Orden de pago Presupuestal de gastos Comprobante

Usuario Solicitante:	MHosalinas	OLGA MARLEN SALINAS HUERTAS
Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	15-01-13	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA
Fecha y Hora Sistema:	2024-11-19-11:38 a. m.	

ORDEN DE PAGO PRESUPUESTAL

Número:	433458524	**Fecha Registro:**	2024-11-15	**Unidad / Subunidad ejecutora:**	15-01-13 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA		
Vigencia Presupuestal	Actual	**Estado:**	Pagada	**Nro Obligación:**	136824	**Comprobante Contable de la Generación:**	
Fecha Máxima Pago:	2024-11-19	**Código de Referencia:**	04500330700433458524	**Tipo de Moneda:**	COP-Pesos	**Tasa de Cambio:**	0,00
Valor Bruto:	5.100.000,00	**Valor Deducciones:**	630.686,00	**Valor Neto:**	4.469.314,00	**Saldo x Pagar:**	0,00

VALORES PAGADOS

TRM Pago		**Valor Bruto**	**5.100.000,00**	Valor Deducciones	630.686,00	Valor Neto	**4.469.314,00**	Moneda Base Compra		**Valor MBC**	

REINTEGROS

Números				**No Recaudo:**	
Bruto Reintegrado Pesos:	0,00	**Reintegrado Deducciones Pesos:**	0,00	**Reintegrado Neto Pesos:**	0,00
Bruto Reintegrado Moneda:	0,00	**Reintegrado Deducciones Moneda:**	0,00	**Reintegrado Neto Moneda:**	0,00

TERCERO DE LA ORDEN DE PAGO

Identificación:	900609342	**Razón Social:**	GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.	**Medio de Pago:**	Abono en cuenta

CUENTA BANCARIA

Número:	0493010532	**Banco:**	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	**Tipo:**	Corriente	**Estado:**	Activa

TESORERIA	DOCUMENTO SOPORTE					
	Número:	FE 10052	**Tipo:**	FACTURA	**Fecha:**	2024-11-01
13-01-01-DT - DIRECCION TESORO NACION DGCPTN						

Tipo Beneficiario Pago 01 - Beneficiario final

ITEM PARA AFECTACION DE GASTOS												
DEPENDENCIA / POSICION CATALOGO DE GASTO	FUENTE	REC	SIT	VALOR		VALOR PAGADO	VALOR REINTEGRADO		USO DE PROYECTOS ESPECIALES			
				PESOS	MONEDA	PESOS	PESOS	MONEDA EXTRANJERA	USO DE PROYECTO	MONEDA	TASA DE CAMBIO	VALOR MONEDA
15-01-13 DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA / A-02-02-02-008-002 SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES												
	Nación	10	CSF	5.100.000,00	0,00	5.100.000,00				Pesos	0,00	0,00

DEDUCCIONES							
POSICIONES DEL CATALOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTALES		TERCERO		TARIFA	VALOR	VALOR AJUSTADO PAGO	VALOR REINTEGRADO
2-01-04-02-01-03	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - SERVICIOS	800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	15,000 %	122.143,00	122.143,00	
2-01-05-01-01-03-05	RETENCION ICA COMERCIAL SERVICIOS DEMÁS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	0,866 %	37.114,00	37.114,00	
2-01-04-01-03-01	RETEFUENTE - HONORARIOS - PERSONAS DECLARANTES	800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	11,000 %	471.429,00	471.429,00	

LINEAS DE PAGO VINCULADA					
DEPENDENCIA PARA AFECTACION DE PAC	POSICION DEL CATALOGO DE PAC	FECHA	VALOR	ATRIBUTO LINEA DE PAGO	ESTADO
15-01-13 - DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA	1-2 - ANC - GASTOS GENERALES NACION CSF	2024-11-15	5.100.000,00	05 NINGUNO	Pagada

FIRMA(S) RESPONSABLE(S)

GARRIGUES

Garrigues Colombia S.A.S.
NIT : 900,609,342 - 4
Av. Calle 92 11 51 P 4 Bogotá - Colombia
+57 1 3266999
bogota@garrigues.com

Cliente
DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA

CL 21 44 40 BRR PUENTE ARANDA
- 11001
11 - Colombia
T.
SIIFNACION.FACTURAELECTRONICA@MINHACIENDA.GOV.CO
NIT: 900894833

A la atención de:
SORAYDA RAMÍREZ MAHECHA

-
JOB: DIV096000000
Cliente Code: DIV096

Factura electrónica de venta	Fecha emisión:	Fecha vencimiento:	Fecha y hora de expedición:	Orden de compra:	N conformidad o petición
FE 10052	01/11/2024 11:00:54	01-12-2024	01 Noviembre 2024 12:01:18PM	CTTO. 041 2024	

No.	Código	Concepto	Cantidad	UDM	Valor Unitario	Importe (COP)
1	MFEGCOI11	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL ÁMBITO TRIBUTARIO PARA LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA "DIVRI" CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 OCTUBRE	1.00	NIU	4,285,714.00	4,285,714.00

Lineas Totales de la factura:1

Total bruto:	IVA:			Total Factura
4,285,714.00	814,286.00	Retención por IVA	0.00	5,100,000.00
		Retención por Renta	471,429.00	
		Retención por ICA	37,114.00	
Total a pagar				4,591,457.00

CONDICION DE PAGO

Forma de pago:	Crédito	4,591,457.00	Cuota 1 Vence el 12/1/2024
Medio de pago:	2-Crédito ACH		

VALOR EN LETRAS
CUATRO MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS

Espacio para comentarios y/o Observaciones:

PARA GIROS NACIONALES

Beneficiario final:
GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.
Número de cuenta 493010532
BBVA COLOMBIA
Cuenta corriente

PARA GIROS DESDE EL EXTERIOR

Banco intermediario:
Citibank N.A
New York - U.S.A.
SWIFT CITIUS33
ABA/FED/FW 021000089

Banco Beneficiario:
BBVA COLOMBIA
Bogotá, Colombia
SWIFT GEROCOBB
Cuenta en el Citibank 10922826

Beneficiario final:
GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.
Número de cuenta
00130493000100010532
Sucursal EMP AVENIDA CHILE
Bogotá, Colombia

A esta factura de venta aplican las normas relativas a la letra de cambio (artículo 5 Ley 1231 de 2008). Con esta el Comprador declara haber recibido real y materialmente las mercancías o prestación de servicios descritos en este título - Valor. Autorización Habilitación Facturación Electrónica No. 18764082155138 del 24 de Octubre de 2024, Desde el No. FE-10001 hasta el No.FE-100000 Válido hasta el 24 de Octubre de 2026.

Impuesto sobre las ventas IVA - No somos Grandes Contribuyentes DIAN - No somos Autorretenedores - Actividad Económica 6910 Tarifa 8,66 x 1000
Gran Contribuyente SHD de Bogota, según resolución DDI-023769 de noviembre 29 de 2021.

Garrigues Colombia SAS - Sucursal le informa que trataremos sus datos personales para la gestión de la relación contractual con Usted, con base en la ejecución del contrato. Conservaremos sus datos durante nuestra relación con Usted y por el periodo de prescripción legal de las acciones a que pueda dar lugar el tratamiento. Sus datos podrán ser cedidos a auditores de Garrigues sobre la base del cumplimiento de la obligación de someterse a auditoría. Asimismo, podrán ser accedidos por prestadores de servicios de Garrigues de los sectores de sistemas, tecnología y gestión administrativa. Sus datos no serán objeto de transferencia internacional. Puede ejercitar sus derechos de acceso, rectificación, supresión, limitación y portabilidad en privacidade@garrigues.com, adjuntando fotocopia de su DNI o documento equivalente. También puede presentar una reclamación ante la Comisión Nacional de Protección de Datos y contactar con nuestro Delegado de Protección de Datos en dpo@garrigues.com

CUFE: a6e84bb2f1bee6b324c33a0391a570f45c083f2bde131bcbfbd4f77815f040cd45c174149d797990f8f9e85cf6de5c4b

ORIGINAL

1	**NOMBRE O RAZON SOCIAL**	GARRIGUES COLOMBIA SAS
2	**IDENTIFICACIÓN**	900.609.342-4
3	**CONTRATO N°**	041-2024 MDN-VVGSED-DIVRI
4	**NÚMERO DE PAGO**	007
5	**REGIMEN TRIBUTARIO AL QUE PERTENECE**	☒ **RESPONSABLE DE IVA** ☐ **NO RESPONSABLE DE IVA** ☐ **REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACIÓN**
6	**CRP:** Número de registro presupuestal del Contrato 17924 del 05 de abril de 2024	☒ **VIGENCIA ACTUAL** ☐ **RESERVA** ☐ **VIGENCIA EXPIRADA**
7	**EJECUCIÓN A PARTIR DE:**	12 de abril de 2024
8	**FECHA DE FINALIZACIÓN**	31 de diciembre de 2024
9	**OBJETO**	Prestación de servicios profesionales de asesoría en el ámbito tributario para la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI.
10	**VALOR TOTAL**	**Valor Inicial del Contrato ($)** **$45.900.000** **+ Valor Adiciones** **- Valor Reducciones** **Valor Total del Contrato ($)** **$45.900.000** Valor total del contrato incluyendo adiciones y reducciones y/o liberaciones de saldos
11	**MODIFICACIONES DEL CONTRATO**	☐ **ADICIÓN** ☐ **OTROS** ☐ **REDUCCIÓN** ☐ **PRÓRROGA** ☐ **CESIÓN**
12	**FORMA DE PAGO:** El valor del contrato se pagará por intermedio del Grupo Administrativo y Financiero, Tesorería Principal de la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva de este Ministerio al **CONTRATISTA**, una vez se encuentre aprobado el P.A.C., (Programa Anual Mensualizado de Caja) por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en mensualidades vencidas o fracción de mes, de acuerdo con los servicios efectivamente prestados, conforme a los valores ofertados por el contratista en su oferta económica, dentro de los sesenta (60) días siguientes a la radicación en la coordinación administrativa y Financiera de los documentos requeridos para pago: Factura en caso de ser aplicable, certificado de cumplimiento a satisfacción suscrito por el supervisor designado y demás trámites administrativos a que haya lugar, así: **A.** Un primer pago proporcional al periodo comprendido entre el día hábil siguiente a la aprobación de la garantía de cumplimiento previa expedición el registro presupuestal, y hasta el último día calendario del primer mes contratado, tomando como base el valor mensual descrito en el siguiente literal. incluido IVA si a ello hay lugar y los demás impuestos, tasas y contribuciones a que haya lugar.	

	B. Ocho (08) pagos mensuales iguales, cada una por valor de CINCO MILLONES CIEN MIL PESOS M/CTE ($5.100.000), incluido IVA si a ello hay lugar y los demás impuestos, tasas y contribuciones a que haya lugar.	
13	**VALOR DE PAGO SOLICITADO**	$5.100.000 (Cinco Millones Cien Mil Pesos M/Cte.)
14	**PERIODO**	01 al 31 de octubre de 2024
15	**CAMBIO DE CUENTA BANCARIA**	☐ Si ☒ No
16	**N° Y TIPO DE CUENTA BANCARIA DEL CONTRATISTA**	Cuenta Corriente No. 0493010532
17	**ENTIDAD FINANCIERA**	BBVA
18	**PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL OBJETO Y OBLIGACIONES CONTRACTUALES**	Días ejecutados (199) ÷ Días contratados (259) = 76,834%
19	**PORCENTAJE ACUMULADO DE PAGOS SOLICITADOS**	$33.830.000 / $45.900.000 = 73,704%
20	**CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES:**	

OBLIGACIONES DEL CONTRATO	**ACTIVIDADES REALIZADAS**
1. Ejecutar el objeto del contrato en forma oportuna, eficiente y con la mejor calidad, de acuerdo con las especificaciones técnicas contenidas en el Anexo "Anexo Técnico – Especificaciones Técnicas Requeridas" del presente contrato, en la oferta presentada por el Contratista, la cual hace parte integral del contrato y a las instrucciones impartidas por el supervisor del mismo.	1. El Contratista ejecutó el contrato de forma oportuna, eficiente y con la mejor calidad conforme lo estipulado en las obligaciones específicas del contrato 041-2024 MDN-VVGSED-DIVRI.
4. Aclarar por escrito todas las consultas que, en forma verbal o escrita la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI le formule a través del supervisor del contrato en materia tributaria sobre situaciones prácticas en la aplicación de la legislación fiscal o sobre los impuestos nacionales y/o territoriales, tales como: Impuesto a la Renta y ganancias ocasionales, Impuesto a las Ventas, Retención en la Fuente, Gravamen a los Movimientos Financieros, Impuesto Predial Unificado e Impuesto de Industria y Comercio, tasas y contribuciones, así como en cualquier tema tributario que le formule.	4. El día octubre 7: Se recibió consulta respecto de: La DIVRI suscribió contrato con la UNIVERSIDAD MILTAR NUEVA GRANDA, cuyo objeto es "CONTRATAR LOS SERVICIOS DE CAPACITACIÓN A UN GRUPO DE SERVIDORES DE LA PLANTA DE PERSONAL DE LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA DEL MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL, ORIENTADA A DESARROLLAR Y FORTALECER LAS COMPETENCIAS Y HABILIDADES ESENCIALES PARA SU EFICIENTE DESEMPEÑO ENFOCADO A TEXTOS JURIDICOS, DERECHO LABORAL, Y ACTUALIZACIÓN NORMATIVIDAD DE CONTRATACION ESTATAL", la consulta es que tipo de renciones se debe practicar, en caso de retención de renta e ICA. El día 7 de octubre, se emitió respuesta: Adjunto oficio expedido por la Universidad Militar Nueva Granada, en la que se explica que en su régimen tributario no son contribuyentes del impuesto de renta, no son responsables de IVA; y de cara al impuesto de industria y comercio, de conformidad con

		lo dispuesto en el literal c) del artículo 39 del decreto 352 de 2002, la educación pública no está sujeta a este impuesto. De conformidad con el régimen tributario expuesto no debería practicarle retención en la fuente por los impuestos mencionados.
	5. Asesorar y orientar al personal de la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI de acuerdo con las solicitudes que realice el supervisor del contrato, respecto del procedimiento y tarifas de las retenciones y contribuciones que se realicen a los trámites de pagos.	5. La empresa asesoró y orientó al personal de la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI de acuerdo con las solicitudes realizadas por el supervisor del contrato, respecto los procedimientos y tarifas de las retenciones y contribuciones realizadas en los trámites de pagos del mes de agosto de 2024.
	11. Asignar para la ejecución del contrato el personal profesional requerido, el cual debe contar con altas calidades académicas, de idoneidad y experiencia relacionada con el objeto del presente contrato.	11. La empresa asignó para la ejecución del contrato durante el mes de octubre al profesional Miryam Bernal Guzmán, quien cuenta con la idoneidad y experiencia requerida y así mismo emitió conceptos.
	13. Emitir respuestas oportunas a los requerimientos solicitados por la entidad.	13. La empresa emitió oportunamente las respuestas para los requerimientos solicitados por la entidad.
21	**<u>Anexos</u>** **1. Informe de actividades octubre 2024** **2. Pantallazo Secop II octubre 2024** **3. Entrada a almacén 5003497181-2024 Y 5003497183-2024** **4. Cufe FE10052** **5. Certificación aportes parafiscales** **6. Factura de Venta FE10052** **7. Formato Recibido a Satisfacción octubre 2024** **8. Memorando con el consecutivo de la plataforma SGDAE**	
22	**FIRMA DEL SUPERVISOR**	
	NOMBRE DEL SUPERVISOR	SORAYDA RAMIREZ MAHECHA
	CARGO DEL SUPERVISOR	CONTADORA DIVRI
23	**FECHA DE EXPEDICION**	NOVIEMBRE 08 DE 2024

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	ENTRADA DE BIENES POR CONCEPTO DE: ENTRADA DE SERVICIOS	Doc. Material 5003497181-2024 MOVIMIENTO: ML81N

UNIDAD	NIT	CODIGO	ALMACEN	FECHA	CIUDAD
Dir centro rehabilitac inclusi	900894833-9	DCRI		08.11.2024	Bogota

PROVEEDOR	NIT	CODIGO	No. PEDIDO	DESTINO
GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.	0900609342		4500501692	

TRAZABILIDAD: PAGO NO.07 / FACTURA: FE10052 / HONORARIOS JURÍDICOS Y CONTABLES

MATNR	LOTE/UBIC	EQUIPO	No.PARTE	DESCRIPCION	IMPUTACN./SERIE	CANT	UD	VR.UNITARIO	VR.TOTAL
				SERVICIOS PROFESIONALES DE A		1,00	C/U	5.099.999,99	5.099.999,99

SUMINISTRO SERVICIOS	GARRIGUES COLOMBIA SAS 16-10-24 / 8-11-24
Concepto	CONTRATAR PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA EN EL ÁMBITO TRIBUTARIO PARA LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA - DIVRI. DE VETERANOS.
Contrato Valor Supervisor	• 041/2024 MDN-VVGSED-DIVRI • Pago Valor de $ 5.100.000 • Sorayda Ramírez Mahecha
Valor cuenta de cobro y radicación	✓ Factura **FE 10052** por valor de $**5,100,000.00** ✓ Radicado: 555 015-10-2024
Reconocimiento del servicio	✓ ESP **5003497181** por valor de $ **5.099.999,99** ✓ ESP **5003497183** por valor de $ **0,01**
SECOP Y SIIF	Se evidencia el cargue de las facutras.
CUFE	Validado por la DIAN 01/11/2024 12:01:31 por valor de $5.100.000,00

SP. RD. Sandoval

RECONOCIMIENTO DEL SERVICIO DE ACUERDO AL INFORME DEL SUPERVISOR

TOTALES **5.099.999,99**

MONTO: CINCO MILLONES NOVENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS CON- NOVENTA Y NUEVE /100 M.CTE

RECIBI:	ENTREGUE	Vo.Bo.	Vo.Bo.
ALMACENISTA POST-FIRMA	POST-FIRMA	POST-FIRMA	POST-FIRMA

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	ENTRADA DE BIENES POR CONCEPTO DE: ENTRADA DE SERVICIOS	Doc. Material 5003497183-2024 MOVIMIENTO: ML81N

UNIDAD	NIT	CODIGO	ALMACEN	FECHA	CIUDAD
Dir centro rehabilitac inclusi	900894833-9	DCRI		08.11.2024	Bogota

PROVEEDOR	NIT	CODIGO	No. PEDIDO	DESTINO
GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.	0900609342		4500501692	

TRAZABILIDAD: PAGO NO.07 / FACTURA: FE10052 / HONORARIOS JURÍDICOS Y CONTABLES

MATNR	LOTE/UBIC	EQUIPO	No.PARTE	DESCRIPCION	IMPUTACN./SERIE	CANT	UD	VR.UNITARIO	VR.TOTAL
				SERVICIOS PROFESIONALES DE A		1,00	C/U	0,01	0,01

SUMINISTRO SERVICIOS	GARRIGUES COLOMBIA SAS 16-10-24 / 8-11-24
Concepto	CONTRATAR PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA EN EL ÁMBITO TRIBUTARIO PARA LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA - DIVRI. DE VETERANOS.
Contrato Valor Supervisor	• 041/2024 MDN-VVGSED-DIVRI • Pago Valor de $ 5.100.000 • Sorayda Ramírez Mahecha
Valor cuenta de cobro y radicación	✓ Factura **FE 10052** por valor de **$5,100,000.00** ✓ Radicado: 555 015-10-2024
Reconocimiento del servicio	✓ ESP **5003497181** por valor de $ **5.099.999,99** ✓ ESP **5003497183** por valor de $ **0,01**
SECOP Y SIIF	Se evidencia el cargue de las facutras.
CUFE	Validado por la DIAN 01/11/2024 12:01:31 por valor de $5.100.000,00

SP. RD. Sandoval

RECONOCIMIENTO DEL SERVICIO DE ACUERDO AL INFORME DEL SUPERVISOR

TOTALES **0,01**

MONTO: CERO PESOS CON- UN /100 M.CTE

RECIBI:	ENTREGUE	Vo.Bo.	Vo.Bo.
ALMACENISTA POST-FIRMA	POST-FIRMA	POST-FIRMA	POST-FIRMA

Defensa / DIVRI Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva	**FORMATO** **RECIBIDO A SATISFACCIÓN**	**Código: GF-F-013** **Versión No: 01** **Vigente a partir de:** **17 OCTUBRE DE 2024**

1	NOMBRE O RAZON SOCIAL PROVEEDOR	GARRIGUES COLOMBIA SAS
2	NIT O CEDULA PROVEEDOR	900.609.342-4
3	REGIMEN TRIBUTARIO QUE PERTENECE	☒ **RESPONSABLE DE IVA** ☐ **NO RESPONSABLE DE IVA** ☐ **REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACIÓN**
4	N° CONTRATO	041-2024 MDN-VVGSED-DIVRI
5	NOMBRE Y No. CEDULA SUPERVISOR:	Sorayda Ramírez Mahecha C.C. 52.319.926
6	OBJETO DEL CONTRATO	Prestación de servicios profesionales de asesoría en el ámbito tributario para la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI.
7	CONCEPTO DE LA ENTRADA	BIENES ☐ SERVICIOS ☐
8	ENTREGA PARCIAL O COMPLETA	Parcial
9	DESCRIPCIÓN DEL BIEN O SERVICIO	Prestación de servicios profesionales de asesoría en el ámbito tributario.
	CANTIDAD	N/A
	UNIDAD DE MEDIDA:	UNIDADES ☐ HORAS ☐
	No. DE PARTE (BIENES DE CONSUMO):	N/A
	SERIALES N/A	
10	VALOR DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS	$ 5.100.000
11	CUADRO DISTRIBUCIÓN	ANEXO: ☐ SI ☐ NO
12	VALOR TOTAL EN LETRAS	CINCO MILLONES CIEN MIL PESOS M/CTE
13	**CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES:** El suscrito supervisor certifica, que el contratista presento la documentación requerida para el trámite de pago y dentro de la misma, se encuentran las obligaciones contractuales desarrolladas para el presente recibo a satisfacción: 1. Factura de Venta FE10052 2. Cufe 3. Certificado de aportes parafiscales 4. Informe de Actividades octubre 2024 5. Pantallazo Secop II octubre 2024 6. Que verifico la totalidad de los requisitos establecidos en el contrato para la Entrada de Almacén y/o recibo del servicio y el contratista cumple en todos los aspectos. 7. Se anexa copia declaración de importación y ficha técnica (Si aplica)	

Defensa / DIVRI Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva	**FORMATO** **RECIBIDO A SATISFACCIÓN**	**Código: GF-F-013** **Versión No: 01** **Vigente a partir de:** **17 OCTUBRE DE 2024**

14

CLASIFICACION DE LOS BIENES O SERVICIOS ADQUIRIDOS:

1. **Nombre del bien intangible Vida útil y valor**

NOMBRE	FINITA	INDEFINIDA	SI ES FINITA AÑOS DE USO	VALOR
	☐	☐		

2. **Clase de servicio al bien Intangibles**

NOMBRE DEL SERVICIO	FECHA DE INICIO Y TERMINACIÓN	VALOR
Suscripción		
Renovación y/o actualización		
Mantenimiento		
Desarrollos: Se reconocen como Intangible	☐	
Desarrollos: NO se reconocen como Intangible	☐	

ETAPA	**VALOR**
En proceso ☐	
Finalizado ☐	

3. **Descripción De Bienes Tangibles**

DESCRIPCIÓN	MARCA	CANTIDAD	VALOR	VIDA ÚTIL (TENER EN CUENTA LOS RANGOS DE LA POLÍTICA DEL MDN)

15

FIRMA DEL SUPERVISOR	SORAYDA RAMIREZ MAHECHA – CONTADORA DIVRI
RECONOCIMIENTO DEL SERVICIO DE ACUERDO AL INFORME DEL SUPERVISOR QUIEN RECIBE POR EL MINISTERIO	GELBER SANDOVAL BLANCO -ALMACENISTA
FECHA DE EXPEDICION	Bogotá D.C., noviembre 07 de 2024

S.P. RD. Sandoval

GARRIGUES

Bogotá, 01 noviembre de 2024

INFORME DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS

CONTRATO No.	CONTRATO No.041/2024 VVGSED-DIVRI MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL – DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACION INCLUSIVA.
CONTRATISTA:	GARRIGUES COLOMBIA S.A.S.
OBJETO:	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA EN EL ÁMBITO TRIBUTARIO PARA LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA - DIVRI.
PLAZO CTTO:	DEL 12 DE ABRIL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

En desarrollo del contrato No. 041/2024-VVGSED-DIVRI para la Prestación de servicios profesionales de asesoría en el ámbito tributario para la Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva - DIVRI., la empresa GARRIGUES COLOMBIA S.A.S., dio cumplimiento a las actividades requeridas, durante el periodo correspondiente a 01 al 31 de octubre de 2024, con referencia a las solicitudes realizadas por el MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL – DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACION INCUSIVA, sobre temas de práctica tributaria, así:

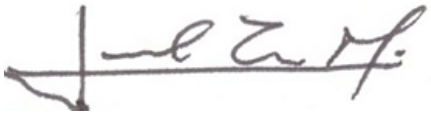
- Octubre 7: Se recibió consulta respecto de:

  La DIVRI suscribió contrato con la UNIVERSIDAD MILTAR NUEVA GRANDA, cuyo objeto es "CONTRATAR LOS SERVICIOS DE CAPACITACIÓN A UN GRUPO DE SERVIDORES DE LA PLANTA DE PERSONAL DE LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA DEL MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL, ORIENTADA A DESARROLLAR Y FORTALECER LAS COMPETENCIAS Y HABILIDADES ESENCIALES PARA SU EFICIENTE DESEMPEÑO ENFOCADO A TEXTOS JURIDICOS, DERECHO LABORAL, Y ACTUALIZACIÓN NORMATIVIDAD DE CONTRATACION ESTATAL", la consulta es que tipo de renciones se debe practicar, en caso de retención de renta e ICA.

  El día 7 de octubre, se emitió respuesta:

Adjunto oficio expedido por la Universidad Militar Nueva Granada, en la que se explica que en su régimen tributario no son contribuyentes del impuesto de renta, no son responsables de IVA; y de cara al impuesto de industria y comercio, de conformidad con lo dispuesto en el literal c) del artículo 39 del decreto 352 de 2002, la educación pública no está sujeta a este impuesto.

De conformidad con el régimen tributario expuesto no debería practicarle retención en la fuente por los impuestos mencionados.



Camilo Zarama

Representante Legal

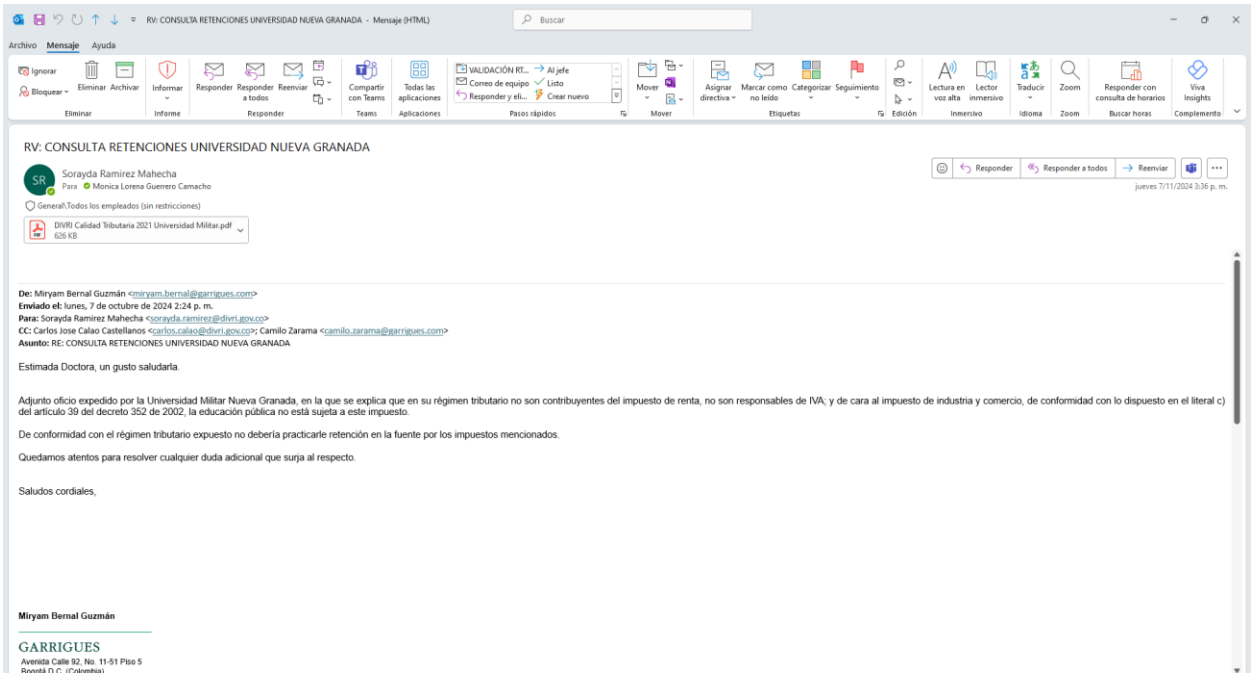
EVIDENCIAS

- Octubre 7: Se recibió consulta respecto de:

La DIVRI suscribió contrato con la UNIVERSIDAD MILTAR NUEVA GRANDA, cuyo objeto es "CONTRATAR LOS SERVICIOS DE CAPACITACIÓN A UN GRUPO DE SERVIDORES DE LA PLANTA DE PERSONAL DE LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA DEL MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL, ORIENTADA A DESARROLLAR Y FORTALECER LAS COMPETENCIAS Y HABILIDADES ESENCIALES PARA SU EFICIENTE DESEMPEÑO ENFOCADO A TEXTOS JURIDICOS, DERECHO LABORAL, Y ACTUALIZACIÓN NORMATIVIDAD DE CONTRATACION ESTATAL", la consulta es que

El día 7 de octubre, se emitió respuesta:

Adjunto oficio expedido por la Universidad Militar Nueva Granada, en la que se explica que en su régimen tributario no son contribuyentes del impuesto de renta, no son responsables de IVA; y de cara al impuesto de industria y comercio, de conformidad con lo dispuesto en el literal c) del artículo 39 del decreto 352 de 2002, la educación pública no está sujeta a este impuesto.
De conformidad con el régimen tributario expuesto no debería practicarle retención en la fuente por los impuestos mencionados.



RV: CONSULTA RETENCIONES UNIVERSIDAD NUEVA GRANADA

Sorayda Ramirez Mahecha
Para Monica Lorena Guerrero Camacho

DIVRI Calidad Tributaria 2021 Universidad Militar.pdf
626 KB

jueves 7/11/2024 3:36 p. m.

De: Miryam Bernal Guzmán <miryam.bernal@garrigues.com>
Enviado el: lunes, 7 de octubre de 2024 2:24 p. m.
Para: Sorayda Ramirez Mahecha <sorayda.ramirez@divri.gov.co>
CC: Carlos Jose Calao Castellanos <carlos.calao@divri.gov.co>; Camilo Zarama <camilo.zarama@garrigues.com>
Asunto: RE: CONSULTA RETENCIONES UNIVERSIDAD NUEVA GRANADA

Estimada Doctora, un gusto saludarla.

Adjunto oficio expedido por la Universidad Militar Nueva Granada, en la que se explica que en su régimen tributario no son contribuyentes del impuesto de renta, no son responsables de IVA, y de cara al impuesto de industria y comercio, de conformidad con lo dispuesto en el literal c) del artículo 39 del decreto 352 de 2002, la educación pública no está sujeta a este impuesto.

De conformidad con el régimen tributario expuesto no debería practicarle retención en la fuente por los impuestos mencionados.

Quedamos atentos para resolver cualquier duda adicional que surja al respecto.

Saludos cordiales,

Miryam Bernal Guzmán

GARRIGUES
Avenida Calle 92, No. 11-51 Piso 5

B:M&A:DA:2603:2024

EL SUSCRITO REVISOR FISCAL DE

GARRIGUES COLOMBIA S.A.S

NIT. 900.609.342-4

CERTIFICA QUE

De acuerdo con pruebas selectivas efectuadas consecuentemente con la Norma de Aseguramiento 3000 ""Trabajos para Atestiguar distintos de Auditoría" aceptada en Colombia; una vez validados los soportes de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral y parafiscales, así como la planilla de nómina; la sociedad ha cumplido dentro de los últimos seis (6) meses con el pago de los aportes al sistema de seguridad social por concepto de salud, riesgos laborales, pensiones y aportes a las Cajas de Compensación Familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF y Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA, del personal vinculado por nómina, lo anterior, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 50 de la ley 789 del 27 de diciembre de 2002, modificado por el artículo 1 de la Ley 828 de 2003, la ley 1562 de 2012 y su Decreto reglamentario No. 723 del 15 de abril de 2013.

Los registros contables relacionados con los aportes al sistema de salud, riesgos laborales, fondos de pensiones y aportes a las Cajas de Compensación Familiar, a la fecha de emisión de esta certificación, no han sido auditados, por lo cual, esta certificación se emite en relación con el cumplimiento del pago, conforme a lo estipulado en el artículo 50 de la ley 789 del 2002.

La presente se expide en Bogotá D.C., por solicitud de la Administración a los seis (06) días del mes de noviembre de 2024

Cordialmente,

JAVIER RICARDO GORDILLO PINZON
C.P. Revisor Fiscal con T.P. 152.327 – T
En representación de **Nexia M&A S.A.S**

Elaboró: JRGP
Revisado: AYLM
Aprobado: AYLM
Impreso: CDVB

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

Representación Gráfica

Datos del Documento

Código Único de Factura - CUFE :
a6e84bb2f1bee6b324c33a0391a570f45c083f2bde131bcbfbd4f77815f040cd45c174149d797990f8f9e85cf6de5c4b

Número de Factura: FE-10052
Fecha de Emisión: 01/11/2024
Fecha de Vencimiento: 01/12/2024
Tipo de Operación: 10 - Estándar

Forma de pago: Crédito
Medio de Pago: Crédito ACH
Orden de pedido: CTTO. 041 2024
Fecha de orden de pedido:

Datos del Emisor / Vendedor

Razón Social: Garrigues Colombia, SAS
Nombre Comercial: Garrigues Colombia, SAS
Nit del Emisor: 900609342
Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica
Régimen Fiscal:O-23
Responsabilidad tributaria: 01 - IVA
Actividad Económica:

País: Colombia
Departamento: Bogotá
Municipio / Ciudad: Bogotá, D.c.
Dirección: Calle 92 11 51 P 4
Teléfono / Móvil:
Correo: col_intercambio@einvoicing.signature-cloud.com

Datos del Adquiriente / Comprador

Nombre o Razón Social: DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA
Tipo de Documento: NIT
Número Documento: 900894833
Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica
Régimen fiscal: O-23
Responsabilidad tributaria: 01 - IVA

País:
Departamento: Bogotá
Municipio / Ciudad:
Dirección:
Teléfono / Móvil:
Correo:
SIIFNACION.FACTURAELECTRONICA@MINHACIENDA.GOV.CO

Detalles de Productos

								IMPUESTOS				Precio unitario de venta
Nro.	Código	Descripción	U/M	Cantidad	Precio unitario	Descuento detalle	Recargo detalle	IVA	%	INC	%	
1	MFEGCOI11	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL ÁMBITO TRIBUTARIO PARA LA DIRECCIÓN DE VETERANOS Y REHABILITACIÓN INCLUSIVA "DIVRI" CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 OCTUBRE	NIU	1,00	$ 4.285.714,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 814.286,00	19.00			$ 4.285.714,00

Datos Totales

Documento generado el:
01/11/2024 12:01:28
Documento validado por la DIAN:
01/11/2024 12:01:31
XML Generado por:
Proveedor Tecnológico
900508908
PDF Generado por:
Solución Gratuita DIAN
Nit:800197268

MONEDA	COP
TASA DE CAMBIO	

Subtotal			4.285.714,00
Descuento detalle			0,00
Recargo detalle			0,00
Total Bruto Factura			4.285.714,00
IVA			814.286,00
INC			0,00
Bolsas			0,00
Otros impuestos			0,00
Total impuesto (=)			814.286,00
Total neto factura (=)			5.100.000,00
Descuento Global (-)			0,00
Recargo Global (+)			0,00
Total factura (=)	**COP $**	$	5.100.000,00

Valores informativos

ANTICIPOS
Anticipos

RETENCIONES	
Rete fuente	471.429,00
Rete IVA	0,00
Rete ICA	37.114,00

Numero de Autorización: 18764082155138 Rango desde: 10001 Rango hasta: 100000 Vigencia: 2026-10-24

1 Información general
2 Condiciones
3 Bienes y servicios
4 Documentos del Proveedor
5 Documentos del contrato
6 Información presupuestal
7 Ejecución del Contrato
8 Modificaciones del Contrato
9 Incumplimientos

Cancelar

< Evaluación de la Entidad Estatal >

VER CONTRATO

Ejecución del Contrato

Porcentaje Recepción de artículos

Plan de Pagos

¿Se requieren emisiones de códigos de autorización? Sí No

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado	
Pago 001	FE8725	5/7/2024 11:19:00 AM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	5/10/2024 12:00:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	3,230,000 COP	Pagado	Detalle
Pago 002	FE8908	6/6/2024 4:20:00 AM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	6/7/2024 12:00:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	5,100,000 COP	Pagado	Detalle
Pago 003	FE9119	7/9/2024 11:53:00 AM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	7/9/2024 12:00:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	5,100,000 COP	Pagado	Detalle
Pago 004	FE 9320	8/8/2024 10:15:00 AM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	8/8/2024 12:00:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	5,100,000 COP	Pagado	Detalle
Pago 005	FE9537	9/9/2024 12:37:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	9/11/2024 12:00:00 PM *((UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	5,100,000 COP	Pagado	Detalle
Pago 006	FE9799	30 días de tiempo transcurrido *(10/7/2024 8:38:00 AM(UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	-	5,100,000 COP	Enviado a la Entidad Estatal	Detalle
Pago 007	FE10052	5 días de tiempo transcurrido *(11/1/2024 11:00:00 AM(UTC-05:00) Bogota, Lima, Quito)*	-	5,100,000 COP	Enviado a la Entidad Estatal	Detalle

Crear

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por

M20241108AF003575 – MDN-DVGSEDB-DIVRI

PARA: **JOHAN ANDRES RICAURTE SANCHEZ - ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**

COPIA: **CARLOS JOSE CALAO CASTELLANOS - ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**

DE: **SORAYDA RAMIREZ MAHECHA**

ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FECHA: 08 Noviembre 2024

Asunto: PAGO 7 – GARRIGUES COLOMBIA SAS

De manera atenta me permito radicar los documentos para tramite de pago del contrato número 041/2024 MDN-VVGSED-DIVRI, que se encuentra bajo mi supervisión correspondiente a GARRIGUES COLOMBIA SAS.

1. Informe de actividades octubre 2024
2. Pantallazo Secop II octubre 2024
3. Entrada a almacén 5003497181-2024 Y 5003497183-2024
4. Cufe FE10052
5. Certificación aportes parafiscales
6. Factura de Venta FE10052
7. Formato Recibido a Satisfacción octubre 2024
8. Memorando con el consecutivo de la plataforma SGDAE

Cordialmente,

SORAYDA RAMIREZ MAHECHA
Contador
Dirección de Veteranos y Rehabilitación Inclusiva
Viceministerio de Veteranos y del GSED
Firmado electrónicamente SGDEA

Revisó:
Elaboró: SORAYDA RAMIREZ MAHECHA
Anexos: B_M&A_Da_2603_2024- Garrigues Colombia Sas - Certificación Aportes Seguridad Social Integral Ultimos Seis Meses.Pdf, Cufe Fe10052.Pdf, Fe10052.Pdf, Entrada 5003497183-2024.Pdf, Entrada 5003497181-2024.Pdf, Evidencias Octubre 2024.Pdf, Pantallazo Secop Octubre 2024.Pdf, Informe Actividades Divri Ctto 041-2024 Del 01 Al 31 Octubre.Pdf, Formato Recibido A Satisfacción Octubre 2024.Pdf