

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

El Subdirector de Impuestos y Rentas Distritales y el Jefe de la Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas, en ejercicio de las facultades que les confiere el Decreto 411.0.20.0673 de 2016 con sus modificaciones y dando aplicación a los artículos 32 y 34 del Decreto Extraordinario 411.0.20.0139 de 2012, en concordancia con el artículo 631 del Estatuto Tributario Nacional, y

CONSIDERANDO

Que el inciso 2 del artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, ordena a las autoridades administrativas coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del estado.

Que el artículo 287 de la Constitución Política de Colombia, establece que las entidades territoriales gozan de autonomía para la gestión de sus intereses, dentro de los límites de la constitución y la ley y en tal virtud puede administrar los recursos y establecer los tributos necesarios para el cumplimiento de sus funciones.

Que los artículos 66 de la ley 383 de 1997, 59 de la ley 788 de 2002 y 121 de la ley 1617 de 2013, prescriben que las normas del Estatuto Tributario Nacional sobre procedimiento tributario serán aplicables en el orden territorial y Distrital conforme a la naturaleza y estructura de los impuestos.

Que por medio de los Decretos Extraordinarios N° 4112.010.20.0416 y N° 411.0.20.0139, se conformó el régimen normativo sustancial y procedimental, aplicable a los tributos vigentes en Santiago de Cali, Distrito Especial, Deportivo, Cultural Turístico, Empresarial y de Servicios.

Que de conformidad con el artículo 631 del Estatuto Tributario Nacional con sus modificaciones y/o adiciones, en concordancia con el artículo 32 y 34 del Decreto Extraordinario N° 411.0.20.0139, corresponde a la Subdirección de Impuestos y Rentas – Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas, realizar estudios y cruces de información con el objeto de aplicar diferentes programas tendientes a incrementar el recaudo y control de las rentas e impuestos distritales, por lo que se hace necesario solicitar a las personas naturales, jurídicas, sociedades de hecho, consorcios, uniones temporales, entidades públicas del orden Nacional, Departamental y Distrital, comunidades organizadas y sucesiones ilíquidas, contribuyentes y no contribuyentes, el suministro de la información requerida.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

Que la Subdirección de Impuestos y Rentas – Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas señalará en la presente Resolución la información a suministrar, los sujetos obligados, las especificaciones técnicas y las sanciones aplicables que deben cumplirse para la entrega de información en medios magnéticos.

Que en cumplimiento de lo ordenado en el numeral 8 del artículo 8 de la Ley 1437 de 2011, el Distrito Especial de Santiago de Cali, publicó en su página web, por el término de ocho (8) días calendario, corridos entre los días ( ) al ( ) del mes de octubre de 2023 el proyecto que conlleva a la expedición de la presente resolución y fueron atendidas las observaciones presentadas.

Que en mérito de lo expuesto,

RESUELVEN

ARTÍCULO PRIMERO. INFORMACIÓN DE INGRESOS OBTENIDOS. Las personas naturales, las personas jurídicas, incluidas las entidades del sector financiero, las entidades o dependencias del Estado, nacionales o territoriales, las sociedades de hecho, los consorcios, las uniones temporales y propiedades horizontales contribuyentes del Impuesto de Industria y Comercio, que al 31 de diciembre de año 2023, hayan obtenido ingresos brutos (ordinarios y extraordinarios), iguales o superiores a quince mil (15.000) UVT 2023, deberán suministrar la siguiente información de cada una de las personas o entidades de quienes recibieron ingresos o abonos en cuenta por un valor anual acumulado igual o superior a trescientos (300) UVT 2024, por concepto de venta de bienes y/o servicios en la jurisdicción del Distrito Santiago de Cali durante el año gravable 2024, discriminando:

- Año
- Tipo de documento de identificación
- NIT o documento de identidad
- Dígito de verificación
- Nombres y apellidos, denominación o razón social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - Codificación DANE)
- E-mail (Dirección de correo electrónico)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Concepto del Ingreso
- Valor acumulado ingresos ordinarios y extraordinarios sin IVA
- Valor Ingresos obtenidos fuera del Municipio
- Valor devoluciones en Santiago de Cali
- Valor descuentos en ventas en Santiago de Cali
- Valor ingresos por Exportaciones

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- Venta de Activos fijos
- Valor Ingresos por Actividades excluidas o no sujetas en Santiago de Cali
- Valor otras actividades exentas en Santiago de Cali

PARÁGRAFO 1: El valor mínimo a reportar acumulado por cada persona natural o jurídica, de quien se recibieron ingresos es de 300 UVT del año 2024.

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 300 UVT, se informarán acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social “CUANTIAS MENORES” y con tipo de documento “sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito”, en el concepto a que corresponda.

PARÁGRAFO 2. Para los ingresos por exportaciones, en el campo de identificación, se reporta el número, código o clave de identificación fiscal tributaria, tal como figura en el registro fiscal del país de residencia o domicilio, en relación con el impuesto a la renta o su similar, con tipo de documento extranjero. 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 con tipo de documento sin identificación del exterior.

PARÁGRAFO 3. Las columnas de los valores acumulados por ingresos ordinarios y extraordinarios sin IVA, ingresos fuera de Santiago de Cali, ingresos por exportaciones, ingresos por actividades no sujetas en Santiago de Cali, son de obligatorio diligenciamiento con el valor correspondiente, en caso de no tener ningún valor, deben diligenciar cero (0).

PARÁGRAFO 4. La totalidad de las devoluciones, rebajas o descuentos en ventas y valor de otras deducciones en Santiago de Cali, son de obligatorio diligenciamiento con el valor correspondiente, en caso de no tener ningún valor, deben diligenciar cero (0).

PARÁGRAFO 5. Para efectos del presente artículo entiéndase como venta de bienes en Santiago de Cali, cualquiera de los siguientes eventos:

La realizada a través de sucursales y/o agencias ubicadas en esta jurisdicción o cuando en dicha operación intervengan agentes o vendedores contratados directa o indirectamente para la oferta, promoción, realización o venta de bienes en Santiago de Cali, ya sea por medios informáticos, electrónicos, telemáticos, televentas o cualquier valor agregado de tecnologías.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

La venta de bienes efectuada a personas naturales y/o jurídicas con o sin establecimiento de comercio en esta jurisdicción; si el contrato de suministro u orden de pedido fueron firmados en Santiago de Cali o si el comprador reportó como domicilio esa ciudad.

No se entiende como ventas en Santiago de Cali:

- Las exportaciones realizadas por quien reporta la información.
- Las sociedades de comercialización internacional que vendan a compradores en el exterior, artículos producidos en Colombia por otras empresas.
- Los productores que vendan en el país bienes de exportación a sociedades de comercialización internacional, condicionados a que sean efectivamente exportadas.

PARÁGRAFO 6. Se deberá reportar toda venta que cumpla las condiciones señaladas, independientemente que se le haya practicado o no la retención en la fuente a título de Impuesto de Industria y Comercio.

PARÁGRAFO 7. En los casos que se describen a continuación la responsabilidad de reportar estará en cabeza de:

- a) En los consorcios y uniones temporales, el representante de la forma contractual.
- b) En contratos de mandato o administración delegada, quien actuó como mandatario o contratista.
- c) En los contratos de cuenta de participación, el socio gestor.

ARTÍCULO SEGUNDO. INFORMACIÓN DE COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS. Las personas naturales, jurídicas, sociedades de hecho, las sociedades administradoras de carteras colectivas, las sociedades administradoras de fondos de valores, los fondos de cesantías y pensiones de jubilación e invalidez, las cajas de compensación familiar, las comunidades organizadas, los consorcios, las uniones temporales, las sociedades fiduciarias por si y por los patrimonios autónomos que administran, las entidades públicas del orden nacional descentralizado, departamental y municipal del orden central y descentralizado y las sucesiones ilíquidas, independiente de la ubicación de su domicilio principal que hayan obtenido ingresos brutos iguales o superiores a quince UVT mil (15.000) año 2023, y que hubieren efectuado compras de bienes o servicios (causación del costo o gasto), deberán suministrar la siguiente información, en relación con cada uno de sus proveedores, de bienes o servicios en la jurisdicción del Distrito Santiago de Cali, cuando el monto de la sumatoria anual de los pagos o abonos realizados a cada uno de ellos, sea igual o superior a (300) UVT año gravable 2024.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- Año
- Tipo de documento de identificación
- NIT o documento de identidad
- Dígito de verificación
- Nombres y apellidos, denominación o razón social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - Codificación DANE)
- E-mail (Dirección de correo electrónico)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Concepto del pago o abono en cuenta.
- Valor bruto acumulado anual de las compras de bienes o servicios, excluido el valor correspondiente al Impuesto sobre las Ventas (IVA).
- Actividad (Código de Actividad Económica ICA en Cali)
- Tarifa

PARÁGRAFO 1: Para efectos del presente artículo:

- a) Entiéndase como compra de bienes en Santiago de Cali:
  - La realizada por cualquier medio a través de sucursales y/o agencias ubicadas en esta jurisdicción o cuando en dicha operación intervengan agentes o vendedores contratados directa o indirectamente por el proveedor para la oferta, promoción, realización o venta de bienes en la ciudad de Santiago de Cali.
  - La compra de bienes efectuada a personas naturales y/o jurídicas con o sin establecimiento de comercio en esta jurisdicción, si el contrato de suministro u orden de pedido fueron firmados en Santiago de Cali o si el vendedor reportó como domicilio esta ciudad.
- b) Se entenderá como compra de servicios los prestados en la jurisdicción de Santiago de Cali sin tener en cuenta su lugar de contratación.
- c) No se entienden como compras en Santiago de Cali, las importaciones directas o indirectas realizadas por el reportante.
- d) Se deberá reportar toda compra que cumpla las condiciones señaladas, independientemente que se le haya practicado o no la retención en la fuente a título de Impuesto de Industria y Comercio.
- e) Deberán excluirse del reporte los pagos que no tengan relación con la adquisición de bienes o la prestación de actividades no sujetas o no gravadas con el impuesto de industria y comercio.

PARAGRAFO 2: En los casos que se describen a continuación la responsabilidad de reportar estará en cabeza de:

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- d) En los consorcios y uniones temporales, el representante de la forma contractual.
- e) En contratos de mandato o administración delegada, quien actuó como mandatario o contratista.
- f) En los contratos de cuenta de participación, el socio gestor.

ARTICULO TERCERO. INFORMACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE PRACTICADAS. Las personas naturales, jurídicas, sociedades de hecho, los fondos de inversión, las sociedades administradoras de carteras colectivas, los fondos de valores, los fondos de pensiones de jubilación e invalidez, las cajas de compensación familiar, las comunidades organizadas, los consorcios, uniones temporales, las sociedades fiduciarias, las entidades públicas del orden Nacional, Departamental y Municipal del orden central y descentralizado, las sucesiones ilíquidas y los demás agentes de retención del Impuesto de Industria y Comercio incluyendo los autorretenedores que hubieren practicado retenciones por concepto del Impuesto de Industria y Comercio durante el año gravable 2024, deberán suministrar la siguiente información, sobre todos los pagos o abonos en cuenta que constituyan para quien los percibe, ingresos por el ejercicio de actividades industriales, comerciales, de servicios y financieras sometidas al Impuesto de Industria y Comercio en el Distrito de Santiago de Cali:

- Año
- Tipo de documento
- NIT o documento de identificación del sujeto de retención
- Dígito de verificación
- Nombres y apellidos, razón o denominación social del sujeto de retención
- Dirección de cada una de las personas o entidades a quienes se les practicó retención en la fuente a título de Impuesto de Industria y Comercio
- Ciudad (Código departamento y municipio - Codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Valor de la base gravable
- Monto anual retenido
- Actividad ICA por la que fue sujeto de retención en la fuente
- Tarifa ICA practicada al valor base

PARÁGRAFO 1: Los autorretenedores del Impuesto de Industria y Comercio deberán reportar sus propias retenciones acumuladas.

PARAGRAFO 2: En los casos que se describen a continuación la responsabilidad de reportar estará en cabeza de:

- a) En los consorcios y uniones temporales, el representante de la forma contractual.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- b) En contratos de mandato o administración delegada, quien actuó como mandatario o contratista
- c) En los contratos de cuenta de participación, el socio gestor

ARTÍCULO CUARTO. INFORMACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE RECIBIDAS. Los sujetos de retención del Impuesto de Industria y Comercio a quienes se les retuvo a título del Impuesto de Industria y Comercio durante el año gravable 2024, deberán suministrar la siguiente información, sobre la totalidad de las retenciones que le fueron practicadas en relación al agente retenedor:

- Año
- Tipo de documento
- Número del NIT o documento de identificación
- Dígito de verificación
- Nombre o razón social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - Codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Monto que le retuvieron anualmente
- Tarifa aplicada

ARTICULO QUINTO. INFORMACIÓN DE RETENCION DE TARJETAS DÉBITO Y CRÉDITO. Las entidades emisoras de tarjetas de crédito y/o tarjetas débito, sus asociaciones y las entidades adquirientes o pagadoras que practican retención a título del impuesto de Industria y Comercio a las personas naturales, jurídicas y sociedades de hecho afiliadas a los sistemas de tarjeta crédito y débito; que recibieron pagos a través de estos sistemas, por la venta de bienes y/o servicios en el Distrito de Santiago de Cali durante el año gravable 2024; deberán suministrar la siguiente información en relación al sujeto de retención (a quien se le practicó la retención)

- Año
- Tipo de documento
- Número del NIT o documento de identificación
- Dígito de verificación
- Nombre o razón social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - Codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Valor Base sobre el cual se practicó la retención
- Monto retenido anualmente

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

ARTICULO SEXTO. INFORMACIÓN DE CUENTAS CORRIENTES, DE AHORROS E INVERSIONES EN TITULOS. Los bancos y demás entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia así como las cooperativas y demás entidades que realicen actividades financieras o mutuiarias, incluidas las entidades que desarrollan actividades de intermediación de pagos o de giros a través de plataforma tecnológicas, deberán proveer la siguiente información de sus cuenta habientes y ahorradores, por el año 2024, para cuentas registradas en el Distrito de Santiago de Cali de cada una de las personas o entidades a cuyo nombre se hayan efectuado movimientos contables que correspondan a depósitos, consignaciones u otras operaciones que representen ingreso en cuenta corriente o de ahorro, cuyo valor anual acumulado sea superior a (800) UVT, aunque al discriminar por cuenta, los valores a reportar sean menores, e independientemente de que a 31 de diciembre de 2024, dichas cuentas se encuentren canceladas:

- Año
- Tipo de documento
- Número del NIT o documento de identificación
- Dígito de verificación
- Nombre, apellidos, razón o denominación social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Valor del movimiento acumulado en el año
- Número de cuenta
- Tipo de cuenta

PARÁGRAFO 1: Del total de créditos efectuados en la (s) cuentas(s) de un titular, la entidad obligada a enviar la información, deberá descontar el valor correspondiente a las notas crédito de préstamos efectuados por la respectiva entidad, el de 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, realizadas en la misma entidad.

PARÁGRAFO 2: La información se debe consolidar separadamente por cada cuenta.

ARTÍCULO SEPTIMO. INFORMACIÓN DE SERVICIOS DE TELEFONÍA FIJA Y MÓVIL, INTERNET FIJO Y MOVIL Y TELEVISIÓN. Las empresas comercializadoras del servicio público de telefonía fija y móvil, internet fijo y móvil y televisión, deberán suministrar la siguiente información por el año 2024, relacionada con los suscriptores de dicho servicio en el Distrito de Santiago de Cali.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- Año
- Tipo de documento
- Número del NIT o documento de identificación
- Dígito de verificación
- Nombre, apellidos, razón o denominación social
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio - codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil del suscriptor
- Tipo de servicio
- Valor facturado anual del contrato

ARTÍCULO OCTAVO. INFORMACION A SUMINISTRAR POR LAS BOLSAS DE VALORES. Las Bolsa de Valores deberán informar de cada uno de los comisionistas de bolsa, el valor total acumulado de las adquisiciones y/o enajenaciones efectuadas durante el año gravable 2024, por operaciones propias o a nombre de terceros en la jurisdicción del Distrito de Santiago de Cali indicando lo siguiente:

- Año
- Tipo de documento
- NIT del comisionista de bolsa.
- Dígito de verificación.
- Razón social.
- Dirección.
- Ciudad (Código departamento y municipio - codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Valor anual acumulado de las adquisiciones.
- Valor anual acumulado de las enajenaciones.
- Valor de las comisiones pagadas al comisionista.
- Valor de la retención en la fuente practicada al comisionista.

ARTICULO NOVENO. INFORMACIÓN QUE DEBEN REPORTAR LAS CURADURIAS URBANAS: Las Curadurías Urbanas, deberán remitir la siguiente información relacionada con la expedición de resoluciones de las licencias de urbanismo o construcción en cualquiera de sus modalidades, en el municipio de Palmira durante el año gravable 2024, sin importar el valor del presupuesto de obra reportado por el solicitante o responsable:

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- Año
- Tipo de documento
- NIT o documento de identificación del solicitante de la licencia
- Dígito de verificación
- Nombres y apellidos, razón o denominación social del solicitante de la licencia
- Dirección
- Ciudad (Código departamento y municipio -codificación DANE)
- Dirección de correo electrónico (E-mail)
- Número teléfono fijo y/o móvil
- Fecha Licencia en formato año, mes, día (AAAAMMDD)
- Nombre del Proyecto
- Dirección del Proyecto
- Ubicación del Proyecto Rural o Urbano
- Uso o Tipo del Proyecto
- Estrato
- Base gravable
- Tarifa
- Valor Pagado por Impuesto de Delineación Urbana
- Modalidad de Licencia
- Área Total del Terreno
- Área construida
- Número Predial
- Número de Matrícula Inmobiliaria

PARÁGRAFO: Para efectos del presente artículo, se reportará toda licencia que cumpla con las condiciones, independientemente que se haya pagado o no el impuesto de Delineación Urbana.

ARTICULO DECIMO. 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 Nacional, la siguiente información de las cédulas de ciudadanía correspondientes a personas fallecidas en el Distrito de Santiago de Cali durante el año 2024, indicando lo siguiente:

- Año
- Tipo de documento
- Número de identificación de cada una de las personas fallecidas.
- Apellidos y nombres de la persona fallecida.
- Fecha de acta de defunción.
- Fecha de cancelación del documento de identidad
- Resolución de cancelación del documento de identidad

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

ARTÍCULO DECIMO PRIMERO. INFORMACIÓN PARCIAL. Los sujetos obligados a reportar la información contenida en la presente resolución, o que cesaron sus actividades durante el año gravable 2023, deberán suministrar la información por la fracción o el periodo de tiempo durante el cual realizaron actividades.

ARTÍCULO DECIMO SEGUNDO. PLAZOS DE ENTREGA. Los plazos para la presentación en debida forma de la información a la que se refiere la presente Resolución deberán surtirse dentro de las fechas límites establecidas a continuación, según el último dígito del número de identificación del obligado a reportar:

| Ultimo dígito del Nit | Fecha límite de entrega |
|-----------------------|-------------------------|
| 1                     | JULIO 01 DE 2025        |
| 2                     | JULIO 02 DE 2025        |
| 3                     | JULIO 03 DE 2025        |
| 4                     | JULIO 04 DE 2025        |
| 5                     | JULIO 07 DE 2025        |
| 6                     | JULIO 08 DE 2025        |
| 7                     | JULIO 09 DE 2025        |
| 8                     | JULIO 10 DE 2025        |
| 9                     | JULIO 11 DE 2025        |
| 0                     | JULIO 14 DE 2025        |

ARTÍCULO DECIMO TERCERO. PROCEDIMIENTO PARA LA PRESENTACIÓN EN DEBIDA FORMA DE LA INFORMACIÓN. La información a que se refiere la presente resolución deberá entregarse únicamente de manera virtual a través de la página WEB [www.cali.gov.co](http://www.cali.gov.co) dentro de los plazos establecidos, atendiendo las especificaciones técnicas, el diseño de registro y formato de entrega contenidos en el Anexo que forma parte integral de la presente Resolución.

El procedimiento establecido para el cumplimiento formal de la información tributaria a presentar en medios magnéticos ante el Distrito de Santiago de Cali, se efectuara a través del mecanismo de autenticación electrónica mediante un atributo que generara un mensaje de dato el cual permitirá que exista certeza sobre la persona que ingresa, diligencia, elabora, emite, firma y reporta la información de que trata la presente resolución, existiendo de igual modo certeza respecto de la persona a quien se atribuye el mensaje de datos generado cumpliendo así con los criterios de autenticidad, integridad y fiabilidad de la información reportada.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

PARAGRAFO 1: El sistema asignará un número de radicación, en constancia del reporte de información enviado.

PARÁGRAFO 2: La información a que se refiere los artículos anteriores, que se presente por medio físico, por correo electrónico, por medio de CD o por cualquier otro medio diferente al establecido, se dará por no presentada.

PARAGRAFO 3: El procedimiento para la presentación en debida forma de la información tributaria en medios magnéticos y sus posibles correcciones podrá ser consultado en el instructivo disponible en la página web [www.cali.gov.co](http://www.cali.gov.co)

ARTICULO DECIMO CUARTO. DISPONIBILIDAD DEL SISTEMA. Cuando por inconvenientes técnicos no haya disponibilidad del sistema o se presenten situaciones de fuerza mayor y en consecuencia el obligado no pueda cumplir con la presentación en debida forma de la información a que se refiere la presente Resolución, no se aplicará la sanción de extemporaneidad establecida en el artículo 269 del Decreto Extraordinario 4112.010.20.0416 de 2021, en concordancia con el artículo 651 del Estatuto Tributario Nacional o las normas que lo modifiquen o adicionen, siempre y cuando la información a reportar se presente en debida forma a más tardar el día siguiente a aquel en el que el sistema para el envío y radicación de la información se haya restablecido o la situación de fuerza mayor se haya superado.

PARAGRAFO 1: En el evento en que el sujeto obligado alegue situaciones de fuerza mayor que le impidan cumplir con la obligación de informar, deberá remitir a la Subdirección de Impuestos y Rentas Municipales – Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas prueba de los hechos constitutivos que así lo demuestren.

PARAGRAFO 2: La Subdirección de Impuestos y Rentas Municipales – Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas declarará la contingencia técnica relacionada con la no disponibilidad del sistema para el envío de la información a que se refiere la presente Resolución, previa certificación del Subdirector de Tecnología Digital del Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones –DATIC.

ARTICULO DECIMO QUINTO. SANCIÓN POR NO ENVIAR INFORMACION O ENVIARLA CON ERRORES. Cuando la información no sea suministrada, no se suministre dentro de los plazos establecidos para ello o cuyo contenido presente errores o no corresponda a lo solicitado, los obligados incurrirán en la sanción prevista en el artículo 269 del Decreto Extraordinario 4112.010.20.0416 de 2021, en concordancia con el artículo 651 del Estatuto Tributario Nacional o las normas que lo modifiquen o adicionen.

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

ARTÍCULO DECIMO SEXTO. La presente Resolución rige a partir de la fecha de su publicación en el Boletín Oficial del Distrito de Santiago de Cali, y se podrá consultar en la página web:

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Santiago de Cali, a los ( ) días del mes de octubre de 2023.

DIEGO FERNANDO LÓPEZ CARDONA  
Subdirector de Impuestos y Rentas  
Departamento Administrativo de Hacienda Distrital

EUGENIA CHICA LÓPEZ  
Jefe de Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de Rentas

Proyectó y elaboró: Maricel Borja Barona – Contador contratista  
Ligia Consuelo Balanta - Contador contratista  
Beatriz Eugenia Salcedo - Contador contratista  
Maicol Otero – Contratista - Contratista

Revisó: John Mario Mendoza Jiménez. – Asesor Jurídico Tributario - Contratista  
Liliana Chileuitt Blandón – Profesional Universitario Fiscalización y Control Tributario  
Augusto Enrique López - Profesional Universitario Determinación de Rentas  
Roger González Pérez – Subdirector de Tecnología Digital -DATIC

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

ANEXO

“Por el cual se definen las especificaciones técnicas para el envío de la información correspondiente al año gravable 2024”

FICHA TÉCNICA

1. Tipo de medio de reporte: Electrónico vía WEB [www.cali.gov.co](http://www.cali.gov.co)
2. Tipo de Archivo: Se deberá emplear como formato de grabación un archivo plano en formato texto separado por punto y coma (.CSV).
3. Formato de los archivos: Se deberá emplear formato predeterminado y con las características que se describen a continuación:
  - Debe ser presentado con separación de punto y coma (;) o coma (,) entre sus campos.
  - Deberá empezar en la posición cero (0) de cada línea
  - De contar con encabezado o títulos, el mismo debe ir en la primera línea.
  - Deberá ser del tipo especificado: N = Numérico (0 – 9), A = Alfanumérico (0 – 9, A – Z)
  - Fecha (AAAAMMDD)
  - Ningún campo deberá quedar en blanco a menos que sea especificado en el formato.
  - El texto de contenido no debe contener tildes, puntos, comas, guiones, líneas bajas.
  - El texto de contenido no debe contener caracteres especiales, entendiéndose por estos la letra eñe (ñ) y las figuras ortográficas como la diéresis (ü). Estos caracteres, deberán reemplazarse por el carácter más parecido. (Ej. Reemplazar ñ por n, ü por u, etc.)
4. Identificación y diseño de los archivos

a. Para las personas obligadas a reportar el artículo 1 información de Ingresos obtenidos, el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra ( i ) seguido de línea baja y seguida del número 2024 (Ej. 800200101\_i\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO (Máximo de caracteres) | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|-------------------------------|---------|---|
| 1    | año               | 4                             | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | tipo de documento | 3                             | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20                            | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1                             | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombres           | 100                           | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social persona natural o jurídica que se reporta. Sin guiones o comas.  |
| 6    | dirección         | 100                           | A       | Domicilio principal reportado por persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).                              |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |                             |    |   |   |
|----|-----------------------------|----|---|---|
| 7  | ciudad                      | 5  | A | Código de ciudad de la persona natural o jurídica que se reporta según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).   |
| 8  | e-mail                      | 40 | A | Dirección de correo electrónico reportada por el proveedor, de lo contrario NO APLICA   |
| 9  | teléfono                    | 10 | N | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales                            |
| 10 | Concepto del ingreso        | 1  | N | Se debe realizar el registro del concepto del ingreso, de acuerdo a la siguiente nomenclatura:<br>I= Industrial<br>C= Comercial<br>S = Servicios                              |
| 11 | Valor ingreso               | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de los ingresos ordinarios y extraordinarios sin IVA en Santiago de Cali. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.                     |
| 12 | Ingresos fuera municipio    | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado ingresos gravables con el impuesto de industria y comercio sin IVA fuera de Santiago de Cali. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos. |
| 13 | Valor devoluciones          | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de devoluciones efectuadas en Santiago de Cali a persona natural o jurídica que se reporta. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.   |
| 14 | Valor descuentos            | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de descuentos efectuados en ventas a la persona natural o jurídica que se reporta. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.            |
| 15 | Valor exportaciones         | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de exportaciones. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.   |
| 16 | Venta Activos Fijos         | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de las ventas de activos fijos. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos  |
| 17 | Valor actividades excluidas | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de las actividades excluidas en Santiago de Cali a persona natural o jurídica que se reporta. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos. |
| 18 | Otras actividades exentas   | 16 | N | Se debe registrar el valor acumulado de exentas en Santiago de Cali a persona natural o jurídica que se reporta. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.                   |

- b.
- Para las personas obligadas a reportar el articulo 2 información de compras de bienes y servicios, el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra (a) seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_a\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMANO (Máximo de caracteres) | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|-------------------------------|---------|---|
| 1    | año               | 4                             | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | tipo de documento | 3                             | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20                            | A       | NIT o Cédula del proveedor de bienes o servicio. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.  |
| 4    | Dv                | 1                             | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombres           | 100                           | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social del proveedor de bienes o servicios. Sin guiones o comas.  |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |                                 |     |   |  |
|----|---------------------------------|-----|---|--|
| 6  | dirección                       | 100 | A | Domicilio principal reportado por el proveedor de bienes o servicios separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504). |
| 7  | ciudad                          | 5   | A | Código de ciudad del proveedor de bienes o servicios según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).  |
| 8  | e-mail                          | 40  | A | Dirección de correo electrónico reportada por el proveedor, de lo contrario NO APLICA  |
| 9  | teléfono                        | 10  | N | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales   |
| 10 | Concepto pago o abono en cuenta | 1   | N | Se debe realizar un registro por cada concepto del pago o abono en cuenta , según la siguiente nomenclatura:<br><br>1. Compra de bienes y servicios<br>2. Compra realizada para terceros                         |
| 11 | valor_ compras                  | 16  | N | Valor acumulado de las compras de bienes o servicios. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.   |
| 12 | actividad                       | 6   | N | Código de actividad económica informado por el proveedor en facturas o cuentas de cobro durante el año a reportar. (Ej.102115 ó 20304 ó 30104) Sin puntos, guiones o comas.                                      |
| 13 | tarifa                          | 2   | N | Tarifa de industria y comercio determinada (Ejemplo 33) sin guiones, puntos o comas.   |

- c. Para las personas obligadas a reportar el artículo 3 Información de retenciones en la fuente practicadas, el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra ( r ), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_r\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombre            | 100    | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona objeto de retención. Sin guiones o comas.  |
| 6    | dirección         | 100    | A       | Domicilio principal reportado por el retenido separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).   |
| 7    | ciudad            | 5      | A       | Código de ciudad del sujeto pasivo objeto de retención según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).   |
| 8    | e-mail            | 40     | A       | Dirección de correo electrónico reportada por el sujeto pasivo objeto de retención, de lo contrario NO APLICA   |
| 9    | teléfono          | 10     | N       | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10   | valor_ base       | 16     | N       | Valor base de retención en la fuente practicada No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 11   | valor_ retenido   | 16     | N       | Monto anual retenido. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |           |   |   |   |
|----|-----------|---|---|---|
| 12 | actividad | 6 | N | Código de actividad económica por retención de ICA (Ej.102115 ó 20304 ó 30104) Sin puntos, guiones o comas. Sin guiones, puntos o comas |
| 13 | tarifa    | 2 | N | Tarifa de Industria y Comercio determinada (Ej.: 33) sin guiones, puntos o comas  |

- d.
- Para las personas obligadas a reportar el artículo 4 Información de retenciones en la fuente recibidas, el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra ( t ) seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_t\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombre            | 100    | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona que le practicó la retención. Sin guiones o comas.   |
| 6    | dirección         | 100    | A       | Domicilio principal de la persona que le practicó la retención. Separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).   |
| 7    | ciudad            | 5      | A       | Código de ciudad de la persona que le practicó retención según el DANE. (Ej., Cali: 76001).   |
| 8    | e-mail            | 40     | A       | Dirección de correo electrónico de la persona que le practico la retención, de lo contrario NO APLICA   |
| 9    | teléfono          | 10     | N       | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10   | valor_ retenido   | 16     | N       | Monto anual retenido. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 11   | tarifa            | 2      | A       | Tarifa de Industria y Comercio determinada (Eje: 33) sin guiones, puntos o comas  |

- e.
- Para las personas obligadas a reportar el articulo 5 Información de retención por tarjetas débito y crédito, el nombre del archivo será el NIT o número de identificación del reportante sin digito de verificación, seguido de la línea baja, seguido de la letra ( d ), seguido de la línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_d\_2024)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |                 |     |   |   |
|----|-----------------|-----|---|---|
| 4  | Dv              | 1   | N | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5  | nombre          | 100 | A | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona que le practicó la retención. Sin guiones o comas.   |
| 6  | dirección       | 100 | A | Domicilio principal de la persona que le practicó la retención. Separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504). |
| 7  | ciudad          | 5   | A | Código de ciudad de la persona que le practicó retención según el DANE. (Ej., Cali: 76001).   |
| 8  | e-mail          | 40  | A | Dirección de correo electrónico de la persona que le practico la retención, de lo contrario NO APLICA   |
| 9  | teléfono        | 10  | N | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10 | valor_ base     | 16  | N | Valor base de retención en la fuente practicada No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 11 | valor_ retenido | 16  | N | Monto anual retenido. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |

- f. Para las personas obligadas a reportar el artículo 6 Información de cuentas corrientes, ahorros e inversiones en títulos, el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra (w), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_w\_2024.csv).

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | N NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombre            | 100    | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona cuenta habiente o ahorradora. Sin guiones o comas.   |
| 6    | dirección         | 100    | A       | Domicilio principal reportado por el cuenta habiente o ahorrador separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).  |
| 7    | ciudad            | 5      | A       | Código de ciudad de la persona cuenta habiente o ahorradora según el DANE. (Ej.Cali: 76001).  |
| 8    | e-mail            | 40     | A       | Dirección de correo electrónico de la persona cuenta habiente o ahorradora, de lo contrario NO APLICA   |
| 9    | teléfono          | 10     | N       | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10   | valor_ movimiento | 16     | N       | Monto anual acumulado de movimientos. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 11   | número cuenta     | 16     | N       | Número de la cuenta bancaria. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 12   | tipo de cuenta    | 1      | A       | Tipo de la cuenta bancaria según la siguiente nomenclatura:<br>A= ahorros<br>B= corriente<br>T = inversiones en títulos   |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

- g. Para las personas obligadas a reportar el artículo 7 Información de servicios de telefonía fija y móvil, Internet fijo y televisión el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra ( f ), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_f\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombre            | 100    | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona suscriptora del servicio. Sin guiones o comas.   |
| 6    | dirección         | 100    | A       | Lugar en donde se encuentra instalado el servicio o reportado por el suscriptor sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).   |
| 7    | ciudad            | 5      | A       | Código de ciudad de la persona suscriptora del servicio según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).  |
| 8    | e-mail            | 40     | A       | Dirección de correo electrónico reportada por la persona suscriptora del servicio, de lo contrario NO APLICA  |
| 9    | teléfono          | 10     | N       | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10   | tipo servicio     | 1      | A       | Tipo de servicio instalado según la siguiente nomenclatura:<br>F = Telefonía Fija<br>M= Telefonía Móvil<br>IF= Internet fijo<br>IM = Internet Móvil<br>T = Televisión   |
| 11   | Valor facturado   | 16     | N       | Valor facturado anual del contrato. No debe estar separado por puntos, guiones o comas. Sin decimales.  |

- h. Para las personas obligadas a reportar el artículo 8 Información de las Bolsas de Valores el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra (v), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_v\_2024.csv).

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número            | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |                     |     |   |   |
|----|---------------------|-----|---|---|
| 5  | nombre              | 100 | A | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad. Sin guiones o comas.   |
| 6  | dirección           | 100 | A | Domicilio principal reportado por la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504). |
| 7  | ciudad              | 5   | A | Código de ciudad de la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).  |
| 8  | e-mail              | 40  | A | Dirección de correo electrónico reportada por la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad, de lo contrario NO APLICA  |
| 9  | teléfono            | 10  | N | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10 | Valor adquisiciones | 16  | N | Valor anual acumulado de las adquisiciones. No debe estar separado por puntos, guiones o comas. Sin decimales.  |
| 11 | Valor enajenaciones | 16  | N | Valor anual acumulado de las enajenaciones. No debe estar separado por puntos, guiones o comas. Sin decimales.  |
| 12 | Valor comisiones    | 16  | N | Valor anual acumulado de las comisiones pagadas al comisionista. No debe estar separado por puntos, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 13 | Valor retención     | 16  | N | Valor anual acumulado de las retenciones en la fuente practicadas al comisionista. No debe estar separado por puntos, guiones o comas. Sin decimales.   |

- i. Para las personas obligadas a reportar el artículo 9 Información de Curadurías Urbanas el nombre del archivo será el NIT o número de Identificación del reportante sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de la letra (q), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_q\_2024.csv).

| ITEM | NOMBRE COLUMNA     | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|--------------------|--------|---------|---|
| 1    | año                | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)   |
| 2    | Tipo de documento  | 3      | A       | Tipo de documento según la siguiente nomenclatura:<br>Nit = Nit<br>CC =Cédula de ciudadanía<br>CE = Cédula de Extranjería<br>TI = Tarjeta de identidad<br>PS = Pasaporte<br>NA = Sin identificación del exterior o para uso definido por el distrito. |
| 3    | número             | 20     | A       | NIT o Cédula de la persona natural o jurídica que se reporta. Sin espacios, guiones o comas y sin dígito de verificación.   |
| 4    | Dv                 | 1      | N       | Dígito de verificación. (Un carácter, de lo contrario blanco).  |
| 5    | nombre             | 100    | A       | Nombre y apellido, razón o denominación social de la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad. Sin guiones o comas.   |
| 6    | dirección          | 100    | A       | Domicilio principal reportado por la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504). |
| 7    | ciudad             | 5      | A       | Código de ciudad de la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad según el DANE. (Ejemplo, Cali: 76001).  |
| 8    | e-mail             | 40     | A       | Dirección de correo electrónico reportada por la persona coadyuvante a la realización del evento en cualquier calidad, de lo contrario NO APLICA  |
| 9    | teléfono           | 10     | N       | Número telefónico fijo y/o móvil de la persona natural o jurídica que se reporta. Separado por espacios, sin puntos, comas o caracteres especiales  |
| 10   | fecha              | 8      | N       | Fecha del acta del proyecto, en formato AAAAMMDD.   |
| 11   | nombre_proyecto    | 100    | N       | Nombre del proyecto realizado.  |
| 12   | Dirección proyecto | 100    | A       | Dirección del proyecto. Separado por espacios sin guiones, puntos o comas, haciendo uso del sistema de abreviaturas dispuesto por la DIAN. (Ej. CR 45 5 24 OF 504).   |

RESOLUCIÓN No. (4131.040.21.0XXX ) DE 2023

(Octubre XX de 2023)

“POR LA CUAL SE ESTABLECEN LOS SUJETOS OBLIGADOS, EL CONTENIDO Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA A PRESENTAR EN MEDIOS MAGNÉTICOS ANTE EL DISTRITO SANTIAGO DE CALI, POR EL AÑO GRAVABLE 2024, Y SE FIJAN LOS PLAZOS PARA SU PRESENTACIÓN”

|    |                        |    |   |   |
|----|------------------------|----|---|---|
| 13 | Ubicación proyecto     | 1  | A | Sector donde está ubicado el servicio, según las siguientes nomenclaturas.<br>U = urbano<br>R = rural   |
| 14 | Uso_ destino           | 1  | A | Se debe registrar el uso o destino de la construcción de acuerdo a la siguiente estructura:<br>V = Vivienda<br>C = Comercial<br>I = Industrial<br>L = Institucional   |
| 15 | estrato                | 1  | A | Estrato socio económico del lugar donde se ubica el servicio publico  |
| 16 | Valor_ base            | 16 | N | Se debe registrar la base gravable para efectos del cálculo del impuesto de Delineación Urbana. No debe estar separado por punto, guiones o comas. Sin decimales.   |
| 17 | Tarifa                 | 2  | N | Tarifa aplicada al impuesto de delineación de acuerdo a la modalidad (Ej.: 22) sin guiones, puntos o comas  |
| 18 | Valor pagado           | 16 | N | Se debe registrar el monto del valor pagado. Sin puntos, guiones o comas. Sin centavos.   |
| 19 | Modalidad licencia     | 20 | A | Se debe registrar la modalidad de licencia construida, de acuerdo a la siguiente nomenclatura:<br>O = Obra nueva<br>A = Ampliación<br>R = Reconocimiento<br>Z = Reforzamiento<br>D = Demolición<br>A = Adecuación |
| 20 | Área terreno           | 40 | N | Se debe registrar el valor total del área construida  |
| 21 | Área construida        | 40 | N | Se debe registrar la cantidad de metros construidos   |
| 22 | Numero predial         | 12 | N | Se debe registrar el número catastral del predio en donde se realiza el proyecto de construcción  |
| 23 | Matricula Inmobiliaria | 12 | N | Se debe registrar el número matricula del predio en donde se realiza el proyecto de construcción  |

- j. Para reportar la información del artículo 10 Información de la Registraduría Nacional del Estado Civil, el nombre del archivo será el NIT sin dígito de verificación, seguido de línea baja, seguido de las letras ( n ), seguido de línea baja y seguida del número 2024. (Ej. 800200101\_n\_2024.csv)

| ITEM | NOMBRE COLUMNA    | TAMAÑO | FORMATO | CONTENIDO   |
|------|-------------------|--------|---------|---|
| 1    | año               | 4      | N       | Las cuatro cifras del año que se reporta (2024)                       |
| 2    | Tipo de documento | 2      | N       | CC =Cédula de ciudadanía.   |
| 3    | numero            | 15     | N       | Número de identificación de la persona fallecida.                     |
| 4    | nombre            | 100    | A       | Nombres y apellidos de la persona fallecida.                          |
| 5    | Fecha del acta    | 8      | FECHA   | Fecha del acta de defunción, en formato AAAAMMDD.                     |
| 6    | Fecha Cancelación | 8      | FECHA   | Fecha de cancelación del documento de identidad, en formato AAAAMMDD. |
| 7    | Resolución        | 100    | A       | Resolución de cancelación del documento de identidad.                 |