



El emprendimiento
es de todos



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



El emprendimiento
es de todos



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

PAGO POR COMPENSACIÓN RETENCIONES DIAN

Ministerio de Hacienda y Crédito Público
SIIF NACION



MACROPROCESO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTO SIIF NACIÓN

- **NORMATIVA**
- **PRECONDICIONES**
- **TRANSACCIONES**

Elaborar

Verificar

Preaprobar

Anular

Aprobar

Rechazar



DEFINICIÓN

El Pago por Compensación de Retenciones DIAN es un conjunto de transacciones que consolidan la información de deducciones causadas a la DIAN por concepto de retenciones en la fuente permitiendo generar un documento de pago por Entidad y sus subunidades para un periodo de tiempo determinado, según los movimientos registrados en la bolsa de deducciones.



NORMATIVA

RESOLUCIÓN NÚMERO 000033 (25 MAY 2018)

Por la cual se habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación.

ARTICULO 1. Habilitar a través de los Servicios Informáticos Electrónicos de la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales- DIAN, **un canal de pago electrónico para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación que efectúen pagos por conceptos sujetos a retención en la fuente** a título del impuesto sobre la renta y/o impuesto sobre las ventas - IVA, **a través del SIIF - Nación** y del Sistema de Cuenta Única Nacional administrada por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

ARTICULO 6. El canal de pago electrónico deberá empezar a emplearse de manera exclusiva por las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación, **a partir del vencimiento del plazo para declarar por concepto de retención en la fuente del mes de julio de 2018**, según el decreto de plazos establecido por el gobierno nacional.



PRECONDICIONES

1. TABLA DE CONCEPTOS DIAN

CODIGO	CONCEPTO
61	RETENCIONES RENTA Y COMPLEMENTARIOS
611	RENTAS DE TRABAJO
612	RENTAS DE PENSIONES
613	HONORARIOS
614	COMISIONES
615	SERVICIOS
616	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
617	ARRENDAMIENTOS (MUEBLES E INMUEBLES)
618	REGALIAS Y EXPLOTACION DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL
619	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES
6110	COMPRAS
6111	TRANSACCIONES CON TARJETAS DEBITO Y CREDITO
6112	CONTRATOS DE CONSTRUCCION
6113	ENAJENACION DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES ANTE NOTARIOS Y AUTORIDADES DE TRANSITO
6114	LOTerias, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES
6115	OTROS PAGOS SUJETOS A RETENCION
6116	PAGOS O ABONOS EN CUENTA AL EXTERIOR
6117	MENOS. RETENCIONES EN EXCESO, O INDEBIDAS O POR OPERACIONES ANULADAS, RESCINDIDAS O RESULETAS
62	RETENCIONES PRACTICADAS A TITULO DE IVA
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN
622	PRACTICADAS POR SERVICIOS A NO RESIDENTES O NO DOMICILIADAS
623	MENOS. RETENCIONES EN EXCESO, O INDEBIDAS O POR OPERACIONES ANULADAS, RESCINDIDAS O RESULETAS
63	RETENCIONES IMPUESTO TIMBRE NACIONAL
631	IMPUESTO TIMBRE NACIONAL



PRECONDICIONES

2. RELACIONES ENTRE POSICIONES DEL CATÁLOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTAL Y CONCEPTOS DIAN

CODIGO	CONCEPTO RETENCION	CODIGO RETENCION	DESCRIPCION RETENCION
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-01	RETEFUENTE - INGRESOS LABORALES
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-29	RETEFUENTE - RENTAS DE TRABAJO
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-50-01	RETEFUENTE - A EMPLEADOS SUJETOS A RETENCION_ ART.383 E.T
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-50-02	RETEFUENTE - A EMPLEADOS SUJETOS A RETENCION_ ART.384 E.T
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-50-03	RETEFUENTE - TRABAJADORES POR CUENTA PROPIA
611	RENTAS DE TRABAJO	2-01-04-01-50-04	RETEFUENTE - SALARIOS A CONTRIBUYENTES QUE NO PERTENECEN A LA CATEGORIA DE EMPLEADOS
6110	COMPRAS	2-01-04-01-17	RETEFUENTE - COMBUSTIBLES
6110	COMPRAS	2-01-04-01-18	RETEFUENTE - VEHÍCULOS
6110	COMPRAS	2-01-04-01-20	RETEFUENTE - COMPRAS Y OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS EN GENERAL
6110	COMPRAS	2-01-04-01-27	RETEFUENTE-COMPRA PRODUCTOS AGRÍCOLAS SIN PROCESAM INDUSTRIAL
6112	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	2-01-04-01-14	RETEFUENTE - CONTRATOS DE OBRA
6113	ENAJENACION DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES ANTE NOTARIOS	2-01-04-01-19	RETEFUENTE - BIENES RAICES
6113	ENAJENACION DE ACTIVOS FIJOS DE PERSONAS NATURALES ANTE NOTARIOS	2-01-04-01-22	RETEFUENTE - ENAJENACIÓN DE ACTIVOS FIJOS PERSONAS NATURALES
6115	OTROS PAGOS SUJETOS A RETENCION	2-01-04-01-26	RETEFUENTE-INDEMNIZACIONES ART 401-2, 401-3
6115	OTROS PAGOS SUJETOS A RETENCION	2-01-04-01-28	RETEFUENTE- OTROS INGRESOS



