



MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)

MAHP03.03.01.P020.F001

FICHA TÉCNICA DE IMPUESTOS Y CONTABILIDAD PRESTADORES DE SERVICIO (PS)

VERSIÓN

015

GESTIÓN DE HACIENDA PÚBLICA CONTABILIDAD GENERAL

A. DATOS GENERALES

1. Contratista	LAURA MARCELA RIVERA GARCIA	2. Ficha No	26	PS 144599
3. Contrato No.	4143.010.26.1.0648.2026	4. RUT/NIT	1144092799	3
5. Regimen Tributario Renta	05 Régimen Ordinario	6. Actividad Económica	Principal	8211
7. Regimen Tributario Ventas	49 No responsable de IVA		Contractual	8560
8. Facturador Electrónico		SI ( )	NO (X)	
9. Régimen Simple de Tributación		SI ( )	NO (X)	
10. Dependencia - Centro Gestor	SECRETARIA DE EDUCACION	11. CDP No.	3500260806-3500267613	
12. Valor Total del Contrato	\$23,682,000.00	13. Valor IVA	0	

B.DEDUCCIONES Y RETENCIONES CON LOS CÓDIGOS SAP-SGFT

14. DEDUCCIONES	CONCEPTO	16. BASE (Valor sin IVA)	NO	SI	%	
	Pro-Desarrollo - EP < a 2.196 UVT (De \$1 a < \$115.013.303)				X	1.00
Pro-Desarrollo - EP >= a 2.196 UVT (Igual o Mayor A \$115.013.303)		\$23,682,000	X		3.50	
Pro-Bienestar del adulto Adulto Mayor-EA			X		2.00	
Pro-Deporte y Recreacion-ED			X		2.00	
Pro-Justicia Familiar - EJ Cuota Mensual => 10 SMMLV (Igual o Mayor a \$17,509,050)			X		2.00	
Pro-Univalle - EV				X	2.00	
Pro-Hospital - EH				X	1.00	
Pro-Unipacifico - EU Cuota Mensual > 6 SMMLV (Mayor a \$10.505.430) Prestación de Servicios Persona Natural			X		0.50	
RETE ICA - IV - IS	IS 5			X		10.00*1000
Adjuntó certificación de NO Utilización de Costos y Deducciones asociados al Ingreso? SI - NO	SI					
Retefuente - RS - RH	RH					Tarifa General
Ret. Fte. Personas Naturales Cédulas Rentas de Trabajo Art. 383 E.T. - RW				X	TABLA 383	
RETE IVA - RI			X		15.00	

17. VALOR UVT AÑO 2026 \$52.374

**C. CONTABILIZACION**

18. CONTABILIZACIÓN - CUENTA No.	VALOR DÉBITO	VALOR CRÉDITO
5501050075	\$23,682,000	
2490540000		\$23,682,000

19. FORMA DE PAGO	20. OBSERVACIÓN	21. VALOR	22. PORCENTAJE
4		\$3,947,000	0.00%
2	OTRO SI	\$3,947,000	0.00%

**23. OBJETO DEL CONTRATO**

Prestación de servicios profesionales a favor de la Secretaría de Educación del Distrito Especial de Santiago de Cali.

**24.OBSERVACIONES**

Decreto 1625 de 2016, artículo 1.2.4.1.17 Parágrafo 4, modificado por el artículo 11 del Decreto 2231 de 2023: Las personas naturales que perciban rentas de trabajo diferentes a las provenientes de una relación laboral o legal y reglamentaria que no soliciten al agente retenedor la aplicación de costos y deducciones de conformidad con lo previsto en el numeral 6 del artículo 1.2.4.1.6 de este Decreto, se rigen por lo previsto en el artículo 383 del Estatuto Tributario.  
En caso contrario tendrá lugar a aplicar las tarifas de retención en la fuente previstas en los artículos 392 y 401 del Estatuto Tributario según corresponda.

25. ELABORÓ	Firma: TRAMITE VIRTUAL	26. REVISIÓN CONTADURIA	Firma: TRAMITE VIRTUAL
	Nombre: Eduard Gutierrez		Nombre: Omar Preciado Rodriguez
	Fecha 29-01-2026		Fecha 11-05-2026

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.