



**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                   | DANNY FERNANDO GUTIERREZ NABOYAN | 2. Ficha No            | 26                    | PS 136492 |
| 3. Contrato No.                  | 4152.010.26.1.097-2026           | 4. RUT/NIT             | 94522242              | 8         |
| 5. Regimen Tributario Renta      | 05 Régimen Ordinario             | 6. Actividad Económica | Principal             | 6920      |
| 7. Regimen Tributario Ventas     | 49 No responsable de IVA         |                        | Contractual           | 6920      |
| 8. Facturador Electrónico        |                                  | SI ( )                 | NO (X)                |           |
| 9. Régimen Simple de Tributación |                                  | SI ( )                 | NO (X)                |           |
| 10. Dependencia - Centro Gestor  | SECRETARIA DE MOVILIDAD          | 11. CDP No.            | 3500254281-3500265165 |           |
| 12. Valor Total del Contrato     | \$28,830,000.00                  | 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              |
| Pro-Desarrollo - EP >= a 2.196 UVT (Igual o Mayor A \$115.013.303)                                          |                                                              | \$28,830,000             | 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 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 5507050075                       | \$28,830,000 |               |
| 2490540000                       |              | \$28,830,000  |

| 19. FORMA DE PAGO | 20. OBSERVACIÓN | 21. VALOR   | 22. PORCENTAJE |
|-------------------|-----------------|-------------|----------------|
| 4                 |                 | \$4,805,000 | 0.00%          |
| 2                 | OTROSÍ          | \$4,805,000 | 0.00%          |

**23. OBJETO DEL CONTRATO**

PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DENOMINADO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA ATENCION DE USUARIOS DE LA SECRETARIA DE MOVILIDAD DEL DISTRITO DE CALI BP 26005474

**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: Andrés Mauricio Aristizábal |                         | Nombre: Huber Ramirez  |
|             | Fecha 14-01-2026                    |                         | Fecha 09-05-2026       |

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.