CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA - CAR

HOJA DE IMPUESTOS

DAF- CONTABILIDAD

CONTRATO	**975**	05/02/2025
TIPO CONTRATO	CONTRATO DE OBRA	
CONTRATISTA	**FUNDACION EQUIPO PROFESIONAL PARA EL DESARROLLO ECONOMICO SOCIAL Y AMBIENTAL**	900.012.693.0

IMPLEMENTAR ACCIONES INTEGRALES CON ENFOQUE PARTICIPATIVO PARA LA RESTAURACIÓN EN ÁREAS DE IMPORTANCIA AMBIENTAL EN MICROCUENCAS PRIORIZADAS (QUEBRADA EL TEJAR - CHOCONTA)

CONTRATO DE INTERVENTORIA 974-2025 CONSORCIO MICROCUENCA TEJAR

ACTIVIDAD ECONOMICA	7112	**VALOR DEL CONTRATO**	**$ 3,723,759,112**
MEMORANDO	20253124128		
PAGO	5 DE 7		

	VALOR SIN IVA	**IVA**	**VR CON IVA**
FACTURA No. FEV 2406	$ 197,657,398	$ 2,334,813	$ 199,992,211
TOTAL FACTURA (S)	**197,657,398**	**2,334,813**	**199,992,211**

IMPUESTOS

CONCEPTO	**TARIFA**	**OBSERVACION**	**VALOR BASE**	**V/R IMPUESTO**
IVA TARIFA GENERAL	19%		12,288,489	2,334,813
RETEIVA/UTILIDAD	15%		2,334,813	**350,222**
RTE FUENTE SERVICIOS	2%		197,657,398	3,953,148
TOTAL RETEFUENTE			**197,657,398**	**3,953,148**

RETENCION DE ICA	**TARIFA POR MIL**	**%PARTICIPACION**	**BASE**	**V/R ICA**
CHOCONTÁ	0.00700	100%	197,657,398	1,383,602
TOTAL		**100%**	**197,657,398**	**1,383,602**

VALOR TOTAL ESTAMPILLA PROUNIVERSIDADES LEY 1697 DE 2013 - DECRETO 2642 DE 2022
(TARIFAS:26-52.626 UVT = 0.5% - 52.652 - 157.878 UVT =1% - > 157.904 UVT=2%)

VALOR DEL CONTRATO	**$ 3,723,759,112**			
VALOR IVA	**$ 75,044,858**			
VALOR BASE LIQUIDACION	**$ 3,648,714,254**	**V/R BASE**	**$ 197,657,398**	**1,976,574**
VALOR UVT	**49,799**			
NUMERO DE UVT	**73,269**			
TARIFA	**1%**	**VALOR IMPUESTO**		**1,976,574**

IMPUESTO DE GUERRA - Ley 418 de 1997, articulo 1 establecio un impuesto especial de 5% aplicable a los "….contratos de obra publica

CONCEPTO	**TARIFA**	**VALOR BASE**	**IMPUESTO**
PRESENTE PAGO	**5%**	$ 197,657,398	**$ 9,882,870**
			$ -
TOTAL		**VALOR IMPUESTO**	**9,882,870**

RETENCION IMPUESTO DE TIMBRE SEGÚN DECRETO 175 DE 2025 Cuantía de 6.000 UVT (2025: COP 298.794.000) por encontrarse sujetos al impuesto de timbre

PRESENTE PAGO	**0.5%**	**BASE**	197,657,398	988,287
TOTAL			**197,657,398**	**988,287**

OBSERVACIONES

	NETO A PAGAR	**$ 181,457,508**

ELABORO: GTORRSJ