

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI GESTIÓN DE HACIENDA PÚBLICA CONTABILIDAD GENERAL	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI) FICHA TÉCNICA DE IMPUESTOS Y CONTABILIDAD	MAHP03.03.01.18.P20.F01	
		VERSIÓN	3
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	15/ene/2019

A. DATOS GENERALES					
1. Contratista	STEVEN MOSCOSO SCARPETTA		2. Ficha No.	19	7542
3. Contrato No.	4162.010.26.1.1775		4. RUT/NIT	1.130.670.866	8
5. Régimen Tributario Renta	REGIMEN ORDINARIO		6. Actividad Económica	Principal	9319
7. Régimen Tributario Ventas	REGIMEN SIMPLIFICADO		6. Actividad Económica	Contractual	8552
8. Régimen Simple de Tributación	SI ()	NO (X)	11. ESAL	SI ()	NO (X)
9. Tipo de Entidad	N/A	10. Orden	N/A	Entidad sin Animo de Lucro	
12. Dependencia - Centro Gestor	DEPORTES Y RECREACION		13. CDP No.	3500109088	
14. Valor Total del Contrato	\$ 2.760.000		15. Valor IVA	\$ -	
			16. Impuesto Consumo	N/A	

B. DEDUCCIONES Y RETENCIONES CON LOS CÓDIGOS SAP-SGFT					
CONCEPTO	19. BASE (Valor sin IVA)	NO	SI	%	
17. DEDUCCIONES					
Contribución Especial - CE (Contrato de Obra)		X			5.0
Pro-Cultura - EC > a UVT 4,072 (Mayor a \$ 139,547,440)		X			1.0
Pro-Desarrollo - EP < a 2.196 UVT (De \$1 A \$75,256,919)			X		1.0
Pro-Desarrollo - EP > a 2.196 UVT (Igual o Mayor A \$75,256,920)		X			3.5
Pro-Univalle - EV			X		2.0
Pro-Hospital - EH			X		1.0
Pro-Unipacífico - EU Cuota Mensual > 6 SMMVLV (Mayor a \$4,968,696)		X			0.5
Prestación de Servicios Persona Natural		X			0.5
Pro-Unipacífico - EU Todo Tipo de Contrato		X			1.0
Pro-Unipacífico - EU - Alquiler Escenarios Deportivos y Culturales		X			1.0
18. RETENCIONES					
RETE ICA - IV - IC - II - IF - IS	IS	5		X	10*1000
Retefuente - RD - RS - RH - RC - RA - RO - RF				X	
Ret. Fte. Personas Naturales Cédulas Rentas de Trabajo Art. 383 E.T. - RW	RH			X	
Factor Multiplicador				X	2
RETE IVA - RI				X	15.0
20. VALOR UVT AÑO 2019 \$34,270					

C. CONDICIONES DEL CONTRATO Y CONTABILIZACION					
21. ANTICIPO	SI	NO	%	VALOR	
22. CONTABILIZACIÓN - CUENTA No.	5505050075		VALOR DÉBITO	\$ 2.760.000,00	
	2490540000		VALOR CRÉDITO	\$ 2.760.000,00	
23. FORMA DE PAGO	24. OBSERVACION	25. VALOR	26. PORCENTAJE		
2 CUOTAS		\$ 1.380.000,00	%		

27. OBJETO DEL CONTRATO
Prestación de servicios Profesionales, para realizar actividades afines a los programas, planes y proyectos que adelanta la Secretaría de Deporte y Recreación del Municipio de Santiago de Cali, en especial en la ejecución de las actividades del proyecto denominado FORMACION DEPORTIVA INICIAL DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN EL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI B.B. 05044518

28. OBSERVACIONES
Para los pagos o abonos en cuenta realizados a Personas Naturales, por concepto de ingresos por honorarios y por compensación por servicios personales, que informen que no han contratado o vinculado dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad, les será aplicable la retención en la fuente establecida en el artículo 383 del E.T., ya que para efectos tributarios corresponden a ingresos por Rentas de Trabajo. Para los pagos o abonos en cuenta realizados a Personas Naturales, por concepto de ingresos por honorarios y por compensación por servicios personales, que informen que han contratado o vinculado dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad, les será aplicable las tarifas de retención en la fuente, generales establecidas en el artículo 392 del E.T., ya que para efectos tributarios corresponden a ingresos por Rentas de Trabajo No Laborales. Los pagos o abonos en cuenta realizados a Personas Naturales, por concepto de ingresos por honorarios y por compensación por servicios personales, que no presenten el certificado de vinculación de trabajadores asociados a la actividad, les será aplicada las tarifas de retención en la fuente, generales establecidas en el artículo 392 del E.T.

29. INFORMACION UNION TEMPORAL O CONSORCIO
ART. 11 DECRETO 3050 DE 1997 Y CONCEPTO DIAN 044491 DE MAYO DEL 2011 RETENCIÓN EN LA FUENTE EN CABEZA DE LOS MIEMBROS DE LA UNION TEMPORAL O CONSORCIO, LA FACTURA DEBERA SEÑALAR EL PORCENTAJE O VALOR DEL INGRESO QUE CORRESPONDA A CADA UNO DE LOS MIEMBROS DEL CONSORCIO O UNION TEMPORAL, INDICAR NOMBRE O RAZON SOCIAL Y EL NIT DE CADA UNO DE ELLOS

NOMBRE	INTEGRANTES	REGIMEN RENTA	%	ESAL	ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL	RUT/NIT
30. ELABORÓ	ANABELICA SANCHEZ	31. FECHA	1/03/2019	32. REVISÓ		