PRECONDICIONES

2. RELACIONES ENTRE POSICIONES DEL CATÁLOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTAL Y CONCEPTOS DIAN

CODIGO	CONCEPTO RETENCION	CODIGO RETENCION	DESCRIPCION RETENCION
6116	PAGOS O ABONOS EN CUENTA AL EXTERIOR	2-01-04-01-23	RETEFUENTE - PAGOS AL EXTERIOR A TÍTULO DEL IMPUESTO DE RENTA
6116	PAGOS O ABONOS EN CUENTA AL EXTERIOR	2-01-04-01-24	RETEFUENTE - CONSULTORÍA, SERVICIOS TÉCNICOS Y DE ASISTENCIA TÉCNICA PRESTADOS POR PERSONAS NO RESIDENTES O NO DOMICILIADAS EN COLOMBIA BIEN SEA QUE SE PRESTEN EN EL PAÍS O DESDE EL EXTERIOR
612	RENTAS DE PENSIONES	2-01-04-01-30	RETEFUENTE - RENTAS DE PENSIONES
613	HONORARIOS	2-01-04-01-03-01	RETEFUENTE - HONORARIOS - PERSONAS DECLARANTES
613	HONORARIOS	2-01-04-01-03-02	RETEFUENTE - HONORARIOS - PERSONAS NO DECLARANTES
613	HONORARIOS	2-01-04-01-03-03	RETEFUENTE- HONORARIOS-CONTRATOS MENORES A 300 UVT MENSUALES
613	HONORARIOS	2-01-04-01-15	RETEFUENTE - CONSULTORÍA DE OBRA PÚBLICA
613	HONORARIOS	2-01-04-01-25	RETEFUENTE-CONSULTORÍA DE OBRA PÚBLICA PERSONAS JURÍDICAS
613	HONORARIOS	2-01-04-01-31	RETEFUENTE - CONTRATOS DE CONSULTORIA EN INGENIERIA DE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA Y EDIFICACIONES
614	COMISIONES	2-01-04-01-02-01	RETEFUENTE - COMISIONES - PERSONAS DECLARANTES
614	COMISIONES	2-01-04-01-02-02	RETEFUENTE - COMISIONES - PERSONAS NO DECLARANTES
615	SERVICIOS	2-01-04-01-04-01	RETEFUENTE - SERVICIOS EN GENERAL - PERSONAS DECLARANTES
615	SERVICIOS	2-01-04-01-04-02	RETEFUENTE - SERVICIOS EN GENERAL - PERSONAS NO DECLARANTES
615	SERVICIOS	2-01-04-01-04-03	RETEFUENTE - SERVICIOS EN GENERAL - CONTRATOS MENORES A 300 UVT MENSUALES
615	SERVICIOS	2-01-04-01-04-04	RETEFUENTE- SERVICIOS EN GENERAL-SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD



PRECONDICIONES

2. RELACIONES ENTRE POSICIONES DEL CATÁLOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTAL Y CONCEPTOS DIAN

CODIGO	CONCEPTO RETENCION	CODIGO RETENCION	DESCRIPCION RETENCION
615	SERVICIOS	2-01-04-01-04-05	RETEFUENTE - SERVICIOS EN GENERAL – LICENCIAMIENTO O USO DE SOFTWARE
615	SERVICIOS	2-01-04-01-05	RETEFUENTE - SERVICIO DE VIGILANCIA Y ASEO
615	SERVICIOS	2-01-04-01-06	RETEFUENTE - SERVICIOS TEMPORALES
615	SERVICIOS	2-01-04-01-09-01	RETEFUENTE- TRANSPORTE NACIONAL DE CARGA - TERRESTRE
615	SERVICIOS	2-01-04-01-09-02	RETEFUENTE - TRANSPORTE NACIONAL DE CARGA - AÉREO Y MARÍTIMO
615	SERVICIOS	2-01-04-01-11-01	RETEFUENTE - TRANSPORTE NACIONAL DE PASAJEROS - TERRESTRE
615	SERVICIOS	2-01-04-01-11-02	RETEFUENTE - TRANSPORTE NACIONAL DE PASAJEROS - AÉREO Y MARÍTIMO
615	SERVICIOS	2-01-04-01-12-01	RETEFUENTE - TRANSPORTE INTERNACIONAL DE CARGA - TERRESTRE
615	SERVICIOS	2-01-04-01-12-02	RETEFUENTE - TRANSPORTE INTERNACIONAL DE CARGA - AÉREO Y MARÍTIMO
615	SERVICIOS	2-01-04-01-13	RETEFUENTE - TRANSPORTE INTERNACIONAL DE PASAJEROS
615	SERVICIOS	2-01-04-01-16	RETEFUENTE - RESTAURANTE HOTEL Y HOSPEDAJE
616	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2-01-04-01-21	RETEFUENTE - RENDIMIENTOS FINANCIEROS
617	ARRENDAMIENTOS (MUEBLES E INMUEBLES)	2-01-04-01-07	RETEFUENTE - ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES
617	ARRENDAMIENTOS (MUEBLES E INMUEBLES)	2-01-04-01-08	RETEFUENTE - ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-01-01	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - HONORARIOS
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-01-02	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - COMISIONES



PRECONDICIONES

2. RELACIONES ENTRE POSICIONES DEL CATÁLOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTAL Y CONCEPTOS DIAN

CODIGO	CONCEPTO RETENCION	CODIGO RETENCION	DESCRIPCION RETENCION
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-01-03	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - SERVICIOS
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-01-04	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - ARRENDAMIENTO
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-02	RETEIVA COMPRA DE BIENES GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN
621	A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	2-01-04-02-03	RETEIVA ASUMIDO - RÉGIMEN SIMPLIFICADO
622	PRACTICADAS POR SERVICIOS A NO RESIDENTES O NO DOMICILIADAS	2-01-04-02-05	RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS-PAGOS AL EXTERIOR
631	IMPUESTO TIMBRE NACIONAL	2-01-04-03-01-01	RETENCIÓN TIMBRE NACIONAL - HONORARIOS
631	IMPUESTO TIMBRE NACIONAL	2-01-04-03-01-02	RETENCIÓN TIMBRE NACIONAL - COMPRA DE BIENES



PRECONDICIONES

3. AFECTACIÓN BOLSA DE DEDUCCIONES

EN EXCESO, O INDEBIDAS O POR OPERACIONES ANULADAS, RESCINDIDAS O RESULETAS	Código Transacción	Nombre Transacción	Valor del Movimiento	Como Afecta el Saldo de la posicion No Presupuestal
	EPG052	Anular Cuenta Por Pagar no Presupuestal	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
X	EPG126	Aprobar una Cuenta por Pagar para Pago No Presupuestal	Genera un valor de <u>movimiento negativo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Disminuye
X	EPG134	Registrar Reintegro Presupuestal de Gasto	Genera un valor de <u>movimiento negativo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Disminuye
	EPG136	Registrar Reintegro no Presupuestal	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	EPG137	Anular un Reintegro presupuestal de gasto	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	EPG138	Anular Reintegro no Presupuestal	Genera un valor de <u>movimiento negativo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Disminuye
	EPG167	Causar Deducciones Practicadas por Caja Menor	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	EPG168	Anulación de un Registro de Causación de Deducciones Practicadas por Caja Menor	Genera un valor de <u>movimiento negativo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Disminuye
	PAG046	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago cheque	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	PAG047	Pago de "ordenes de pago" por "tipo de moneda" y con "medio de pago": Abono en cuenta.	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	PAG048	Pago de "ordenes de pago" por "tipo de moneda" y con "medio de pago": Títulos	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
	PAG049	Pago de "ordenes de pago" por "tipo de moneda" y con "medio de pago": Giro	Genera un valor de <u>movimiento positivo</u> con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta



PRECONDICIONES

3. AFECTACIÓN BOLSA DE DEDUCCIONES

EN EXCESO, O INDEBIDAS O POR OPERACIONES ANULADAS, RESCINDIDAS O RESULETAS	Código Transacción	Nombre Transacción	Valor del Movimiento	Como Afecta el Saldo de la posicion No Presupuestal
	PAG054	Asignar estado "pagado" a una "orden de pago" con "valor neto" igual a "cero"	Genera un valor de movimiento positivo con saldo igual al valor de movimiento	Aumenta
X	PAG056	Registro de información de "Pagos no exitosos" de "ordenes de pago"	Genera un valor de movimiento negativo con saldo igual al valor de movimiento	Disminuye
	EPG201	Traslado de Deducciones	Genera un valor de movimiento negativo con saldo igual al valor de movimiento, en la posicion de pago no presupuestal del contracredito	Disminuye
	EPG201	Traslado de Deducciones	Genera un valor de movimiento positivo con saldo igual al valor de movimiento, en la posicion de pago no presupuestal del credito	Aumenta

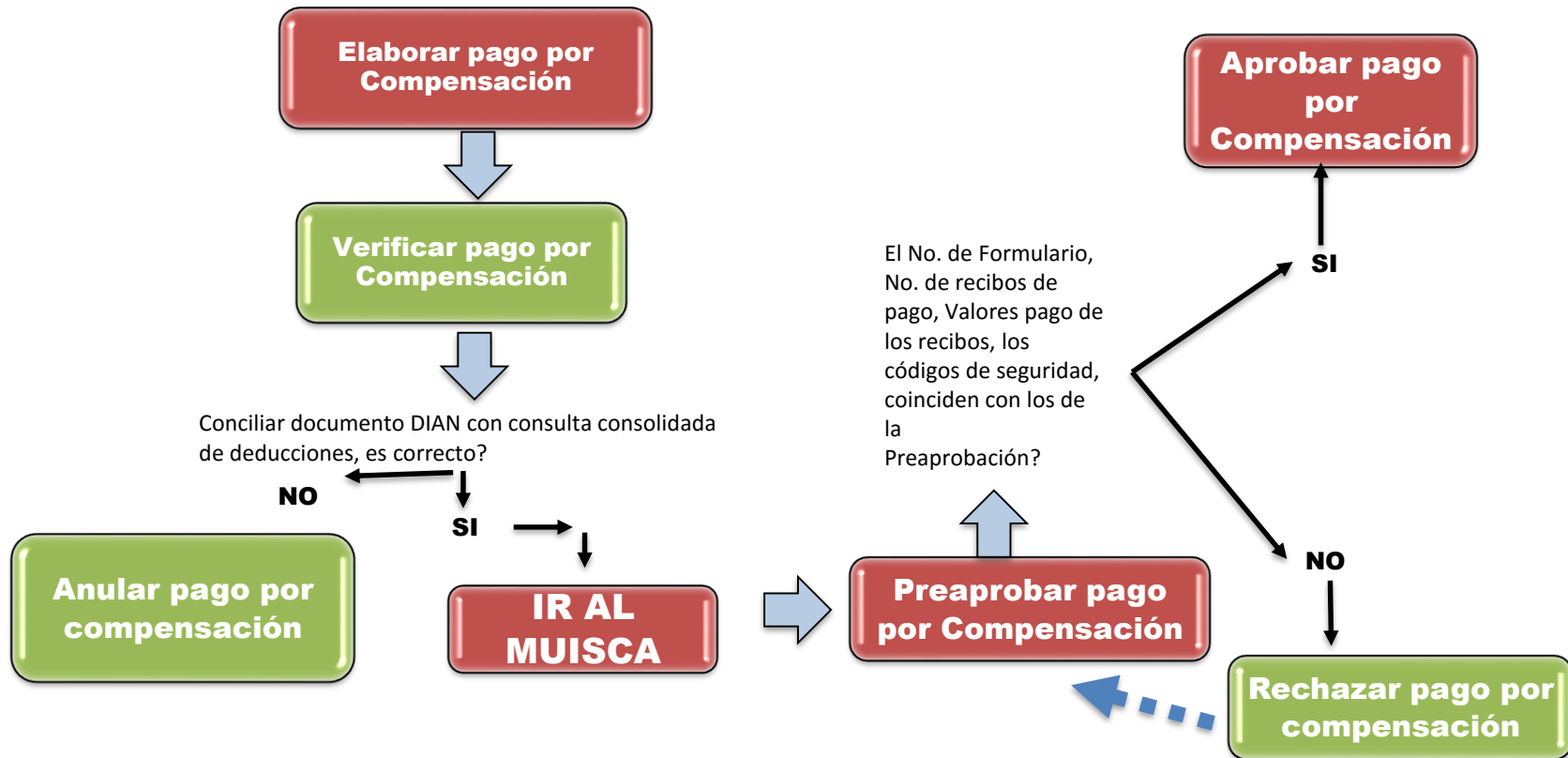


PRECONDICIONES

- 4. LA ENTIDAD DEBE DEFINIR LA UNIDAD O SUBUNIDAD EJECUTARA QUE VA A EFECTUAR LA DECLARACIÓN ANTE LA DIAN**
- 5. TABLA DE FECHAS DE VENCIMIENTO DIAN (SEGÚN ÚLTIMO DÍGITO DEL NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD DECLARANTE)**
- 6. CONSULTA DEDUCCIONES CONSOLIDADA**
- 7. DECLARACIÓN MENSUAL DE RETEFUENTE**



FLUJO BÁSICO DE INFORMACIÓN





TRANSACCIONES

ELABORAR PAGO POR COMPENSACIÓN

El aplicativo permite elaborar varios escenarios con movimientos de la bolsa de deducciones que tienen saldo por pagar mayor a CERO.

RUTA: EPG/Pago por compensación retenciones DIAN/Elaborar



TRANSACCIONES

ELABORAR PAGO POR COMPENSACIÓN

EPG	DYC	REC	REPORTES	CARGA	CEN	CON	CUN
Obligaciones con IAP							
Parametrización							
Destinación Específica							
Proyectos especiales							
Solicitud de CDP							
CDP							
Procesamiento masivo							
Vigencias Futuras							
Gestión caja menor							
Causar Deducciones de Caja Menor							
Compromiso							
Radicación de soportes							
Legalizaciones							
Obligación							
Orden de pago presupuestal de gasto							
Orden de pago no presupuestal de gasto							
Reintegro							
Rezago							
Consulta Referencias de Pago							
Consulta Referencias Relacionadas de una Orden de Pago No Presupuestal							
Exogena pagos y retenciones							
Exogena Distrital							
Embargos							
Traslado deducciones							
Reclasificación de deducciones							
Pago por Compensación Retenciones DIAN							

Elaborar

Verificar

Preaprobar

Aprobar

Anular



TRANSACCIONES

ELABORAR PAGO POR COMPENSACIÓN



DEFENSA CIVIL COLOMBIANA, GUILLERMO LEON VALENCIA (15-08-00)
Nombre 1 242077 Apellido 1 242077 (wpardo)
[Manual de usuario](#) | [Cambiar Contraseña](#) | [SALIR](#)

ADMSEGPRGAPRGRFOSBINGPACPAGCNTEPGDYCRECREPORTESCARGACENCONCUN

Pago por Compensación Retenciones DIAN

Fecha Registro: 2018-05-30 11:07 a. m.	Unidad/Subunidad Ejecutora: 15-08-00 DEFENSA CIVIL COLOMBIANA, GUILLERMO LEÓN VALENCIA
Tercero Beneficiario: 19-ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA ESTABLECIMIENTO PUBLICO Prueba 19	Unidad Ejecutora Beneficiaria: 13-01-13 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES

Periodo a declarar:

Selecione...Selecione...

Fecha Vencimiento: Fecha Inicial: Fecha Final:

Buscar



TRANSACCIONES

ELABORAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Pago por Compensación Retenciones DIAN			
Fecha Registro:	2018-05-30 11:07 a. m.	Unidad/Subunidad Ejecutora:	15-08-00 DEFENSA CIVIL COLOMBIANA, GUILLERMO LEÓN VALENCIA
Tercero Beneficiario:	19-ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA ESTABLECIMIENTO PUBLICO Prueba 19	Unidad Ejecutora Beneficiaria:	13-01-13 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES
Periodo a declarar:	2018 2	Fecha Vencimiento:	2018-03-08
		Fecha Inicial:	2018/02/01
		Fecha Final:	2018/02/28
Buscar			
Movimientos Conceptos			
RETENCIONES RENTA Y COMPLEMENTARIOS: \$9.557.127,00			
RETENCIONES PRACTICADAS A TITULO DE IVA: \$0,00			
RETENCIONES IMPUESTO TIMBRE NACIONAL: \$0,00			
VALOR TOTAL RETENCIONES: \$9.557.127,00			
RETENCIONES RENTA Y COMPLEMENTARIOS			
RETENCIONES PRACTICADAS A TITULO DE IVA			
RETENCIONES IMPUESTO TIMBRE NACIONAL			
TOTAL RETENCIONES RENTA Y COMPLEMENTARIOS: \$9.557.127,00			
RENTAS DE TRABAJO: \$1.869.300,00			
COMPRAS: \$4.417.681,00			
SERVICIOS: \$3.092.998,00			
ARRENDAMIENTOS (MUEBLES E INMUEBLES): \$177.148,00			
RETENCIONES PRACTICADAS EN EXCESO, O INDEBIDAS O POR OPERACIONES ANULADAS, RESCINDIDAS O RESUELTAS: \$0,00			



TRANSACCIONES

VERIFICAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Al verificar el documento de pago por compensación el aplicativo disminuye los saldos en la bolsa de deducciones para los movimientos vinculados al documento y elimina todos los borradores que contengan el mismo periodo de pago que el usuario está verificando.

ruta: EPG/Pago por compensación retenciones DIAN/Verificar



TRANSACCIONES

REPORTE PAGO POR COMPENSACIÓN

Ingresando por la WEB DE REPORTES





TRANSACCIONES

REPORTE PAGO POR COMPENSACIÓN

Filtros

Informacion para Declaracion Mensual de Retenciones en la fuente

Número de documento SIIF:	Desde:		Hasta:	
Periodo a declarar:	Año:	Seleccione...	Mes :	Seleccione



TRANSACCIONES

REPORTE PAGO POR COMPENSACIÓN

	Información para Declaración Mensual de Retenciones en la fuente	Usuario Solicitante: wpardo Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 15-08-00 Fecha y Hora Sistema: 2018-05-30-4:37 p. m.	DEFENSA CIVIL COLOMBIANA, GUILLERMO LEÓN VALENCIA
---	---	---	--

Información para Declaración Mensual de Retenciones en la Fuente							
Numero del Documento	118	Unidad/Subunidad Ejecutora	15-08-00-DEFENSA CIVIL COLOMBIANA, GUILLERMO LEÓN VALENCIA				
Estado	Verificado	Fecha Estado	2018-05-23	Periodo a declarar	Año 2018	Periodo Abril	No. Formulario
Tercero Beneficiario	190000000 - Administración Descentralizada Establecimiento Publico Prueba 19			Unidad Ejecutora Beneficiaria	161400000 - No Aplica Administración Central Prueba 1614		
Fecha de vencimiento	2018-05-09	Fecha inicial movimientos	2018-04-01	Fecha final movimientos	2018-04-11		

CONCEPTO	VALORES
COMPRAS	446.176
SERVICIOS	324.648
A RESPONSABLES DEL REGIMEN COMUN	259.177

Concepto	Valor total	No. Recibo de Pago	Valor Recibo de Pago	Código de Seguridad
RETENCIONES RENTA Y COMPLEMENTARIOS	3.090.003			
RETENCIONES PRACTICADAS A TITULO DE IVA	4.120.004			

Página 1 de 1



TRANSACCIONES

Una vez se ha verificado el documento de pago por compensación de deducciones el usuario se dirige a la Dirección de Aduanas Nacionales DIAN y registra la declaración.

En el momento que el usuario ya tenga la Declaración con sus respectivos recibos de pago para cada tipo de retención (Retención de renta y complementarios, Retención a título de IVA, Retención Impuesto de Timbre) podrá seguir con la transacción de PREAPROBAR DOCUMENTO DE PAGO POR COMPENSACIÓN.



TRANSACCIONES

PREAPROBAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Registrando el Número de Formulario, el número de los Recibos de Pago, el Valor de los recibos y los Códigos de seguridad asignados por el sistema MUISCA en la presentación de la declaración respectiva, el usuario Preaprueba el documento de Pago donde se consolidan las deducciones causadas por una o varias Unidades/Subunidades Ejecutoras, para un periodo de tiempo.

Si al conciliar el documento DIAN con la consulta consolidada de deducciones el resultado no es el esperado se Anula el pago por compensación y se reversan los saldos de los conceptos de pago no presupuestal para cada uno de los movimientos vinculados.

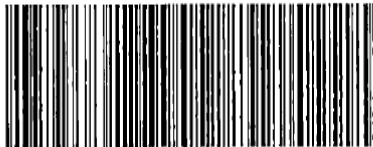
ruta: EPG/Pago por compensación retenciones DIAN/Preaprobar



TRANSACCIONES

PREAPROBAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Número de Formulario

 DIAN Directorio de Impuestos y Aduanas Nacionales	Declaración Retenciones en la Fuente	PRIVADA	350
1. Año 2 0 1 8	3. Período 2	4. Número de formulario 3501637802020	
Espacio reservado para la DIAN 		 (415)7707212489984(8020) 000350163780202 0	



TRANSACCIONES

PREAPROBAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Número de los Recibos de Pago, Valor de los recibos

 DIAN® DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ASESORÍA FISCAL		Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales		PRIVADA	490
1. Año	2018	2. Concepto	62	3. Período	2
Espacio reservado para la DIAN			4. Número de formulario		
					
			(415)7707212489984(8020) 000491019052293 7		

980. Pago total	\$	196,999,000
-----------------	----	-------------



TRANSACCIONES

PREAPROBAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Código de seguridad asignado por el sistema MUISCA Por cada Recibo de pago



(415)7707212489984(8020)564163000008999990906200(3900)00000196999000(96)20180307



TRANSACCIONES

APROBAR PAGO POR COMPENSACIÓN

Si el Número de Formulario, el número de los Recibos de Pago, el Valor de los recibos y el Código de seguridad asignado por el sistema MUISCA en la presentación de la declaración respectiva coincide con los registrados en la preaprobación, el usuario Aprueba el documento de Pago donde se consolidan las deducciones causadas por una o varias Unidades/Subunidades Ejecutoras, para un periodo de tiempo. El sistema automáticamente genera la contabilidad del pago de las cuentas por pagar de la retenciones y para la DIAN genera un documento de recaudo de compensación en estado CLASIFICADO por cada concepto de Retención.

Si alguno de los números registrados y mencionados en el párrafo anterior NO coincide con los que se registraron en la preaprobación, se Rechaza el pago por compensación y se ingresa de nuevo a la transacción de preaprobar para registrar de los códigos solicitados.

RUTA: EPG/Pago por compensación retenciones DIAN/Aprobar



TRANSACCIONES

Una vez aprobados los documentos de pago por compensación de deducciones la Dirección del Tesoro Nacional –DTN- envía a través del MUISCA la información de los formularios aprobados en el aplicativo SIIF. La DIAN procesa la información y concilia los formularios con los recibos pagados.

La entidad declarante ingresa al MUISCA y verifica que el formulario tiene el estado PAGADO.



AFECTACIÓN CONTABLE

RECURSOS NACION CSF

ENTIDAD QUE REALIZA COMPENSACION

DTN

DIAN

Transaccion : EPG215

AFECTACION ENTIDAD		
COD.CONTABLE	DB	CR
243605002	220,000	
243606002	536,000	
243608002	152,000	
243615002	35,698,000	
472201		36,606,000.00

Reciprocidad

NIT de la DIAN

NO HAY EFECTOS CONTABLES
NO HAY RECIPROCIDAD CON LA DTN

Transaccion: ING085

AFECTACION ENTIDAD		
CUENTA	DB	CR
572201	36,606,000.00	
111005		36,606,000.00

Reciprocidad

NIT de la entidad que ejecuta la compensacion



AFECTACIÓN CONTABLE

SCUN

ENTIDAD QUE REALIZA COMPENSACION

DTN

DIAN

Transaccion : EPG215

AFECTACION ENTIDAD		
COD.CONTABLE	DB	CR
243605002	220,000	
243606002	536,000	
243608002	152,000	
243615002	35,698,000	
190801002		36,606,000.00

Reciprocidad

NIT de la DTN

AFECTACION TESORO NACIONAL

COD.CONTABLE	DB	CR
290201002	36,606,000.00	
470508		36,606,000.00

Reciprocidad

NIT de la entidad que ejecuta la compensacion

PCI REL (DIAN)

Transaccion: ING085

AFECTACION ENTIDAD		
COD.CONTABLE	DB	CR
570508	36,606,000.00	
130505001		36,606,000.00

Reciprocidad

PCI REL (DTN)



MUCHAS GRACIAS



El emprendimiento
es de todos



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda