o encargos fiduciarios en donde el contribuyente es fideicomitente o fiduciante

Registre el valor financiero y fiscal de los pasivos que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o beneficiario. Lo anterior con



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)

Anexo No. 4

Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del párrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

III. ERI – Impuesto de Renta

Para la determinación del impuesto sobre la renta de las personas naturales y asimiladas se utilizará el sistema cédular, atendiendo lo dispuesto en el artículo 330 E.T.

Notas:

- En esta sección, la columna "MENOR VALOR FISCAL", no incluya los **Ingresos no constitutivos de renta ni Ganancia Ocasional, ni las Rentas Exentas** ya que éstos serán reportados más adelante, en la sección "DETERMINACION DE RENTAS LIQUIDAS CEDULARES".
- Los ingresos registrados contablemente por concepto de **recuperación de deducciones** deben ser ajustados como "MENOR VALOR FISCAL", debido a que estos deberán adicionarse posteriormente como "Rentas gravables" en la sección "DETERMINACIÓN DE LAS RENTAS LIQUIDAS CEDULARES".

1. INGRESOS

1.1. RENTAS DE TRABAJO

Registre en esta sección según corresponda la totalidad de los ingresos brutos obtenidos en el periodo gravable por concepto de rentas de trabajo, definidas en el artículo 103 E.T., de acuerdo con los conceptos que detalla el formulario, determinados de conformidad con los marcos técnicos normativos contables que le sean aplicables y que no deban ser incluidos en otra cédula.

Para efectos fiscales tenga en cuenta los siguientes conceptos:

Salarios y demás ingresos laborales: corresponde al valor en dinero o en especie por concepto de salarios, prima legal, primas extralegales, cesantías, viáticos, gastos de representación, indemnizaciones por despido injustificado y demás conceptos laborales, subsidio familiar, auxilio por enfermedad, auxilio funerario, auxilio de maternidad, vacaciones, emolumentos eclesásticos, etc.

Honorarios, comisiones, y compensaciones por servicios personales:

Honorarios: Corresponde a los honorarios percibidos por personas naturales que presten servicios, incluyendo los casos en que contraten o vinculen a un (1) trabajador asociado a la actividad, sin importar el tiempo de vinculación de este trabajador. También incluya en esta casilla los honorarios recibidos por personas naturales que presten servicios y que vinculen dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad por un tiempo de vinculación menor a noventa (90) días continuos o discontinuos. Se entiende por honorarios la remuneración al trabajo intelectual a los que se asimilan las compensaciones por actividades desarrolladas por expertos, asesorías y ejecución de programas científicos, profesionales, técnicos y de asistencia técnica, culturales, deportivos, contratos de consultoría y contratos de administración delegada y demás, donde predomine el factor intelectual, la creatividad o el ingenio sobre el trabajo manual o material, pagados a personas jurídicas o naturales.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Comisiones: se entiende por comisiones las retribuciones de las actividades que impliquen ejecución de actos, operaciones, gestiones, encargos, mandatos, negocios, ventas, etc., a nombre propio, pero por cuenta ajena, tengan o no el carácter de actos comerciales, ejecutados por personas naturales.

Compensación de servicios personales: Se considera compensación por servicios personales toda actividad, labor o trabajo prestado directamente por una persona natural, que genere una contraprestación en dinero o en especie, independientemente de su denominación o forma de remuneración, de conformidad con lo señalado en el artículo 1.2.1.20.3 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria

Ingresos obtenidos en el exterior: corresponde al valor de los ingresos obtenidos en el exterior por cualquiera de los conceptos anteriormente relacionados; la Prima especial y de costo de vida (servidores públicos diplomáticos...) se debe reportar por separado, en el renglón siguiente.

1.2. RENTAS DE PENSIONES

Registre en esta sección según corresponda la totalidad de los ingresos brutos obtenidos en el período gravable por concepto de rentas de pensiones de acuerdo con los conceptos que detalla el reporte y que se hayan determinado conforme con los marcos técnicos normativos contables que le sean aplicables y que no deban ser incluidos en otra cédula.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

Los valores a reportar corresponden a los ingresos de pensiones de jubilación, invalidez, vejez, de sobreviviente, y sobre riesgos laborales, así como aquellas provenientes de indemnizaciones sustitutivas de las pensiones o las devoluciones de saldos de ahorro pensional etc. Incluya también en esta casilla el valor por pensiones recibidas del Exterior.

1.3. RENTAS DE CAPITAL

Registre en esta sección según corresponda, la totalidad de los ingresos brutos obtenidos en el período gravable por concepto intereses, arrendamientos, regalías y explotación de la propiedad intelectual de acuerdo con los conceptos que detalla el formato, que se hayan determinado de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes que le sean aplicables y que no deban ser incluidos en otra cédula.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

Los momentos de realización del ingreso previstos en el artículo 28 E.T., así como las siguientes definiciones:

Intereses devengados: comprenden los rendimientos financieros gravados y no gravados, tales como intereses y corrección monetaria, intereses de depósitos a término, de préstamos, descuentos de títulos, rendimientos recibidos de los fondos de inversión, de valores y comunes, componente inflacionario, etc.

Intereses implícitos, corresponde a los ingresos financieros obtenidos en el período gravable relacionados con transacciones en las que se proporciona al cliente o entidad un beneficio significativo implícito de financiación, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



contables (NIC 18, NIIF 15, sección 23 de las NIIF para Pymes entre otras). De conformidad con el numeral 3 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro no tendrá efectos fiscales, por cuanto "...para efectos del impuesto sobre la renta y complementario, solo se considerará el valor nominal de la transacción o factura o documento equivalente, que contendrá dichos intereses implícitos...".

Los ingresos del exterior por rentas de capital: corresponde al valor de los ingresos obtenidos en el exterior por cualquiera de los conceptos que conforman la cédula rentas de capital.

Intereses presuntos: Reporte en esta fila el valor fiscal de los intereses por las deudas de que trata el artículo 35 del Estatuto Tributario.

Tenga en cuenta que los intereses registrados en esta cédula no se deben incluir en la cédula de rentas no laborales.

1.4 RENTAS NO LABORALES

Registre en cada casilla los ingresos según corresponda y que no deban ser incluidos en las otras cédulas.

1.4.1 Ingresos netos Actividad Industrial, comercial y servicios

En esta sección reporte la totalidad de los ingresos brutos obtenidos en el período gravable, de acuerdo con los conceptos que detalla el reporte, determinados de acuerdo con la normatividad vigente.

En el aparte Devoluciones, rebajas y descuentos, incluya el valor correspondiente, registrado contablemente como menor valor del ingreso en el período gravable, junto con los correspondientes ajustes (disminuciones e incrementos) para llegar a la base fiscal.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

- El tratamiento previsto en el artículo 32 E.T. para los contratos de concesión
- Los momentos de realización del ingreso que regula el artículo 28 E.T.

1.4.2. Honorarios distintos a las rentas de trabajo

Registre en esta sección los honorarios y comisiones obtenidos en el período, determinados de acuerdo con la normatividad vigente y que no se deban incluir en la cédula de rentas laborales.

Tenga en cuenta además que de esta cédula forman parte los honorarios percibidos por las personas naturales que presten servicios y que contraten o vinculen por al menos noventa (90) días continuos o discontinuos, dos (2) o más trabajadores o contratistas asociados a la actividad.

1.4.3. Ingresos financieros



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre los ingresos financieros correspondientes a las partidas indicadas, de acuerdo con la normatividad contable vigente y que no se deban incluir en otras cédulas, especialmente aquellas que hacen parte de la cédula rentas de capital.

Para efectos fiscales tenga en cuenta:

Diferencia en cambio: de conformidad con el artículo 288 del Estatuto Tributario, la diferencia en cambio tendrá efecto fiscal solamente en la enajenación o abono en el caso de los activos, o en la liquidación o pago parcial en el caso de los pasivos.

En el rubro otros ingresos financieros, registre aquellos conceptos a que haya lugar y que no se hayan registrado previamente.

1.4.4. Ingresos por mediciones a valor razonable

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por los cambios en el valor razonable de los activos y pasivos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIIF 13, principalmente). De conformidad con el numeral 5 del artículo 28 del Estatuto Tributario, estos ingresos "...no serán objeto del Impuesto sobre la Renta y Complementarios, sino hasta el momento de su enajenación o liquidación, lo que suceda primero..."

1.4.5. Utilidad en la venta o enajenación de activos, bienes poseídos por menos de dos años y por dos o más años

Reporte según corresponda los ingresos obtenidos en el período gravable como resultado de la enajenación de activos diferentes a los inventarios. Para el cálculo de la utilidad fiscal, tenga presente que el costo fiscal se determina con base en las reglas previstas en el artículo 69 y subsiguientes del Estatuto Tributario, en consecuencia, deberá considerarse el efecto contable del valor del activo por el reconocimiento de cambios en el valor razonable, deterioros y otras partidas no reconocidas para efectos fiscales.

Si los activos fueron poseídos por menos de dos años, la utilidad reconocida formará parte tanto de la utilidad contable como de la renta líquida del período; de lo contrario, solamente hará parte de la utilidad contable ya que, para efectos fiscales deberá ser declarada en la sección Ganancias Ocasionales. De cualquier manera, esta sección debe ser diligenciada en su totalidad (contable y fiscal).

1.4.6. Ingresos por reversión de deterioro del valor

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión del deterioro acumulado de los activos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 36). De conformidad con el numeral 7 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro tendrá incidencia fiscal si dicho deterioro generó costo o gasto deducible en períodos anteriores.

1.4.7. Ingresos por reversión de provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos)

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión de provisiones relacionadas con pasivos de monto o fecha inciertos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 37). De conformidad con el numeral 6 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro tendrá incidencia fiscal si dichas provisiones generaron gasto deducible en períodos anteriores.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



1.4.8. Ingresos por reversión de pasivos por beneficios a los empleados.

Reporte los ingresos registrados en la contabilidad por la reversión de pasivos por beneficios a los empleados, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 19, sección 28 NIIF para Pymes). Para el cálculo de las diferencias contables y fiscales, tenga en cuenta las diferencias que se puedan presentar en el cálculo actuarial y las partidas contables sin incidencia fiscal, como los originados en beneficios por terminación del vínculo laboral y algunos post-empleo, los cuales solo tendrán incidencia fiscal en la medida que sean efectivamente pagados.

1.4.9. Otros ingresos.

En este grupo se encuentran los ingresos por conceptos no incluidos en otros grupos y su reporte se debe efectuar según el concepto que corresponda.

El concepto **Otras Indemnizaciones** hace referencia a los ingresos obtenidos por indemnizaciones distintas a las compañías de seguros.

Otras reversiones o recuperaciones: reporte en este renglón los ingresos por reversiones o recuperaciones con incidencia contable y fiscal, no reportados en conceptos anteriores.

1.4.10. Ganancias netas en operaciones discontinuadas:

Renglón para reportar el valor contable por este concepto. Para propósito fiscal, este valor debe ser desagregado en el rubro que corresponda (venta de bienes, prestación de servicios, etc.), es decir, que se debe mostrar por separado los respectivos ingresos, costos y gastos.

1.4.11. Ajustes fiscales – Adición de Ingresos

Reporte los ingresos obtenidos en el período gravable, relacionados con:

Mayor ingreso - Precios de Transferencia: registre en este renglón el ajuste fiscal como mayor valor del ingreso, originado en la aplicación del Régimen de Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario). **Tenga en cuenta que este rubro puede incluir ingresos de varias cédulas, por tanto, al efectuar la determinación de la renta líquida cedular, este valor debe ser distribuido según el caso.**

Otros ingresos fiscales y no incluidos contablemente: renglón para otros ingresos no registrados en renglones anteriores y con incidencia solamente fiscal.

1.5. GANANCIAS POR INVERSIONES EN SOCIEDADES, ASOCIADAS Y/O NEGOCIOS CONJUNTOS (RENTA CEDULAR DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES):

Reporte en esta cédula los ingresos por concepto de dividendos, ganancias por el método de participación y por cambios en el valor razonable de las inversiones en sociedades, asociadas



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



y/o negocios conjuntos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 28, sección 14 y 15 de las NIIF para Pymes entre otras), y que no se deban incluir en otra cédula.

Incluya en el renglón "Capitalizaciones no gravadas (art. 36-3 E.T.)" la distribución de dividendos que se realice en acciones o cuotas de interés social, efectuadas de conformidad con el artículo 36-3 del E.T.

De conformidad con el numeral 4 del artículo 28 del Estatuto Tributario, los ingresos devengados en la aplicación del método de participación patrimonial no serán objeto del impuesto de renta y complementario; así mismo, según el numeral 5 del artículo 28 del Estatuto Tributario, los ingresos por cambios en el valor razonable "...no serán objeto del Impuesto sobre la Renta y Complementarios, sino hasta el momento de su enajenación o liquidación, lo que suceda primero".

1.6. Ingresos no constitutivos de renta ni Ganancia Ocasional:

Reporte en este renglón el valor de los ingresos que de conformidad con las disposiciones del estatuto tributario no constituyen renta ni ganancia ocasional. Tenga presente que este valor no debe desagregarse en la columna "MENOR VALOR FISCAL" de cada uno de los conceptos anteriores, sino que se reporta como un único valor en esta fila, el cual será distribuido a las cédulas correspondientes, en la sección "DETERMINACION DE LAS RENTAS LIQUIDAS CEDULARES".

2. COSTOS

Tenga en cuenta que los costos a reportar en la columna valor contable corresponden a los saldos registrados en su contabilidad al 31 de diciembre del año gravable objeto de reporte determinados en aplicación de nuevos marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia.

No obstante, de conformidad con el artículo 1.2.1.20.5. del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria, únicamente se podrán deducir costos y gastos que tengan ingresos provenientes de rentas de capital y/o rentas no laborales. Los costos y gastos que se pueden deducir corresponden a todas aquellas erogaciones en que se incurra para la obtención del ingreso y que cumplen todos los requisitos y limitaciones para su procedencia de conformidad con lo establecido en el Estatuto Tributario.

Por lo tanto, dentro del ajuste "MENOR VALOR FISCAL" deberá incluir también los costos que no tengan relación de causalidad con la obtención del ingreso de éstas dos cédulas.

Incluya en esta sección el valor de las erogaciones y cargos en que se incurrió para producir y comercializar bienes y/o prestar servicios, de los cuales el contribuyente devengo los ingresos del período, determinados de acuerdo con la técnica contable.

Si el sistema de inventario utilizado es periódico, debe diligenciar el total de la información requerida, es decir, los renglones que conforman los elementos del costo, y demás rubros aplicables a este sistema con el fin de establecer el total del Costo de Ventas o Prestación del servicio.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



En el evento en que el contribuyente utilice el sistema de inventario permanente, diligencie el renglón "Costo de ventas calculado por el sistema permanente".

Si utiliza otros sistemas de determinación del costo de ventas, diligencie el renglón "Otros sistemas de determinación del costo de ventas"

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:

- Para las cédulas correspondientes a las rentas de trabajo, de pensiones y dividendos y participaciones, no le son aceptados costos y gastos, de conformidad con los artículos 336, 337 Y 343 del Estatuto Tributario de conformidad con el inciso 3 del artículo 1.2.1.20.5 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria
- Los costos y gastos que puede deducir de las cédulas de rentas de capital y de rentas no laborales son aquellos que cumplen todos los requisitos para su procedencia, siempre que se trate de expensas necesarias, es decir, que tengan relación de causalidad, necesidad y proporcionalidad con la renta, estén asociados a los ingresos gravados y cumplan los demás requisitos necesarios para su deducción.
- Los gastos que no sean susceptibles de tratarse como deducción, no podrán ser tratados como costos ni capitalizados. Art. 176 E.T.
- Los métodos de depreciación de los activos depreciables serán los establecidos en la técnica contable, Art. 134 E.T.; no obstante, el artículo 137 del E.T. establece la limitación a esta deducción. Si se trata de bienes sujetos al régimen de transición previsto en los artículos 290 y 291 del E.T. registre igualmente las diferencias que se presenten entre las bases contables y fiscales, para determinar el valor fiscal a declarar.
- La realización del costo para los obligados a llevar contabilidad está prevista en el artículo 59 E.T., para lo cual debe darse aplicación a las excepciones previstas para el reconocimiento fiscal de los costos devengados en el período.
- Cuando haya lugar tenga en cuenta las reglas previstas en el artículo 290 y 291 del E.T., para el régimen de transición.

2.1. Menor costo – ajuste Precios de Transferencia: reporte en este renglón el ajuste fiscal como menor valor del costo, originado en la aplicación del Régimen del Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario). **Tenga en cuenta que este rubro puede incluir partidas de varias cédulas, por tanto, al efectuar la determinación de la renta líquida cedular, este valor debe ser distribuido según el caso.**

3. GASTOS

Tenga en cuenta que los gastos a reportar en la columna valor contable corresponden a los saldos registrados en su contabilidad al 31 de diciembre del año gravable objeto de reporte determinados en aplicación de nuevos marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia.

3.1. Gastos comunes a varias cédulas:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Esta sección hace referencia a aquellos gastos susceptibles de ser deducidos en cualquiera de las cédulas, según corresponda; no obstante, debe tenerse en cuenta que la deducción sólo es posible en una cédula, esto es, no puede ser aplicada en varias cédulas a la vez.

Intereses por préstamos de vivienda: registre el valor total de los intereses sobre préstamos para adquisición de vivienda que tenga registrados en su contabilidad, determinados de acuerdo con la técnica contable.

Para efectos fiscales tenga en cuenta las limitaciones y requisitos previstos por el artículo 119 E.T.

Medicina prepagada y seguros de salud para el contribuyente, su cónyuge, sus hijos o dependientes: registre el valor total de los gastos registrados en su contabilidad a 31 de diciembre por este concepto determinados de acuerdo con la técnica contable

Para efectos fiscales, el valor a deducir será el que se determine en aplicación de lo dispuesto en el artículo 387 E.T.

Seguros de salud para el contribuyente, su cónyuge, sus hijos o dependientes: Reporte el valor de los gastos totales registrados en su contabilidad por este concepto efectuados a compañías de seguros vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, que se hayan determinado de acuerdo con la técnica contable.

Donaciones: registre según corresponda el valor total de las donaciones efectuadas en el período gravable, que se encuentren registradas en su contabilidad y que se hayan determinados de acuerdo con la técnica contable.

Para efectos fiscales tenga en cuenta lo dispuesto en el Art. 257 E.T., modificado por el artículo 105 de la Ley 1819 de 2017), y las excepciones previstas en los artículos 126-5 y 158-1. E.T.

Gravamen a los movimientos financieros (GMF): registre el valor total devengado por este concepto al cierre del período contable.

Para efectos fiscales tenga en cuenta lo dispuesto en el inciso 2 del artículo 115 E.T. respecto al valor deducible en el impuesto de renta y complementario por este concepto.

Para los siguientes gastos, y dado que de conformidad con el artículo 1.2.1.20.5. del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria, sólo son deducibles para las cédulas rentas de capital y rentas no laborales, dentro del ajuste como "MENOR VALOR FISCAL" deberá incluir los gastos que no tengan relación de causalidad con la obtención del ingreso de éstas dos cédulas.

3.2. De administración y de distribución y ventas

Incluya en esta sección el valor de las erogaciones y cargos en que se incurrió para producir y comercializar bienes y/o prestar servicios, de los cuales el contribuyente devengo los ingresos del período, determinados de acuerdo con la técnica contable.

Registre en cada sección según corresponda los gastos en que se incurrió durante el ejercicio, relacionados con los ingresos generados, asociados con actividades de administración, distribución y ventas, tales como mano de obra, impuestos (distintos a renta y complementarios), arrendamientos, contribuciones, honorarios, seguros, servicios



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



administrativos, regalías, asistencia técnica, otros servicios, investigación y desarrollo, reparaciones, transporte, depreciaciones, amortizaciones y deterioros entre otros determinados de acuerdo con la técnica contable y que no se hayan incluido en la sección denominada "Gastos comunes a varias cédulas".

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:

- Para las cédulas correspondientes a las rentas de trabajo, de pensiones y dividendos y participaciones, no le son aceptados costos y gastos, de conformidad con los artículos 336, 337 Y 343 del Estatuto Tributario de conformidad con el inciso 3 del artículo 1.2.1.20.5 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria
- Los costos y gastos que puede deducir de las cédulas de rentas de capital y de rentas no laborales son aquellos que cumplen todos los requisitos para su procedencia, siempre que se trate de expensas necesarias, es decir, que tengan relación de causalidad, necesidad y proporcionalidad con la renta, estén asociados a los ingresos gravados y cumplan los demás requisitos necesarios para su deducción.
- Los métodos de depreciación de los activos depreciables serán los establecidos en la técnica contable, art. 134 E.T.; no obstante, el artículo 137 del E.T. establece la limitación a esta deducción. Si se trata de bienes sujetos al régimen de transición previsto en los artículos 290 y 291 del E.T. registre igualmente las diferencias que se presenten entre las bases contables y fiscales, para determinar el valor fiscal a declarar.
- La realización de las deducciones para los obligados a llevar contabilidad está prevista en el artículo 105 E.T., para lo cual debe darse aplicación a las excepciones previstas para el reconocimiento fiscal de los costos devengados en el período.
- El tratamiento tributario de los instrumentos financieros medidos a valor razonable y a costo amortizado se encuentra establecido en los artículos 33 y 33-1 E.T.
- Para los gastos de investigación y desarrollo tenga en cuenta que éstos se capitalizan y se amortizan desde el momento que se finalice el proyecto de investigación, desarrollo e innovación (artículos 74-1 y 142 del E.T.).

3.3. Gastos financieros:

Registre el valor de los gastos en que incurre el contribuyente en la ejecución de operaciones financieras tales como el componente financiero del arrendamiento financiero, intereses, costos de transacción, diferencia en cambio, intereses implícitos, actualización de provisiones, entre otros que no se hayan incluido en la sección denominada "Gastos comunes a varias cédulas".

El concepto "costos de transacción" se refiere a los costos directamente atribuibles a la compra, emisión o disposición de un activo o pasivo financiero.

En Otros gastos financieros reconocidos como gasto en el estado de resultados registrar el valor de otros gastos incurridos relacionados con transacciones financieras, tales como comisiones bancarias.

Intereses implícitos, corresponde a los gastos devengados en el período gravable relacionados con transacciones en las que se ha proporcionado al cliente o entidad un beneficio significativo implícito de financiación, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 18, NIIF 15, sección 23 de las NIIF para Pymes entre otras). De conformidad con el numeral 3 del artículo 28 del Estatuto Tributario, este rubro no tendrá efectos fiscales, por cuanto "...para efectos del impuesto sobre la renta y complementario,



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



solo se considerará el valor nominal de la transacción o factura o documento equivalente, que contendrá dichos intereses implícitos...”.

Para efectos fiscales tenga en cuenta la limitación prevista por el artículo 118-1 para la deducción o capitalización de intereses, según la regla de subcapitalización, en concordancia con el párrafo 1º. Del artículo 59 del E.T.

Así mismo, tenga presente el tratamiento previsto por el 288 del E.T. para la deducibilidad de la diferencia en cambio y el régimen de transición a que hace referencia el artículo 291 E.T.

3.4. Pérdidas por inversiones en sociedades, asociadas y/o negocios conjuntos:

Reporte los las pérdidas registradas en la contabilidad originadas en inversiones en sociedades, asociadas y/o negocios conjuntos, bien sea por la aplicación del método de participación o por cambios en el valor razonable, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIC 28, sección 14 y 15 de las NIIF para Pymes entre otras).

Estas pérdidas no tienen incidencia fiscal, conforme lo señalado por el literal b del numeral 1 y el literal a del numeral 2 del artículo 105 del E.T.

3.5. Pérdidas por mediciones a valor razonable:

Reporte las pérdidas registradas en la contabilidad por los cambios en el valor razonable de los activos y pasivos, reconocidos conforme a los marcos técnicos normativos contables (NIIF 13, principalmente).

Estas pérdidas no tienen incidencia fiscal, conforme lo señalado por el literal b del numeral 1 del artículo 105 del E.T.

3.6. Pérdida en la venta o enajenación de activos fijos:

Reporte las pérdidas devengadas en el período gravable como resultado de la enajenación de activos diferentes a los inventarios. Para efectos fiscales tenga presente que el costo fiscal se determina con base en las reglas previstas en el artículo 69 y subsiguientes del E.T. en consecuencia, deberá considerarse el efecto contable del valor del activo por el reconocimiento de cambios en el valor razonable, deterioros y otras partidas no reconocidas para efectos fiscales.

Para el reconocimiento fiscal de estas pérdidas, tenga presente las limitaciones previstas en los artículos 151 y 152 E.T.

3.7. Gastos por provisiones (pasivos de monto o fecha inciertos):

Registre el saldo de la cuenta producto de las estimaciones sobre las que existe incertidumbre acerca de su cuantía o su vencimiento y que se han determinado de acuerdo con la técnica contable (NIC 37 y/o sección 21 NIIF Pymes) tales como garantías, contratos onerosos, litigios, reembolsos a clientes, reestructuración de negocios y otras contingencias.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que los artículos 59, literales d y e, y el artículo 105, literales c, d, del Estatuto Tributario, establecen la oportunidad para la deducción fiscal de estos conceptos.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



3.8. Otros gastos:

Registre en esta sección los saldos por los conceptos que se detallan y que no se hayan registrado anteriormente en otras cuentas, que hayan sido determinados conforme la técnica contable cuando a ello haya lugar.

IVA en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing: registre el valor a deducir por el Impuesto sobre las Ventas pagado en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing financiero (artículo 115-2).

Deducciones fiscales no reconocidos contablemente: renglón para el reporte de los gastos y deducciones no registrados en renglones anteriores y con incidencia solamente fiscal.

3.9. Pérdidas netas en operaciones discontinuadas:

Renglón para reportar el valor contable por este concepto. Para propósito fiscal, este valor debe ser desagregado en el rubro que corresponda (venta de bienes, prestación de servicios, costos, gastos y deducciones, etc.), es decir, que se debe mostrar por separado los respectivos ingresos, costos y gastos.

3.10. Menor gasto o deducción – ajuste Precios de Transferencia: reporte en este renglón el ajuste fiscal como menor valor del gasto, originado en la aplicación del Régimen del Precios de Transferencia a las operaciones económicas realizadas con vinculados económicos o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales (artículos 260-1, 260-2, 260-3, 260-4 y 260-7 del Estatuto Tributario). **Tenga en cuenta que este rubro puede incluir partidas de varias cédulas, por tanto, al efectuar la determinación de la renta líquida cedular, este valor debe ser distribuido según el caso.**

3.11. Renta Pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia

Esta sección deberá ser diligenciada por los residentes fiscales colombianos que tengan, directa o indirectamente, una participación igual o superior al 10% en el capital de la ECE o en los resultados de la misma.

Registre el valor de los ingresos pasivos de acuerdo con los conceptos que detalla el formulario y reste el valor de los costos, gastos y deducciones asociadas a dichos ingresos, de conformidad con lo señalado en los artículos 882 a 893 E.T.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que respecto de estas rentas procederán las reglas de realización de ingresos, costos y deducciones, de que tratan los artículos 886, 887 Y 888 del Estatuto Tributario.

Solamente se calcula valor de la renta líquida pasiva si el resultado de la operación ingresos menos costos y menos deducciones es mayor que cero (0), de lo contrario se coloca cero (0), de conformidad con el artículo 890 del E.T.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



En la columna “VALOR CONTABLE” registre el valor que le haya sido reportado por parte de la entidad del exterior, independientemente de la fuente de donde haya sido tomada la información. Utilice las columnas “MENOR VALOR FISCAL” y “MAYOR VALOR FISCAL” para hacer los ajustes a que haya lugar en aplicación de las reglas de realización de los ingresos, costos, gastos y deducciones, de conformidad con lo señalado por los artículos 886, 887 y 888 del Estatuto Tributario. Estas diferencias no deberán tenerse en cuenta para la clasificación de las diferencias de que trata la sección 5.

La información reportada en este apartado no debe ser incluida en los apartados anteriores relacionados con Ingresos, costos y deducciones.

4. DETERMINACION DE RENTAS LIQUIDAS CEDULARES

La determinación de las rentas líquidas cedulares consiste en la asignación de los ingresos, costos, gastos, deducciones y demás beneficios fiscales a cada una de las cédulas, de conformidad con lo establecido el artículo 330 E.T. y su correspondiente depuración, de conformidad con los capítulos II, III, IV, V y VI del título V del Libro Primero del Estatuto Tributario.

Se parte de los valores fiscales previamente determinados en la sección de Ingreso, Costos y Gastos, para proceder a la depuración de las rentas líquidas cedulares con los Ingresos no Constitutivos de Renta ni Ganancia ocasional y con las deducciones y rentas exentas legalmente procedentes para cada cédula, aplicando las limitantes previstas para cada caso, con lo cual se obtienen la renta líquida o pérdida líquida ordinaria del ejercicio, para cada una de las cédulas.

Al resultado anterior, se restan las compensaciones (si se obtuvo renta líquida ordinaria), y se suman las rentas líquidas pasivas de las Entidades Controladas del Exterior y las rentas gravables, con lo cual se obtiene la **Renta líquida cedular**.

4.1. Total Ingreso cedular (valor fiscal):

Este renglón no es diligenciable, debido a que el valor se traslada del subtotal “Valor Fiscal” de cada cédula, determinado en el ingreso al comienzo de esta sección.

Otros ingresos cedulares: registre el valor de los retiros efectuados en el período gravable por concepto de aportes voluntarios a los fondos de pensiones y a los seguros privados de pensiones, así como de depósitos efectuados cuentas de Ahorro para el Fomento de la Construcción (AFC), que hayan sido retirados sin el cumplimiento del término de permanencia requerido para mantener el carácter de renta exenta o de ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (artículo 55 E.T., incisos tercero y sexto y párrafos 3 y 4 del artículo 126-1 E.T. e inciso segundo del artículo 126-4 ibidem).

Igualmente se deberá registrar el valor de los aportes voluntarios y sus rendimientos recuperados por el empleador, en las circunstancias del párrafo 2 del artículo 126-1 del Estatuto Tributario.

4.2. Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre en la cédula que corresponda de acuerdo con los conceptos que se detallan en el reporte, los ingresos que por expresa disposición legal no se someten al impuesto sobre la renta ni ganancia ocasional.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:

- Los conceptos de ingresos no constitutivos de renta, costos, gastos, deducciones, rentas exentas, beneficios tributarios y demás conceptos susceptibles de ser restados para efectos de obtener la renta líquida cedular, no podrán ser objeto de reconocimiento simultáneo en distintas cédulas ni generarán doble beneficio (Inc. 2 Art. 330 E.T.).
- Solo podrán restarse beneficios tributarios en las cédulas en las que se tengan ingresos. No se podrá imputar en más de una cédula una misma renta exenta o deducción (Art. 332 E.T.).

4.3. Costos y Gastos:

Del total de “Costos” y “Gastos” fiscales (es decir al resultado que se obtiene después de restar o sumar al Valor Contable, el efecto de la conversión, el Menor Valor Fiscal y el Mayor Valor Fiscal) determine los que son imputables a la cédula de rentas de capital y los que son imputables a la cédula de rentas no laborales y registre los valores en las casillas correspondientes, siempre y cuando tenga ingresos provenientes de estas cédulas.

Tenga en cuenta que:

- Los costos y gastos fiscales que puede detraer son aquellos que cumplen todos los requisitos para su procedencia, siempre que se trate de expensas necesarias, es decir, que tengan relación de causalidad, necesidad y proporcionalidad con la renta; que estén asociados a los ingresos gravados; que cumplan los demás requisitos necesarios para su deducción y que no se hayan incluido previamente.
- Para las cédulas correspondientes a las rentas de trabajo, de pensiones y dividendos y participaciones, no le son aceptados costos y gastos, de conformidad con los artículos 336, 337 Y 343 del Estatuto Tributario. (inciso 3º. Artículo 1.2.1.20.5. Decreto 1625 de 2016 Único Reglamentario en Materia Tributaria)

4.4. Renta Líquida pasiva – entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia

Distribuya por cada cédula según corresponda de acuerdo con los conceptos que la originaron, la renta líquida pasiva proveniente de entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (columna VALOR FISCAL), calculada previamente en la sección 3.10 Renta Líquida pasiva – entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia.

4.5. Deducciones:

En esta sección reporte el valor de las deducciones a que tiene derecho en cada una de las cédulas. En el caso de las partidas con reconocimiento contable, el valor a asignar corresponde al “Valor Fiscal” determinado para cada concepto en la parte “Gastos comunes a varias cédulas” previamente diligenciado; asígnelo a la cédula que determine, teniendo en cuenta las disposiciones legales vigentes.

Para efectos fiscales tenga en cuenta que:



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



- Solo podrán restarse beneficios tributarios en las cédulas en las que se tengan ingresos. No se podrá imputar en más de una cédula una misma renta exenta o deducción. (Art. 332 E.T.)
- El numeral 1.2 del artículo 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria establece las deducciones imputables a las rentas de trabajo así: *“Deducciones: Son las establecidas en el inciso 6 del artículo 126-1 y el artículo 387 del Estatuto Tributario. La deducción por dependientes a que se refiere este último artículo sólo es aplicable para aquellos ingresos provenientes por rentas de trabajo. El gravamen a los movimientos financieros -GMF será deducible de conformidad con el inciso 2 del artículo 115 del Estatuto Tributario”.*
- No se encuentra autorizada ninguna deducción imputable a la renta de pensiones, de conformidad con lo establecido en el inciso 2° del artículo 337 del Estatuto Tributario. (numeral 2 Artículo 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).
- El numeral 3. del artículo 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria establece las deducciones imputables a las rentas de capital así: *“Deducciones: Corresponden al gravamen a los movimientos financieros -GMF, de conformidad con el inciso 2 del artículo 115; a los intereses a que se refiere el artículo 119 del Estatuto Tributario, y a los aportes de que trata el inciso 6 del artículo 126-1 del Estatuto Tributario”.*
- El numeral 4.2. del artículo 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria establece las deducciones imputables a las rentas no laborales así *“Deducciones: Corresponden al gravamen a los movimientos financieros -GMF de conformidad con el inciso 2 del artículo 115 a los intereses a que se refiere el artículo 119 del Estatuto Tributario y a los aportes de que trata el inciso 6 del artículo 126-1 del Estatuto Tributario”.*

4.6. Rentas Exentas

Registre en cada casilla según corresponda, de acuerdo con los conceptos que detalla el reporte, el valor de las rentas exentas establecidas en la Ley a que tiene derecho.

En el concepto "Gastos de representación y otras rentas de trabajo" incluya las rentas exentas de que tratan los numerales 7 y 8 del artículo 206 del E.T.

En el concepto "Indemnizaciones por accidente de trabajo o enfermedad, protección a la maternidad o gastos de entierro del trabajador", incluya además los ingresos a que hace referencia el numeral 6 del artículo 206 del E.T. (seguro por muerte, y las compensaciones por muerte de los miembros de las Fuerzas Militares y de la Policía Nacional.)

En el caso de las "Rentas exentas Decisión 578 de la CAN", en la fila "Rentas líquidas pasivas – ECE" reporte el valor de las rentas exentas a que tenga derecho en aplicación de la Decisión 578 de la CAN y que correspondan a rentas líquidas pasivas provenientes de entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE); Esta cifra no puede ser superior al valor declarado a título de "Renta líquida pasiva - Entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE)". En la fila "Distintas a rentas líquidas pasivas – ECE" reporte el valor de las rentas exentas a que tenga derecho por las rentas obtenidas en el período, distintas a las rentas líquidas pasivas provenientes de entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE)

Para propósitos fiscales tenga en cuenta:

- Para las rentas de trabajo, las rentas exentas son las establecidas en los artículos 126-1, 126-4 Y 206 del Estatuto Tributario, con las limitaciones particulares y generales previstas



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



- en la Ley (numeral 1 Art. 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).
- Para las rentas de pensiones de fuente nacional, la renta exenta es la que señala el numeral 5 del artículo 206 del Estatuto Tributario (numeral 2 Art. 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).
- Para las rentas de capital, las rentas exentas son las establecidas en los artículos 126-1 y 126-4 del Estatuto Tributario, con sus limitaciones particulares y generales previstas en la Ley (numeral 3 Art. 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).
- Para las rentas no laborales, las rentas exentas son las establecidas en el Estatuto Tributario y demás normas que contemplen este tratamiento, con sus limitaciones particulares y generales previstas en la Ley (numeral 4. Art. 1.2.1.20.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria).

Recuerde que el valor registrado en esta casilla debe corresponder al valor reportado en la información exógena.

4.7. Total rentas exentas y deducciones imputables (limitadas)

Corresponde al valor de las rentas exentas y deducciones imputables, determinada de acuerdo con las limitaciones previstas por el Estatuto Tributario para cada cédula, así:

- Cédula Rentas laborales: Hasta el 40% de la renta líquida (ingresos de esta cédula menos ingresos no constitutivos de renta imputables a esta cédula, sin que exceda de cinco mil cuarenta (5.040) UVT (artículo 336 del E.T.).
- Cédula Rentas de pensiones: limitaciones previstas en el numeral 5 del artículo 206 del E.T.
- Cédula rentas de Capital: Hasta el 10% de la renta líquida (ingresos de esta cédula menos los ingresos no constitutivos de renta imputables a esta cédula, y los costos y gastos procedentes y debidamente soportados), sin que exceda de mil (1.000) UVT (artículo 339 del E.T.).
- Cédula rentas no laborales: Hasta el 10% de la renta líquida (ingresos de esta cédula menos los ingresos no constitutivos de renta imputables a esta cédula, y los costos y gastos procedentes y debidamente soportados), sin que exceda de mil (1.000) UVT (artículo 341 del E.T.).
- Cédula Dividendos y participaciones: no aplica rentas exentas ni deducciones por esta cédula.

Tenga en cuenta que las rentas líquidas pasivas obtenidas de entidades no controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia forman parte de la base para el cálculo de los tope máximos a que tiene derecho a descontar de su renta líquida a título de renta exenta y deducciones.

4.8. Rentas exentas imputables a renta presuntiva

Corresponde al valor de las rentas exentas que pueden ser imputadas para determinar la Renta líquida presuntiva. El cálculo se realiza para cada cédula; para ello, lo primero es determinar el porcentaje de participación de las rentas exentas en el total de rentas exentas y deducciones aplicadas a la cédula, para luego aplicar el porcentaje obtenido al total de rentas exentas y deducciones imputables (limitadas), con lo que se obtiene el valor de la renta exenta a imputar a la renta presuntiva.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



No formaran parte del cálculo del porcentaje las rentas exentas correspondientes a ingresos por concepto de Cesantías acumuladas al 31 de diciembre de 2016, Prima especial y de costo de vida (servidores públicos diplomáticos...) y Rentas exentas Decisión 578 de la CAN, las cuales de todas formas se suman al valor obtenido en la aplicación del porcentaje.

4.9. Compensaciones

Reporte el valor compensado en el período por concepto de pérdidas fiscales y/o excesos de renta presuntiva generadas en períodos anteriores. Las pérdidas fiscales generadas con anterioridad al año gravable 2017 podrán compensarse contra las rentas no laborales y las rentas de capital, para lo cual se debe aplicar el procedimiento previsto por el artículo 1.2.1.20.6 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria. Para la compensación de los excesos de renta presuntiva, seguir el procedimiento señalado en el artículo 1.2.1.19.16 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria.

4.10. Rentas Gravables

Registre según corresponda y de acuerdo con los conceptos que detalla el formulario el valor de las rentas gravables imputables a cada cédula.

Para efectos fiscales tenga en cuenta lo dispuesto en el artículo 1.2.1.21.4 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria que dispone: *“Cuando el contribuyente tenga activos omitidos y/o pasivos inexistentes, incluirá sus respectivos valores como renta líquida gravable, dentro de la cédula de rentas no laborales, atendiendo a lo dispuesto en el artículo 239-1 del Estatuto Tributario”.*

Cuando se trate de recuperación de deducciones, estas serán tratadas como renta líquida gravable dentro de la cédula de rentas no laborales.

Los tratamientos aquí previstos no permiten ningún tipo de renta exenta ni deducción”

El concepto "Renta Líquida por recuperación especial de deducciones" incluye la recuperación del impuesto sobre las ventas deducido en la adquisición o importación de bienes de capital mediante leasing financiero, sobre los cuales no se ejerció la opción de compra (párrafo 2 del artículo 115-2).

La adición de renta líquida por pérdidas compensadas modificadas por Liquidación Oficial resulta procedente únicamente en el caso en que la corrección de la liquidación privada se presente dentro del término para interponer el recurso correspondiente en contra de la liquidación oficial, con el objeto de acogerse a la reducción de la sanción propuesta por la administración tributaria, de conformidad con lo señalado en los artículos 590, 701 y 713 del Estatuto Tributario.

4.11. Renta Líquida cedular

Es el resultado de tomar por cada cédula los ingresos brutos, restar los ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional, los costos y gastos procedentes y las rentas exentas y deducciones imputables limitadas con lo cual se determina la renta líquida ordinaria o pérdida líquida ordinaria del ejercicio, a este resultado se restan las compensaciones, se suma la Renta Líquida Pasiva - Entidades Controladas del Exterior sin residencia fiscal en Colombia - y las rentas gravables.

5. CLASIFICACION DE DIFERENCIAS



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Establecidas las diferencias entre las bases contables y las bases fiscales, se procede a la identificación de su origen, según se trate de diferencias permanentes (aquellas que no son revertidas en períodos posteriores) o temporales (que serán objeto de reversión en períodos futuros y que afectan la determinación de la renta o pérdida líquida del contribuyente en el período fiscal).

El análisis parte de la utilidad contable, la cual ajustada con las diferencias permanentes y temporales deberá arrojar la renta líquida del período.

En todos los casos, se debe diligenciar el valor de la base fiscal, dado que es el monto que se suma o se resta a la utilidad o pérdida contable para llegar a la renta o pérdida líquida, por tanto, no se debe reportar la tarifa ni el valor del impuesto.

En el concepto Valor fiscal al que tiene derecho, reporte el valor total al que tiene derecho a utilizar en la liquidación de su renta líquida, de acuerdo con las normas fiscales vigentes.

Valor fiscal solicitado: reporte en este renglón la cifra realmente aplicada en la depuración de su renta líquida. Este valor puede ser diferente al dato reportado en la casilla anterior por la aplicación de alguna de las limitaciones previstas en el Estatuto Tributario.

5.1. Diferencias permanentes

Las diferencias permanentes se dividen entre las que disminuyen la renta líquida (Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional, entre otras) y las que aumentan la renta líquida (costos y gastos no deducibles, pérdidas no deducibles, etc.), de acuerdo con las normas y reglas del Estatuto Tributario y sus Decretos Reglamentarios.

De acuerdo con los conceptos relacionados en cada caso, se debe diligenciar el valor fiscal total a que se tiene derecho y el valor fiscal solicitado, es decir, el valor que haya sido utilizado (adicionado o rechazado) en la liquidación de la renta líquida del período.

5.1.1. Diferencias permanentes que disminuyen la renta líquida

Diligenciar de acuerdo con los conceptos relacionados, teniendo en cuenta las siguientes precisiones:

Ingresos no Constitutivos de Renta ni Ganancia Ocasional: el valor reportado en este concepto debe corresponder a la sumatoria del valor llevado a la declaración de renta y complementario del período en cada una de las cédulas. Este valor se trae de la fila "Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional" de la sección "DETERMINACION DE RENTAS LIQUIDAS CEDULARES".

Utilidad en la venta o enajenación de activos poseídos por dos años o más (ganancia ocasional): este valor se trae de la fila "Utilidad por venta o enajenación de activos, bienes poseídos por dos años o más (ganancia ocasional)", Valor Fiscal, de la sección Ingresos. Se descuenta para el cálculo de la renta líquida debido a que se declara en la sección ganancia ocasional.

Rentas exentas y deducciones imputables (limitadas): corresponde al beneficio fiscal por este concepto determinado por cada una de las cedulas. Este valor se trae de la fila



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



"Total rentas exentas y deducciones imputables (limitadas)" de la sección "DETERMINACION DE RENTAS LIQUIDAS CEDULARES"

Ganancias por el método de participación: se ajusta el resultado contable con este concepto, debido a que no tiene incidencia fiscal de conformidad con el numeral 4 del artículo 28 E.T.

Reintegro o recuperación de provisiones que constituyan diferencias permanentes, en periodos anteriores – provisiones para gastos no deducibles: valor registrado en la contabilidad por la recuperación de provisiones, correspondientes a gastos no deducibles de acuerdo con la norma fiscal.

5.1.2. Diferencias permanentes que aumentan la renta líquida

Diligenciar de acuerdo con los conceptos relacionados, con las siguientes precisiones:

Gastos sin soporte: corresponde al valor de los costos, gastos y deducciones devengados en el período respecto de los cuales no se dispone del soporte correspondiente (factura o documento equivalente; documentos o soportes que acrediten la prestación del servicio o venta del bien en el año o período gravable, artículo 771-2 E.T.)

Mayor ingreso, ajustes por precios de transferencia: corresponde al ajuste que se debe realizar, como mayor valor del ingreso, como resultado de la aplicación del régimen de precios de transferencia en las operaciones realizadas con vinculados económicos del exterior o de zonas francas o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales.

Menor costo o deducción, ajustes por precios de transferencia: corresponde al ajuste que se debe realizar, como menor valor del costo o deducción, como resultado de la aplicación del régimen de precios de transferencia en las operaciones realizadas con vinculados económicos del exterior o de zonas francas o con personas, sociedades, entidades o empresas ubicadas, residentes o domiciliadas en jurisdicciones no cooperantes o de baja o nula imposición y a entidades sometidas a regímenes tributarios preferenciales.

5.2. Diferencias temporales

Las diferencias temporales se agrupan en deducibles e imponibles. Las diferencias temporales deducibles son aquellas que en su reversión disminuyen la renta líquida. Las diferencias temporales imponibles son las que incrementan la renta líquida al momento de su reversión.

Otras diferencias temporales se refieren a aquellos conceptos que no tienen una característica definida en su reversión, sino que tanto en la generación como en la reversión pueden ser imponibles o deducibles, en la medida que incrementen o disminuyan la renta líquida, dependiendo del valor contable respecto del valor fiscal.

Solamente se deben registrar las diferencias temporales que hayan afectado el estado de resultados del período.

5.2.1 Diferencias temporales deducibles



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Recuerde que el valor registrado en este concepto debe corresponder al valor que usted reportó en la información exógena

9. Adición valor del impuesto sobre las ventas descontado - adquisición o importación de maquinaria pesada y leasing

Registre el valor del impuesto sobre las ventas a adicionar al impuesto neto de renta y complementario, correspondiente al IVA descontado en la adquisición o importación de maquinaria pesada para industrias básicas o mediante leasing financiero, enajenada antes de haber transcurrido el respectivo tiempo de vida útil, o sin ejercer la opción de compra (parágrafo 2 del artículo 115-2 y parágrafo 1 del artículo 258-2 E.T.).

10. OTRO RESULTADO INTEGRAL

De acuerdo con los marcos técnicos contables vigentes, registre los valores netos en cada una de las partidas que hagan parte del Otro resultado integral obtenidos en el período, según los conceptos detallados, los cuales fueron tomados de la taxonomía XBRL propuesta por la fundación IFRS.

11. Gasto / ingreso impuesto de renta y complementario del período

Registre el gasto por impuesto corriente del período y el ingreso o gasto por impuesto diferido obtenido en el período. De la sumatoria de estos valores se obtiene el valor neto del gasto por impuesto del período por concepto del impuesto sobre la renta y complementario.

12. DATOS INFORMATIVOS

Ingresos devengados (contables) por fidelización de clientes

Registre el valor de los ingresos contables devengados en el período originados en los programas de fidelización de clientes, que corresponden a los puntos o beneficios redimidos o caducados en el período sin que el cliente haya hecho uso del derecho. Igualmente registre el valor fiscal de este concepto reconocido en su declaración de renta y complementario del período.

Ingresos fiscales por fidelización de clientes, sin devengo contable

Registre el valor del ingreso que declaró fiscalmente en aplicación del numeral 8 del artículo 28 del E.T., es decir, que no ha habido lugar a su devengo contable porque no han sido reclamados por el cliente o porque no han caducado.

Retiros para consumo y publicidad, propaganda y promoción

Registre el valor contable y fiscal de los bienes que retiró de sus inventarios con destino a consumo, publicidad, propaganda y promoción.

Monto descuentos obtenidos en el período en la compra de inventarios



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Reporte el valor fiscal correspondiente al concepto detallado, con las siguientes precisiones:

Ajustes por contratos de concesión que incorporan las etapas de construcción, administración, operación y mantenimiento: en este renglón, reportar las diferencias temporarias que surjan debido a las diferencias entre el tratamiento contable y fiscal de los contratos de concesión y las asociaciones público-privadas (art. 32 del Estatuto Tributario).

Rentas con derecho a cobro (causadas) que no cumplieron criterios para ser contabilizadas como ingresos del período gravable: se refiere a las rentas que en el período dieron origen o "derecho a cobro", pero que no fueron contabilizadas por no cumplir los requisitos para ello (parágrafo 1 del artículo 28 del Estatuto tributario).

5.2.2 Diferencias temporales imponibles (gravadas)

Reporte el valor fiscal correspondiente a cada concepto detallado en el anexo 3 y al cual pertenece la presente guía.

5.2.3 Otras diferencias temporales

Reporte el valor fiscal correspondiente a los conceptos detallados en el anexo 3 antes señalado y que pueden generar diferencias temporales deducibles o imponibles, según corresponda.

5.3. Renta Líquida del Ejercicio o Pérdida Líquida del ejercicio:

Corresponde al resultado de tomar la Utilidad o pérdida contable, aumentar o disminuir las diferencias permanentes y temporales, dando como resultado la Renta Líquida del Ejercicio o la Pérdida Líquida del ejercicio. En el caso de la Renta Líquida, ésta corresponderá a la sumatoria de las rentas líquidas cedulares ordinarias del ejercicio, calculadas en la sección "Determinación de las rentas líquidas cedulares". Además, se adiciona el VALOR FISCAL de las Renta líquida pasiva, debido a que no hizo parte de la clasificación de las diferencias, con el propósito de verificar la coincidencia del resultado, con la Renta líquida ordinaria del ejercicio o la pérdida líquida del ejercicio calculada por el sistema cedula.

6. Renta líquida presuntiva período gravable

Determine la renta presuntiva conforme lo previsto en los artículos 188 y 189 del E.T.; al valor obtenido se le resta la sumatoria de las Rentas exentas imputables a renta presuntiva calculadas previamente. Si de la resta se obtiene un valor negativo, coloque cero (0).

7. Ganancias Ocasionales Gravables

Registre según corresponda los ingresos susceptibles de constituir ganancia ocasional, así como los costos por ganancias ocasionales en cuanto sea aplicable, de conformidad con lo establecido en el Libro Primero, Título III del E.T.

8. Descuentos Tributarios

Registre el valor de los descuentos tributarios a que tiene derecho, teniendo en cuenta las limitaciones previstas en los artículos 258, 258-2, 259 E.T. entre otros.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre el valor de los descuentos en compras que contablemente se reconocieron como menor valor del inventario.

Dividendos decretados en el periodo gravable

Registre el monto de los dividendos decretados a su favor en el período, independientemente de la fecha de su exigibilidad o pago; esto es por las inversiones poseídas en sociedades, asociadas o negocios conjuntos.

Dividendos cobrados en el periodo gravable

Registre el valor de los dividendos efectivamente cobrados en el período, con ocasión de las inversiones poseídas en subsidiarias, asociadas o negocios conjuntos.

Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante

Registre el valor de los ingresos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o fiduciante. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario.

Ingresos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario

Registre el valor de los ingresos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario

Ingreso mensual promedio de los últimos seis (6) últimos meses al retiro, pago o consignación de las cesantías e intereses

Según certificación emitida por su pagador, registre el ingreso mensual promedio de los últimos seis meses a la fecha de retiro cuando éste corresponde a saldos acumulados al 31 de diciembre de 2016, o el pago directo al trabajador o consignación al fondo de cesantías para las cesantías correspondientes al año 2017 y siguientes; este valor servirá de base para la determinación de la parte exenta de las cesantías e intereses sobre cesantías.

Este valor será capturado mediante ventana emergente al momento de la inclusión de la renta exenta por cesantías e intereses sobre cesantías.

Número de meses a los cuales corresponde la pensión

Según certificación emitida por su pagador, escriba el número de meses a los cuales corresponde la pensión, indemnización sustitutiva de la Pensión o la devolución del saldo de ahorro pensional. Este dato será utilizado para el cálculo de la parte exenta del ingreso por pensiones, indemnización sustitutiva de la Pensión o la devolución del saldo de ahorro pensional de conformidad con el numeral 5 del artículo 206 E.T. Este dato será capturado mediante ventana emergente al momento de la inclusión del ingreso por pensiones o de las Indemnizaciones Sustitutivas de las Pensiones o devoluciones de saldos de ahorro pensional.

Costos y gastos devengados, asociados a ingresos por fidelización de clientes



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre el valor de los costos y gastos devengados en el período, asociados a los ingresos devengados por fidelización de clientes. Reporte tanto el componente contable como fiscal.

Bajas de inventarios (faltantes, caso fortuito o fuerza mayor), reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio

Registre en esta casilla el valor de los inventarios dados de baja por faltantes y que fueron reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio y la declaración de renta y complementario.

Costos indirectos de producción no distribuidos como costo del inventario, reconocidos como costo o gasto en el estado de resultados del ejercicio.

Registre en esta casilla cuando haya lugar el valor de los costos indirectos de producción que no fueron distribuidos como costo del inventario y que se reconocieron como costo o gasto en el estado de resultados del período.

Monto descuentos obtenidos en el período en la compra de inventarios

Registre el valor de los descuentos en compras que contablemente se reconocieron como menor valor del inventario.

Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de fideicomitente o fiduciante

Registre el valor de los costos y gastos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de fideicomitente o fiduciante. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario

Costos y gastos devengados de fideicomisos o encargos fiduciarios, calidad de beneficiario

Registre el valor de los costos y gastos devengados que forman parte de los encargos fiduciarios en los cuales actúa en calidad de beneficiario. Lo anterior con base en los datos suministrados por los fiduciarios, en cumplimiento del artículo 271-1 y del numeral 2 y del parágrafo 3 del artículo 102 del Estatuto Tributario

Total costos y gastos de nómina

Registre en esta casilla el total de los salarios, prestaciones sociales y demás pagos laborales causados en el año gravable independientemente que hayan sido registrados como costo o como gasto.

Aportes al sistema de seguridad social

Registre el valor total de los aportes pagados al sistema de seguridad social durante el año gravable o fracción de año, correspondiente a aportes por salud, a fondos de pensiones de jubilación e invalidez y riesgos laborales.

Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registre en esta casilla el valor de los aportes parafiscales pagados durante el año gravable o en la fracción de año, los cuales deben corresponder al valor solicitado como costo y/o deducción de conformidad con lo previsto en el E.T.

Aportes del empleador a los seguros privados de pensiones y a los fondos de pensiones voluntarias

Registre en esta casilla el valor de los aportes a seguros privados de pensiones y fondos de pensiones voluntarias pagados por el empleador durante el año gravable o en la fracción de año.

Operaciones con vinculados económicos

Registre en cada casilla según corresponda el valor contable y el valor fiscal de las operaciones celebradas en el período gravable con los vinculados económicos a que se refiere el artículo 260-1 del Estatuto Tributario, sean estos del exterior o ubicados en zona franca.

IV. Impuesto diferido

Este anexo contiene los siguientes reportes:

1. Impuesto diferido provenientes de diferencias temporarias
2. Activos por créditos tributarios
3. Detalle de compensación de pérdidas fiscales
4. Detalle de compensación por exceso de renta presuntiva.

1. Impuestos diferidos provenientes de diferencias temporarias

Esta sección contiene el reporte del impuesto diferido que surge por las diferencias que se presentan entre las bases contables y las bases fiscales, calculado conforme lo determinan los marcos técnicos contables vigentes, esto es, en aplicación de las normas relacionadas con Impuesto a las Ganancias (NIC 12 y sección 29 de la NIIF para Pymes)

En este cuadro reporte el activo y pasivo por impuesto diferido procedente de las diferencias temporarias; se diligencia de acuerdo con los conceptos que se detallan en el anexo. El concepto otros activos debe ser utilizado solamente en los casos no relacionados explícitamente en los demás conceptos. En el concepto "Activos reconocidos solamente para fines fiscales" incluya las partidas que no obstante haber sido eliminadas de la contabilidad por efectos de la transición de los marcos técnicos normativos contables, persisten para propósitos fiscales, como por ejemplo, el concepto de activos diferidos, que dan lugar al cálculo de impuesto diferido.

Las diferencias que presenten las bases contables y las bases fiscales se deben clasificar entre diferencias temporarias, las que dan lugar al cálculo del impuesto diferido, y diferencias permanentes, referidas a aquellas sobre las que no se calcula impuesto diferido, bien sea porque no procede o porque la contribuyente estima que por sus condiciones específicas no puede revertir la diferencia temporaria.

La columna variación corresponde a la diferencia entre los datos reportados en las columnas "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" y "Saldo impuesto diferido a 31-DIC



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



vigencia anterior". Los datos reportados en estas columnas deben corresponder a los saldos contables registrados en las fechas señaladas. La sumatoria de la columna "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" deberá corresponder al valor reportado como activo y pasivo por impuesto diferido diligenciado en la sección ESF – Patrimonio.

La columna "tasa fiscal aplicada" corresponde a la tasa fiscal con la que se espera revertir la diferencia y se calcula dividiendo el valor reportado en la columna "Saldo impuesto diferido a 31-DIC vigencia actual" por la columna "Diferencia Temporaria".

2. Activos por créditos tributarios (saldos a favor e impuestos pagados en el exterior)

En este cuadro reporte los datos correspondientes a los créditos tributarios que tiene a su favor, producto de saldos a favor sin solicitud de compensación y/o devolución, y de impuestos pagados en el exterior.

La columna variación corresponde a la diferencia entre los datos reportados en las columnas "Saldo a 31-DIC vigencia actual" y "Saldo a 31-DIC vigencia anterior". Los datos reportados en estas columnas deben corresponder a los saldos contables registrados en las fechas señaladas.

En las columnas relacionadas con "Explicación de la variación" se debe desagregar la variación de acuerdo con el concepto que la haya originado, las cuales pueden ser: correcciones a las declaraciones, ajustes contables por correcciones valorativas y las generadas en el período.

3. Detalle de compensación de pérdidas fiscales

Corresponde al reporte año a año de la generación y compensación de las pérdidas fiscales. Este reporte inicia con el año 2017 y se irá diligenciando en la medida que van transcurriendo los períodos gravables y que se verá reflejado en la conciliación fiscal anual.

El saldo acumulado al 31 de diciembre de 2016, resultante de la aplicación del procedimiento de cálculo previsto por el numeral 5 del artículo 290 del Estatuto Tributario (Régimen de transición) se diligencia en la celda "Pérdida fiscal acumulada por compensar al inicio del período" del año 2017.

La columna "Pérdida fiscal acumulada por compensar al final del período" corresponde al resultado de sumar el saldo por compensar al inicio del período, la pérdida fiscal generada en el período y el mayor valor por correcciones de las declaraciones y restar la pérdida fiscal compensada en el período, el valor no compensado por caducidad del término para compensar y el menor valor producto de correcciones a las declaraciones.

La columna "Saldo activo por impuesto diferido al final del período" corresponde al valor calculado y contabilizado de conformidad con el tratamiento previsto para el impuesto a las ganancias contemplados en NIC 12 y la Sección 29 de la NIIF para Pymes.

4. Detalle de compensación por exceso de renta presuntiva



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Corresponde al reporte año a año de la generación y compensación por exceso de renta presuntiva. Este reporte inicia con el año 2017 y se irá diligenciando en la medida que van transcurriendo los períodos gravables y que se verá reflejado en la conciliación fiscal anual.

El saldo acumulado al 31 de diciembre de 2016, resultante de la aplicación del procedimiento de cálculo previsto por el numeral 6 del artículo 290 del Estatuto Tributario (Régimen de transición) se diligencia en la celda "Valor acumulado por compensar al inicio del período" del año 2017.

La columna "Valor acumulado por compensar al final del período" corresponde al resultado de sumar el saldo por compensar al inicio del período, el valor generado en el período y el mayor valor por correcciones de las declaraciones y restar el valor compensado en el período, el valor no compensado por caducidad del término para compensar y el menor valor producto de correcciones a las declaraciones.

La columna "Saldo activo por impuesto diferido al final del período" corresponde al valor calculado y contabilizado de conformidad con el tratamiento previsto para el impuesto a las ganancias contemplados en NIC 12 y la Sección 29 de la NIIF para Pymes.

V. Ingresos y facturación

Esta sección deberá ser diligenciada por los contribuyentes obligados a expedir factura de conformidad con lo previsto en el artículo 615 E.T. y sus decretos reglamentarios, así como por quienes de manera voluntaria decidan hacerlo. Solamente se requiere el diligenciamiento de los conceptos facturados (venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos), por lo tanto, se excluyen del reporte los conceptos sobre los que no exista la obligación de expedir factura.

Para el diligenciamiento de este formato los ajustes al valor de las devoluciones, descuentos y/o rebajas deben ser diligenciados en la fila correspondiente.

Para los contribuyentes de que trata el artículo 616-2 del Estatuto Tributario, no le será aplicable esta sección, frente a las operaciones que se excluyen de esta obligación de facturar.

Esta sección está conformada por tres subgrupos así:

- Pasivo por ingreso diferido, se refiere a los pagos recibidos por anticipado; se registra el saldo inicial, su disminución por su reconocimiento como devengo en el ingreso del período y su incremento con el valor generado en el período, con lo cual se obtiene el saldo al final del mismo. Esta información corresponde a las cifras registradas en la contabilidad.

• Facturación emitida en el período

En este subgrupo se reporta en valor de la facturación emitida en el período, desagregada de la siguiente manera:

Devengada como ingreso en períodos anteriores: corresponde al valor facturado en el período de ingresos devengados en períodos anteriores.

Devengada como ingresos del período: valor facturado y devengado como ingreso en el período.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Registrada como pasivo por ingreso diferido: valor facturado en el período y que dio origen a pasivo por ingreso diferido, porque no cumplen requisitos para su registro como ingreso devengado en el período.

Solo facturado (No ha generado ingreso ni pasivo por ingreso diferido): valor facturado en el período pero que no dio lugar a ingreso diferido (por cuanto no hubo pago o anticipo) ni a ingreso devengado por no cumplir los requisitos para ello.

De la suma de estos valores se obtiene el valor total facturado en el período.

• **Ingreso contable devengado en el período**

Sin facturar: corresponde al ingreso contable devengado en el período, pero que no ha sido facturado.

Facturado en períodos anteriores: corresponde al ingreso contable devengado en el período, que había sido facturado en períodos anteriores.

Valor total: corresponde a la suma de los dos conceptos anteriores (ingreso contable devengado en el período sin facturar y el facturado en períodos anteriores), más el valor de la facturación emitida y devengada en el período, con lo cual se obtiene el valor total del ingreso devengado en el período, correspondiente a los conceptos objeto de conciliación INGRESO vs FACTURACION.

VI. Activos fijos

Esta sección contiene el valor detallado de los activos fijos, agrupados según su naturaleza en propiedades, planta y equipo (PP&E), propiedades de inversión (PI), activos no corrientes mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios (ANCMV) y activos Intangibles.

La información a reportar corresponde a los valores contables determinados conforme a las reglas de reconocimiento y medición de los marcos técnicos contables vigentes y los valores fiscales, determinados conforme a las reglas del Estatuto Tributario.

DATOS CONTABLES:

El Importe al comienzo del período de cada uno de los elementos que componen la propiedad planta y equipo incluidos los activos adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing, separando el componente del costo de los ajustes por revaluación, así como los incrementos y las disminuciones por transferencias y/o adquisiciones y/o por cambios en el valor razonable que hayan presentado en el período.

Registre según corresponda el saldo al final del período por concepto de depreciación acumulada, así como las estimaciones por deterioro acumuladas, para determinar de esta forma el importe neto al final del período, igualmente desagregado en el costo y los ajustes por revaluaciones o re-expresiones. Este resultado debe coincidir con el valor reportado en la sección ESF – Patrimonio.



Resolución No. 000052
(30 OCT 2018)
Anexo No. 4
Guía diligenciamiento Reporte de Conciliación fiscal Anexo Formulario 210
Formato 2517 – Versión 1



Así mismo, registre el gasto por depreciación del período separando el componente del costo de los ajustes por revaluación o expresión, así como el gasto por deterioro y los ingresos por recuperación de deterioro, lo cual debe corresponder a la sumatoria de los valores contables registrados por estos mismos conceptos en la sección ERI- Renta Líquida, y que se encuentran desagregados en costos, gastos de administración y gastos de distribución y ventas.

Datos informativos (contable):

Registre el valor bruto de los activos que posee la entidad, adquiridos mediante arrendamiento financiero o leasing. Reporte igualmente el valor del saldo acumulado por desmantelamiento, así como el valor acumulado del mayor valor de los activos por revaluación, al final del período.

DATOS FISCALES

Reporte los datos fiscales conforme a los conceptos solicitados, considerando las reglas fiscales aplicables para la medición y reconocimiento, tanto de los activos como de su depreciación y amortización.

Igualmente tenga en cuenta el régimen de transición previsto en el artículo 290 del Estatuto Tributario, los efectos del estado de situación financiera de apertura (art. 289 E.T.) así como las reglas para la medición de los activos y pasivos en moneda extranjera (art. 288 E.T.).

Datos informativos (fiscal)

Registre el valor fiscal de los activos que posee la entidad y que fueron adquiridos mediante arrendamiento financiero, así como el valor de la depreciación y/o amortización acumulada al final del período, y el valor del gasto solicitado fiscalmente por concepto de depreciación para esta clase de activos.

VII- Resumen ESF – ERI

Esta sección corresponde al resumen de las cifras reportadas en las secciones ESF – Patrimonio y ERI – Renta Líquida; su propósito es poder verificar de manera sencilla que la información registrada en las secciones ESF- Patrimonio y ERI – Renta líquida corresponde a los datos reportados en el Estado de Situación Financiera y al Estado de Resultados y los datos conciliados hasta antes de efectuar la asignación cedular.

(C. F.).

VISITE
EL MUSEO DE ARTES *Gráficas*

MaG⁵⁰
MUSEO DE ARTES GRÁFICAS
AÑOS 1964-2014

La Imprenta Nacional de Colombia
fundó el Museo de Artes Gráficas (MaG)
el 30 de abril de 1964, con motivo
de la conmemoración de los **100** años
del *Diario Oficial*.

Visítenos. Carrera 66 N° 24-09, Ciudad Salitre, Bogotá. **Entrada gratuita.**



@MuseoArtesGrfcs



museodeartesgraficasmag

www.imprenta.gov.co



RESOLUCIÓN NÚMERO 011032 DE 2018

(octubre 30)

por la cual se efectúa un nombramiento con carácter provisional.

El Director General de la U.A.E. - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, en uso de las facultades conferidas por los artículos 19 del Decreto-ley 1072 de 1999, 25 y 26 del Decreto-ley 765 de 2005, 60 de la Ley 1739 de 2014, y el artículo 332 de la Ley 1819 del 29 de diciembre de 2016, y

CONSIDERANDO:

Que en la planta de personal de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) a la fecha existe un empleo en vacancia definitiva, el cual por necesidades del servicio requiere ser provisto a través de nombramiento en provisionalidad, en razón a que, agotado el procedimiento establecido para la provisión transitoria mediante encargo, no fue posible su provisión.

Que los gastos de personal que se generen con ocasión del nombramiento que se efectúa mediante la presente resolución, se encuentran amparados por el CDP número 4018 del 2 de enero de 2018, expedido por el Jefe de la Coordinación de Presupuesto de la Subdirección de Gestión de Recursos Financieros.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar con carácter provisional en el empleo Gestor III Código 303 Grado 03 ROL GJ3006 Gestor III de Gestión Jurídica y ubicar en la Subdirección de Gestión de Recursos Jurídicos de la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales a Hilda Maritza López Rojas, identificada con la cédula de ciudadanía número 51683069, por el término que el mismo permanezca vacante.

Artículo 2°. Por conducto de la Coordinación de Notificaciones de la Subdirección de Gestión de Recursos Físicos, comunicar el contenido de la presente resolución a Hilda Maritza López Rojas, quien para el efecto se podrá ubicar en la Transversal 4ª número 52 B 64, apartamento 603, barrio Chapinero de la ciudad de Bogotá.

Artículo 3°. El nombramiento efectuado es susceptible de reclamación en los términos del artículo 332 de la Ley 1819 de 2016 y para el efecto la presente Resolución a solicitud de la Subdirección de Gestión de Personal será publicada en la DIANET.

Artículo 4°. A través de la Coordinación de Notificaciones de la Subdirección de Gestión de Recursos Físicos, enviar copia de la presente Resolución al Despacho de la Dirección de Gestión Jurídica, al Despacho de la Subdirección de Gestión de Recursos Jurídicos y al Despacho y a las Coordinaciones de Nómina y de Historias Laborales de la Subdirección de Gestión de Personal.

Artículo 5°. De conformidad con el artículo 65 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, publicar en el **Diario Oficial** la presente resolución.

Artículo 6°. La presente resolución rige a partir de la fecha de expedición.

Publíquese, comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 30 de octubre de 2018.

El Director General,

José Andrés Romero Tarazona.

(C. F.)

Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios

RESOLUCIONES**RESOLUCIÓN NÚMERO 000690 DE 2018**

(agosto 31)

por la cual se crea el Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General (e) de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de las facultades legales y en especial las conferidas en el artículo 9º de la Ley 489 de 1998 y el numeral 18 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, Decreto número 1508 de 2018, y

CONSIDERANDO:

Que el artículo 209 de la Constitución Política señala que la función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de delegación y desconcentración de funciones, entre otros principios.

Que en desarrollo de dicha norma constitucional, el artículo 9º de la Ley 489 de 1998 faculta a las autoridades administrativas para transferir mediante acto de delegación el ejercicio de funciones a sus colaboradores.

Que el Decreto-ley 4150 de 2011 creó la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) con el objeto de “*gestionar y operar el suministro de bienes y la prestación de los servicios de infraestructura y brindar el apoyo logístico y administrativo requerido para el adecuado funcionamiento de los servicios penitenciarios y carcelarios a cargo del Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario (INPEC)*”.

Que los numerales 8, 18 y 20 del artículo 12 del Decreto-ley 4150 de 2011 atribuyen al Director General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), su representación legal y la dirección y manejo de la entidad.

Que la USPEC a través de las negociaciones adelantadas por la Bolsa Mercantil de Colombia (BMC), empleando la figura de Mercado de Compras Públicas (MCP), contrató la “*Prestación del servicio de alimentación, mediante el suministro de alimentos por el sistema de ración, para la(s) población privada de la libertad (PPL) reclusa en los establecimientos de reclusión del orden nacional, centros de reclusión militar, estaciones de policía, unidades tácticas militares y cualquier otro establecimiento que albergue ppl a cargo del Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario (INPEC) (exceptuando la PPL en detención domiciliaria) con cargo a la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC)*”.

Que en el Mercado de Compras Públicas intervienen:

1. Entidad estatal (*comitente comprador*): Entidad pública (USPEC) que acude al escenario de negociación de la Bolsa para adquirir productos, bienes o servicios, dadas las facultades otorgadas por la ley.
2. Sociedad Comisionista Compradora: Firma comisionista de la BMC que actúa como punta compradora, en nombre propio y por cuenta del comitente comprador.
3. Sociedad Comisionista Vendedora: Firma comisionista de la BMC que actúa como punta vendedora, en nombre propio y por cuenta del proveedor.
4. Proveedor (*comitente vendedor*): Persona natural o jurídica que suministra productos, bienes y servicios de conformidad a las necesidades del comitente comprador.

Que la modalidad de negociación realizada por la Bolsa Mercantil de Colombia (BMC) en favor de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), se adelantó bajo la modalidad de puja por precio en el marco de acuerdo a las especificaciones contenidas en la Ficha Técnica de Negociación para compra de bienes, productos y/o servicios de características técnicas uniformes y de común utilización.

Que el cuarto inciso del numeral 9 de la “*Ficha Técnica de Negociación para Compra de Bienes, Productos y/o Servicios de Características Técnicas Uniformes y de Común Utilización*”, señala:

“(…) *se creará un Comité de Seguimiento a la operación de suministro de alimentos, presidido por la Dirección del Comitente Comprador quien podrá delegar su participación, el Director de Gestión Contractual, el Director de Logística, el Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, Representante de la Sociedad Comisionista Compradora, con el objeto de analizar, validar y aprobar los descuentos aplicables derivados de los hallazgos identificados por la Supervisión y/o Interventoría. Para tal efecto, el Comitente Comprador deberá expedir un acto administrativo en el que se establezcan las reglas para su funcionamiento*”.

Que la USPEC deberá crear un Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos estableciendo las reglas para su funcionamiento, con la finalidad de analizar, validar y aprobar los descuentos aplicables a los hallazgos identificados por la Supervisión y/o Interventoría o informes de los servidores públicos de la Subdirección de Atención a Establecimientos a la prestación del servicio de alimentación.

En mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. *Creación del Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos.* Créese el Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Artículo 2°. *Conformación.* El Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios estará conformado por:

1. El Director General o su delegado, quien lo presidirá y tendrá voz y voto.
2. El Director de Gestión Contractual, quien tendrá voz y voto.
3. El Director de Logística, quien tendrá voz y voto.
4. El Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, quien tendrá voz y voto.
5. El Jefe de la Oficina de Control Interno, quien tendrá voz pero sin voto.
6. El Comisionista Comprador como invitado permanente, con voz pero sin voto.
7. El Director o un coordinador técnico de la interventoría, quien tendrá voz pero sin voto.

Parágrafo 1°. El Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos podrá invitar a las sesiones, (i) a los profesionales técnicos, jurídicos, financieros y

contables de la USPEC con competencia sobre la prestación del servicio de alimentación a la población privada de la libertad, (ii) a los representantes del Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario (INPEC) que el comité estime conveniente, (iii) el representante legal de la sociedad Comisionista Vendedora y demás interesados que el comité considere conveniente para el seguimiento.

Parágrafo 2°. La Secretaría Técnica será ejercida por el Coordinador de Alimentos de la Subdirección de Suministro de Servicios, quien tendrá a su cargo la presentación y organización de los temas que deben ser de conocimiento del Comité y la elaboración de las actas respectivas, las cuales deben ser suscritas por el Presidente y el Secretario Técnico. Igualmente la Secretaría Técnica ejercerá las funciones que se relacionan en el artículo 6° de la presente resolución.

Artículo 3°. *Objeto.* El Comité tiene por objeto analizar, validar y aprobar los descuentos aplicables derivados de los hallazgos identificados por la Supervisión y/o Interventoría a la prestación del servicio de alimentación.

Artículo 4°. *Sesiones.* Las sesiones que adelante el Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios se llevarán a cabo de acuerdo con los siguientes lineamientos:

1. El Comité se reunirá ordinariamente una (1) vez por mes, y de forma extraordinaria por convocatoria expresa realizada por la Secretaría Técnica o por solicitud de cualquiera de sus miembros con una antelación mínima de hasta cinco (5) días hábiles.
2. El Comité será presidido por el Director General de la USPEC. En las sesiones en las que no pueda asistir el Director de la Unidad, delegará su participación en un servidor público del nivel directivo o asesor para que las presida.
3. El Director General es el único que podrá delegar su participación en el comité. La participación de los demás miembros del comité será indelegable.
4. El Comité podrá sesionar y emitir recomendaciones con la asistencia de tres (3) de sus integrantes.
5. La inasistencia a las sesiones deberá ser comunicada y justificada por el respectivo miembro al Secretario Técnico del Comité al menos con un día (1) de antelación a la sesión.

Artículo 5°. *Funciones.* El Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios tendrá las siguientes funciones:

1. Realizar el seguimiento de las operaciones del servicio de alimentación por el sistema de ración a la población privada de la libertad recluida en los ERON, CRM, EP y UT y cualquier tipo de establecimiento que albergue población privada de la libertad a cargo del INPEC, tomando como base los informes presentados por la supervisión y la interventoría, sin que ello implique sustitución de las funciones propias de su actividad de control y seguimiento.
2. Decidir aspectos relativos al desarrollo y ejecución de las operaciones del servicio de alimentación a la población privada de la libertad, puestos a consideración del Comité por parte de la supervisión o la Interventoría.
3. Analizar la cobertura en los diferentes ERON, CRM, UT y EP a fin de decidir si es necesaria la contratación del servicio de alimentación en establecimientos de reclusión, adicionales a los relacionados al inicio de la operación.
4. Analizar los informes de supervisión derivados de informes de los servidores públicos de la Subdirección de Atención a Establecimientos y/o visitas, como insumo para validar los descuentos aplicables a los comitentes vendedores que operan los servicios de alimentación, establecidos por la Supervisión, previa recomendación de la Interventoría.
5. Analizar, validar y aprobar los descuentos aplicables, de conformidad con los siguientes tipos de hallazgos establecidos en la Ficha Técnica de Negociación:

TIPO 1: Los que afectan directamente el desarrollo de los procesos del servicio de alimentación e impactan la calidad e inocuidad de los productos. Estos serán objeto de descuento con la simple identificación del hallazgo, los cuales son directos y son aceptados de antemano por el comitente vendedor al momento de cerrar la operación en el escenario de la Bolsa.

Nota: Los hallazgos que hagan parte de este tipo se identifican con la letra "A" antepuesta al número consecutivo.

TIPO 2: Los que pueden llegar a afectar el desarrollo de los procesos del servicio de alimentación y ponen en riesgo la calidad e inocuidad de los productos. Estos serán objeto de descuento previo agotamiento del procedimiento establecido en la presente ficha técnica de negociación.

Nota: Los hallazgos que hagan parte de este tipo se identifican con la letra "B" antepuesta al número consecutivo.

Todos los descuentos que son aplicables a la negociación tendrán como soporte el informe que emita la visita de supervisión, interventoría y demás evidencias que sustenten el hallazgo.

6. Proponer acciones para el mejoramiento de la operación.
7. Las demás que se consideren pertinentes o necesarias.

Artículo 6°. *Funciones de la Secretaría Técnica del Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos.* La Secretaría Técnica cumplirá con las siguientes funciones:

1. Convocar a las sesiones, preferiblemente por medios electrónicos, a los miembros del Comité y a los invitados que le indiquen los miembros, y remitir los soportes correspondientes al orden del día, por lo menos dos (2) días hábiles antes de la sesión.
2. Elaborar el orden del día de las sesiones conforme a los temas propuestos por las dependencias de la Unidad.
3. Elaborar las actas del comité y suscribirlas junto con los miembros del mismo.
4. Verificar el cumplimiento de las decisiones adoptadas por el comité.
5. Preparar un informe trimestral de la gestión del Comité, con destino a sus miembros.
6. Llevar y custodiar el archivo de las actas y demás documentos suministrados en el Comité.
7. Presentar al comité los informes de supervisión y/o interventoría, informes de los servidores públicos de la Subdirección de Atención a Establecimientos y/o visitas, como insumo para determinar los descuentos aplicables a los comitentes vendedores que operan los servicios de alimentación.
8. Las demás que le asigne el Comité.

Artículo 7°. *Vigencia.* La presente resolución rige a partir de su expedición y deroga cualquiera que le sea contraria.

Comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 31 de agosto de 2018.

La Directora General (e) USPEC,

Mónica Echeverri Bejarano.

(C. F.).



NUESTRA PÁGINA WEB

www.imprenta.gov.co

Cualquier ciudadano a título personal o a nombre de una entidad puede presentar peticiones de información, quejas, reclamos, devoluciones, denuncias de corrupción, sugerencias o felicitaciones a la Imprenta Nacional de Colombia.



Carrera 66 No. 24-09
PBX: 4578000
Línea Gratuita: 018000113001
www.imprenta.gov.co

 @ImprentaNalCol
 ImprentaNalCol

RESOLUCIÓN NÚMERO 000820 DE 2018

(octubre 4)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario en un cargo de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial las conferidas en el artículo 12 Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, establece que es función de la Dirección General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el Manual de Funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), la señora Claudia Beatriz Nieto Mora, identificada con cédula de ciudadanía número 52046945 expedida en Bogotá, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Directora de Gestión Contractual, Código 0100, Grado 23.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida de la señora Claudia Beatriz Nieto Mora realizada por parte del Grupo de Administración de Personal, el día 20 de septiembre de 2018; la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Directora de Gestión Contractual, Código 0100, Grado 23, de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme a los Certificados de Disponibilidad Presupuestal número 118 y número 218 de 2 de enero de 2018, expedidos por la Coordinadora de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

Que en virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar a la señora Claudia Beatriz Nieto Mora, identificada con cédula de ciudadanía número 52046945 expedida en Bogotá; en el cargo de libre nombramiento y remoción de Directora de Gestión Contractual, Código 0100, Grado 23, de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 4 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000822 DE 2018

(octubre 4)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial la conferida en el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función del Director General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), el señor Jairo Calderón Tique, identificado con cédula de ciudadanía número 11308046 de Girardot, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Director Operativo Código 0100 Grado 23, en la Dirección de Infraestructura.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida del señor Jairo Calderón Tique, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Director de Infraestructura Código 0100 Grado 23, de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar al señor Jairo Calderón Tique, identificado con cédula de ciudadanía número 11308046 de Girardot, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Director Operativo Código 0100 Grado 23, en la Dirección de Infraestructura, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 4 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000823 DE 2018

(octubre 4)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial las conferidas en el artículo 12 Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función de la Dirección General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), el señor Diego Fernando Pardo López, identificado con cédula de ciudadanía número 80235916 expedida en Bogotá; cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Asesor Código 1020 Grado 10.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida del señor Diego Fernando Pardo López realizada por parte del Grupo de Administración de Personal el día 28 de septiembre de 2018, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Asesor Código 1020 Grado 10, de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme a los Certificados de Disponibilidad Presupuestal número 118 y número 218 de 2 de enero de 2018, expedidos por la Coordinadora de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

Que en virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar al señor Diego Fernando Pardo López, identificado con cédula de ciudadanía número 80235916 expedida en Bogotá; en el cargo de libre nombramiento y remoción de Asesor Código 1020 Grado 10, de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 4 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000824 DE 2018

(octubre 4)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial las conferidas en el artículo 12 Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función de la Dirección General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), el señor Gustavo Adolfo Gallegos Ramírez, identificado con cédula de ciudadanía número 79531729, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Subdirector Operativo Código 0150 Grado 19, en la Subdirección de Seguimiento a la Infraestructura.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida del señor Gustavo Adolfo Gallegos Ramírez, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Subdirector Operativo, en la Subdirección de Seguimiento a la Infraestructura de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar al señor Gustavo Adolfo Gallegos Ramírez, identificado con cédula de ciudadanía número 79531729, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Subdirector Operativo Código 01050 Grado 19, en la Subdirección de Seguimiento a la Infraestructura, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 4 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.)

RESOLUCIÓN NÚMERO 000838 DE 2018

(octubre 11)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial la conferida en el numeral 15 del artículo 12 Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función de la Dirección General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), la señora Viviana Marcela Herrera Peña, identificada con cédula de ciudadanía número 52951435 de Bogotá, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Asesor Código 01020 Grado 06, en la Dirección General.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida de la señora Viviana Marcela Herrera Peña, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Asesor Código 01020 Grado 06, en la Dirección General, de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar a la señora Viviana Marcela Herrera Peña, identificada con cédula de ciudadanía número 52951435, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Asesor Código 01020 Grado 06, en la Dirección General, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Publíquese, comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 11 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.)

DIARIO OFICIAL
Publicación institucional de la Imprenta Nacional

Esta publicación dio comienzo al **periodismo diario** en Colombia con la aparición de su primer número el **30 de abril de 1864**. Como **documento histórico**, recoge día a día el discurrir legal de la Nación.

Desde entonces son muchos los aportes que el Diario Oficial le ha hecho al país, pues en él ha quedado **registrada la historia jurídica de la Nación**.

En este momento adelantamos el producto Diario Oficial Digital, que contiene todas sus ediciones y que el público podrá adquirir próximamente en CD.

PUBLIQUE SUS EDICTOS Y AVISOS CON NOSOTROS

+ tamaño
Para nosotros su información es importante

— precio
\$56.700
El mejor del mercado (Edictos, autos, avisos o sentencias judiciales, avisos de liquidación, reclamación prestacional, entre otros)

También publicamos sus Estados Financieros

Si desea ampliar esta información, consulte:
☎ 457 8000 extensiones 2720 · 2721 · 2723
4578044 (directo)
✉ divulgacion09@imprenta.gov.co

RESOLUCIÓN NÚMERO 000839 DE 2018

(octubre 11)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario en un cargo de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial la conferida en el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función del Director General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 del 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), la señora Sonia Stella Romero Torres, identificada con cédula de ciudadanía número 51850459 de Bogotá, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Director Administrativo y Financiero Código 0100 Grado 23, en la Dirección Administrativa y Financiera.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida de la señora Sonia Stella Romero Torres, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Director Administrativo y Financiero, en la Dirección Administrativa y Financiera de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar a la señora Sonia Stella Romero Torres, identificada con cédula de ciudadanía número 51850459 de Bogotá, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Director Administrativo y Financiero Código 0100 Grado 23, en la Dirección Administrativa y Financiera, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Publíquese, comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 11 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000846 DE 2018

(octubre 16)

por la cual se modifica el Manual Específico de Funciones, Requisitos Mínimos y Competencias Laborales de la Planta de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) adoptado mediante Resolución número 097 del 23 de febrero de 2017.

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de las facultades legales y en especial las conferidas en el artículo 29 de Decreto número 1785 de 2014 y el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 del 3 de noviembre de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), mediante resolución número 097 del 23 de febrero de 2017, estableció el Manual Específico de Funciones, Requisitos Mínimos y Competencias Laborales para los empleos de la Planta de Personal.

Que en el mes de septiembre de 2015, el Departamento Administrativo de la Función Pública expidió la Guía para establecer o modificar el Manual de Funciones y Competencias Laborales.

Que el artículo 2.2.2.4.9 del Decreto número 1083 de 2015 ordena que las Entidades identifiquen en los manuales específicos de funciones y de competencias los Núcleos Básicos del Conocimiento que contengan las disciplinas académicas o profesiones, de acuerdo con la clasificación establecida en el Sistema Nacional de Información de la Educación Superior (SNIES).

Que el artículo 2.2.6.1 del Decreto número 1083 de 2015, establece que la adopción, adición, modificación o actualización del manual específico se efectuará mediante resolución interna del jefe del organismo o entidad, de acuerdo con las disposiciones contenidas en el presente título.

Que corresponde a la unidad de personal, o a la que haga sus veces, en cada organismo o entidad, adelantar los estudios para la elaboración, actualización, modificación o adición del manual de funciones y de competencias laborales y velar por el cumplimiento de las disposiciones aquí previstas.

Que la misión de la Entidad establece que la USPEC es una Unidad Administrativa Especializada, además es responsable de la construcción, renovación y mantenimiento de la infraestructura y el suministro de bienes y servicios para el adecuado funcionamiento del sistema penitenciario y carcelario, con el fin de contribuir al mejoramiento de las condiciones dignas de la población privada de la libertad.

Que para cumplir con las responsabilidades misionales de la Entidad se requiere de un equipo técnico con altas capacidades que pueda estructurar procesos contractuales de alta precisión técnica y hacer un efectivo seguimiento a la ejecución de los mismos.

Que la actual planta de personal tiene una estructura en la cual los niveles Asistencial y Técnico corresponden al 60% del total de la planta aprobada.

Que la planta de personal en la cual el mayor porcentaje se encuentra en el nivel no profesional, genera inconvenientes para garantizar el cumplimiento de la misionalidad de la USPEC.

Que el actual Manual de Funciones de la Entidad maneja un conjunto de perfiles que no responden a la realidad de las nuevas competencias laborales, y descarta en los núcleos del conocimiento válidos para varios cargos directivos, profesiones de núcleos tales como: Estadística y Matemáticas, Contaduría, Economía, Derecho, Ciencias Políticas, Finanzas, Gobierno, etc., lo cual introduce una restricción adicional en el momento de conformar los equipos de trabajo.

Que la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), a través de la Coordinadora de Administración de Personal y con el acompañamiento de un Asesor de la Dirección General elaboró un estudio con el fin de determinar la necesidad de agregar una Disciplina Académica al perfil del cargo de Subdirector de Suministro de Bienes por las razones contenidas en dicho estudio.

Que de acuerdo con lo anterior, la USPEC requiere realizar un ajuste al actual Manual de Funciones en el empleo de Subdirector de Suministro de Bienes con el fin de incorporar al perfil del mismo la carrera de Economía y afines; esto con el fin de cumplir con las responsabilidades misionales a través de un equipo técnico con altas capacidades que pueda estructurar procesos misionales de alta precisión técnica y hacer un efectivo seguimiento a la ejecución de los mismos.

En mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

Artículo 1°. Modificar el Manual Específico de Funciones, Requisitos Mínimos y Competencias Laborales adoptado mediante Resolución número 097 del 23 de febrero de 2017, para el empleo de Subdirector de Suministro de Bienes de la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, creada mediante Decreto número 0242 de 2012, cuyas funciones deberán ser cumplidas por funcionarios con criterios de eficiencia y eficacia en orden al logro de la misión, objetivos y funciones que la ley y los reglamentos le señalan a la USPEC, y tendrá el siguiente contenido:

SUBDIRECCIÓN DE SUMINISTRO DE BIENES**I. IDENTIFICACIÓN**

Nivel:	DIRECTIVO
Denominación del Empleo:	SUBDIRECTOR OPERATIVO
Código:	0150
Grado:	19
No. de cargos:	1
Dependencia:	Subdirección de Suministro de Bienes
Cargo del jefe Inmediato:	Director de Logística

II. ÁREA: SUBDIRECCIÓN DE SUMINISTRO DE BIENES**III. PROPÓSITO PRINCIPAL**

Dirigir la formulación, seguimiento y control a la ejecución de los planes, programas y proyectos encaminados a determinar y suministrar los bienes necesarios para la gestión penitenciaria y carcelaria conforme la normatividad vigente.

IV. DESCRIPCIÓN DE FUNCIONES ESENCIALES

1. Dirigir las actividades encaminadas a la formulación de políticas y estrategias para la determinación de los bienes necesarios en la gestión penitenciaria y carcelaria conforme la normatividad vigente.
2. Dirigir las actividades de control y análisis sobre las solicitudes de bienes para el desarrollo de las funciones relativas a la gestión penitenciaria y carcelaria de conformidad con las necesidades presentadas por el INPEC.
3. Dirigir la elaboración de estudios previos de conveniencia y oportunidad atendiendo los requerimientos de bienes necesarios para la gestión penitenciaria y carcelaria en materia de servicios conforme la normatividad vigente.
4. Dirigir la ejecución de los planes, programas y proyectos relacionados con la provisión de bienes para la gestión penitenciaria y carcelaria conforme los procedimientos definidos por la entidad.

5. Dirigir las actividades de supervisión y emisión de conceptos técnicos en relación con la ejecución y desarrollo de los contratos y convenios que suministran bienes para la gestión penitenciaria y carcelaria conforme con la normatividad vigente.
6. Gestionar la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión Institucional y sus componentes bajo los lineamientos de la Entidad.
7. Atender las peticiones y consultas relacionadas con asuntos de su competencia en los tiempos establecidos por norma.
8. Las establecidas en el Decreto número 4150 de 2011.
9. Las demás funciones asignadas que correspondan a la naturaleza de la dependencia.

V. CONOCIMIENTOS BÁSICOS O ESENCIALES

1. Gerencia pública.
2. Metodologías de planeación pública.
3. Presupuesto público.
4. Contratación pública.
5. Control de la gestión pública.
6. Seguimiento y control al desempeño laboral.

VI. COMPETENCIAS COMPORTAMENTALES

COMUNES	POR NIVEL JERÁRQUICO
Orientación a resultados	Liderazgo
Orientación al usuario y al ciudadano	Planeación
Transparencia	Toma de decisiones
Compromiso con la Organización	Dirección y desarrollo de personal
	Conocimiento del entorno

VII. REQUISITOS DE FORMACIÓN ACADÉMICA Y EXPERIENCIA

FORMACIÓN ACADÉMICA	EXPERIENCIA
Título profesional en disciplina académica del Núcleo Básico del Conocimiento en Administración, o Ingeniería Industrial y afines, o Derecho y afines, o Ingeniería Electrónica y afines o Economía y afines. <u>Título de posgrado en la modalidad de especialización.</u> <u>Tarjeta o matrícula profesional en los casos exigidos por ley.</u>	Sesenta (60) meses de experiencia profesional relacionada.

VIII. ALTERNATIVA

FORMACIÓN ACADÉMICA	EXPERIENCIA
Título profesional en disciplina académica del Núcleo Básico del Conocimiento en Administración, o Ingeniería Industrial y afines, o Derecho y afines, o Ingeniería Electrónica y afines o Economía y afines. <u>Tarjeta o matrícula profesional en los casos exigidos por ley.</u>	Ochenta y cuatro (84) meses de experiencia profesional relacionada.

Artículo 2°. El contenido de la Resolución número 097 del 23 de febrero de 2017 no modificados por la presente resolución continúan vigentes.

Artículo 3°. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Publíquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 16 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC),

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000858 DE 2018

(octubre 22)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial la conferida en el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función del Director General de la Unidad de Servicios Penitenciarios Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 de 1° de febrero de 2012 se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), la señora Ivonne Liliana Rodríguez Herrera, identificada con cédula de ciudadanía número 51585571 de Bogotá, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Jefe de Oficina Asesora Código 01045 Grado 11, en la Oficina Asesora Jurídica.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida de la señora Ivonne Liliana Rodríguez Herrera, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Jefe de Oficina Asesora, en la Oficina Asesora Jurídica de conformidad con las normas legales vigentes.

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar a la señora Ivonne Liliana Rodríguez Herrera, identificada con cédula de ciudadanía número 51585571 de Bogotá, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Jefe de Oficina Asesora Código 01045 Grado 11, en la Oficina Asesora Jurídica, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Publíquese, comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 22 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000861 DE 2018

(octubre 23)

por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), en uso de sus facultades legales, en especial la conferida en el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, y

CONSIDERANDO:

Que el numeral 15 del artículo 12 del Decreto número 4150 de 2011, es función del Director General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) ejercer la facultad nominadora.

Que mediante Decreto número 242 del 1° de febrero de 2012, se establece la planta de empleos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).

Que revisada la hoja de vida y verificado el manual de funciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), el señor Erick Fernando González Alfonso, identificado con cédula de ciudadanía número 80019821 de Bogotá, cumple con los requisitos para ocupar el empleo de libre nombramiento y remoción de Subdirector Operativo Código 0150 Grado 19, en la Subdirección de Suministro de Bienes de la Dirección Logística.

Que con fundamento en la revisión de la documentación de la hoja de vida del señor Erick Fernando González Alfonso, la Coordinadora del Grupo de Administración de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), certificó que reúne los requisitos exigidos para ejercer el cargo de Subdirector Operativo Código 0150 Grado 19, en la Subdirección de Suministro de Bienes de la Dirección Logística, de conformidad con las normas legales vigentes.

CONOZCA NUESTROS Servicios

La Imprenta Nacional de Colombia ofrece servicios de diseño, diagramación, ilustración, coordinación editorial, entre otros. Recibimos su material en forma análoga o digital.

Facebook: [ImprentaNalCol](#)
Twitter: [@ImprentaNalCol](#)

Mayor información en: www.imprenta.gov.co

Que existe disponibilidad presupuestal en la presente vigencia para cubrir los cargos vacantes, conforme al Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 118 y 218 del 2 de enero de 2018, expedido por el Coordinador de Presupuesto de la Subdirección Financiera de la Unidad.

En virtud de lo anterior,

RESUELVE:

Artículo 1°. Nombrar al señor Erick Fernando González Alfonso, identificado con cédula de ciudadanía número 80019821, en el cargo de libre nombramiento y remoción de Subdirector Operativo Código 0150 Grado 19, en la Subdirección de Suministro de Bienes, en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC), de conformidad con las normas legales vigentes.

Artículo 2°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Publíquese, comuníquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D. C., a 23 de octubre de 2018.

La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios,

Matilde Mendieta Galindo.

(C. F.).

RESOLUCIÓN NÚMERO 000869 DE 2018

(octubre 26)

por la cual se adopta al Interior de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios la Política para la Prevención del Daño Antijurídico.

La Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (Uspec), en uso de las facultades legales y, en especial, las conferidas en el artículo 1° y numeral 1 del artículo 2° de la Resolución 310 del 7 de mayo de 2018, Decreto 1069 de 2015, artículo 2.2.4.3.1.22,

CONSIDERANDO:

Que en virtud del Decreto 1716 de 2009, por el cual se reglamenta el artículo 13 de la Ley 1285 de 2009, del artículo 75 de la Ley 446 de 1998 y del Capítulo V de la Ley 640 de 2001, establece el Comité de Conciliación como una instancia administrativa que actúa como sede de estudio, análisis y formulación de políticas sobre prevención del daño antijurídico y defensa de los intereses de la entidad, cuya conformación es obligatoria para las entidades de derecho público, los organismos públicos del orden nacional, departamental, distrital, los municipios que sean capital de departamento y los entes descentralizados de estos mismos niveles.

Por su parte, la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en desarrollo de las funciones asignadas por la Ley 1444 de 2011 y reguladas por el Decreto 4085 de 2011, específicamente las referidas a la prevención del daño antijurídico y a la extensión de sus efectos, formuló el "Manual para la elaboración de políticas de prevención del daño antijurídico", que contiene los pasos que las entidades públicas deben seguir para la elaboración, la formulación y la extensión de sus efectos, complementando de esta forma la "Guía para la generación de política de prevención del daño antijurídico", con lo cual se busca contribuir a la reducción de demandas en contra de las entidades públicas del orden nacional en el mediano plazo y a la disminución en los pagos realizados por concepto de sentencias y conciliaciones.

Que se formuló al interior de la entidad, la política para la prevención del daño antijurídico con el objeto de reducir la litigiosidad, las reclamaciones administrativas, las demandas en contra de la Uspec y mitigar los pagos por sentencias y conciliaciones para ser aplicada por todas las dependencias de la Entidad.

Que mediante el radicado 20183000046341- DPE del 17 de julio de 2018, la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, manifiesta que el Comité de Conciliación de la Uspec, formuló una política de acuerdo con los lineamientos y metodología elaborados por la entidad.

En virtud de lo anterior;

RESUELVE:

Artículo 1°. Adoptar la Política para la prevención del daño antijurídico en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (Uspec), para la vigencia 2018, cuyo documento técnico hace parte integral del presente acto administrativo.

Artículo 2°. Ordenar su divulgación y socialización a los directores, subdirectores y jefes de Oficina de la Entidad.

Artículo 3°. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.


Publíquese y cúmplase.

Dada en Bogotá, D.C., a 26 de octubre de 2018.


La Directora General Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (Uspec),

Matilde Mendieta Galindo.



(C. F.).



En la Imprenta Nacional de Colombia nos dedicamos a **diseñar, editar, imprimir, divulgar y comercializar normas, documentos y publicaciones** de las entidades que integran las ramas del poder público.



CONOZCA MÁS DE NOSOTROS: www.imprenta.gov.co

 ImprentaNalCol
  @ImprentaNalCol

Carrera 66 No. 24-09 • PBX: 4578000 • Línea Gratuita: 018000113001
www.imprenta.gov.co

Comisión de Regulación de Energía y Gas

AVISOS

AVISO NÚMERO 093 DE 2018

(octubre 26)

Bogotá, D. C.

La Comisión de Regulación de Energía y Gas (CREG)

Asunto: Actuación administrativa iniciada con fundamento en la solicitud de Empresas Municipales de Cartago E.S.P., para la aprobación de los ingresos por la actividad de distribución de energía eléctrica, con base en la metodología establecida en la Resolución número CREG 015 de 2018

HACE SABER:

Que de acuerdo con lo previsto en el literal d) del artículo 23 y el artículo 41, ambos de la Ley 143 de 1994, es función de la Comisión de Regulación de Energía y Gas fijar las tarifas por el acceso y uso de las redes eléctricas;

Que mediante la Resolución número CREG 015 de 2018, modificada por la Resolución número CREG 085 de 2018, la Comisión estableció la metodología para la remuneración de la actividad de distribución de energía eléctrica en el Sistema Interconectado Nacional;

Que Empresas Municipales de Cartago E.S.P., a través de la comunicación radicada en la CREG bajo el número E2018-009181 del 10 de septiembre de 2018, solicitó la aprobación de los ingresos asociados al Sistema de Transmisión Regional y al Sistema de Distribución Local que opera;

Que una vez revisado el contenido de la solicitud, de acuerdo con lo descrito en el numeral 4 de la Circular número CREG 029 de 2018, esta Comisión encontró procedente dar inicio a la actuación administrativa tendiente a la aprobación de los ingresos de la empresa.

Que mediante auto del 26 de octubre de 2018 la CREG dio inicio a la correspondiente actuación administrativa con el objeto de decidir la solicitud de aprobación de los ingresos de Empresas Municipales de Cartago E.S.P. (Expediente número 2018 – 0165).

Que el resumen de la solicitud hecha por Empresas Municipales de Cartago E.S.P. es el siguiente:

RESUMEN SOLICITUD DE INGRESOS DEL OR						
INGRESO ANUAL ESTIMADO EN EL SISTEMA DEL OR - Millones de pesos de diciembre de 2017						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
Suma IAA _{j,m,t}	Total ingresos anuales asociados con inversiones	10.604	10.999	11.047	10.870	10.572
Suma IAAOM _{j,m,t}	Total ingresos anuales asociados con AOM	4.313	4.497	4.661	4.732	4.774
Suma IRM _{j,m,t}	Total ingresos anuales por MUNTS, respaldo y reactiva	0	0	0	0	0
OI _{j,1,t-1}	Otros ingresos nivel de tensión 1	566	566	566	566	566
Total		15.483	16.062	16.274	16.168	15.912

CARGOS ESTIMADOS							
CARGOS DE NIVEL DE TENSIÓN 3, 2 y 1 ESTIMADOS EN APLICACIÓN DE LA RESOLUCIÓN CREG 015 DE 2018 - \$/kWh							
Variable	Descripción	Año t = 0	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
CD _{3,j,m,t}	Cargos de nivel de tensión 3	18,54	24,88	29,65	30,86	32,02	33,63
CD _{2,j,m,t}	Cargos de nivel de tensión 2	39,31	54,53	57,50	56,28	55,03	54,67
CD _{1,j,m,t}	Cargos de nivel de tensión 1 asociado a inversiones	34,66	41,20	40,10	36,97	34,98	32,99
CDA _{1,j,m,t}	Cargos de nivel de tensión 1 asociado a gastos	15,57	18,07	17,94	16,63	16,33	16,33

BASE REGULATORIA DE ACTIVOS							
BASE REGULATORIA DE ACTIVOS ELÉCTRICOS - Millones de pesos de diciembre de 2017							
Variable	Descripción	Año t = 0	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
BRAE _{j,4,t}	Base regulatoria de activos al inicio del periodo tarifario para el nivel de tensión 4	0	0	0	0	0	0
BRAE _{j,3,t}	Base regulatoria de activos al inicio del periodo tarifario para el nivel de tensión 3	8.561	10.660	13.029	13.271	13.799	14.407
BRAE _{j,2,t}	Base regulatoria de activos al inicio del periodo tarifario para el nivel de tensión 2	26.017	28.063	28.219	27.818	26.336	24.842
BRAE _{j,1,t}	Base regulatoria de activos al inicio del periodo tarifario para el nivel de tensión 1	23.937	23.172	22.538	22.280	21.622	19.862
Total		58.515	61.895	63.787	63.369	61.757	59.111

BASE REGULATORIA DE ACTIVOS ELÉCTRICOS NUEVOS - PLAN DE INVERSIONES - Millones de pesos de diciembre de 2017						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
BRAEN _{j,4,t}	Propuesta de inversiones anuales en el nivel de tensión 4	0	0	0	0	0
BRAEN _{j,3,t}	Propuesta de inversiones anuales en el nivel de tensión 3	2.657	3.025	930	1.263	1.385

BASE REGULATORIA DE ACTIVOS ELÉCTRICOS NUEVOS - PLAN DE INVERSIONES - Millones de pesos de diciembre de 2017						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
BRAEN _{j,2,t}	Propuesta de inversiones anuales en el nivel de tensión 2	3.173	1.328	794	0	0
BRAEN _{j,1,t}	Propuesta de inversiones anuales en el nivel de tensión 1	688	844	1.267	851	234
Total		6.518	5.197	2.991	2.114	1.619

BASE REGULATORIA DE ACTIVOS ELÉCTRICOS FUERA DE OPERACIÓN - Millones de pesos de diciembre de 2017						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
BRAFO _{j,4,t}	Valor remanente de los activos que salen de operación en el nivel de tensión 4	0	0	0	0	0
BRAFO _{j,3,t}	Valor remanente de los activos que salen de operación en el nivel de tensión 3	0	0	0	0	0
BRAFO _{j,2,t}	Valor remanente de los activos que salen de operación en el nivel de tensión 2	0	0	5	305	316
BRAFO _{j,1,t}	Valor remanente de los activos que salen de operación en el nivel de tensión 1	0	0	0	0	508
Total		0	0	5	305	824

INVERSIONES CLASIFICADAS POR TIPO DE INVERSIÓN - Millones de pesos de diciembre de 2017						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
Tipo 1	Inversiones en reposición de activos por atención de la demanda - mayor capacidad	0	17	0	0	0
Tipo 2	Inversiones en nuevos activos por atención de la demanda sin reemplazo de existentes	294	0	0	0	0
Tipo 3	Inversiones en reposición de activos no motivados en atención de demanda - igual capacidad	0	0	876	538	0
Tipo 4	Inversiones en nuevos activos no motivados en atención de demanda	6.224	5.180	2.115	1.575	1.619
Total		6.518	5.197	2.991	2.114	1.619

PÉRDIDAS DE ENERGÍA ELÉCTRICA						
ÍNDICES DE PÉRDIDAS						
ÍNDICE DE PÉRDIDAS RECONOCIDAS POR NIVEL DE TENSIÓN						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
P _{j,4,m,t}	Índice de pérdidas reconocidas de nivel de tensión 4	0,91%	0,91%	0,91%	0,91%	0,91%
P _{j,3,m,t}	Índice de pérdidas reconocidas de nivel de tensión 3	5,04%	4,60%	1,74%	1,07%	1,07%
P _{j,2,m,t}	Índice de pérdidas reconocidas de nivel de tensión 2	4,86%	4,46%	1,92%	1,32%	1,32%
P _{j,1,m,t}	Índice de pérdidas reconocidas de nivel de tensión 1	17,82%	16,65%	9,04%	7,26%	7,26%

PÉRDIDAS PROYECTADAS EN EL SISTEMA DEL OR						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
PT _{j,t}	Pérdidas totales de energía en el mercado de comercialización [GWh-año]	35	35	34	34	34
IPT _{j,t}	Índice de pérdidas totales de energía en el mercado de comercialización	17,98%	17,45%	16,86%	16,26%	15,74%
PT _{j,1,t}	Índice de pérdidas de energía en el nivel de tensión 1	25,33%	24,56%	23,69%	22,82%	22,06%

PLAN DE PÉRDIDAS						
CARGO ESTIMADO POR CONCEPTO DEL PLAN DE PÉRDIDAS - \$/kWh						
Variable	Descripción	Año t = 1	Año t = 2	Año t = 3	Año t = 4	Año t = 5
CPROG _{j,m}	Valor mensual del cargo por concepto del plan de pérdidas de enero de cada año	5,38	5,39	5,40	5,39	5,38

COSTO DEL PLAN DE PÉRDIDAS - Millones de pesos de diciembre de 2017		
Variable	Descripción	Año t = 1
CPCE _j	Costo total del plan estimado con el modelo de costos eficientes	8.157
CPOR _j	Costo total del plan estimado por el OR	8.054
CAP _j	Costo anual del plan de gestión de pérdidas	805

La presente publicación se hace en cumplimiento de lo dispuesto por el artículo 37 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo a fin de que los terceros interesados puedan hacerse parte en la respectiva actuación.

El Director Ejecutivo,

Christian Jaramillo Herrera.

(C. F.)

VARIOS

Secretaría de Educación del Distrito de Bogotá, D. C.

EDICTOS

La Dirección de Talento Humano de la Secretaría de Educación del Distrito de Bogotá, D. C.,

AVISA:

Que, Luis Daniel Gantiva identificado con cédula de ciudadanía número 134220 de Bogotá D.C., en calidad de cónyuge, ha solicitado mediante radicado E-2018-143140 del 18 de septiembre de 2018, el reconocimiento, sustitución y pago de las prestaciones socio-económicas que puedan corresponder a la señora Ligia Marina Calderón de Gantiva (q.e.p.d.), quien en vida se identificó con cédula de ciudadanía número 20571155 de Bogotá, D.C., fallecida el día 3 de julio de 2018. Toda persona que se crea con igual o mejor derecho deberá hacerlo valer ante la Dirección de Talento Humano, dentro de los treinta (30) y quince (15) días siguientes a la publicación del primer y segundo avisos, respectivamente.

La Profesional Especializado,

La Secretaría de Educación del Distrito de Bogotá, D. C.,

Janine Parada Nuvar.

Radicado n° S-2018-172717.

Imprenta Nacional de Colombia. Recibo 21801495. 31-X-2018. Valor \$56.700.

Cooperativa del Magisterio

AVISOS

Bogotá, D.C., 22 octubre de 2018

La señora Lucila Granados Acosta, quien en vida se identificó con cédula de ciudadanía número 41475203, falleció en la ciudad de Bogotá, el día 18 octubre de 2018. Quienes crean tener derecho a solicitar el reintegro de los ahorros, aportes y demás derechos que la asociada tenía en Codema pueden acercarse a sus oficinas en la calle 39 B N° 19-15 en Bogotá, D.C. Se establece un plazo máximo de dos (2) meses para la presentación de la solicitud del auxilio a partir de la fecha del deceso, según artículo 15 parágrafo 1° del reglamento del Fondo de Solidaridad de la Cooperativa del Magisterio.

Atentamente,

María Hilse Báez Fuentes.

Gerente Financiera.

Imprenta Nacional de Colombia. Recibo 21801494. 31-X-2018. Valor \$56.700.

COMUNICACIÓN
GRÁFICA

Ofrecemos productos y servicios que **posicionarán la imagen** de su empresa.

- Campañas de publicidad
- Servicio Hosting
- Material promocional

Consejo de Estado
Sala de lo Contencioso Administrativo Sección Tercera
Subsección A

Consejera ponente: Marta Nubia Velásquez Rico

Bogotá, D. C., veinticuatro (24) de mayo de dos mil diecisiete (2017)

Radicación número: 66001-23-31-002-2006-00616-00 (35920)

Actor: María Bernarda Martínez de Usma y otros

Demandado: Nación-Ministerio de Defensa Nacional- Policía Nacional

Referencia: Acción de Reparación Directa

Temas: Responsabilidad del Estado / Homicidio de reclusa en estación de policía - muerte por asfixia / Aumento de Perjuicios Morales por Concurrencia de Circunstancia Excepcional / grave violación de Derechos Humanos / Daño Inmaterial por Afectación Relevante a los Derechos Convencional y Constitucionalmente Amparados / Lucro Cesante - base de liquidación para menores afectados - hasta los 25 años.

Conoce la Sala del recurso de apelación interpuesto por la parte demandante, contra la sentencia proferida el veintisiete (27) de junio de dos mil ocho (2008)¹ dictada por el Tribunal Administrativo de Risaralda, mediante la cual se dispuso lo siguiente, que se transcribe literalmente (incluidos los errores):

“(…) 1. Se declara administrativamente responsable a la Nación-Ministerio de Defensa- Policía Nacional, por la muerte de la señora Yamileth Usma Martínez, en los hechos ocurridos el 16 de febrero de 2006, en las circunstancias de modo y lugar que se dejaron precisadas en la parte motiva de esta providencia.

“2. Como consecuencia de la anterior declaración, se condena a la demandada a pagar en favor de María Bernarda Martínez de Usma (madre), Mauricio Andrés Vargas Gallego (compañero permanente), Michael Stiven Vargas Usma hijo menor representado por Mauricio Andrés Vargas Gallego, Yeison Daniel Arango Usma y Laura Alejandra Arango Usma, hijos menores representados por Néstor Jaime Arango Muñoz, la suma correspondiente a cien (100) salarios mínimos legales mensuales vigentes en la fecha de ejecutoria de este fallo, para cada uno de ellos, como indemnización por el perjuicio moral que les fuera causado. Por el mismo concepto, se condena a la demandada a pagar en favor de Leandro Fabio Usma Martínez, Yuri Viviana Usma Martínez y Mauricio Usma Martínez (hermanos), la cantidad para cada uno de ellos de cincuenta (50) salarios mínimos legales mensuales vigentes a la ejecutoria de la sentencia.

“3. Se condena a la demandada a pagar por concepto de perjuicios materiales, en la modalidad de lucro cesante consolidado y futuro, las siguientes sumas, representadas en salarios mínimos legales mensuales vigentes para la época de la presente sentencia: a) Para el señor Mauricio Andrés Vargas Gallego (compañero permanente) el valor de la liquidación que se concretará conforme a las bases establecidas en la parte considerativa de esta providencia. b) Para la menor Laura Alejandra Arango Usma, la suma de siete millones setecientos veintidós mil doscientos ochenta y un pesos (\$7.722.281.00); c) Para el menor Yeison Daniel Arango Usma, la suma de ocho millones trescientos setenta y dos mil setenta y ocho pesos (\$8.372.078.00); D) Para el menor Michael Stiven Vargas Usma la suma de nueve millones seiscientos nueve mil ochocientos cinco pesos (\$9.609.805.00); (...)”².

I. ANTECEDENTES

1. La demanda

Mediante demanda presentada el 10 de julio 2006³, en ejercicio de la acción de reparación directa, se solicitaron las declaraciones y condenas que se transcriben a continuación (incluidos los errores):

“1. Por Perjuicios Morales. Solicita para cada uno de los demandantes. De conformidad con lo estipulado en el artículo 16 de la Ley 446 de 1998, y en consonancia con los planteamientos de la última variación jurisprudencial, se solicita para cada uno de los demandantes, mil (1.000) salarios mínimos mensuales, vigentes a la fecha de la ejecutoria de la sentencia. (...)”⁴

“Subsidiariamente, de no ser aceptada la solicitud indemnizatoria de los un mil (1.000) salarios mínimos legales mensuales vigentes, se ruega indemnizar con la suma que represente mayor valor entre las dos (2) cantidades ya enunciadas (el valor de 100 salarios mínimos o el valor de los mil (1.000) gramos de oro fino)”⁵.

“2. Por Perjuicios Materiales. Se debe al señor Mauricio Andrés Vargas Gallego (compañero permanente), o a quien o quienes sus derechos representaren al momento del fallo, indemnización por la supresión de la ayuda económica-Lucro Cesante- que venía recibiendo de su compañera, señora Yamile Usma Martínez, al contribuir al

¹ Fls. 336 a 374 c.10.

² Fls. 336 a 374 c. 10.

³ Fls. 1 a 133 c 1.

⁴ Fl. 8 c.1.

⁵ Fl. 29 c.1.

*sostenimiento económico del hogar, lo que impone una carga económica adicional, pues en lo sucesivo todos los gastos deberán ser sufragados únicamente por su compañero, quien además deberá contratar los servicios de una persona quien le asista (sic) en el cuidado de los hijos, toda vez que el sensible fallecimiento de Yamilet impide la atención de los menores por el padre sobreviviente.*⁶ (...)

“Subsidiariamente. A falta de bases suficientes para la fijación o liquidación matemático -actuarial de los perjuicios que se le deben al compañero y a los hijos reclamantes, el tribunal se servirá fijarlos, por razones de equidad, en el equivalente en pesos de nueve mil salarios mínimos mensuales legales vigentes (9.000) para el demandante reclamante, a la fecha de la ejecutoria de la sentencia, de conformidad con lo reglado en los artículos 4° y 8° de la Ley 153 de 1887 y atendiendo especialmente el tema ya planteado para los perjuicios materiales, en relación con su **Actualización.** (...)”⁷

“3. Perjuicios o daños a la vida de relación o pérdida del goce de vivir para Mauricio Andrés Vargas Gallego. (...) En conclusión, se reclama para este demandante por **daños a la vida de relación**, el equivalente en pesos a seiscientos (600) salarios mínimos legales mensuales, vigentes a la fecha de ejecutoria de la sentencia, suma que fuera reconocida en sentencia del 5 de marzo de 1998, Exp. 11041, en proceso en que tuvimos la fortuna de ser apoderados, (...)”⁸

“4. Daños a la vida de relación de los menores Michael Stiven Vargas Usma, Laura Alejandra y Yeison Daniel Arango Usma: De conformidad con los registros civiles de nacimiento, tenemos que se trata de tres (3) menores de edad, quienes por virtud de una gravísima violación de los Derechos Humanos, por la extralimitación de las funciones de un funcionario público, ha dejado a estos tres (3) niños en la más completa orfandad”⁹.

2. Los hechos

En la demanda se narró, en síntesis, lo siguiente:

El 16 de febrero de 2006, Yamileth Usma Martínez, quien se encontraba en un estancillo de la ciudad de Pereira, fue aprehendida por dos agentes de la Policía por requerimiento del administrador del local y conducida hasta las instalaciones del Cuartel de la Policía del barrio Cuba de esa misma ciudad. Una vez allí, fue dejada en custodia del comandante de guardia.

En el interior de las Instalaciones, Yamileth Usma Martínez fue esposada por su comportamiento grosero y escandaloso. Sin embargo, el demandante aduce que fue agredida físicamente por el comandante de guardia antes referido, hasta el extremo de provocar la reacción de la víctima amenazándolo con denunciarlo, pues le advertía que “no sabía con quién se estaba metiendo”.

En horas de la madrugada de la misma fecha en que fue detenida, Yamileth Usma Martínez fue hallada sin vida en el interior de uno de los habitáculos o calabozos en la Estación de Policía del barrio Cuba.

El comandante de guardia fue quien encontró el cuerpo y en su informe dejó constancia de que la misma detenida se colgó de una de las rejas de la puerta del calabozo con una correa o reata sujeta a su cuello.

Consideran los actores que el protocolo de necropsia da cuenta de que la señora Yamileth Usma Martínez fue asesinada cuando se encontraba bajo la custodia del Comandante de Guardia. Además, resaltan los hallazgos del informe de necropsia practicado por el Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses, en el que se concluye que la señora Usma no se suicidó, sino que fue asesinada.

3. La oposición

3.1. La Nación-Ministerio de Defensa Nacional- Policía Nacional

La Nación-Ministerio de Defensa Nacional- Policía Nacional contestó la demanda a través de apoderado judicial, en la que afirmó que efectivamente la señora Yamileth Usma Martínez fue retenida por miembros de la Policía Nacional y trasladada a la Estación de Policía del Barrio Cuba.

Sostuvo que la señora Usma, estando allí, fue hallada muerta a las 5:00 a.m. por el agente de policía Humberto Montes Castaño, quien manifestó haberla encontrado ahorcada con una reata o correa, de las que utilizan los miembros de la Policía para sostener las armas y demás accesorios inherentes a su labor, único nexo entre la muerte de la señora y la Administración.

Solicitó el llamamiento en garantía del agente Humberto Montes Castaño, por su estrecha relación con esa agencia ministerial, en su condición de Comandante de la Estación de Policía del barrio Cuba para el día del suceso, y por no haber dado una razón satisfactoria sobre el desenlace de los hechos objeto de la demanda. El anterior llamamiento fue admitido mediante providencia del 12 de octubre de 2006.

3.2. Humberto Montes Castaño

El llamado en garantía, a través de apoderado judicial, contestó el llamamiento dentro de la oportunidad procesal, para cuyo efecto argumentó que su rol de garante se encuentra

más que probado dentro del proceso, en la medida en que su colaboración ha servido en la etapa de instrucción, a tal punto que se convirtió en eje de su propia libertad.

Manifestó que dentro de la investigación penal se demostró que no hubo nexo causal entre la conducta del uniformado y el resultado producido, motivo por el cual consideró que la presunta omisión no se encontraba probada, por lo que no se le podría atribuir la responsabilidad a la Policía Nacional por los hechos ocurridos el 16 de febrero de 2006.

Al final solicitó que fuese acogida la premisa legal del artículo 7°, inciso 2° de la Ley 600 de 2000, según el cual, “en las actuaciones penales toda duda debe resolverse en favor del procesado”, en tanto, según su parecer, no puede atribuírsele responsabilidad de tipo administrativo sin que exista responsabilidad penal, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 29 de la Constitución Política.

4. La sentencia apelada

El 27 de junio de 2008 el Tribunal Administrativo de Risaralda profirió sentencia en la que resolvió el litigio en los términos transcritos al inicio de esta providencia y accedió parcialmente a las súplicas de la demanda, para cuyo efecto se fundó en el régimen objetivo de responsabilidad.

Estimó que aun cuando se demostró que la joven Yamileth Usma Martínez fue maltratada y golpeada por los uniformados encargados de su custodia en la estación de policía, lo cierto es que no se acreditó que su homicidio por asfixia se hubiera perpetrado por los mismos policiales, cuestión que en todo caso no obstaba para despachar favorablemente las súplicas de la demanda por cuanto a la institución demandada le correspondía devolver la detenida a la sociedad en las mismas condiciones en que había ingresado, es decir, con vida.

Con base en lo advertido, el *a quo* reconoció en favor de la madre, el compañero permanente y los hijos de la víctima el equivalente a cien (100) salarios mínimos legales mensuales vigentes para cada uno, y a los hermanos el equivalente a cincuenta (50) salarios mínimos legales mensuales vigentes para cada uno, a título de perjuicios morales.

Sobre los perjuicios materiales precisó que en la demanda únicamente se solicitaron en la modalidad de lucro cesante, lo que se encontró demostrado a través de testigos que afirmaron que la señora Usma se encontraba vinculada laboralmente, al parecer, como mesera de un bar.

Con apego a todo lo dicho, el *a quo* liquidó, en la modalidad de lucro cesante consolidado y futuro, las siguientes sumas, representadas en salarios mínimos legales mensuales vigentes para la época de la sentencia apelada:

- Para el señor Mauricio Andrés Vargas Gallego (compañero permanente) el valor de la liquidación que se concretó de acuerdo con las bases establecidas en la parte considerativa de esa providencia;
- Para la menor Laura Alejandra Arango Usma, la suma de siete millones setecientos veintidós mil doscientos ochenta y un pesos (\$7.722.281.00);
- Para el menor Yeison Daniel Arango Usma, la suma de ocho millones trescientos setenta y dos mil setenta y ocho pesos (\$8.372.078.00);
- Para el menor Michael Stiven Vargas Usma, la suma de nueve millones seiscientos nueve mil ochocientos cinco pesos (\$9.609.805.00).

A juicio del Tribunal, el daño a la vida de relación estaba inmerso en el perjuicio moral e, inclusive, dentro del patrimonial o material, en tanto consideró que mal pudiera decretarse a cargo de la misma entidad una nueva condena por un idéntico concepto, en detrimento del erario público.

En ese sentido indicó que el cambio que hubieren sufrido en sus condiciones de vida los dolientes de la señora Usma, si bien afectó la esfera personal de cada uno de ellos en los aspectos emocional y económico, no significaba, según el *a quo*, que los actores hubieren quedado en imposibilidad de realizar las actividades propias del desarrollo y desenvolvimiento del ser humano, menos aún, cuando por concepto de ese mismo daño material y moral recibirían una indemnización que les permitiría compensar económicamente el lucro cesante sufrido y hacer llevadero el dolor moral.

Finalmente, el *operador de primer grado* analizó el llamamiento en garantía efectuado por la entidad demandada al agente señor Humberto Montes Castaño, teniendo en cuenta que este último tuvo una relación estrecha con los hechos materia de la demanda y su vínculo con el demandado Nación - Ministerio de Defensa Nacional - Policía Nacional, en su condición de comandante de la Estación de Policía del barrio Cuba de la ciudad de Pereira, lugar de los sucesos, donde cumplía funciones en la fecha y hora en que tuvieron ocurrencia los mismos.

Sin embargo, adujo el Tribunal que no existía precisión respecto del comportamiento que se reprocha, sobre el que se pudiera efectuar un juicio de valor.

Estimó que el estudio probatorio no permitía establecer o descartar la responsabilidad patrimonial del agente estatal, a lo cual añadió que la simple vinculación a la entidad demandada no podía erigirse en el criterio de responsabilidad del servidor público frente al ente estatal condenado, en la medida en que la génesis del artículo 90 de la Constitución Política exigía que la responsabilidad del agente estatal que interviniera en el hecho se

⁶ Fl. 30 c.1.

⁷ Fl. 33 c.1.

⁸ Fl. 53 c.1.

⁹ Fl. 54 c.1.

observara desde un título, especialmente calificado consistente en la culpa grave o dolo, por lo que se haría necesario el análisis de la conducta del agente bajo esos parámetros.

5. La impugnación

La entidad pública demandada interpuso recurso de apelación en contra del fallo de primera instancia, dentro de la oportunidad procesal dispuesta para ese efecto; sin embargo, no lo sustentó dentro del término concedido en el auto de 23 de octubre de 2008¹⁰, por lo que en providencia de 5 de diciembre de 2008¹¹ este se declaró desierto, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 212 del Código Contencioso Administrativo.

A su vez, la parte demandante interpuso el recurso de apelación, que sustentó debidamente, con el fin de obtener la modificación de la sentencia en lo que toca con los perjuicios, concretamente para que se condenara a una indemnización mayor.

El disenso se centró en tres puntos, a saber: (i) daños morales; (ii) daños materiales; y (iii) daños a la vida de relación.

En cuanto a la indemnización a título de daño moral, indicó que el Tribunal cuantificó los daños en los máximos convencionales, motivo por el cual concedió cien (100) salarios mínimos mensuales legales vigentes para el compañero de la víctima y para cada uno de sus hijos, y de cincuenta (50) para cada uno de los hermanos, lo que, en sentir del censor, dejaba de lado el hecho de que la parte actora había solicitado una condena superior atendiendo a varios factores, entre ellos a la naturaleza grave del hecho y el gravísimo daño ocasionado a los hijos.

Resaltó el recurrente que el homicidio de la señora Usma se cometió con clara violación de los derechos humanos. Bajo esa línea de argumentación, consideró que a la víctima se le agredió y luego se cegó su vida por quienes, paradójicamente, estaban llamados a proteger este bien jurídico, al amparo del artículo 2° de la Constitución Política.

Al respecto se refirió a uno de los pronunciamientos efectuados por esta Corporación, en el que concluyó que una verdadera reparación no se podía agotar únicamente con el resarcimiento o compensación económica, sino que debía permitir que la víctima quedara indemne frente al daño sufrido, conociera la verdad de lo ocurrido, recuperara la confianza en el Estado y tuviera la certeza de que las acciones u omisiones que originaron el daño no se habrían de repetir, todo lo cual se ha considerado como la reparación integral del daño.

Con base en lo dicho, pidió el aumento de la indemnización a por lo menos 200 salarios mínimos legales mensuales, para cada uno de los hijos, y para la madre de la víctima, que ahora ha tenido que sufrir, además, el dolor de repartir a sus nietos entre la familia, por su incapacidad para educarlos y mantenerlos económicamente.

Sobre los daños materiales, reprochó el hecho de que su estimación se hubiera limitado hasta los 18 años de edad de los hijos, proceder que desconocía la jurisprudencia de esta Corporación, según la cual en repetidas oportunidades ha sostenido que debía ser hasta los 25 años.

En criterio del libelista, al alcanzar la mayoría de edad ningún joven podría adquirir independencia económica, en la medida en que para ese momento normalmente no habría culminado sus estudios universitarios y, en algunas veces, ni siquiera los de secundaria. Como consecuencia, indicó que la indemnización debía tasarse teniendo como parámetro los 25 años de cada uno de los hijos.

Enseguida, se refirió a los perjuicios que encuadró dentro de la tipología de “los daños a la vida de relación” y al efecto señaló que no era posible aceptar que aquellos estuvieran comprendidos dentro de los materiales y morales, como sostuvo el *a quo*, toda vez que aludían a un deterioro distinto y autónomo que no podía ser compensado a través de un solo rubro.

Al respecto, hizo alusión a la situación psicológica de varios de los demandantes, especialmente la desesperación y desadaptación que les ha producido la muerte de su hija, madre, compañera permanente y hermana, lo que sin lugar a dudas los imposibilitaba para gozar la vida, por no poder desplegar las actividades rutinarias, que es lo que, según su comprensión, generaba el perjuicio a la vida de relación.

Como consecuencia de lo antes dicho, solicitó que se indemnizara por daños a la vida de relación al compañero permanente Mauricio Andrés Vargas y a cada uno de los hijos.

6. Los alegatos de conclusión en segunda instancia

El 28 de enero de 2009¹² se corrió traslado a las partes para alegar de conclusión y al Ministerio Público para que rindiera concepto.

En el término otorgado, la parte demandante presentó su escrito de alegatos de conclusión, en el que, en esencia, reiteró los argumentos de alzada. La entidad demandada y el llamado en garantía guardaron silencio.

El Ministerio Público, por su parte, solicitó confirmar la declaratoria de responsabilidad contenida en el fallo apelado, por cuanto consideró que, en efecto, se causó un daño a una persona que se encontraba privada de la libertad, por lo que era exigible una debida protección, vigilancia y custodia.

¹⁰ Fl. 393 c.10.

¹¹ Fl. 395 c. 10.

¹² Fl. 397 c 10.

En relación con el daño moral consideró que no se debían acoger las súplicas del recurrente, toda vez que se reconocieron los máximos aceptados por la jurisdicción de lo contencioso administrativo.

En lo relativo a la condena a título de perjuicios materiales de los menores hijos, advirtió que se debía acoger la solicitud del recurrente, toda vez que este tema ya ha sido definido por la jurisprudencia de esta Corporación, al indicar que se debe liquidar hasta los 25 años.

Frente al reconocimiento de perjuicios a la vida de relación, explicó que en casos como el presente, en el cual perdía la vida una mujer, madre de tres menores, quienes por ese hecho fueron despojados de la oportunidad de contar, gozar y disfrutar de su progenitora, así como del acompañamiento de aquella en su crecimiento, en realidad ese suceso constituía un daño que rebasaba el concepto de daño moral.

Por último, el Ministerio Público requirió que se dispusieran medidas no pecuniarias dirigidas a la reparación de la violación de los derechos humanos, de quien en vida respondía al nombre de Yamileth Usma Martínez¹³.

II. CONSIDERACIONES

Procede la Sala a resolver el recurso de apelación interpuesto por la parte demandante contra la sentencia de primera instancia, para cuyo efecto se abordarán los siguientes temas:

1. La Competencia funcional del Consejo de Estado para conocer del presente asunto.
2. Consideración previa.
3. Caducidad de la acción.
4. Legitimación en la causa.
5. Análisis de la apelación:
 - 5.1. De la solicitud de aumentar los perjuicios morales reconocidos en favor de los demandantes.
 - 5.1.1. De la valoración indiciaria en casos en los que se discute la responsabilidad del Estado por grave vulneración de derechos humanos.
 - 5.1.2. De la declaratoria de responsabilidad del Estado en cabeza de la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional por grave vulneración de derechos humanos.
 - 5.1.3. De la procedencia de aumentar el monto de los perjuicios morales reconocidos en primera instancia.
 - 5.2. Perjuicios inmateriales derivados de la vulneración a bienes o derechos convencional y constitucionalmente amparados:
 - 5.2.1. Medida de carácter no pecuniario.
 - 5.3. De la ampliación del periodo de liquidación del lucro cesante en favor de cada uno de los hijos de la causante y,

6. Costas.

1. Competencia funcional del Consejo de Estado para conocer del presente asunto

Para que el asunto tenga vocación de doble instancia, la cuantía del proceso debe exceder de 500 salarios mínimos legales mensuales vigentes al año 2006 –de presentación de la demanda–, esto es la suma de \$204.000.000.oo¹⁴.

Dado que por concepto de perjuicios morales los demandantes solicitaron una indemnización de \$408.000.000.oo¹⁵, se impone concluir que esta Corporación es competente para conocer, en segunda instancia, del recurso de apelación interpuesto.

2. Consideración previa

En este caso, obra la copia auténtica del proceso penal adelantado por el homicidio de la señora Yamileth Usma Martínez por la Fiscalía Cuarta ante el Tribunal Superior Militar (oficio número 2258 FIS-TSM-S-749 del 3 de julio de 2007¹⁶), prueba que fue solicitada por la parte demandante¹⁷ y decretada por el Tribunal mediante auto del 14 de marzo de 2007¹⁸.

Además, milita la copia auténtica de la investigación disciplinaria número 08-153798-2007 iniciada por el deceso de la señora Yamileth Usma Martínez en instalaciones de la Estación de Policía (oficio número 2388-2007 del 10 de julio de 2007¹⁹), prueba que fue

¹³ Fl. 413 c.10.

¹⁴ Dado que el salario mínimo para el año 2006 era de \$408.000.

¹⁵ Fl. 8 c.1.

¹⁶ Fl. 118 c. 2.

¹⁷ Fl. 196 c. 1.

¹⁸ Fl. 196 a 200 c.1.

¹⁹ Fl. 118 c. 2.

solicitada por la parte demandante²⁰, y también decretada por el Tribunal mediante auto del 14 de marzo de 2007²¹.

El Código Contencioso Administrativo dispone, en materia de pruebas, que en los procesos seguidos ante esta Jurisdicción se aplicarán, en cuanto resulten compatibles con sus normas, las del Estatuto de Procedimiento Civil en lo relacionado con la admisibilidad de los medios de prueba, forma de practicarlas y criterios de valoración (artículo 168).

Por su parte, el artículo 185 de ese último Estatuto prevé que las pruebas trasladadas son apreciables, sin mayores formalidades, siempre que en el proceso primitivo se hubieren practicado a petición de la parte contra quien se aducen o con audiencia de ella.

La Sala se ha pronunciado en reiteradas ocasiones en el sentido de indicar que aquellas pruebas trasladadas que no cumplan con los requisitos previstos en el artículo 185 del Código de Procedimiento Civil o que no hubieren sido solicitadas en el proceso contencioso administrativo por la parte contra quien se aducen, o no hubieren sido practicadas con audiencia de aquella, no podrán ser valoradas en el primer proceso²².

También ha sostenido la Sala que, en los eventos en los cuales el traslado de las pruebas recaudadas dentro de otro proceso hubiere sido solicitado por ambas partes, hay lugar a tener en cuenta dichas pruebas en el proceso contencioso administrativo, aun cuando hubieren sido practicadas sin citación o intervención de alguna de las partes en el proceso original y no hubieren sido ratificadas en el nuevo proceso contencioso administrativo, considerando que, en tales casos, resulta contrario a la lealtad procesal que una de las partes solicite que la prueba haga parte del acervo probatorio pero que, en el evento de resultar desfavorable a sus intereses, invoque las formalidades legales para su inadmisión²³.

En el caso que ahora se examina, la prueba trasladada antes mencionada no cumple con lo prescrito en el artículo 185 del Código de Procedimiento Civil, referente al traslado de pruebas, respecto de la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional, amén de que dichos entes públicos no las solicitaron en su contestación de la demanda, ni se allanaron o adhirieron a los medios probatorios solicitados por su contraparte.

No obstante lo anterior, la mencionada prueba puede y debe valorarse, toda vez que la Sección Tercera de esta Corporación²⁴ ha considerado que en los casos en los cuales la responsabilidad del Estado pueda resultar comprometida a causa de una violación de Derechos Humanos debe mediar una flexibilidad a los estándares probatorios, a lo cual cabe añadir que respecto de esa prueba se surtió a plenitud en esta instancia el traslado respectivo a los sujetos procesales para que ejercieran su derecho de contradicción, sin que uno solo de ellos hubiere hecho manifestación alguna.

Finalmente, se agrega que tanto el proceso penal como el disciplinario que se trasladó al plenario se adelantó en contra de un agente de policía en su condición de miembro activo de la entidad demandada respecto de la cual se aduce en esta causa, lo cual vigoriza la viabilidad de su valoración.

3. Caducidad de la acción

Al tenor de lo previsto por el artículo 136 del Código Contencioso Administrativo la acción de reparación directa debe instaurarse dentro de los dos años contados a partir del día siguiente al acaecimiento del hecho, omisión, operación administrativa u ocupación permanente o temporal de inmueble de propiedad ajena por causa de trabajos públicos.

En el presente caso la demanda se originó en el daño que habrían sufrido los accionantes como consecuencia de la muerte²⁵ de la señora Yamileth Usma Martínez ocurrida el 16 de febrero de 2006 en las instalaciones de los calabozos en la Estación de Policía del barrio Cuba de Pereira, y la demanda se presentó el 10 de julio de 2006, por lo que se concluye que su interposición se produjo dentro del término oportuno, esto es, dentro de los dos años contados desde el día siguiente a aquel en que ocurrió el hecho dañoso (artículo 136-8 C.C.A.).

4. Legitimación en la causa

La Sala encuentra que en el escrito introductorio los demandantes invocaron la calidad de madre de la señora María Bernarda Martínez de Usma; de hermanos, los señores Leandro Fabio, Yuri Viviana y Mauricio Usma Martínez; de compañero permanente, el señor Mauricio Andrés Vargas Gallego, quien actúa, además, en representación de su menor hijo Michael Stiven Vargas Usma; el excompañero de la víctima, el señor Néstor Jaime Arango Muñoz en calidad de representante de sus menores hijos Yeison Daniel y Laura Alejandra Arango Usma, todos quienes aducen tener un grado de parentesco con la señora Yamileth Usma Martínez fallecida cuando se encontraba bajo custodia de la Policía Nacional, el 16 de febrero de 2006.

²⁰ Fl. 196 c. 1.

²¹ Fl. 196 a 200 c.1.

²² Sentencia de julio 7 de 2005, expediente 20.300, entre muchas otras providencias.

²³ Sentencia de febrero 21 de 2002, expediente 12.789, entre otras.

²⁴ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, Sentencia de unificación del 28 de agosto de 2014, M. P. Doctor Ramiro Pazos Guerrero, expediente 32.988.

²⁵ Esto se encuentra debidamente probado con el registro civil de defunción y con el informe de necropsia efectuado por el Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses, concluyendo este último que la señora falleció a causa de un homicidio.

Dentro de este juicio contencioso, la Sala encuentra legitimados en la causa por activa, a través de registros civiles de nacimiento que demuestran el parentesco con la señora Yamileth Usma Martínez, a: (i) María Bernarda Martínez de Usma (madre); (ii) Michael Stiven Vargas Usma (hijo); (iii) Yeison Daniel Arango Usma (hijo) y Laura Alejandra Arango Usma (hija) y (iv) Leandro Fabio, Yuri Viviana y Mauricio Usma Martínez (hermanos)²⁶.

Ahora bien, el señor Mauricio Andrés Vargas Gallego se presentó en el escrito introductorio de la demanda como el compañero permanente de la víctima con quien tuvo un hijo, Michael Stiven Vargas Usma²⁷ al que representa en esta causa y respecto de quien demostró su parentesco en calidad de progenitor.

Sobre su condición de compañero permanente²⁸ de la señora Yamileth Usma (víctima) se recibieron los testimonios de los señores César Augusto Álvarez y María Elena Rodríguez Henao²⁹ y Jaír Cardona Murillo³⁰ quienes dieron cuenta de la relación afectiva y de la convivencia sostenida con la señora Yamileth Usma, lo cual permite inferir dicha condición jurídica y tenerlo legitimado en la calidad en la que comparece.

Por su parte, a la Nación - Ministerio de Defensa Nacional - Policía Nacional se le endilgó responsabilidad por falla en el servicio derivada de la muerte de la señora Yamileth Usma Martínez, el 16 de febrero de 2006 en los calabozos de la Estación de Policía del barrio Cuba en la ciudad de Pereira.

Sobre el particular, se observa que respecto de este ente público se ha efectuado una imputación fáctica y jurídica concreta y, por tanto, le asiste legitimación en la causa por pasiva de hecho. Su legitimación material en la causa es un presupuesto de la sentencia, por lo que ese tema quedará zanjado al determinar la posibilidad de imputación de la responsabilidad que se efectuará en capítulos subsiguientes.

5. Análisis de la apelación

La parte actora fundamentó su recurso de apelación, esencialmente, en tres puntos de inconformidad:

- (i) Se solicitó el aumento a 200 smlv de los perjuicios morales reconocidos en favor de la madre e hijos de la víctima Yamileth Usma Martínez, bajo el argumento de que la cuantía establecida tradicionalmente por la jurisprudencia de esta Sección tenía vocación de ser aumentada, debido a que en el caso concurrió una circunstancia excepcional concretada en la grave vulneración de derechos humanos de la víctima, cuestión que activaba el efecto amplificador de la reparación integral.
- (ii) Alegó que debía accederse al reconocimiento de los daños a la vida de relación negados por el Tribunal *a quo*, por cuanto las pruebas testimoniales rendidas daban cuenta de su causación.
- (iii) En relación con el tema de los perjuicios materiales tasados en favor de los hijos de la causante, pidió que en su liquidación se tuviera en cuenta la fecha en la que cada uno de ellos cumpliera 25 años, pues el cálculo realizado por la primera instancia estimó la indemnización únicamente hasta los 18 años de edad.

En ese orden serán resueltos.

5.1. De la solicitud de aumentar los perjuicios morales reconocidos en favor de los demandantes

El primer cargo de la apelación basó la censura en el hecho de que debía aumentarse el monto de los perjuicios morales reconocidos en favor de la madre e hijos de la víctima a una cuantía equivalente a 200 smlv.

Como sustento de su dicho expuso que el daño se produjo a causa del homicidio de la víctima ocurrido al interior de una celda de la Estación de Policía en donde se encontraba recluida, con la circunstancia agravante de que fue perpetrado por las mismas autoridades policiales bajo cuyo cargo y custodia se encontraba la retenida, cuestión que evidenciaba una vulneración a los derechos humanos de la joven a manos de la Policía Nacional y que ameritaba la amplificación del *quantum* de la condena impuesta a la entidad demandada habida consideración de que “*a la víctima no solo se le privó de la vida, se le profirieron agravios, sino que además se le agredió físicamente por quienes están llamados a proteger este bien jurídico al amparo del artículo 2° de la Carta Política*”.

Al respecto, la Sala observa que, en efecto, en la sentencia de primera instancia, al analizarse los elementos de la responsabilidad atribuida a la demandada, no se hallaron pruebas suficientes que evidenciaran que el homicidio de Yamileth Usma Martínez, provocado a causa de asfixia por compresión del cuello, fue perpetrado por los policiales que allí se encontraban.

Con todo, ello no obstó para tener por cierto que mientras la mencionada señora se encontraba detenida en la Estación de Policía del barrio Cuba de Pereira, el Comandante de Guardia incurrió en maltrato de la occisa como respuesta a su protesta por la detención, lo cual ubicaba la conducta del uniformado al margen de la ley.

²⁶ Fls. 1, 6, 8, 7, 3, 4, 5 C2.

²⁷ Fl. 6 C2.

²⁸ Fl. 359 C10.

²⁹ Fls. 82-92 C2.

³⁰ Fl. 93 a 96 C2.

De ahí es claro que aun cuando el *a quo* advirtió que durante la detención de la víctima se produjeron irregularidades por parte de los agentes, ciertamente no observó que de las mismas se derivara la causa eficiente de su muerte.

Ingresado el expediente al Despacho de la magistrada ponente para elaborar el proyecto de fallo en segunda instancia y ante la falta de claridad acerca de la causa eficiente del deceso de Yamileth y sobre si el suceso se produjo en abierta transgresión a los derechos humanos de la víctima, según lo sostuvo el censor, la Sala, mediante auto del 14 de septiembre de la pasada calenda, decidió decretar como prueba de oficio la de librar comunicación al Comando General de las Fuerzas Militares, a la Fiscalía Cuarta Penal ante el Tribunal Superior Militar y a la Fiscalía 145 Penal Militar ante el Departamento de Policía de Quindío para que se allegara actualizada la investigación penal adelantada en contra del agente Humberto Montes Castaño por el delito de homicidio de Yamileth Usma Martínez y para que se allegara copia auténtica de libro de población llevado en la Estación de Policía del barrio Cuba de Pereira, los días 14 a 17 de febrero de 2006.

Se dispuso igualmente que una vez aportadas las pruebas solicitadas, se dejaran en Secretaría a disposición de las partes por el término de cinco días para que surtieran su contradicción.

Como respuesta al decreto probatorio, la Fiscalía 18 Delegada ante los Jueces Penales del Circuito mediante oficio del 23 de diciembre de 2016 remitió las piezas procesales solicitadas³¹.

Ante el panorama expuesto, la Sala estima imperioso precisar que aun cuando el primer cargo de la apelación recae sobre el aumento de los perjuicios morales reconocidos en primera instancia, lo cierto es que la base argumentativa de su reclamación apunta a sostener que la muerte de la víctima se produjo en condiciones particulares en las que se evidencia la vulneración de derechos humanos por parte de la entidad demandada y es de allí de lo cual extrae la procedencia del deprecado aumento de la indemnización.

Así las cosas y con el propósito de analizar la prosperidad de dicha solicitud, surge la necesidad de esclarecer, a la luz del acervo probatorio, la naturaleza del hecho dañoso y si el mismo puede catalogarse como una grave vulneración de los derechos humanos de la víctima.

Se puntualiza además que más allá de resultar indispensable referirse al régimen de responsabilidad desde cuya óptica debió analizarse el caso, asunto que en todo caso será revisado por la Sala³², no es simplemente por la variación de esa precisa circunstancia que estaría llamado a aumentarse su monto, sino por el hecho de configurarse una situación que, en términos de la jurisprudencia de la Sección Tercera de esta Corporación, hace meritorio a que así se proceda, como lo sería la grave vulneración de derechos humanos en la producción del hecho dañoso que se somete a estudio.

El caudal probatorio que informó la primera instancia y el que se arrimó luego de decretarse oficiosamente su recaudo por esta Subsección revela lo siguiente (las transcripciones se realizan literalmente, incluidos los errores):

El 16 de febrero de 2006, a las 2:35 a.m., se registró en el “libro de población” de la Estación de Policía del barrio Cuba en Pereira, que³³:

“A esta hora se deja constancia que es conducida a las instalaciones de la Estación la señora que manifiesta llamarse Tatiana Guzmán Martínez, indocumentada, 22 años de edad, nacida el 5 de junio de 1983. (...), bachiller, ama de casa, hija de Claudia y José sin más datos. A la anterior es mencionada(sic) por encontrarse en estado avanzado de embriaguez y alto estado de excitación provocando un escándalo y causando daños a un teléfono público en el auricular el cual se encuentra ubicado en el estancillo R-U no manifestando el administrador (sic) formula la respectiva denuncia”.

En la anotación de las 6:00 de ese mismo día se consignó:

“... paso revista salas retenidos y encuentro a la señora Tatiana Guzmán colgada de la reja se le prestó los primeros auxilios y no tenía signos vitales”.

- En el boletín informativo policial número 047 del 16 de febrero de 2006 se asentó la novedad interna, titulada “suicidio interior instalaciones policiales”, que se describió en estos términos³⁴:

“Cuba, interior instalaciones policiales, siendo las 06:00 horas aproximadamente, momentos se pasaba revista al habitáculo de las personas que se encuentran retenida, fue hallado el cuerpo sin vida de la señorita indocumentada quien manifestó llamarse Tatiana Guzmán Martínez 22 años, fecha de nacimiento 050683, bachiller (...), quien utilizando una prenda de vestir se autoeliminó colgándose de las barandas de la puerta de acceso al habitáculo...” (destaca la Sala).

³¹ Se allegaron cuatro cuadernos contentivos de la investigación penal.

³² Debe tenerse en consideración que no en todos los casos en que se despachan favorablemente las pretensiones de la demanda por falla en el servicio por muerte están llamados a excederse los topes máximos de perjuicios morales reconocidos por la jurisprudencia, pues para ello es necesario que se acredite la concurrencia de una circunstancia de especial tratamiento como lo sería la grave vulneración de derechos humanos que se somete a estudio.

³³ 46-47 C1

³⁴ Fls. 56-59 C1

- Actuación del primer respondiente diligenciada por el agente Humberto Montes Castaño que corresponde a la narración de los hechos, como sigue³⁵.

“se encuentra en el interior de la sala del retenido y se sujetó el cuello con una correa de lona forzándola contra la reja” (subraya la Sala).

En la casilla destinada a explicar el por qué se alteró el lugar de los hechos el respondiente consignó:

“La occisa fue manipulada para prestarle los primeros auxilios”.

- En el Acta de Inspección al cadáver número 001 TPM-159, realizada el 16 de febrero de 2006 por la Juez 159 de Instrucción Penal Militar al cuerpo de quien en vida respondía al nombre de Tatiana Guzmán Martínez, en cuyo contenido se describieron los hallazgos³⁶.

“Se trata de las instalaciones de la Estación de Policía del barrio Cuba, (...) construcción en concreto con acceso público sin puerta y acceso privado mediante rejas en metal con malla ubicada esta última en primera observancia (sic) en sentido sur-norte. Para el ingreso por la puerta principal de dicha estación se denotan 5 escalones en concreto. (...).

“Al lado derecho se observa oficina utilizada como comando de estación, en frente de tal locación se denotan 01 batería de baños y la sala de retenidos (calabozo de la estación). Se accede por entrada sin puerta que conduce a un pasaje en cuyo lado derecho dos habitáculos en concreto con rejas metálicas para control de salida e ingreso de retenidos, frente a la puerta de acceso al habitáculo número 2 la cual se encuentra abierta se observa cuerpo sin vida de sexo femenino presentando miembros superiores en dirección a habitáculo número 1 y mostrando en la parte superior de la cabeza enredado con el cabello correa en lona color beige, cabe anotar que el cuerpo se encuentra sobre el piso al igual que el elemento descrito. El habitáculo presente humedad en paredes y pequeños lagos de agua en el piso”.

Igualmente se apuntó que el cuerpo presentaba los signos de violencia que se describen:

“Laceración con equimosis alrededor del cuello”.

- En el informe técnico de necropsia número 2006P-05030700109, practicado por el Instituto Nacional de Medicina Legal, se realizó el resumen de los hallazgos encontrados³⁷

“cadáver de sexo femenino, que según acta de levantamiento número 01 JPM corresponde a Tatiana Guzmán Martínez que posteriormente fue identificada por el Fiscal 6° de la URI, como Yamilieth Usma, que se le encontraron múltiples equimosis en las muñecas y en los brazos, así como un gran hematoma en piel y tejido celular subcutáneo de la región dorsal, en la parte de la escápula izquierda, además se le encontró una gran lesión esquimiótica con surcos dirigidos hacia atrás y no hacia arriba, con hematoma intenso de tejido celular subcutáneo y de musculatura del cuello, también se encontró hemorragia laminar de estructuras peritraqueales y alrededor de la laringe, además eyección conjuntival y livideces en el cuello y la parte superior del tronco.

DISCUSIÓN

“Cadáver de Yamileth Usma que fue encontrada sin vida en las instalaciones de la estación de Policía de Cuba, sala de retenidos, que según acta de levantamiento de cadáver con una correa de lona enredada en el cabello y que según los hallazgos de la necropsia murió por hipoasfíxia cerebral causada por asfíxia mecánica ocasionada por compresión del cuello además se encontraron múltiples equimosis con hematoma subcutáneo a nivel de ambas muñecas y de los brazos, así como gran equimosis y hematoma en región escapular izquierda, todas producidas por un mecanismo contundente, todo esto compatible con un probable homicidio.

“Es de anotar que en las muertes por ahorcamiento suicida el surco quimiótico es generalmente ascendente en el cuello y no se encuentran lesiones en otras partes del cuerpo” (Resalta la Sala).

- En declaración juramentada rendida ante el Juzgado 159 de Instrucción Penal Militar por el médico legista Ervin Montoya Zapata, quien suscribió el informe de necropsia anteriormente referido, el galeno precisó³⁸:

“Otra cosa importante es la lividez que presenta por debajo de la lesión en el cuello que no es compatible con que hubiera estado suspendida, porque generalmente la persona que fallece suspendida, la lividez es en la cabeza y nunca en el pecho como se aprecia en las fotografías. (...). Los hallazgos en el cuello son compatibles con tracción hacia atrás y no hacia arriba, como sería el caso si hubiera estado suspendida, entonces de acuerdo con los hallazgos no estuvo suspendido en el cuerpo. (...) alguien parece haber estado sujetando la víctima porque no hay lesiones de defensa en uñas o manos, pero sí hay lesiones de sujeción en las muñecas, compatibles con que otra persona estuviera sujetándola” (Destaca la Sala).

³⁵ Fls. 6-7 C1.

³⁶ Fls. 3-5 C1.

³⁷ Fls. 97-100 C1.

³⁸ Fls. 117-118 C1.

- En la declaración juramentada rendida ante la justicia militar por el patrullero Álvaro Rodrigo Díaz Arrellana, quien fue uno de los uniformados que aprehendió y condujo a la víctima a la Estación de Policía de Cuba, se lee³⁹:

“La blusa con la que aparece en las fotos no es la que ella tenía cuando yo la llevé a la Estación, porque esa blusa con la que está en la foto es de manga largas (sic) y de varios colores ella llevaba una blusa corta, color top, sin mangas, porque yo la llevé del brazo, la correa que aparece al lado de ella tampoco la llevaba porque la tuviera puesta al momento de conducirla se la hubiera quitado, además toda la ropa era ceñida al cuerpo y se le hubiere notado (...) al Comandante se le entregó sin esa correa en buen estado de salud, solo embriagada” (Subraya la Sala).

- En el testimonio de Gabriel de Jesús Arango Ordóñez rendido en etapa de instrucción penal militar, uno de los detenidos que se encontraba en los calabozos de la Estación de Policía de Cuba, el declarante afirmó⁴⁰:

“PREGUNTADO: Indique al Despacho cuántas veces fue sacada la joven fallecida de su celda. CONTESTÓ: Que yo haya visto la sacaron una vez al baño y volvió y la entró a la celda, fue un policía alto (...) le abrió para que ella saliera al baño y luego ella le pidió papel higiénico y él como de mala gana se lo pasó y luego escuché unos quejidos de ella diciendo ‘porque me pega, porque me maltrata, vuélvame a tocar o a maltratarme que lo enredo’ no sé qué por allá ella entra sola al baño y cuando sale del baño que ya viene para adentro y ahí fue cuando escucho lo de los maltratos, vuelve y la entra al calabozo, entonces ella queda adentro y él sale, luego ella vuelve y la entra al calabozo, entonces ella queda adentro y sale (...) ya a las seis de la mañana sale la otra mujer y queda ella sola como a los diez o veinte minutos fue que llega el policía diciendo que se ahorcó (...).

“PREGUNTADO: indique al despacho si usted observó que la retenida tuviera correa durante algún tiempo que estuvo en la sala de retenidos. CONTESTÓ: No. Yo no le observé correa alguna, ella vestía un jean descaderado color blanco y no tenía correa, una blusa amarrada con un moño sobre el ombligo, color como cenizo y blanco tenía varios colores”. (Resalta la Sala).

En declaración rendida ante el Juzgado de Instrucción Penal Militar por la señora Melva Rosa Montoya Baño, quien compartió la celda con Yamileth Usma hasta antes de su deceso se afirmó⁴¹:

“Como a las dos y media de la mañana o tres de la mañana llegó otra muchacha y la entraron y la entraron a la celda donde yo estaba pero ella estaba golpeando mucho la puerta muy desesperada y gritando y llorando, entonces un policía la sacó de la celda y la dejó en el pasillo y ella le explicaba que por qué la iban a encerrar por un teléfono que estaba dañado, la esposaron pero ella podía caminar libremente por el pasillo, siguió gritando y jodiendo y joda y joda y el mismo policía que la había sacado la volvió a meter en la celda conmigo, entonces ella golpeaba la puerta de nuevo, el mismo policía le dijo que se estuviera quieta (sic) y la trató mal, después ella dijo que quería ir al baño que si se hacía ahí o qué, el mismo policía le dijo que si creía que estaba en la casa de ella, pero ella seguía golpeando entonces él le abrió la puerta para que entrara a un bañito que hay ahí, la empujó para que entrara y ella volvió a salir y él la metió a la celda otra vez y ella siguió golpeando golpee y golpee y él de nuevo la sacó y la esposó para que se estuviera quieta, pienso yo, la pelada siguió llorando y lloraba y hacía la bulla más berraca, ya a las cinco de la mañana yo le dije al policía que me definiera a mí la situación porque yo necesitaba ir a trabajar, él me dijo ¿ah sí salga usted? Y la entró a ella le quitó las esposas y la encerró en la celda donde yo estaba (...) después yo firmé un libro para salir, yo salí como entre las cinco y las cinco y cuarto de la mañana. (...).

“PREGUNTADO: Diga usted si el Policía que la sacó a usted de la celda era el mismo que entraba y sacaba de la celda a la otra mujer. CONTESTÓ: Si claro. (...).

“PREGUNTADO: En diligencia de declaración el señor Gabriel de Jesús Arango Gómez afirma que a la joven la sacaron a vez al baño y volvió y la entró a la celda, que fue un policía alto, acuerpado, un poco moreno tenía como unos cargadores verdes en la espalda, le abrió para que saliera al baño y luego ella le pidió papel higiénico y él como que de mala gana se lo pasó, y luego escuchó unos quejidos de ella allá diciendo ‘porque me pega, porque me maltrata, vuélvame a tocar a maltratarme que lo enredo’, el policía vuelve y la entra al calabozo, que tiene que decir sobre esta afirmación. CONTESTÓ: Eso sí pasó. Cuando ella le dijo que ella iba a entrar al baño y el policía le dijo que si estaba en la casa entonces él le abrió y la empujó al baño. Ella sí pidió papel entonces el policía le tiró el papel así tirado, él sí la maltrató y le pegó en la cara al momento en que ella salió del baño entonces ahí fue cuando ella le dijo que si lo volvía a pegar lo enredaba, que él no le podía pegar ni maltratar, cuando la volvió el policía a meter en la celda ella no tenía ninguna lesión ni sangre, ni nada. (...).

“PREGUNTADO: Haga el despacho una descripción física del policía que golpeó en el rostro a la joven retenida. CONTESTÓ: Es el mismo policía que la entraba y la sacaba a ella de la celda, el mismo que me dio salida a mí y me hizo firmar un libro. (...)

“PREGUNTADO: Al momento de usted quedar en libertad, cuantos uniformados de policía observó en la Estación. CONTESTÓ. Solo había dos policías el que me dio la

libertad y otro bajito ahí, pero este otro policía nunca entró a las celdas ni habló con nosotros los retenidos y fue la única vez que vi a esa Policía (...).

“PREGUNTADO: Indique al despacho si usted observó la correa⁴² que parece en las fotografías en algún lugar mientras estuvo retenida. CONTESTÓ: No yo no la vi en ningún lugar” (subraya la Sala).

Mediante decisión del 15 de marzo de 2006, el Juzgado 159 de Instrucción Penal Militar impuso medida de aseguramiento sin beneficio de libertad provisional al agente Humberto Montes Castaño, sindicado del delito de homicidio. Las consideraciones en que basó su determinación se transcriben a continuación:

“La investigación fue asumida desde un principio sin establecer que el hecho de la muerte de Yamileth fuera un delito y de acuerdo con las pruebas testimonial practicada ese mismo día a los tres retenidos, incluso dos de ellos relatan circunstancias que en principio dieron a entender al juzgado que posiblemente se trataba de un suicidio y que la forma en que se lo causó fue a través de ahorcamiento utilizando como elemento vulnerante la reata sujeta a la reja del calabozo donde se encontraba recluida.

“En la media en que la investigación fue avanzando la aparente claridad de los hechos se fue desvaneciendo y se empezó a generar serias dudas sobre la conclusión preliminar de presunto suicidio surgiendo entonces interrogantes como: porqué la presencia de reata, la dificultad de producirse suspensión en la reja del calabozo, el poco tiempo transcurrido entre la última vez que la observa con vida el uniformado Comandante de Guardia y el momento en que la encuentra colgada.

“(...

“La más importante pieza probatoria con la que cuenta el Juzgado sobre este punto en particular es el propio dictamen de necropsia allegado al expediente en donde se llega a la conclusión que la manera de la muerte fue presunto homicidio, partiendo del hecho de que fue producida por una asfixia mecánica”.

En la decisión igualmente se expusieron las inconsistencias fácticas halladas que se aludieron a las siguientes circunstancias:

“a) La hora de ocurrencia.

“(...

“Tenemos entonces que existen dos hipótesis de salida de la señora Melva Rosa Montaña Baño⁴³, una a las 05:50 horas y otra que pudo ser entre las 05:00 y las 05:15 horas. Aunque es evidente el desfase horario de aproximadamente 35 a 50 minutos, cobra mayor importancia cuando traemos a colación que la hora de la muerte de Yamileth tampoco es consistente. El despacho ha verificado que las declaraciones del auxiliar, patrullero Gallego, patrullero Muñoz Intendente Álzate y de la señora Melva Rosa son coherente, hiladas, lógicas y temporalmente coincidentes frente al punto que se analiza, tampoco les asiste ningún interés en perjudicar al sindicado en unos hechos tan graves y delicados. (...).

“Son elementos de convicción que permiten deducir que la señora Melva Rosa Montoya salió de las instalaciones de la Estación de Cuba entre las 5:00 y las 05:15 horas, que en ese momento la joven Yamileth Usma Martínez se encontraba con vida y quedó dentro de la celda de la Sala de retenido, que aproximadamente a las 05:30 horas esta mujer ya había fallecido y se manejaba la hipótesis de suicido por parte del Comandante de Guardia, lo que implica que la hora que se consignó en el libro de la Estación Cuba sobre estos acontecimientos no es cierta.

“b) La presencia del elemento vulnerante.

“El médico que practicó la necropsia indica que los hallazgos relacionados la reata en lona color verde, encontrada durante la diligencia de inspección a cadáver es compatible con el tipo de surco que se observa en la parte anterior del cuello de la víctima, conclusión que comparte el Despacho y que por la profundidad y minuciosidad del estudio practicado al cadáver dan la suficiente fuerza probatoria y no existe en el proceso otra evidencia que descarte tal deducción.

“(...

“...si tal elemento lo hubiera llevado consigo resulta lógico pensar que ellos lo tenían que detectar dado su tamaño, sus características tan peculiares (reata tipo policial, a la misma vestimenta que tenía la joven y además estaba en manos de una persona particular; por todas estas circunstancias no es posible creer que los uniformados dejaran pasar semejante detalle.

“Para el despacho es claro que la mujer no llevaba como atuendo una reata en lona verde, que al momento de ingresar a la Estación no la portaba, que en el sitio de reclusión no es posible que la hubiera tomado para producirse su propia muerte, pues aunque estuvo mucho tiempo fuera de las celdas y tuvo oportunidad para tomarla de algún lado, lo cierto es que la última vez que la observó con vida la señora Melva Rosa fue en el preciso instante en que el propio Comandante de Guardia la ingresa a la celda, momento en que es imposible dentro de los rangos de la lógica que la mujer la hubiera entrado

³⁹ Fls. 177-182 C1.

⁴⁰ Fls. 12-16 C1.

⁴¹ Fls. 76-80 C4.

⁴² Se refiere a la reata policial hallada en la escena de los hechos.

⁴³ Es la persona que según las pruebas del plenario compartió celda con la víctima y a quien se le vio en instantes anteriores al momento de su deceso.

consigo sin que se percatara el Comandante de Guardia, por los aspectos ya anotados. Todo esto lleva a concluir que este elemento fue utilizado por manos criminales y que fue una persona distinta a Yamileth quien la ingresó al sitio”.

En la ampliación del informe técnico legal realizada el 28 de marzo de 2006, el órgano forense advirtió:

- “2. La occisa no presenta lesiones o trauma típicos de defensa.
 - “3. La lesión que se encontró en el cuello se cotejó directamente con la riata y correspondían la una con la otra. Además, la lesión descrita en el cuello tiene una dirección hacia atrás y no es compatible con un ahorcamiento, habiendo sido la fuerza generada desde atrás y no desde arriba.
 - “4. No hubo relación de esfínteres, ya que la vejiga estaba llena al momento de examinarla y la ampolla rectal estaba vacía. Le aclaro además que en casos de ahorcamiento o estrangulamiento se puede presentar relación de esfínteres y no orienta hacia ninguna causa específica (Resalta la Sala).
 - “5. No se encontró evidencia alguna en las prendas que orientara hacia las circunstancias de su muerte”.
- El 21 de noviembre de 2006, la Fiscalía 145 Penal Militar declaró que en la investigación penal adelantada en contra del agente Humberto Gómez Castaño no existía mérito para proferir resolución de acusación, con sustento en las siguientes consideraciones⁴⁴:

“Hasta este momento procesal nos encontramos ante el hecho [de] que los cargos que le hacen al AG. Montes Castaño Humberto de ser el responsable del homicidio no tienen base probatoria alguna ya que no existe prueba que nos indique que él fue el autor del mismo, y los posibles indicios que obran en el plenario han perdido fuerza, tal como se explicó en apartes anteriores; nos encontramos que los indicios son una prueba insuficiente, que permite inferir de un hecho probado directamente otro que no lo está, en el caso analizado se tiene que está probado el homicidio, pero no se ha logrado establecer el autor o autores del mismo.

“También se ha hecho mención de la Omisión en el deber de custodia que tenía el AG. Montes Castaño en la fecha de los hechos, basta recordar que el mencionado policial no estaba únicamente dedicado a los retenidos, sino que debía atender todas las obligaciones que se le imponen como comandante de Guardia, tal como se enunciaron al inicio de la presente providencia; tanto que el comandante de la Estación Cuba, una vez ocurre el hecho de sangre ve la necesidad de solicitar más personal y así colocar una persona que esté al frente y designada como centinela en los calabozos”.

En proveído del 19 de junio de 2007, la Fiscalía Cuarta Penal ante el Tribunal Superior Militar resolvió el recurso de apelación interpuesto por el Ministerio Público y la parte civil en contra de la anterior decisión en el sentido de revocarla y en su lugar proferir resolución de acusación contra el Agente Humberto Gómez Castaño por punible de homicidio preterintencional, con fundamento en las razones que se exponen⁴⁵:

“Descartada la hipótesis de suicidio se aviene el despacho a la existencia de un homicidio en la persona de Yamileth Usma Martínez, ocasionado por asfixia mecánica por comprensión de su cuello con una reata policial (correa) que le produce hipoxia cerebral, y por falta de oxígeno fallece en una acción criminal que puede tardar cerca de seis minutos aproximadamente, tal como se observa de lo expresado por el médico legista.

“Determinado lo anterior se acude a establecer el autor o posibles autores del hecho punible de Homicidio, llegando el despacho a precisar por medio de los testimonios arrimados al proceso que el deceso de la víctima se sucede entre las 5:00 y 5:30 horas de la mañana del 16 de febrero de 2016; luego las personas que en ese momento se encontraban en condiciones de tener acceso directo a su víctima no era otra que el Comandante de Guardia el AG. Montes Castaño Humberto, pues poseía las llaves que le permitían ingresar hasta la celda en donde había dejado minutos antes a la misma y se cuenta con la presencia de la reata policial que no pudo obtenerlo de la víctima sino del mismo recinto en el que laboraba; elemento que antes no se había observado en poder de la joven, ni en manos de la señora Melba Rosa para decir que había sido olvidada por ella en la celda cuando la abandonara en el madrugada.

“Las circunstancias conducen a fijar en la persona del AG. la presunta autoría o participación en el hecho punible, cuyo móvil no fue encaminado en su inicio a cometer el acto criminal de homicidio; nuestro análisis a los medios de prueba nos lleva a la convicción que el institucional se fue desesperando con la actitud de la joven que no paró en toda la noche de alborotar el recinto de los calabozos de la Estación, por ello en un nuevo intento por acallarla, cuando habían resultado infructuosos el hablarle, el conducirla a la celda, el mantenerla esposada, el incluso mojarla para que redujera su estado de animosidad verbal, se decide a sancionarla empleando para ello el cinturón o reata policial, con ese fin llega hasta la celda número dos y seguramente surge nuevamente la afrenta hacia el institucional que lo llevó a tratar de dominarla acallarla, momento en el cual trata de situar seguramente el cinturón en la boca de la muchacha, estando el mismo ubicado tras de ella y al halarlo hacia atrás para rendirla cae sobre su cuello y

se interrumpe el paso de oxígeno, pierde el conocimiento sin saber el institucional como reanimarla y acto seguido procede a situarla sobre el pasillo y en ese momento advierten lo sucedido los ocupantes de la celda continua a quienes presenta el hecho como un acto deliberado por parte de la joven, para luego proceder a dar la información a los superiores y autoridades respectivas.

“(…).

Por ello decimos que el presente asunto se constituye en un homicidio ultra intencional porque no se observa al inicio la presencia del dolo de matar en el encartado; por el contrario se advierten los presupuestos de la preterintención que antes referimos, es decir la voluntad dirigida del institucional Montes Castaño de producir un resultado determinado cual es acallar a la muchacha que llevaba de tres horas en el momento en que debía ya prepararse para la entrega de su turno de servicio al punto de encontrarse ya exasperado con la actitud de la joven, por lo cual quiere castigarla físicamente y silenciarla tapándole la boca.

“(…).

“En efecto, en el caso concreto se mantiene el indicio de presencia y oportunidad por cuanto solo el AG. Montes Castaño tenía acceso hasta el calabozo número dos por cuanto poseía las llaves de la celda donde había ingresado finalmente a la víctima a eso de las 05:00 horas de la mañana (Destaca la Sala).

“El indicio de móvil en cuanto a lo ya analizado de intentar finalmente acallar el alboroto que llevaba más de tres horas y que recae en el sindicato y no en las demás personas que estaban al interior de la celda ya que estas personas nada podían hacer para impedir que la joven continuara con su bulla y de hecho optaron por tratar de conciliar el sueño; pero el encartado sí debió permanecer atento a cualquier reacción de la joven retenida y aguantar sus gritos y llantos hasta que le permitieran su salida.

“El indicio proveniente de la personalidad por cuanto anterior al deceso de la joven el encartado se había mostrado alterado por sus gritos y por su bulla en forma violenta le permitió la entrada a un baño; conociendo que incluso llegó a golpear a la muchacha y esta lo amenazó con denunciarlo; con ello se demuestra que el carácter del encartado no era precisamente conciliador y que fácilmente podía exasperarse.

“Indicio de actitud sospechosa en un comportamiento posterior al hecho, que permite inferir una singularidad en el hecho de haber supuestamente descolgado de la reja varilla donde dice estaba atada por el cuello la joven, para dejarla suspendida; hoy sabemos que la joven nunca estuvo suspendida por tanto nunca pudo haber obrado como dijo en su indagatoria”.

-Encontrándose el asunto en etapa de juzgamiento, el 6 de mayo de 2008 el Juzgado de Primera Instancia decidió remitir el proceso en el estado en que se hallaba a la Jurisdicción Ordinaria - Fiscalía General de la Nación - Fiscalía Seccional de Pereira, Risaralda - Unidad Delegada ante el Juzgado Penal del Circuito de Pereira. La anterior determinación se adoptó con base en los siguientes razonamientos⁴⁶:

“Estos elementos de ilegalidad son los que permiten sostener a este Juzgado que en el presente caso existe la prueba suficiente para predicar que los factores de jurisdicción y competencia son de la jurisdicción ordinaria, al considerar que las instalaciones de la Estación de Policía Cuba de la ciudad de Pereira, no solo se violó el Derecho fundamental a la vida, sino que a la hoy occisa y en ese momento retenida se le dio un trato cruel e inhumano al morir por la causa ya antes expuesta con lo que ese organismo de Seguridad del Estado quebrantó ostensiblemente los artículos 11 y 29 de la Constitución Política de Colombia.

“Hecho aberrante, que se ha identificado en el plenario como presunto HOMICIDIO PRETERINTENCIONAL, que se reitera, esta actuación se debe ventilar a la luz de lo dispuesto en el artículo 3° de la Ley 522/99, donde claramente el legislador previó que los delitos de TORTURA, PRIVACIÓN ILEGAL, EL MALTRATO CRUEL E INHUMANO, que se utilizó contra la particular hasta cegarle su vida, en ningún caso podrá considerarse como relacionado con el servicio, tal como lo ha estudiado hasta el momento los funcionarios que han conocido del caso, buscando mantener el asunto a esta Jurisdicción” (Resalta la Sala).

-Finalmente, mediante oficio del 12 de agosto de 2009, la Fiscalía Especializada en Asuntos Humanitarios de Pereira, autoridad a la que se le asignó el proceso luego de ser devuelto por la jurisdicción penal militar, remitió las diligencias a la oficina de asignaciones por considerar que “aunque fuera muy del caso asumir la presente indagación de NUNC 66 001 60 00058 2008 01020 por HOMICIDIO EN LOS QUE PRESUNTAMENTE SE ENCUENTREN COMPROMETIDOS AGENTES DEL ESTADO, EN ESPECIAL CUANDO LA VÍCTIMA SEA COLOCADA EN SITUACIONES DE INFERIORIDAD como caso correspondiente a este despacho, en todo caso en virtud de la Resolución número 0-7478 del 18 de diciembre de 2008 esa Fiscalía era competente para conocer de tales conductas, siempre que se hubieren cometido con posterioridad a la expedición de ese acto”. Por tanto, en atención a que los hechos investigados tuvieron ocurrencia el 16 de febrero de 2006, el conocimiento de los mismos escapaba a su competencia⁴⁷.

⁴⁴ Fls. 868-892 C3.

⁴⁵ Fls. 993-1017 C4.

⁴⁶ Fls. 1083-1085 C4.

⁴⁷ Fls. 1108-1111 C4.

5.1.1. De la valoración indiciaria en casos en los que se discute la responsabilidad del Estado por grave vulneración de derechos humanos.

En los eventos en que se discute la responsabilidad del Estado por vulneración de los derechos humanos, la Sección Tercera de esta Corporación de manera reiterada ha convenido acerca de la posibilidad de acudir a la prueba indiciaria para extraer de allí la presencia de los elementos que abren paso a su declaratoria⁴⁸.

Ahora bien, en casos como el que aquí se analiza, la Sala ha considerado que debe mediar una flexibilidad a los estándares probatorios, toda vez que,

“... [e]n la gran mayoría de casos, las graves violaciones de derechos humanos e infracciones al Derecho Internacional Humanitario en Colombia, cometidas en el marco del conflicto armado interno, han acaecido en zonas alejadas de los grandes centros urbanos y en contextos de impunidad⁴⁹. Lo anterior ha producido que las víctimas, como sujetos de debilidad manifiesta, queden en muchos casos en la imposibilidad táctica de acreditar estas afrentas a su dignidad humana. Más aun, cuando no se ha llevado una investigación seria por parte de las autoridades competentes, como en este caso, lo cual se traduce en una expresa denegación de justicia”⁵⁰.

En esa misma dirección, la Sección ha concluido que:

“7.4.2 Lo anterior resulta razonable y justificado, ya que en graves violaciones de derechos humanos e infracciones al Derecho Internacional Humanitario, se rompe el principio de la dogmática jurídico procesal tradicional según el cual las partes acceden al proceso en igualdad de condiciones y armas, pues en estos eventos las víctimas quedan en una relación diametralmente asimétrica de cara a la prueba; estas circunstancias imponen al juez de daños la necesidad de ponderar la situación táctica concreta y flexibilizar los estándares probatorios⁵¹”⁵² (negrillas adicionales).

Según se observa, las pruebas que reposan en el plenario no dan cuenta del resultado del proceso penal adelantado en contra del agente Humberto Montes Castaño, en tanto solo se sabe que la Jurisdicción Castrense dictó resolución de acusación por homicidio preterintencional en la persona de Yamileth Usma Martínez y, luego, decidió remitir el asunto a la Jurisdicción Ordinaria y allí se continuó el conocimiento del caso.

Sin embargo, la Sala considera que el acopio probatorio obrante en el plenario brinda diversos elementos que permiten a esta instancia, al menos indiciadamente, considerar que lo acontecido el 16 de febrero de 2006 en hechos en los cuales perdió la vida Yamileth Usma Martínez involucró la ocurrencia de circunstancias relativas al sometimiento de la víctima, en su condición de detenida, a trato cruel e inhumano por parte del personal adscrito a la institución bajo cuyo cargo y custodia se hallaba reclusa.

Para fundamentar la conclusión a la que se arriba, la Sala identifica como hechos Indicadores los siguientes:

- En horas de la madrugada, aproximadamente a las 2:30 a. m. del 16 de febrero de 2006, la joven Yamileth Usma Martínez, quien se hacía llamar “Tatiana Guzmán”, fue aprehendida en estado de embriaguez por dos agentes de policía, tras ser denunciada por el dueño de un estanco en el que se encontraba, por darle golpes a un teléfono público y hacer escándalo. Acto seguido, fue conducida a la estación de policía del barrio Cuba de la ciudad de Pereira.
- Una vez hubo llegado a la estación, cuyo comandante de guardia era el Ag. Humberto Montes Castaño, la retenida continuó en estado de excitación haciendo alboroto y gritando como muestra de oposición a su detención. Cuando llegó

a la estación, la detenida fue esposada mientras se consignaban en los distintos registros los datos correspondientes.

- No se dejó constancia alguna de que la mujer llevara consigo una reata como parte de su atuendo. Por el contrario, el testimonio del Ag. Alvaro Díaz, uno de los agentes que la aprehendió, fue categórico en señalar que la detenida no portaba ningún tipo de elemento con esas características.
- Para ese momento se encontraban detenidas cuatro personas en los distintos calabozos de la estación, tres hombres y una mujer.
- Luego de realizar la inscripción de la novedad acerca de su llegada en los libros y minutas, de proceder a la respectiva identificación y de tomar en custodia sus pertenencias, quedó bajo la responsabilidad del Ag. Montes Castaño, quien la mantuvo con sus manos esposadas hacia atrás en una silla Rimax.
- Minutos más tarde el Ag. Montes la condujo a la celda número 2 en la que se encontraba encerrada la señora Melva Rosa Montoya Bañol.
- Luego, debido a que Yamileth Usma continuaba gritando y golpeando fuertemente las rejas, el Ag. Montes la sacó de la celda y la ubicó en el pasillo de los calabozos en donde siguió haciendo escándalo esposada con las manos hacia atrás.
- Después, el Ag. Montes nuevamente la encerró en la celda número 2 en donde aún se encontraba la otra reclusa.
- Al rato, la joven Yamileth pidió que la llevaran al baño, solicitud que fue accedida por el comandante de guardia, agente Montes, quien la sacó de la celda y la trasladó al aseo. Una vez allí, el agente la empujó y la golpeó en el rostro. Ello motivó que la detenida lo amenazara con “enredarlo” si la volvía a maltratar o a pegar.
- Una vez más, el agente la ingresó a la celda, en donde continuó sin esposas.
- Entre las cinco y las cinco y cuarto de la mañana, el comandante de guardia de la estación dio salida a la detenida Melva Rosa Montoya Bañol que compartía celda con la víctima, quien afirmó, según su declaración, que a su salida su compañera aún se encontraba con vida y que la misma en momento alguno tuvo en su poder una reata.
- De acuerdo con la anotación de las 6:00 a. m. del 16 de febrero de 2006, suscrita por el comandante de guardia, Humberto Montes Castaño, al pasar revista por el pasillo de los calabozos se halló suspendida de los peldaños de las rejas de la celda a la señora Yamileth Usma Martínez, quien, según consignó, se amarró a su cuello una reata de tipo policial y se colgó de la reja, causándose a sí misma la muerte por ahorcamiento. Se indicó además en la novedad que la escena del hecho fue manipulada en el sentido de situar a la occisa en el suelo del pasillo para prestarle los primeros auxilios.

Ahora bien, la Sala observa que a pesar de que la ocurrencia del hecho se pretendió mostrar por las autoridades policiales, encargadas de la estación del lugar, como si el suceso hubiera obedecido a un suicidio, ciertamente la valoración conjunta del acervo probatorio revela que dicha hipótesis fue producto de la invención del personal uniformado que diligenció los formatos contentivos de la noticia.

En efecto, surge con claridad que de conformidad con el informe de necropsia y la ampliación que del mismo realizó el médico legista que lo rindió, la víctima nunca tuvo su cuerpo suspendido o colgado como lo afirmó el comandante en su informe. El soporte técnico de dicha conclusión se apoyó en dos hallazgos esenciales:

- Cuando una persona fallece suspendida o colgada por ahorcamiento suicida, la lividez se presenta en la cabeza y no debajo del cuello o pecho como se halló en el cadáver de la víctima.

Los surcos quimióticos evidenciados alrededor del cuello en casos de suspensión del cuerpo por ahorcamiento se reflejan de manera ascendente, es decir, hacia arriba y no hacia atrás como se observó en el cuerpo de Yamileth Usma Martínez, en el que se reflejó que la tracción se ejerció hacia atrás.

Otra evidencia que puso de presente el legista es que, por regla, cuando se perpetra un suicidio por ahorcamiento se presenta relajación de esfínteres, lo cual en el caso no ocurrió.

Se desvirtúa igualmente la hipótesis del suicidio por el hecho de que si bien el elemento utilizado para causar la asfixia, que en este caso fue curiosamente una reata de tipo policial, coincide con las lesiones halladas alrededor del cuello de la víctima, lo cierto es que no existe evidencia de que el mismo hubiera estado en poder de la retenida en momento alguno.

Por el contrario, todas las pruebas apuntan a señalar que durante el período de la retención la joven no portaba nada que se le pareciera, de manera que no es posible convalidar la hipótesis de que ella misma se hubiera causado la muerte de cara al hecho de que el instrumento empleado con ese propósito nunca estuvo en su poder.

⁴⁸ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, sentencia del 8 de febrero de 2012, Exp. 21.521, M.P. Ruth Stella Correa. Ver también Sentencia proferida recientemente por el Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera Subsección A, del 23 de marzo de 2017, Exp. 50.941, C.P.: Hernán Andrade Rincón.

⁴⁹ En Colombia la violencia desencadenada por el conflicto armado interno se ha concentrado históricamente en las zonas rurales. Ver: Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, *Colombia Rural, razones para la esperanza*, Informe Nacional de Desarrollo Humano, Bogotá, INDH-PNUD, 2011, p. 231; Centro Nacional de Memoria Histórica, *Basta ya! Colombia: memorias de guerra y dignidad*, Bogotá, 2013, p. 323 y s; BERRY, Albert, “Aspectos jurídicos, políticos y económicos de la tragedia de la Colombia rural de las últimas décadas: hipótesis para el análisis”, en *Tierra, Guerra y Estado*, Revista Estudios Socio-Jurídicos, número 1, volumen 16, junio del 2014, Universidad del Rosario, Bogotá, pp. 7-23.

⁵⁰ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, Sentencia de unificación del 28 de agosto de 2014, M.P. doctor Ramiro Pazos Guerrero, Expediente 32.988.

⁵¹ Original de la cita: “La Subsección B de la Sección Tercera en sentencia del 27 de septiembre del 2013, rad. 19939, M.P. Stella Conto Díaz del Castillo, al resolver un caso de graves violaciones a los derechos humanos e infracciones al Derecho Internacional Humanitario acudió a la flexibilización de los estándares probatorios en materia de prueba documental: ‘Puestas las cosas en los términos anteriormente señalados y tratándose, como en el presente caso, del deber de reparar integralmente a víctimas de graves vulneraciones de derechos humanos y/o del derecho internacional humanitario, sean directas o indirectas, resulta indispensable aplicar el principio de equidad y, en consecuencia, flexibilizar el estándar probatorio. Es que las víctimas de graves violaciones de derechos humanos, en un caso como el presente -en el que, además, como lo revelan los hechos y lo reconoce la sentencia de primera instancia, las autoridades en lugar de facilitar la búsqueda del desaparecido entorpecieron las labores de su madre y hermanos-, ocupan el lado más débil de la balanza así que, de conformidad con lo ordenado por el artículo 13 superior, requieren mayor soporte y protección. Se reitera en este lugar lo ya afirmado arriba y es que en estos casos los principios de verdad, de justicia y de reparación integral han sido catalogados como derechos fundamentales que rigen en virtud del ius cogens, por lo que no cabe alegar obstáculos de orden normativo interno para efectos de dificultar su realización.’”

⁵² Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, sentencia de unificación de 28 de agosto de 2014, M.P. doctor Ramiro Pazos Guerrero, Exp. 32.988.

Lo expuesto hasta ahora, de entrada, conduce a la Sala a concluir que, distinto a lo manifestado por los miembros de la institución policial, la muerte de Yamileth Usma Martínez no fue consecuencia de un suicidio.

En relación con la autoría del hecho, no desconoce esta Corporación que la determinación acerca de esa circunstancia corresponde de manera exclusiva al Juez Penal al que se le hubiera asignado el conocimiento del asunto.

Con todo, como se advirtió en precedencia, reposan en el expediente varios elementos probatorios en virtud de los cuales es posible inferir indiciariamente, a partir de los hechos indicadores descritos en precedencia, que fueron los mismos policiales quienes cometieron el punible.

- i) Sobre el particular, debe tenerse en consideración que ninguna prueba permite siquiera sospechar acerca de la presencia de algún individuo distinto a los uniformados que hubiera tenido la capacidad de tener fácil acceso a los calabozos que se encontraban bajo llave y de perpetrar el hecho punible, dado que las demás personas ajenas a la institución que allí se encontraban eran los mismos detenidos, quienes por su misma condición de encierro estaban en imposibilidad material de acercarse a la joven Usma Martínez, mientras ella también se encontraba dentro de su celda.

En adición, la detenida que pudo haber tenido contacto con la víctima por compartir con ella el habitáculo, según todas las evidencias, abandonó las instalaciones del lugar cuando aquella aún se encontraba con vida.

La única explicación brindada por el personal oficial consistió en atribuir el hecho a la causa de la propia víctima, afirmación desprovista de sustento probatorio como quedó explicado con antelación. Nada se sostuvo o se insinuó respecto a que su ocurrencia se hubiera debido a la intervención de terceros ajenos a la institución.

- ii) Tampoco es dado soslayar el hecho que el elemento utilizado como mecanismo de asfixia correspondió a una reata de tipo policial que paradójicamente, no obstante que no existe evidencia de que fuera parte de la dotación de alguno de los miembros encargados de la estación, el soporte fotográfico anexo a la inspección del cadáver revela que sí es muy similar, por no decir idéntica, a aquellas que portan en su cinto los uniformados como parte de su atuendo oficial.
- iii) Ligado con lo advertido, la Sala considera que la circunstancia de haber alterado la escena de los hechos y de haber consignado en los libros de población, en las minutas de guardia y en las novedades internas información relacionada con un supuesto suicidio, cuya ocurrencia fue desvirtuada, revela con nitidez el propósito inequívoco por parte del cuerpo uniformado de ocultar o distorsionar la realidad de los acontecimientos para evitar su impunidad.

La sana lógica enseña que una intención y un proceder de ese calibre normalmente haya su impulso en el deseo del propio infractor orientado a no recibir el castigo que legalmente debe imponerse y es movido por el temor de ver comprometida su responsabilidad penal.

- iv) Finalmente, debe aunarse a lo dicho que durante el término de su detención y en instantes anteriores a su deceso, la joven Yamileth Usma Martínez fue sometida a un trato cruel e injustificado al haber sido víctima de empujones y de golpes en su rostro por el mismo personal uniformado que se encontraba encargado de su custodia, cuestión que, lejos de reflejar el interés del cuerpo policial de preservar la dignidad de la reclusa a su cargo y de procurar su integridad física mientras duraba su aislamiento, puso de relieve su falta de compromiso en el cumplimiento de los deberes constitucionales asignados como garantes de la guarda y protección de las personas bajo su cuidado.

5.1.2. de la declaratoria de responsabilidad del Estado en cabeza de la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional por haber incurrido en grave vulneración de los derechos humanos de la víctima.

Todo lo expuesto lleva a la Sala a concluir, en primer lugar, que el régimen de responsabilidad desde cuya óptica debió analizarse el caso concreto correspondía al subjetivo, bajo el título de falla del servicio, de cara a la flagrante vulneración de las obligaciones y deberes de protección y custodia asignados al cuerpo policial por el ordenamiento jurídico como guardianes del estamento de reclusión en el que se encontraba detenida la joven Yamileth Usma Martínez.

Resulta pertinente señalar que la finalidad primordial de la Policía Nacional es garantizar el ejercicio de los derechos, siendo el primero de todos, el de la vida, de donde se extracta una obligación perentoria para las autoridades que tiene arraigo constitucional en el artículo 2° de la Carta Política.

La posición de garantía que ostenta la Policía Nacional tiene un desarrollo legal inserto en el reglamento de supervisión y control de servicios para la Policía Nacional⁵³ y dentro del Código de Ética Policial⁵⁴, preceptiva que, tal y como se resalta desde el plano constitucional (artículo 218), obliga a proteger la vida, honra, e integridad de todas las personas residentes en Colombia, debiéndose además asegurar el cumplimiento de los deberes sociales del Estado, garantizar los derechos fundamentales consagrados en la

Constitución Política y en los pactos, tratados y convenciones internacionales de derechos humanos, suscritos y ratificados por el Estado Colombiano. De ahí que la fuerza de Policía debe erigirse como una de las principales defensoras de los derechos humanos de la población.

Por su parte, debe tenerse en consideración que las normas internacionales sobre derechos humanos obligan a todos los Estados y a sus agentes, quienes están encargados de conocerlas y aplicarlas.

En ese sentido, el artículo 30 de la Declaración Universal de Derechos Humanos dispone que ninguna previsión de dicho documento podría interpretarse en el sentido de que se le confiere a algún Estado derecho para emprender y desarrollar actos tendientes a la supresión de los derechos y libertades reconocidos en dicha declaración.

Así mismo, de conformidad con la Normativa y Práctica de los derechos humanos para la Policía - Manual Ampliado de Derechos Humanos para la Policía reproducida por la Oficina del Alto Comisionado de las Naciones Unidas para los Derechos Humanos para la Paz en 2004⁵⁵, en materia de casos de detención establece que:

- Toda persona privada de la libertad será tratada humanamente y con el respeto a la dignidad del ser humano;
- Ninguna persona encarcelada será sometida a tortura u otros tratos o penas crueles, inhumanos o degradantes, ni a forma alguna de violencia o amenazas;
- Se respetarán los derechos y la condición especial de las mujeres y los menores encarcelados;
- Las medidas de disciplina y orden serán solamente las establecidas en la ley y en el reglamento, y no excederán las necesarias para una custodia segura ni serán inhumanas;
- Las mujeres detenidas o encarceladas no serán objeto de discriminación y se las protegerá contra todas las formas de violencia o explotación.

Para ilustrar el contexto en el que puede concretarse la vulneración de derechos humanos por parte de los agentes estatales, vale hacerse alusión al pronunciamiento dictado el 12 de septiembre de 2005 por la Corte Interamericana de Derechos Humanos, en el cual declaró que el Estado Colombiano violó el derecho a la integridad personal consagrado en la Convención Americana sobre Derechos Humanos en un caso en el que un particular fue privado de la libertad y torturado por un agente de la Policía Nacional en las instalaciones de la UNASE en Bogotá.

“La detención y tortura del señor Wilson Gutiérrez Soler.

“El 24 de agosto de 1994, en horas de la tarde, el Coronel de la Policía Nacional Luis Gonzaga Enciso Barón, Comandante de una unidad urbana de la Unidad Nacional Antiextorsión y Secuestro de la Policía Nacional (en adelante “la UNASE”), y su primo, el ex Teniente Coronel del Ejército Ricardo Dalel Barón, se apersonaron en la carrera 13 con calle 63 de la ciudad de Bogotá, donde habían citado al señor Wilson Gutiérrez Soler. Los señores Enciso Barón y Dalel Barón lo detuvieron y lo condujeron al sótano de las instalaciones de la UNASE.

Radicación:

Actor

“Una vez en el sótano, el señor Gutiérrez Soler fue esposado a las llaves de un tanque de agua y sometido a torturas y tratos crueles, inhumanos y degradantes, consistentes en quemaduras en los órganos genitales y otras lesiones graves”.

“La Corte tiene por probados los hechos a que se refiere el párrafo 48 de esta Sentencia y, con base en ellos y ponderando las circunstancias del caso, procede a precisar las distintas violaciones encontradas a los artículos alegados.

“En primer lugar, tal como lo reconoció Colombia, este Tribunal considera que el Estado incurrió en responsabilidad internacional por la violación de los derechos consagrados en los artículos 5.1, 5.2 y 5.4; 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5 y 7.6; 8.1, 8.2.d, 8.2.e, 8.2.g y 8.3 y 25 de la Convención Americana, en relación con el artículo 1.1 de la misma, en perjuicio del señor Wilson Gutiérrez Soler”⁵⁶.

Retomando el análisis del caso concreto, la Sala concluye que la entidad demandada abandonó por completo su obligación de garantía frente a la seguridad y protección que debía frente a los derechos fundamentales de la detenida y, por el contrario, incurrió en actos censurables desde toda perspectiva, que se concretaron en el maltrato físico del que fue objeto Yamileth Usma Martínez a lo largo de su retención y culminaron con la comisión del hecho punible que el que perdió la vida, acto que, como se anotó en párrafos anteriores, fue cometido por el mismo personal uniformado que fungía como garante de la vida, en ventaja de la situación de especial sujeción en la que aquella se hallaba.

Esto último permite afirmar que además de evidenciarse de manera preponderante la falla en la prestación del servicio, en el sublite se materializó una grave vulneración de los

⁵³ Resolución número 03514 de 5 de noviembre de 2009.

⁵⁴ Resolución número 02782 del 150909.

⁵⁵ Normativa y Práctica de los Derechos Humanos para la Policía - Manual Ampliado de Derechos Humanos para la Policía. Oficina del Alto Comisionado de las Naciones Unidas para los Derechos Humanos para la Policía. Ginebra 2004. <http://www.ohchr.org/Documents/Publications/training5Add3sp.pdf>

⁵⁶ Corte Interamericana de Derechos Humanos, caso Gutiérrez Vrs. Colombia, Sentencia del 12 de septiembre de 2005.

derechos humanos de la víctima, en cuanto su muerte se produjo por causa directa de la conducta de agentes del Estado que obraron con un abuso ostensible e injustificado de su calidad de autoridad representante de la fuerza pública en desmedro de la dignidad y de la vida de las personas a su cargo.

En efecto, sacando provecho de la condición de inferioridad en que se encontraba la detenida, circunstancia determinada por el mismo estado de reclusión y por el hecho de ser una mujer que además presentaba cierto grado de embriaguez y, por ende, no gozaba en ese momento del uso pleno de sus facultades, la maltrataron, le propinaron golpes en su rostro con el único móvil aparente de acallar sus constantes y molestas protestas derivadas de su aprehensión y, tras no conseguirla, optaron por reducirla, sujetarla y ceñir una reata alrededor de su cuello hasta causarle la muerte por asfixia mecánica, al cabo de lo cual pretendieron desfigurar la escena del crimen y pasarlo bajo el velo de un suicidio.

Lo afirmado en relación con la vulneración de derechos humanos materializada en el subexamine cobra mayor vigor que si se tiene en consideración que la Fiscalía Especializada en Asuntos Humanitarios de Pereira, autoridad a la que se la asignó el proceso luego de ser remitido por la Jurisdicción Penal Militar, resolvió no asumir el conocimiento del caso, pero no porque desconociera que en el caso se perpetró un “homicidio en el que presuntamente se encuentre comprometidos agentes del Estado, en especial cuando la víctima sea colocada en situaciones de inferioridad”, como esa misma entidad lo afirmó, sino bajo el entendido de que no le asistía competencia por razón de la fecha de los acontecimientos.

Sin perjuicio de lo expuesto, resulta menester precisar que no obstante que en este caso surge de bulto una falla del servicio por grave violación de derechos humanos de la víctima por hechos perpetrados en su contra por los mismos miembros del estamento policial demandado encargados de su cuidado, lo cierto es que no procede en este evento la declaratoria de responsabilidad agravada del Estado en razón a que una declaración de esta índole, tal como lo ha precisado la jurisprudencia de esta Corporación⁵⁷, procede siempre que se reúnan los siguiente elementos:

- Que las acciones/omisiones que hubieran generado el daño constituyan violaciones graves o flagrantes de normas imperativas del derecho internacional de *ius cogens*, específicamente, delitos de lesa humanidad y/o crímenes de guerra y;
- Que tales violaciones sean atribuibles o imputables según las normas de derecho interno e internacional, al Estado colombiano.

Aclarado lo anterior y habiéndose acreditado que la producción del daño cuya reparación se reclama es imputable a la grave vulneración de derechos humanos por parte de la institución estatal demandada, la Sala estima que en esa virtud se presenta una situación excepcional que toma viable el aumento de la condena concedida a los demandantes por perjuicios morales.

5.1.3. De la procedencia de aumentar el monto de los perjuicios morales reconocidos primera instancia

Para la reparación del daño moral, en caso de muerte, se han considerado cinco niveles de cercanía afectiva entre la víctima directa y aquellos que acuden a la Justicia en calidad de perjudicados o víctimas indirectas⁵⁸, cuyo tope indemnizatorio máximo corresponde a 100 SMLV.

La Sala encuentra que el Tribunal reconoció a título de perjuicio moral a la madre, al compañero permanente⁵⁹ y a los hijos de la víctima el equivalente a cien (100) salarios mínimos legales mensuales vigentes para cada uno; y a los hermanos, el equivalente a cincuenta (50) salarios legales mensuales vigentes para cada uno, de conformidad con la acreditación que se extractó de los registros civiles de nacimiento aportados.

Con todo, viene al caso destacar que la Sala Plena de esta Sección⁶⁰ precisó, con fines de unificación jurisprudencial, que en casos excepcionales, como los de violaciones a los Derechos Humanos-como ocurrió en este caso-, entre otros, podrá otorgarse una indemnización mayor de la señalada en los eventos descritos en la sentencia de unificación antes citada, cuando existan circunstancias debidamente probadas de una mayor intensidad y gravedad del daño moral, sin que en tales casos el monto total de la indemnización

⁵⁷ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera Subsección A, 27 de abril de 2016, Exp. 50.231, C.P. Hernán Andrade Rincón: “En línea con el anterior razonamiento, viene a ser claro que en un determinado caso, en el cual se acredite violaciones graves a derechos humanos que impliquen la infracción flagrante y sistemática de normas *ius cogens*, (delitos de lesa humanidad y crímenes de guerra), los jueces colombianos pueden y deben, por una parte, llevar a cabo un análisis de convencionalidad sobre la conducta del Estado, de lo cual se podría concluir por un lado, un quebrantamiento normativo internacional, y por otro lado, tienen la posibilidad de declarar en esos eventos -al igual que lo ha hecho la Corte Interamericana de Derechos Humanos-, la configuración de ‘la responsabilidad internacional agravada’”.

⁵⁸ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, sentencia del 28 de agosto de 2014, Exp. 26.251. M.P. doctor Jaime Orlando Santofimio Gamboa.

⁵⁹ El *a quo* acreditó la legitimación del compañero permanente dando aplicación a lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 54 de 1990 referente a que la unión marital de hecho la cual se establecerá por los medios ordinarios de prueba, consagrados en el Código de Procedimiento Civil, valorando de esta manera las pruebas testimoniales de los señores César Augusto Álvarez, María Elena Rodríguez Henao y Jair Cardona Murillo en cuyas declaraciones mencionaron que el señor era el compañero permanente de Yamileth Usma.

⁶⁰ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, sentencia de 28 de agosto de 2014, Exp. 32.988, M.P. Dr. Ramiro Pazos Guerrero.

pueda fijarse en el triple de los montos indemnizatorios previstos en dicha sentencia. Este *quantum* deberá motivarse por el juez y ser proporcional a la intensidad del daño.

Frente a este caso, la Sala estima que hay lugar a aplicar la excepción que se consideró en el referido fallo de unificación y, por tanto, reconocer a título de daño moral a la madre y a cada uno de los hijos de la víctima el equivalente a doscientos (200) salarios mínimos legales mensuales vigentes para cada uno; teniendo en cuenta que fue respecto de dichos demandantes exclusivamente en relación con los cuales recayó la solicitud de aumentar la condena.

Lo anterior se justifica en la medida en que la muerte de su hija y madre Yamileth Usma Martínez fue un crimen cruel e inhumano que naturalmente debió causar en grado superlativo una aflicción y el padecimiento en cada uno de los demandantes.

El grado mayúsculo de congoja quedó acreditado a través de los testimonios rendidos por los señores César Augusto Álvarez Rodríguez⁶¹, María Helena Rodríguez Henao⁶² y Jair Cardona Murillo⁶³, quienes eran personas cercanas a la víctima y además de señalar que la familia de la señora Usma se encontraba integrada por ella, sus menores hijos, su compañero permanente, su madre y sus hermanos, igualmente fueron contestes en afirmar que su muerte violenta en el seno de una Estación de Policía generó un profundo sufrimiento en los demandantes, en tanto se trataba de una familia muy unida y ante la muerte de su madre los menores se deprimieron profundamente a tal punto que ni siquiera se animaban con los juegos propios de su edad, situación que incluso los alejó de su estudio.

En relación con el padecimiento de la madre de la víctima, según el relato de los mismos testigos, se encuentra que la joven Yamileth Usma Martínez era quien soportaba económicamente a su progenitora, teniendo en cuenta que estaba muy enferma, y se agrega que, cuando supo del deceso de su hija, se afectó de manera dramática en tanto que no solo perdió a su hija, sino su apoyo económico.

Aunado a todo lo anterior, no puede dejar esta Sala de señalar enfáticamente que la forma en que ocurrieron los hechos, con descrédito de la Institución de Policía y su fin constitucional de protección del bien cardinal, en sí mismo es un hecho indicador de la mayor aflicción de las víctimas por la pérdida de credibilidad en la autoridad que esa situación debió generar.

En este orden, se aumentará la liquidación por este concepto por las razones aquí expuestas así:

Nivel	Demandante	Monto Indemnizatorio
Nº 1	María Bernarda Martínez de Usma (madre de Yamileth Usma)	200 smlmv
Nº 1	Michael Stiven Vargas Usma, Yeison Daniel y Laura Alejandra Arango Usma (Hijos)	200 smlmv

5.2. Perjuicios inmateriales derivados de la vulneración a bienes o derechos convencional y constitucionalmente amparados.

En lo referente a los perjuicios que la parte actora denominó como “daño a la vida de relación”, se reclamó en la demanda la suma correspondiente a 600 salarios mínimos legales mensuales para el compañero permanente y para los hijos de la occisa.

El fallador de primer grado advirtió que el daño a la vida de relación se hallaba inmerso en el perjuicio moral e, Inclusive, dentro del patrimonial o material, dado que el sustento argumentativo expuesto para su invocación fue el mismo que se expresó como soporte del daño moral y del daño material deprecado, sin que se evidenciara que los actores hubieren quedado en imposibilidad de realizar las actividades propias del desenvolvimiento del ser humano.

El tercer argumento del recurso de apelación atañe al reconocimiento del daño a la vida de relación reclamado, por considerar que, según los testimonios, el compañero permanente de la víctima vivía “desesperado sin saber que hacer”.

También adujo que sus hijos preguntaban cuando llegaría su madre y que esa misma incertidumbre les causaba depresión y les impedía desarrollarse como niños normales a su edad. Finalmente, manifestó que el núcleo familiar sufrió una desintegración como consecuencia de la tragedia.

En relación con el reconocimiento de los perjuicios que en la demanda se solicitaron como “daño a la vida de relación”, debe precisar la Sala que mediante sentencia de unificación de 14 de septiembre de 2011⁶⁴, se estableció que las afectaciones a bienes o derechos constitucional o convencionalmente debía ser reconocidos como una tercera categoría de daños inmateriales autónomos. Al respecto se sostuvo que:

“La tipología del perjuicio inmaterial se puede sistematizar de la siguiente manera: i) perjuicio moral; ii) daño a la salud (perjuicio fisiológico o biológico); iii) cualquier otro bien, derecho o interés legítimo constitucional, jurídicamente tutelado que no esté comprendido dentro del concepto de “daño corporal o afectación a la integridad psicofísica” y que merezca una valoración e indemnización a través de las tipologías tradicionales como el daño a la vida de relación o la alteración grave a las condiciones de existencia o mediante el reconocimiento individual o autónomo del daño (v.gr. el derecho al buen nombre, al honor o a la honra; el derecho a tener una familia, entre otros),

⁶¹ Fls. 82 a 88 c.2.

⁶² Fls. 89 a 92 c.2.

⁶³ Fls. 93 a 96 c.2.

⁶⁴ Consejo de Estado, Sección Tercera, sentencia de Sala Plena del 14 de septiembre de 2011, exp. 19031 y 38222, M. P. Enrique Gil Botero.

siempre que esté acreditada en el proceso su concreción y sea preciso su resarcimiento, de conformidad con los lineamientos que fije en su momento esta Corporación”.

Esta Sección del Consejo de Estado, a través de sentencia de unificación de 28 de agosto de 2014⁶⁵ precisó que el daño a bienes o derechos convencional y constitucionalmente amparados tenía las siguientes características:

- i) Es un daño inmaterial que proviene de la vulneración o afectación a derechos contenidos en fuentes normativas diversas: sus causas emanan de vulneraciones o afectaciones a bienes o derechos constitucionales y convencionales. Por tanto, es una nueva categoría de daño inmaterial.
- ii) Se trata de vulneraciones o afectaciones relevantes, las cuales producen un efecto dañoso, negativo y antijurídico a bienes o derechos constitucionales y convencionales.
- iii) Es un daño autónomo, puesto que no pende de otras categorías de daños, porque no está condicionado a la configuración de otros tradicionalmente reconocidos, como los perjuicios materiales, el daño a la salud y el daño moral, ni depende del agotamiento previo de otros requisitos, dado que su concreción se realiza mediante presupuestos de configuración propios, que **se comprueban o acreditan en cada situación táctica particular**.
- iv) La vulneración o afectación relevante puede ser temporal o definitiva: los efectos del daño se manifiestan en el tiempo, de acuerdo al grado de intensidad de la afectación, esto es, el impedimento para la víctima directa e indirecta de gozar y disfrutar plena y legítimamente de sus derechos constitucionales y convencionales.

5.2.1. Medidas de reparación integral no pecuniarias

Descendiendo lo expuesto al caso concreto, la Sala observa que la muerte de la señora Yamileth Usma Martínez causó a los actores una afectación de sus derechos a la vida, a su dignidad humana y naturalmente a la familia, razón por la cual se interpretará el petitum de la demanda relativo al daño a la vida de relación con la jurisprudencia actualizado que lo recogió y para efectos de su garantía reconocerá unas medidas de carácter no pecuniarias por resultar idóneas y suficientes, a juicio de esta instancia, para garantizar la reparación integral en el presente caso.

En efecto, la grave violación a los derechos humanos –como la que se presentó en el sub examine– trasciende la esfera individual y subjetiva del titular de tales derechos, pues se ha reconocido que también contienen un plano axiológico u objetivo que está dirigido o encaminado a impedir que dichas transgresiones se vuelvan a producir, razón por la cual es preciso disponer las medidas de protección dirigidas a mejorar la prestación del servicio estatal respectivo⁶⁶.

En relación con esta clase de medidas, también en sentencia de unificación jurisprudencial la Sala Plena de la Sección Tercera ha expresado lo siguiente:

*“Las medidas de reparación integral operarán teniendo en cuenta la relevancia del caso y la gravedad de los hechos, todo con el propósito de reconocer la dignidad de las víctimas, reprobando las violaciones a los derechos humanos y concretar la garantía de verdad, justicia, reparación, no repetición y las demás definidas por el derecho internacional. Para el efecto el juez, de manera oficiosa o a solicitud de parte, decretará las medidas que considere necesarias o coherentes con la magnitud de los hechos probados (Artículo 8.1 y 63.1 de la Convención Interamericana de Derechos Humanos)”*⁶⁷.

Cabe anotar, además, que esta Corporación ha señalado que las anteriores medidas, cuando se trata de vulneración a derechos humanos, como la materializada en el sublite no desconocen los principios de jurisdicción rogada y de congruencia, en consideración a que se impone la obligación al Estado y a todas las instituciones que los integran, incluida la Policía Nacional, de adoptar todas las medidas tendientes a la protección y reparación de esas garantías del individuo.

Con apoyo en lo expuesto, la Sala dispondrá en el presente pronunciamiento:

- i) Publicación de la presente sentencia, en un término de seis (6) meses, contados a partir de la notificación de la misma, en el *Diario Oficial*.
- ii) Comunicar la presente providencia a la Fiscalía General de la Nación con el fin, de un lado, de que lo que en esta sentencia y dentro del presente proceso sea analizado y resuelto, sea tenido en cuenta en las actuaciones o procedimientos que se han abierto e instruido –si aún no han sido decididos definitivamente respecto de los autores del hecho punible– a raíz del homicidio de la joven Yamileth Usma Martínez perpetrado el 16 de febrero de 2006 en la estación de policía del barrio Cuba de la ciudad de Pereira, por razón de las posibles infracciones a derechos humanos en las cuales se hubiere incurrido por parte de quienes participaron en esos hechos.

De otra parte, que las decisiones definitivas que dentro de tales procesos se hubieran adoptado o en su momento llegaran a dictarse, se difundan ampliamente a la comunidad a través de la publicación de un aviso en dos periódicos de amplia circulación nacional.

⁶⁵ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Sala Plena, sentencia de 28 de agosto del 2014, exp. 32.988, M. P. doctor Ramiro Pazos Guerrero.

⁶⁶ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Subsección A, sentencias de 9 de septiembre de 2015, exp. 31.203, M. P. doctor Hernán Andrade Rincón (E) y de 14 de septiembre de 2016, exp. 34.349, M. P. Dr. Hernán Andrade Rincón, entre otros.

⁶⁷ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, sentencia de unificación jurisprudencial de 28 de agosto de 2014, exp. 26.251, M. P. doctor Jaime Orlando Santofimio Gamboa.

(iii) Ordenar a la entidad demandada Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional establecer un *link* en sus páginas *web* con un encabezado apropiado en el que se pueda acceder al contenido magnético de esta providencia durante un periodo de seis (6) meses que se contarán desde la fecha en que se realice la respectiva carga de la información en las páginas *web* institucionales.

(iv) Dentro de los dos (2) meses siguientes a la ejecutoria de esta sentencia, el Director General de la Policía Nacional deberá realizar un acto solemne de presentación de excusas públicas a los familiares de la víctima directa del presente caso, el cual deberá contener, además, un reconocimiento expreso de responsabilidad por los hechos que dieron origen a la presente acción; para la realización de dicho acto se deberá citar con anticipación razonable a distintos medios de comunicación nacional.

Igualmente, con el propósito señalado en este numeral se advierte que los agentes de policía investigados penalmente por los hechos que sirvieron de sustento para esta declaratoria de responsabilidad deberán estar presentes en el acto público y deberán ofrecer disculpas directamente a los familiares de la fallecida Yamileth Usma Martínez por la comisión del hecho punible que se les atribuye.

5.3. De la ampliación del período de liquidación del lucro cesante en favor de cada uno de los hijos de la causante

Respecto de los perjuicios materiales el a quo los calculó para cada uno de los hijos menores de la víctima directa hasta los 18 años de edad.

A su turno, decidió reconocer lucro cesante en abstracto en favor de su compañero permanente y en las pautas trazadas para su liquidación advirtió que el *“monto de la indemnización correspondiente al señor Mauricio Andrés Vargas Gallego acrecerá con la suma de dinero reconocida en favor de cada uno de los hijos, a partir de la fecha en que cada uno de ellos alcance la mayoría de edad, de tal forma que a medida que cada hijo cumpla los 18 años de edad, el monto de lo que correspondía a ellos deberá ser liquidado a favor del compañero permanente de la víctima”*.

En el escrito de alzada la parte actora solicitó que la indemnización en favor de los hijos de la causante *“debe ser estimada hasta los 25 años, para que luego acreciente la del compañero permanente”*.

Así pues, como el acrecimiento en favor del compañero permanente fue ordenado en primera instancia y la condena en abstracto de lucro cesante dispuesta en su favor no fue materia de apelación, en virtud del principio de congruencia y de la no reformatio in pejus cuya observancia se impone por cuanto el demandante es apelante único, la Sala se abstendrá de pronunciarse en lo que atañe al lucro cesante concedido en favor del demandante Mauricio Andrés Vargas Gallego, así como en relación con las pautas dictadas para su tasación.

Ahora bien, en consideración a que la línea jurisprudencial imperante en materia de lucro cesante en favor de hijos menores de la víctima ha definido⁶⁸ que se debe liquidar hasta los 25 años, en función del concepto de dependencia económica de los hijos, con apoyo en los artículos 13 y 45 de la Constitución Política, siempre y cuando se acredite tal dependencia por cualquier medio probatorio, dicha circunstancia obliga a modificar la liquidación por ese concepto reconocida en favor de los hijos de Yamileth Usma Martínez, toda vez que aunque se liquidó por el Tribunal hasta los 18 años, lo cierto es que la dependencia económica respecto de su madre fallecida fue acreditada en este caso.

Al respecto, se encuentra demostrado que los menores hijos se encontraban en total dependencia de su madre y aunque su compañero permanente apoyaba en el cuidado de los menores, lo cierto es que se evidencia con los medios probatorios allegados que la dependencia económica de los hijos respecto de su señora madre era total.

En cuanto al período objeto de indemnización es preciso señalar que este corresponde al transcurrido entre el 16 de febrero de 2006 hasta cuando cada uno de los hijos Michael Stiven Vargas Usma, Yelson Daniel Arango Usma y Laura Alejandra Arango Usma cumpla la edad de veinticinco (25) años, de acuerdo al entendimiento que ha brindado la Sección al tema.

Liquidación de lucro cesante consolidado y futuro a favor de Michael Stiven Vargas Usma, Yelson Daniel Arango Usma y Laura Alejandra Arango Usma.

Para su liquidación se tomará como período consolidado el comprendido entre la ocurrencia de los hechos y la fecha de la presente sentencia, y como período futuro el que transcurre desde el día siguiente de la fecha de este fallo y la fecha en que cada uno de los hijos cumpla los 25 años de edad.

Dicho lo anterior, se procederá a efectuar la liquidación del lucro cesante a favor de los menores, para lo cual se tendrán en cuenta los mismos datos considerados por la primera instancia en cuanto al salario mínimo base de liquidación, que sería el de 2017 (\$737.717), dado que ello no constituyó aspecto de reparo y, tal como procedió el a quo, se agregará al salario devengado un 25% correspondiente a las prestaciones sociales a las que tenía derecho a recibir la fallecida, suma a la que se le descontará un 25% que ha sido entendido por la jurisprudencia de esta Corporación como la parte o monto que la víctima hubiere destinado para sí, de tal manera que para el presente caso el valor de la renta es de \$691.610⁶⁹.

⁶⁸ Consejo de Estado, Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, sentencia de 4 de octubre de 2007, radicación: 47001-23-31-000-1996-05001-01 (16.058) acumulado, 47001-23-31-000-1997-05419-01 (21.112), actor: Teotiste Caballero de Buitrago y otros. M. P. Enrique Gil Botero.

⁶⁹ El salario devengado por Yamileth Usma Martínez se fijó en primera instancia como salario mínimo, toda vez que se encuentra acreditado con las pruebas testimoniales de los señores César Augusto Álvarez Rodríguez, María Elena Rodríguez Henao, Jair Cardona Murillo (fls. 85 a 96 c.1) y Mauricio Andrés Vargas Gallego (fl. 95 y 96, c9 anexo 1) que ella se desempeñaba como mesera en un bar, y teniendo en cuenta que no obra certificación laboral, se dará aplicación a la tesis sostenida por esta Corporación, presumiendo que la víctima se dedicaba a una labor productiva, de la cual derivaba el sustento para sí y para su familia.

Ahora bien, comoquiera que los beneficiarios de este rubro indemnizatorio son cuatro (4), los hijos y el compañero permanente de la señora Usma Martínez a quien se le reconoció lucro cesante en primera instancia, la Sala dividirá en dos partes iguales la suma base de liquidación y el 50% de ese resultado (\$345.805) se dividirá en tres partes iguales para sus hijos Michael Stiven Vargas Usma, Yeison Daniel y Laura Alejandra Arango Usma, lo que equivale a (\$115.268) para cada uno.

La indemnización que les corresponde tendrá, entonces, en la fase consolidada el periodo comprendido desde la fecha de los hechos (16 de febrero de 2006) y la fecha del presente fallo (24 de mayo de 2017) y la futura desde el día siguientes al fallo (25 de mayo de 2017) hasta aquella en que los menores alcancen la edad de 25 años:

A la fecha ninguno de los hijos ha cumplido los 25 años de edad, debido a que ese momento se concretará respecto de cada uno de la siguiente manera: Laura Alejandra Arango Usma - 19 de julio de 2023; Michael Stiven Vargas Usma - 16 de junio de 2027; Yeison Daniel Arango Usma - 9 de noviembre de 2024. Por contera, el período para calcular el lucro cesante consolidado será el mismo para los tres, es decir, 135,2 meses (período transcurrido entre el 16 de febrero de 2006 y el 24 de mayo de 2017).

Liquidación lucro cesante consolidado

En favor de Michael Stiven Vargas Usma	En favor de Yeison Daniel Arango Usma
$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{135,2} - 1}{0.004867}$	$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{135,2} - 1}{0.004867}$
S: \$21'975.584	S: \$21'975.584
En favor de Laura Alejandra Arango Usma	
$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{135,2} - 1}{0.004867}$	
S: \$21'975.584	

Liquidación lucro cesante futuro

- Para Laura Alejandra Arango Usma se calcula un período total de 73,8 meses, que corresponden al periodo comprendido entre el 25 de mayo de 2017 hasta el 19 de julio de 2023⁷⁰ día en que cumple los 25 años.

- Para Michael Stiven Vargas Usma se calcula un período total de 120,7 meses, que corresponden al período comprendido entre el 25 de mayo de 2017 hasta el 16 de junio de 2027⁷¹ día en que cumple los 25 años.

- Para Yeison Daniel Arango Usma se calcula un período total de 89,5 meses, que corresponden al periodo comprendido entre el 25 de mayo de 2017 hasta el 9 de noviembre de 2024⁷² día en que cumple los 25 años.

En favor de Michael Stiven Vargas Usma	En favor de Yeison Daniel Arango Usma
$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{120,7} - 1}{0.004867(1+0.004867)^{120,7}}$	$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{89,5} - 1}{0.004867(1+0.004867)^{89,5}}$
S: \$10'502.797	S: \$8'376.737
En favor de Laura Alejandra Arango Usma	
$S: Ra (\$115.268) \frac{(1+0.004867)^{73,8} - 1}{0.004867(1+0.004867)^{73,8}}$	
S: \$ 7'132.215	

La Indemnización por lucro cesante total (vencido y futuro) quedará así:

- Para Laura Alejandra Arango Usma, un total de \$29.107.799 pesos.
- Para Michael Stiven Vargas Usma, un total de \$32.478.381 pesos.
- Para Yeison Daniel Arango Usma, un total de \$30.352.321 pesos.

6. Costas

En consideración a que no se evidenció temeridad, ni mala fe en la actuación procesal de las partes, la Sala se abstendrá de condenar en costas, de conformidad con lo establecido en el artículo 171 del C. C. A., modificado por el artículo 55 de la Ley 446 de 1998.

⁷⁰ La fecha de su nacimiento data del 19 de julio de 1998 fl. 7 C2.

⁷¹ Nació el 16 de junio de 2002 fl. 6 C2.

⁷² La fecha de su nacimiento corresponde al 9 de noviembre de 1999 fl. 8 C2.

En mérito de lo expuesto, el Consejo de Estado, en Sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Tercera, Subsección A, administrando justicia en nombre de la República y por autoridad de la ley,

FALLA:

1. **Modificar** la sentencia proferida el 27 de junio de 2008, por el Tribunal Administrativo de Risaralda, para en su lugar declarar:

“**Primero.** Declararla responsabilidad de la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional por grave vulneración de derechos humanos, en hechos ocurridos el 16 de febrero de 2006 en los que perdió la vida la joven Yamileth Usma Martínez al interior de las instalaciones de la Estación de Policía del barrio Cuba de la ciudad de Pereira.

“**Segundo.** Como consecuencia de la anterior declaración, se condena a la demandada, Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional, a pagar en favor de María Bernarda Martínez de Usma (madre), Michael Stiven Vargas Usma, Yeison Daniel Arango Usma y Laura Alejandra Arango Usma, la suma correspondiente a doscientos (200) salarios mínimos legales mensuales vigentes en la fecha de ejecutoria de este fallo, para cada uno de ellos, como indemnización por el perjuicio moral que les fuera causado.

“Se condena a la demandada, Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional, a pagar en favor de Mauricio Andrés Vargas Gallego (compañero permanente) la suma correspondiente a cien (100) salarios mínimos legales mensuales vigentes a la ejecutoria de la sentencia, por concepto de perjuicios morales.

“Se condena a la demandada a pagar a favor de Leandro Fabio Usma Martínez, Yuri Viviana Usma Martínez y Mauricio Usma Martínez (hermanos), la suma equivalente a cincuenta (50) salarios mínimos legales mensuales vigentes a la ejecutoria de la sentencia, para cada uno de ellos, por concepto de perjuicios morales.

“**Tercero.** Se condena a la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional a pagar a los demandantes las siguientes sumas a título de reparación por violación a bienes y derechos constitucional y convencionalmente protegidos, como medidas no pecuniarias así:

Como medidas no pecuniarias se ordena:

- La publicación de la presente sentencia, en un término de seis (6) meses, contados a partir de la notificación de la misma, en el **Diario Oficial**.
 - Comunicar la presente providencia a la Fiscalía General de la Nación con el fin, de un lado, de que lo en esta sentencia y dentro del presente proceso sea analizado y resuelto, sea tenido en cuenta en las actuaciones o procedimientos que se han abierto e instruido –si aún no han sido decididos definitivamente respecto de los autores del hecho punible– a raíz del homicidio de la joven Yamileth Usma Martínez perpetrado el 16 de febrero de 2006 en la estación de policía del barrio Cuba de la ciudad de Pereira, por razón de las posibles infracciones a derechos humanos en las cuales se hubiere incurrido por parte de quienes participaron en esos hechos.
- De otra parte, que las decisiones definitivas que dentro de tales procesos se hayan adoptado o en su momento lleguen a dictarse, se difundan ampliamente a la comunidad a través de la publicación de un aviso en dos periódicos de amplia circulación nacional.
- Ordenar a la entidad demandada Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional establecer un link en sus páginas web con un encabezado apropiado en el que se pueda acceder al contenido magnético de esta providencia durante un periodo de seis (6) meses que se contarán desde la fecha en que se realice la respectiva carga de la información en las páginas web institucionales.
 - Dentro de los dos (2) meses siguientes a la ejecutoria de esta sentencia, el Director General de la Policía Nacional deberá realizar un acto solemne de presentación de excusas públicas a los familiares de la víctima directa del presente caso, el cual deberá contener, además, un reconocimiento expreso de responsabilidad por los hechos que dieron origen a la presente acción; para la realización de dicho acto se deberá citar con anticipación razonable a distintos medios de comunicación nacional.
 - Con el propósito señalado en este numeral se advierte que los agentes de policía investigados penalmente por los hechos que sirvieron de sustento para esta declaratoria de responsabilidad deberán estar presentes en el acto público y deberán ofrecer disculpas directamente a los familiares de la fallecida Yamileth Usma Martínez por la comisión del punible que se les atribuye.

“**Cuarto.** Se condena a la Nación - Ministerio de Defensa - Policía Nacional a pagar por concepto de perjuicios materiales, en la modalidad de lucro cesante consolidado y futuro, las siguientes sumas para la época de la presente sentencia:

- a) Para Laura Alejandra Arango Usma, la suma de veintinueve millones ciento siete mil setecientos noventa y nueve pesos moneda corriente (\$29.107.799 pesos).
- b) Para Michael Stiven Vargas Usma, la suma de treinta y dos millones cuatrocientos setenta y ocho mil trescientos ochenta y uno pesos moneda corriente e (\$32.478.381 pesos).
- c) Para Yeison Daniel Arango Usma, la suma treinta millones trescientos cincuenta y dos mil trescientos veintiún pesos moneda corriente (\$30.352.321).
- d) Se condena en abstracto al pago de la indemnización por lucro cesante en favor del señor Mauricio Andrés Vargas Gallego, de conformidad con los parámetros dictados en el fallo de primera instancia, por no haber sido objeto de apelación.

“Quinto. Negar las demás pretensiones de la demanda.

“Sexto. Las condenas se cumplirán en los términos de los artículos 176 a 178 del Código Contencioso Administrativo.

“Séptimo. Para el cumplimiento de esta sentencia expídanse copias con destino a las partes, con las precisiones del artículo 115 del Código de Procedimiento Civil y con observancia de lo preceptuado en el artículo 37 del Decreto 359 de 22 de febrero de 1995. Las copias destinadas a la parte actora serán entregadas al apoderado judicial que ha venido actuando.

“Octavo. Sin condena en costas.

2. Sin condena en costas por la segunda instancia.
2. Ejecutoriada esta providencia, por Secretaría Remitir el expediente a su Tribunal de origen.

Cópiese, notifíquese y cúmplase.

Hernán Andrade Rincón, Marta Nubia Velásquez Rico, Carlos Alberto Zambrano Barrera.


Imprenta Nacional de Colombia. Recibo 21801493. 31-X-2018. Valor \$1.905.800.

CONTENIDO

	Págs.
MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO	
Resolución ejecutiva número 302 de 2018, por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.	1
Resolución ejecutiva número 303 de 2018, por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.	3
Resolución ejecutiva número 304 de 2018, por la cual se decide sobre una solicitud de extradición.	4
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	
Decreto número 1995 de 2018, por el cual se modifica el artículo 2.2.2.38.2.1 en el Capítulo 38 del Título 2, Parte 2 del Libro 2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Comercio, Industria y Turismo, Decreto número 1074 de 2015.	6
MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	
Resolución número 017431 de 2018, por la cual se establece el cronograma de actividades para el proceso de evaluación de que trata el artículo 35 y el numeral 2 del artículo 36 del Decreto-ley 1278 de 2002 para el ascenso de grado o la reubicación de nivel salarial de los educadores oficiales regidos por dicha norma, y se dictan otras disposiciones.	7
UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES	
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	
Resolución número 011004 de 2018, por la cual se establece el grupo de obligados a suministrar información tributaria a la U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), por el año gravable 2019, se señala el contenido, características técnicas para la presentación y se fijan los plazos para la entrega.	7
Resolución número 000052 de 2018, por la cual se prescribe el formato de Reporte de Conciliación Fiscal de que trata el numeral 2 del artículo 1.7.1 del Decreto número 1625 del 11 de octubre de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria para los períodos gravables 2018, 2019 y fracción de 2020.	226
Resolución número 011032 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento con carácter provisional.	272
Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios	
Resolución número 000690 de 2018, por la cual se crea el Comité de Seguimiento a la Operación de Suministro de Alimentos de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	272
Resolución número 000820 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario en un cargo de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	274
Resolución número 000822 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	274
Resolución número 000823 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	274
Resolución número 000824 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	274
Resolución número 000838 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	275
Resolución número 000839 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario en un cargo de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	276

	Págs.
Resolución número 000846 de 2018, por la cual se modifica el Manual Específico de Funciones, Requisitos Mínimos y Competencias Laborales de la Planta de Personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) adoptado mediante Resolución número 097 del 23 de febrero de 2017.	276
Resolución número 000858 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	277
Resolución número 000861 de 2018, por la cual se efectúa un nombramiento ordinario de Libre Nombramiento y Remoción en la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC).	277
Resolución número 000869 de 2018, por la cual se adopta al Interior de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios la Política para la Prevención del Daño Antijurídico.	278
Comisión de Regulación de Energía y Gas	
Aviso número 093 de 2018.	279
VARIOS	
Secretaría de Educación del Distrito de Bogotá, D. C.	
La Dirección de Talento Humano de la Secretaría de Educación del Distrito de Bogotá, D. C., avisa que Luis Daniel Gantiva, ha solicitado el reconocimiento, sustitución y pago de las prestaciones socioeconómicas que puedan corresponder a Ligia Marina Calderón de Gantiva (q.e.p. d.)	280
Cooperativa del Magisterio	
Avisa que Lucila Granados Acosta, falleció quienes crean tener derecho a solicitar el reintegro de los ahorros, aportes y demás derechos que la asociada tenía en Codema pueden acercarse a sus oficinas en la calle 39 B N° 19-15 en Bogotá, D.C.	280
Consejo de Estado	
Sala de lo Contencioso Administrativo Sección Tercera	
Subsección A	
Avisa de la Responsabilidad del Estado / Homicidio de reclusa en estación de policía - muerte por asfixia / Aumento de Perjuicios Morales por Concurrencia de Circunstancia Excepcional / grave violación de Derechos Humanos / Daño Inmaterial por Afectación Relevante a los Derechos Convencional y Constitucionalmente Amparados / Lucro Cesante - base de liquidación para menores afectados - hasta los 25 años.	280

IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA - 2018



Diario Oficial

Cupón de Suscripción

Nombre o razón social: _____

Apellidos: _____

C.C. o NIT. No.: _____

Dirección envío: _____

Teléfono: _____ Fecha: _____

Ciudad: _____

Departamento: _____

Los pagos podrán efectuarse así: Davivienda cuenta de ahorros número 001969999539; Banco Agrario cuenta número 3192000339-4, a favor de la **Imprenta Nacional de Colombia**, en el formato indicado para tal fin que se encuentra disponible en los bancos mencionados.

Tarjeta de Crédito:

Visa

Suscripción nueva	Renovación
Sí <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Sí <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>

Valor suscripción anual: \$223.200 - Bogotá, D. C.
 \$223.200 - Otras ciudades, más los portes de correo.
 \$326.600 - Fuera de Colombia, más los portes de correo.

Suscripción electrónica: \$223.200

Suscripción Anual

En caso de consignación, favor remitirla vía fax al 4578034 adjuntando este cupón. Para mayor información, dirigirse a la Carrera 66 N° 24-09 (Av. Esperanza con Av. 68), Imprenta Nacional de Colombia-Grupo de Promoción y Divulgación, o comunicarse con nuestra línea de Servicio al Cliente: 4578044.