 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Instituto para la Economía Social	PROCEDIMIENTO	
	ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN EXÓGENA DEL IPES	Código PR-024
		Fecha 16/05/2016

1. OBJETIVO

Establecer el procedimiento para la revisión, consolidación y envío de la información tributaria del Instituto para la Economía Social – IPES, a las administraciones de impuestos nacional DIAN y territorial Secretaría Distrital de Hacienda.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica para la elaboración y envío de la información tributaria del Instituto para la Economía Social.

3. RESPONSABLES

El/La director/a general es el/la responsable de aprobar y firmar la información exógena en calidad de representante legal.

El/la contador/a es el/la responsable de revisar, firmar y presentar la información exógena ante la administración de impuestos nacionales.

Los profesionales son responsables de elaborar la información exógena de la entidad.

4. CONDICIONES GENERALES


Para la elaboración y envío de la información exógena se deben tener en cuenta:

- Resoluciones emitidas anualmente por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN y la Dirección de Impuestos Distritales de Bogotá. Capacitaciones programadas por las administraciones de impuestos.
- Verificar la información a reportar que aplique a la entidad, de acuerdo con la normatividad vigente.
- La elaboración y envío de la información exógena se realiza a través del aplicativo Muisca de la DIAN y el validador de la Secretaría de Hacienda Distrital.

5. DEFINICIONES

- **SHD:** Secretaria Hacienda Distrital
- **DIAN:** Dirección Impuestos Aduanas Nacionales
- **SIAFI:** Aplicativo Administrativo y Financiero Institucional.
- **ICA:** Impuesto de Industria y Comercio
- **Muisca:** Modelo único de ingresos y servicios de control automatizado
- **INFORMACION EXÓGENA:** Conjunto de datos que las personas Naturales y Jurídicas deben presentar periódicamente sobre las operaciones con sus clientes,

Elaboró: María Elisa Franco Profesional Universitario – Cristian Alberto Quintana Olivares Contratista	Revisó: Luz Andrea Rojas Rojas - Contadora	Aprobó: Vivian Lilibeth Bernal Izquierdo - Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
---	---	---

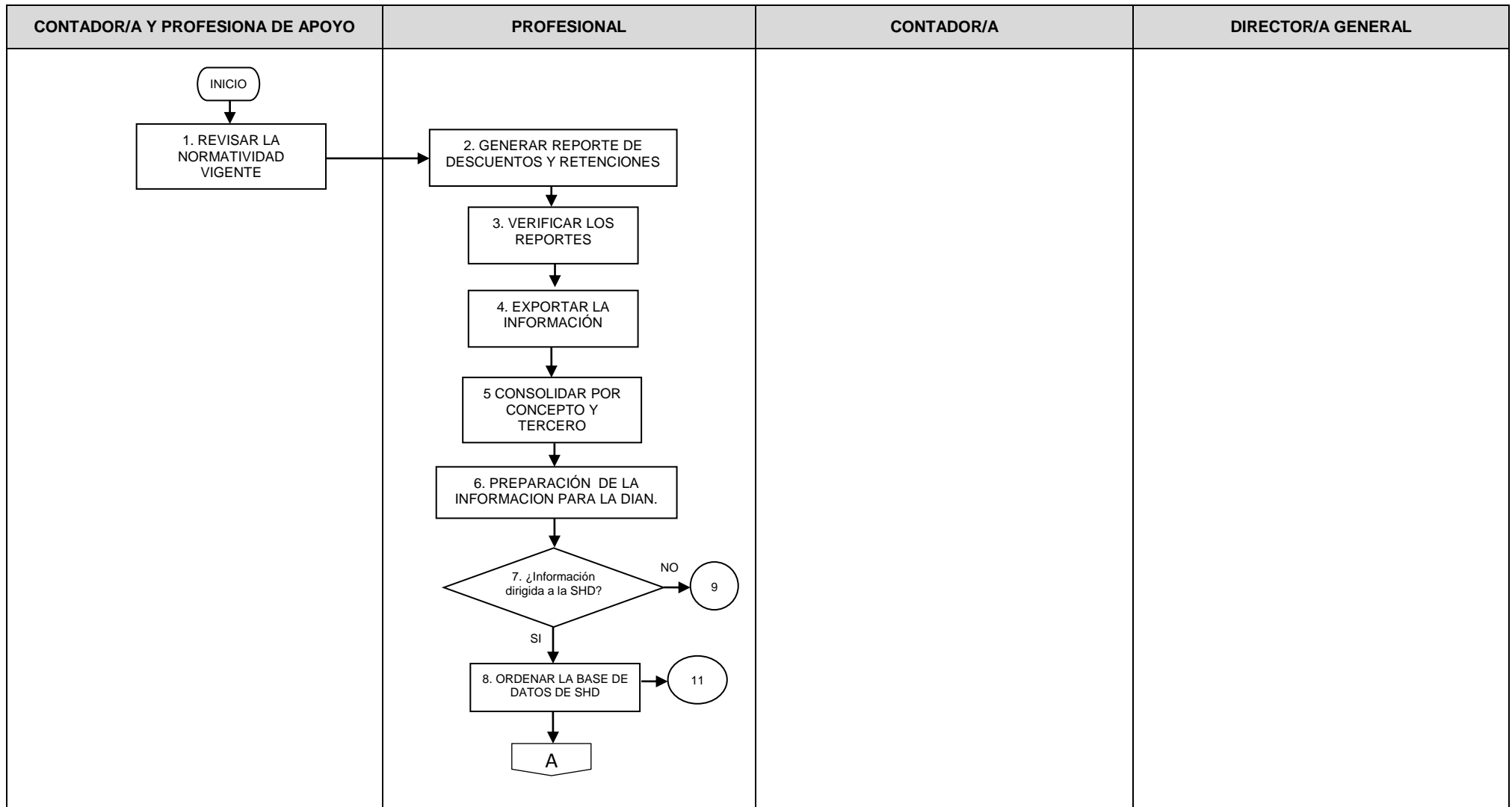
	PROCEDIMIENTO	
	ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN EXÓGENA DEL IPES	Código PR-024
		Versión 02
		Fecha 16/05/2016

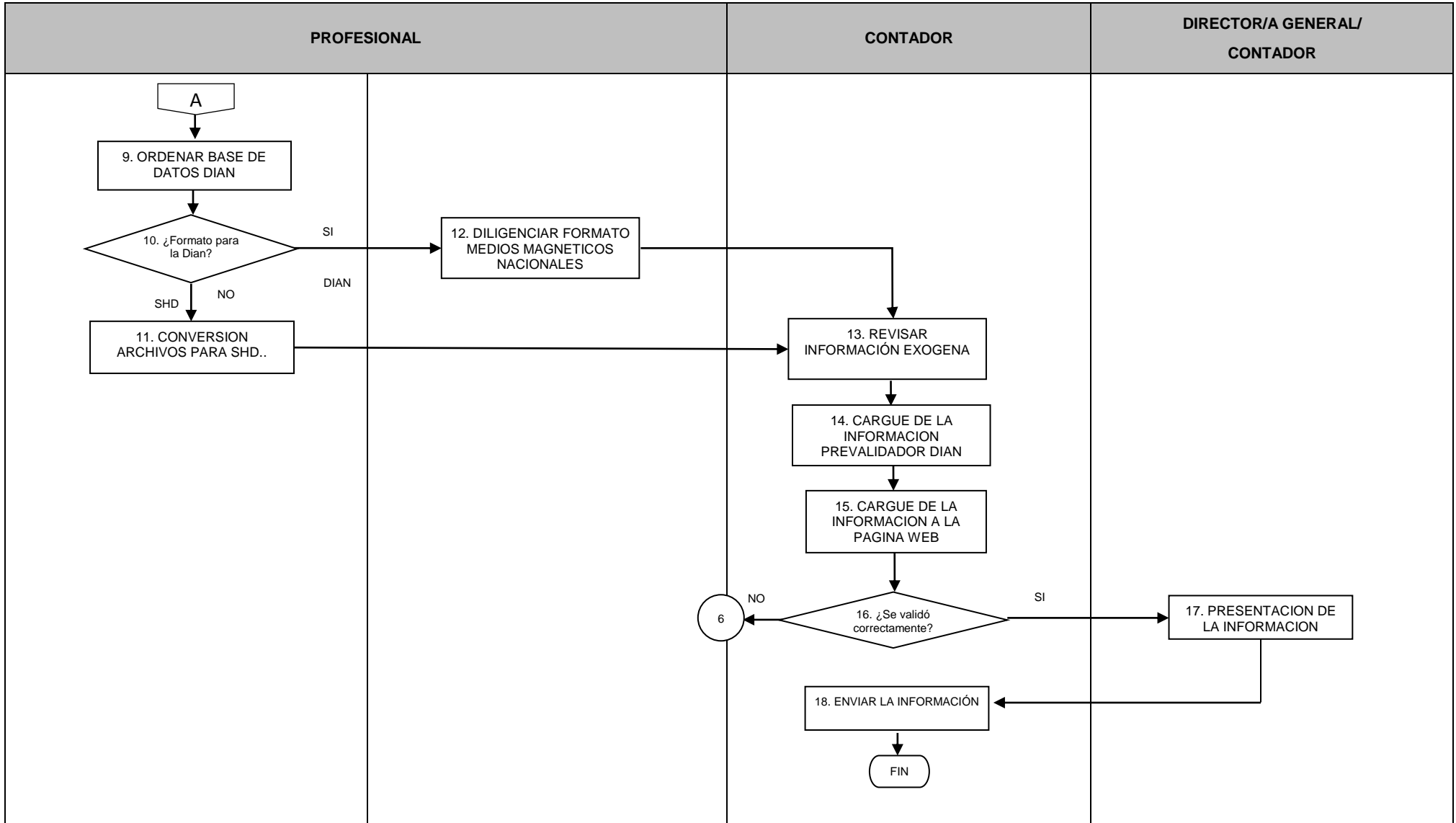
Proveedores, etc., a las administraciones de impuestos Nacional y Distrital según Resoluciones expedidas por ambas organizaciones.

- **RETEFUENTE:** Retención a título de Renta
- **RETEIVA:** Retención a título de IVA
- **RETEICA:** retención a título de industria y comercio
- **PAGO O ABONO EN CUENTA DEDUCIBLE:** pago que es susceptible de ser reconocido como costo o gasto.





6. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO







6.1 TABLA EXPLICATIVA DEL PROCEDIMIENTO

No.	Nombre de la actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Punto de control	Registro	Tiempo (Hora o fracción de hora)
1	REVISAR LA NORMATIVIDAD VIGENTE	Se revisa y verifica las resoluciones expedidas por las Administraciones de Impuestos Nacional y territorial para identificar los artículos que establecen la información a reportar	Profesional Y Contador			40
2	GENERAR REPORTE DE DESCUENTOS RETENCIONES	<p>Por medio del aplicativo SIAFI se genera el reporte Descuentos y Retenciones con las retenciones de renta, IVA, e ICA que se practicaron mes a mes durante el periodo gravable que se va a informar, adicionalmente se solicita al área de gestión humana la siguiente información:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Salarios, prestaciones y demás pagos laborales. • Aportes parafiscales SENA, bienestar familiar y cajas de compensación. • Aportes parafiscales de EPS e ISS y ARL. • Aportes obligatorios de pensiones efectuadas al ISS y al fondo de pensiones (Incluidos los aportes del trabajador.) 	Profesional		Reporte SIAFI Descuentos y Retenciones	12
3	VERIFICAR LOS REPORTES	Se verifican los reportes de descuentos y retenciones mensuales del periodo gravable contra las declaraciones de retención pagadas	Profesional		Reporte SIAFI Descuentos y Retenciones Declaraciones	40
4	EXPORTAR INFORMACION	Se exporta el documento generado por el aplicativo SIAFI a Excel, con los reportes generados y ordenarlos por concepto y por tercero	Profesional		Reportes en Excel	11





PROCEDIMIENTO

ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN EXOGENA DEL IPES

Código PR-024

Versión 02

Fecha 16/05/2016

No.	Nombre de la actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Punto de control	Registro	Tiempo (Hora o fracción de hora)
5	CONSOLIDAR POR CONCEPTO Y TERCERO	Una vez se consolida el documento, se totaliza por tercero dentro de cada concepto	Profesional		Reportes en Excel	11
6	PREPARACIÓN DE LA INFORMACION PARA LA DIAN.	Se genera la base de datos independiente para SHD y para la DIAN de acuerdo con el tipo de la información solicitada por cada una de las Administraciones.	Profesional		Reportes en Excel	12
7	¿Información dirigida a la SHD?	Sí: pasar a la actividad No. 8 No: pasar a la actividad No.9	Profesional			2
8	ORDENAR BASE DE DATOS SHD	Se ordena la base de datos con la información solicitada por la SHD y se verifica que cumpla con los requerimientos técnicos establecidos por la Resolución de medios magnéticos Distritales del año a reportar.	Profesional		Reportes en Excel	36
9	ORDENAR BASE DE DATOS DIAN	Se ordena la base de datos con la información solicitada por la DIAN y se verifica que cumpla con los requerimientos técnicos establecidos por la Resolución de medios magnéticos Nacionales del año a reportar.	Profesional		Reportes en Excel	36
10	¿Formato para la Dian?	Se convierte el archivo Excel que preparamos, al formato requerido. Es SHD? Si: pasar a la actividad No. 11 No: Pasar a la actividad No.12	Profesional		Reportes en Excel Archivo extensión xml	2
11	CONVERSION ARCHIVOS PARA SHD	Convertir en archivo al formato (CSV) requerido por la S.H.D.	Profesional		Archivo extensión csv	16
12	DILIGENCIAR FORMATO MEDIOS MAGNETICOS NACIONALES	Diligenciar el Formato correspondiente de acuerdo con la información a reportar establecida en la Resolución de medios magnéticos nacionales expedida por la DIAN.	Profesional		Archivo extensión xml	16



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto para la Economía Social


PROCEDIMIENTO

ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN EXOGENA DEL IPES

Código PR-024

Versión 02

Fecha 16/05/2016

No.	Nombre de la actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Punto de control	Registro	Tiempo (Hora o fracción de hora)
13	REVISAR INFORMACIÓN EXOGENA	El contador/a revisa que el reporte este realizado con base en la información registrada en SIAFI y que haya sido elaborado de acuerdo con los requerimientos de SHD y DIAN.	Contador		Reporte SIAFI Descuentos y Retenciones Reporte en Excel	48
14	CARGUE DE LA INFORMACION PRE VALIDADOR DIAN	Cargar el archivo preparado en el pre validador tributario de la Dian que genera el archivo XML con la estructura exigida.	Profesional		Archivo extensión xml	48
15	CARGUE DE LA INFORMACION A LA PAGINA WEB	Subir la información a la página WEB de la entidad. Respectiva.	Profesional		Archivo extensión csv	48
16	¿SE VALIDÓ CORRECTAMENTE?	Al recibir respuesta de validación exitosa de la información, se guarda el radicado y se procede a firma del Contador (a) y Director (a).	Profesional		Reporte validación exitosa	2
17	FIRMAR INFORMACIÓN EXOGENA	Una vez validado el archivo se procede a firmar digitalmente por parte de la Dirección y del contador (a).	Contador (a) y Director (a)		Mensaje de reporte exitoso de la DIAN.	20
18	PRESENTACION DE LA INFORMACION EXOGENA	Se realiza envío a través del portal de la Entidad (S.H.D. / D.I.A.N.).	Contador (a)		Reporte Envío de cargue de la información	20
19	FIN					



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto para la Economía Social

PROCEDIMIENTO

ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN
EXOGENA DEL IPES

Código PR-024

Versión 02

Fecha 16/05/2016

7. DOCUMENTOS ASOCIADOS

N.A

8. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	ÍTEM MODIFICADO	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
01	02/04/2008		
02	16/05/2016	Todo el documento	Se revisa de manera integral todo el documento

Elaboró: María Elisa Franco
Profesional Universitario –
Cristian Alberto Quintana Olivares
Contratista

Revisó: Luz Andrea Rojas Rojas -
Contadora

Aprobó: Vivian Lilibeth Bernal
Izquierdo - Subdirectora
Administrativa y Financiera (E)