	PROCEDIMIENTO	
	ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DECLARACIONES TRIBUTARIAS	Código PR-023
		Fecha 12/04/2008

1. OBJETIVO

Elaborar presentar las respectivas declaraciones tributarias del Instituto para la Economía Social.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica para la elaboración y presentación de las declaraciones tributarias presentadas por el Instituto para la Economía Social.

3. RESPONSABLES

Profesional Universitario Contador(a) es el encargado de la ejecución de éste procedimiento.


4. CONDICIONES GENERALES

Para la liquidación de impuestos se deben tener las factura, cuenta de cobro y contratos.

5. DEFINICIONES

- **SAF:** Subdirección Administrativa y Financiera
- **SHD:** Secretaria Hacienda Distrital
- **DIAN:** Dirección Impuestos Aduanas Nacionales
- **FVSB:** Fondo De Vigilancia Y Seguridad De Bogotá
- **SIAFI:** Sistema Integrado Administración Financiera
- **ICA:** Impuesto De Industria Y Comercio
- **RETEIVA:** Retención Por Impuesto Valor Agregado
- **UFJC:** Universidad Francisco José De Caldas
- **COP:** Contratos De Obra Pública.

6. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Nº	Actividad	Símbolo	Responsable	Punto de Control	Registro
1	Identificar los hechos o transacciones que tuvieron descuentos de impuestos.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
2	Generar listados del SIAFI por cada concepto de impuesto en el modulo de Causación.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.






PROCEDIMIENTO


ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN
DECLARACIONES TRIBUTARIAS



Código PR-023

Versión 01

Fecha 12/04/2008

3	Generar Auxiliares y Balance de Prueba del periodo en el modulo de Contabilidad.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
4	Cruzar por separado los conceptos de impuestos: Retención en la fuente, ReteIVA, Timbre, ICA, Estampilla UFJC, Procultura, Prodoción. Contribución 5% COP.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
5	Evaluar que los descuentos registrados cumpla con todos los elementos: Base, tarifa, concepto, Tercero, periodo.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
6	Realizar en los casos que amerite ajustes.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
7	Generar Informe de Ingresos por concepto de Impuesto de Timbre. En el SIAFI	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
8	Generar informe consolidado de impuestos en Excel y elaborar borrador de declaración de impuestos.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
9	Es ICA, declaración de Estampilla UFJC, Procultura, Prodoción, SHD, FVSB? Sí: pasar a la actividad No. 9 No: pasar a la actividad No. 15	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
10	Consolidar la información en forma Bimestral y por tarifa y diligenciar original de declaración de ICA.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
11	Diligenciar original de declaración de Estampilla UFJC, Procultura, Prodoción.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
12	Conservar y archivar copia de soportes y declaración.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
13	Firmar Declaración y entregar a la Dirección General.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
14	Realizar oficio remisario a la SHD, FVSB y entregar para firma de la Dirección General.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
15	Firmar Declaraciones y el oficio remisario.	<input type="checkbox"/>	Director (a) General		N.A.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Instituto para la Economía Social	PROCEDIMIENTO	
	ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DECLARACIONES TRIBUTARIAS	Código PR-023
		Versión 01 Fecha 12/04/2008

16	Recibir las declaraciones firmadas de ICA, Estampilla UFJC, Procultura, Prodoción (Ver procedimiento GRN-PR-019 Ingresos de tesorería).	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
17	Recibir oficio remitido de Contribución del 5% COP (ver instructivo GDO-IN-006 Radicación de las comunicaciones oficiales en el IPES).	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
18	Recibir radicado y archivar.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
19	Ingresar al portal de la DIAN y diligenciar Declaración Electrónica de Retención en la fuente, RetelVA y Timbre.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
20	Firmar Digitalmente Declaración y generar recibos de pago.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
21	Conservar y archivar copia de soportes y declaraciones.	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
22	Entregar a Tesorería para proceso de pago y presentación (Ver procedimiento GRN-PR-019 Ingresos de tesorería).	<input type="checkbox"/>	Profesional Universitario Contador(a)		N.A.
23	FIN	<input type="checkbox"/>			

7. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	ÍTEM MODIFICADO	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO