BOGOTÁ SECRETARÍA DE GOBIERNO	**FORMATO CAUSACIÓN CONTABLE**	Código: GCO-GCI-F148 Versión: 03 Vigencia: 21 de diciembre de 2022 Caso HOLA: 282943

ESTA LIQUIDACION CORRESPONDE A PROGRAMACION DE DICIEMBRE QUINTO ENVIO DE 2024

FONDO DE DESARROLLO LOCAL ANTONIO NARIÑO

214

CONTRATO No.	CPS-2592024			**FECHA:**	20 DE DICIEMBRE DE 2024
CONTRATISTA:	WALFREDO GAMEZ BARRERA			**NIT. o C.C.**	7.177.924
PERIODO:	**DEL**	1 DE SEPTIEMBRE DE 2024		**AL**	30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
PAGO No.	5	**DOCUMENTO No.**		CUENTA No. 5	

PAGO	CUENTA CONTABLE CGN	CUENTA CONTABLE SDH	BASE	%	VALOR
VALOR BRUTO	**5-1-11-79-01**		4.780.000		**4.780.000**
Retefuente Honorarios	**2-4-36-15-02**		**3.226.500**		**216.877**
Retefuente Servicios					
Retefuente Arrendamientos					
Retefuente Compras					
Retefuente - C.O.P.					
Retefuente					
Reteiva					
Reteica	**2-4-36-27**		**4.235.080**	**0,766%**	**32.441**
Contribución Especial					
Amortización Anticipos					
Otros Ajustes de Retención					
TOTAL DESCUENTOS					**249.318**
NETO A PAGAR	**2-4-90-54**				**4.530.682**

LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
Contador F.D.L.A.N. (E)

Elaboró: Claudia Patricia Gómez Gutiérrez - Profesional de Apoyo a Contabilidad FDLAN
Aprobó: Luz Marlen Santos Veloza - Profesional 21915-E

OBSERVACIONES Y/O NOTAS: Objeto del contrato: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA FORMULACIÓN, SUPERVISIÓN, EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DE LOS CONTRATOS Y PROYECTOS DE INVERSION DEL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE ANTONIO NARIÑO (SIPSE108921). **O230116055700000002198 Acciones para el fortalecimiento institucional.**

El reconocimiento contable derivado de la presente liquidación se realiza en cumplimiento de las normas contables y tributarias vigentes, y de acuerdo a la información que se soporta con los documentos evidenciados al momento de la realización del respectivo trámite, los cuales se encuentran publicados en la plataforma SECOP II y/o aportados de manera física para el caso de contratos no celebrados por medio de la plataforma SECOP II.

Se practica retención por acumulación de ingresos, toda vez, que en el mes de agosto de 2024 el Contratista evidencia ingresos totales por valor de $10.250.265, por los contratos 259 de 2024 con el Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño y el contrato con el Sena. Se obtiene una base depurada de $6.918. 929 y una retención de $465.073, a la cual se le aplica el porcentaje de participación del presente tramite en el total de los ingresos que corresponde al 46,63%. Durante el proceso de depuración realizado para calcular el anticipo de impuestos sobre rentas de trabajo, (Art. 387 del E.T.) no se tuvo en cuenta el pago de Seguridad Social, toda vez que el Contratista aporta es la planilla de pago del mes de agosto de 2024 con un IBC de $2.175.000. El contratista solicita deducción por dependientes aportando la documentación requerida por la SDG y normatividad vigente.

Respecto a la retención de Industria y Comercio, y como indica la Resolución SDH-000265 del 13 de abril de 2021, expedida por la Secretaria Distrital de Hacienda se aplica retención a la tarifa del 0,766% para la actividad económica 70202 Actividades de gestión en el ejercicio de una profesión liberal de acuerdo al objeto del Contrato.

Base para pago de salud, pensión y ARL	1.912.000
Aporte obligatorio para salud - 12,5%	239.000
Aporte obligatorio para pensión - 16%	305.920
Aporte obligatorio ARL	0
TOTAL APORTES SALUD Y PENSIÓN	**544.920**