

## RESOLUCION NÚMERO 002

Enero 03 de 2019

Por la cual se regula la presentación de información en medios magnéticos de las retenciones practicadas a título de ICA.

### EL SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL

En uso de sus atribuciones legales y en especial de las conferencias en Acuerdo Municipal 08 de 2015,

#### CONSIDERANDO:

Que el artículo 74 del acuerdo Municipal 08 de 2015 incorporo el sistema de retención del impuesto de Industria y Comercio a partir del año 2016 con el fin de facilitar, acelerar y asegurar el recaudo del impuesto en el municipio de Rivera.

Que con el fin de facilitar el proceso del cruce de información entre los contribuyentes del impuesto de industria y comercio y los sujetos sometidos a Reteica, se hace necesario exigir la presentación de la información de la cuenta de industria y comercio que se deberá llevar de acuerdo a lo establecido en el artículo 82 del Estatuto Tributario Municipal.

Que con fundamento en lo anterior el Secretario de Hacienda Municipal en uso de sus atribuciones legales.

#### RESUELVE:

**ARTICULO PRIMERO: Cumplimiento de la información en medios magnéticos.** Los agentes retenedores de RETEICA deberán enviar la información de que trata el artículo 82 del acuerdo Municipal 08 de 2015, en medios magnéticos, de cada una de las personas (naturales o jurídicas), consorcio y uniones temporales a quienes les efectuaron retención (RETEICA) durante la vigencia fiscal de 2018, con indicación del nombre y apellido a razón social, identificación, valor de la operación sujeta a retención e impuesto retenido.



**ARTICULO SEGUNDO: Periodo de la información en medios magnéticos.** La información suministrada será la correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018.

**ARTICULO TERCERO: Características, especificaciones y formas de presentación de la información.** La información a que se refiere la presente Resolución podrá presentarse de la siguiente manera:

- a) **EN MEDIO FISICO:** La información deberá ser grabada en un **CD**, el cual deberá entregarse de la siguiente manera:
1. Adjuntar el formato que se incluye en el anexo N° 1 de la presente Resolución, en original y copia, debidamente diligenciado y firmado por la persona natural agente retenedor, el representante legal de la sociedad o entidad de derecho público que suministra la información, según el caso.
  2. El CD debe tener adherido un rotulo de identificación que contenga como mínimo la siguiente información:
    - a) Nombre de la persona (natural o jurídica) que remite la información.
    - b) NIT.
    - c) Nombre del archivo que contiene la información: (RETE 2018)
  3. El CD deberá presentarse en sobre manila o medio adecuado de almacenamiento junto con el formato (ver anexo N° 1 de la presente resolución) ante la oficina de recepción de correspondencia de la alcaldía municipal de Rivera, en los horarios establecidos de recibo habitual de correspondencia. En caso de que presente la información más de una vez, será la última entrega la que se tendrá como válida
- b) **EN MEDIO MAGNETICO:** La información también podrá ser entregada en medio magnético al correo electrónico institucional [secretariadehacienda@rivera-huila.gov.co](mailto:secretariadehacienda@rivera-huila.gov.co).

**ARTICULO CUARTO: Formato de grabación.** La información deberá presentarse en hoja electrónica de **EXCEL**, WINDOWS 7, WINDOW 8 o WINDOWS 10 (extensión XLS únicamente), y deberá grabarse en dos hojas dentro de un libro de la siguiente manera:

(Ver en el anexo N° 2 de la presente resolución un ejemplo de cómo presentar en Excel la información)

#### NOMBRE HOJA CONTENIDO



Hoja 1 Datos del Agente Retenedor.  
Hoja 2 Información de los retenedores.

**MUNICIPIO DE RIVERA**  
ALCALDÍA  
NIT: 891180040-9

Carrera 7 No. 4-64 el: 0988- 38 7140 Fax. 0988-38 66 21  
[www.rivera-huila.gov.co](http://www.rivera-huila.gov.co) - Email: [alcaldia@rivera-huila.gov.co](mailto:alcaldia@rivera-huila.gov.co)

  
REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA

**LA HOJA 1, de EXCEL debe contener los datos del agente retenedor así:**

- Fila 1 **COLUMNA A:** se registra el nombre completo del agente retenedor o razón social.
- Fila 2 **COLUMNA A:** se registra el NIT, CEDULA, TRAJETA DE IDENTIDAD, EXTRANJERIA, ETC, sin digito de verificación.
- Fila 3 **COLUMNA A:** se registra el año al cual corresponde la información (2018).

**LA HOJA 2, de EXCEL debe contener la información de los retenidos así.**

**COLUMNA A:** debe contener el registro de la identificación de Retenido, sin digito de verificación.

**COLUMNA B:** Nombre o razón social del Retenido.

**COLUMNA C:** Valor de la operación sujeta a Retención.

**COLUMNA:** Impuesto Retenido.

Las Columnas no deben incluir título alguno, por lo que la información debe empezar desde la fila 1. El ancho de cada Columna equivale a la longitud (ancho) de cada uno de los campos o posiciones definidas de acuerdo al número de caracteres del registro de mayor longitud.

Los Registros pueden presentarse en minúscula, o mayúscula, no usar caracteres especiales como @, &, Ñ, ni signos de puntuación. Nombre del archivo **RETE2018**

**PARRAFO 1:** El formato de la Hoja Electrónica deberá ser el MODELO NORMAL, compuesto por la siguiente combinación de formatos:

- Alineación: General, inferior
- Bordes: Sin bordes
- Diseño: Ninguno
- Protección: Sin bloqueo. Desactivada
- Zoom: 100%

**PARAGRAFO 2.** En ningún caso los campos definidos como numéricos deben grabarse con caracteres especiales tales como puntos (.) comas (,) signo pesos (\$). No justificar con ceros a la izquierda ni incluir formulas. Tampoco se acepta que la información contenga líneas, cuadros o registros de títulos.

**ARTICULO QUINTO: Plazo para presentar la información.** El plazo para presentar la información de RETEICA a que se refiere la presente Resolución será hasta el 21 de mayo del año 2019.



**MUNICIPIO DE RIVERA**

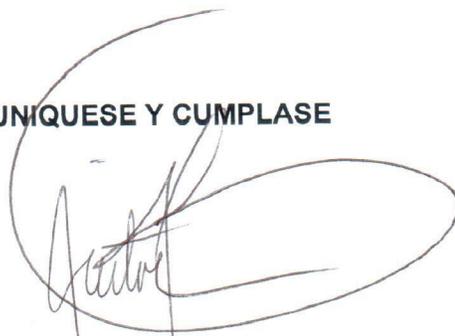
ALCALDÍA  
NIT: 891180040-9

Carrera 7 No. 4-64 el: 0988- 38 7140 Fax. 0988-38 66 21  
[www.rivera-huila.gov.co](http://www.rivera-huila.gov.co) - Email: [alcaldia@rivera-huila.gov.co](mailto:alcaldia@rivera-huila.gov.co)

**ARTICULO SEXTO: Sanción por no enviar información.** La persona natural, jurídica, consorcio, unión temporal o entidad de derecho público agente Retenedor del impuesto de industria y comercio, que no suministre la información solicitada dentro del plazo establecido para ello o cuyo contenido presente errores, o no correspondan a lo solicitado, o cuando el medio magnético no se ajuste a las especificaciones y características indicadas en la presente Resolución, incurrirá en la sanciones establecidas en el artículo 394 del estatuto tributario Municipal.

**ARTICULO SEPTIMO: Vigencia.** La presente Resolución rige a partir de la fecha de su publicación.

**COMUNIQUESE Y CUMPLASE**



**NESTOR RAMIRO BARREIRO ANDRADE**  
ALCALDE MUNICIPAL

Proyecto: Secretaria de Hacienda Municipal



**MUNICIPIO DE RIVERA**  
ALCALDÍA  
NIT: 891180040-9

Carrera 7 No. 4-64 el: 0988- 38 7140 Fax. 0988-38 66 21  
[www.rivera-huila.gov.co](http://www.rivera-huila.gov.co) - Email: [alcaldia@rivera-huila.gov.co](mailto:alcaldia@rivera-huila.gov.co)



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA

**ANEXO 01**

**FORMATO PARA LA ENTREGA DE LA INFORMACION EN MEDIO FISICO**

Rivera,

SEÑORES  
SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL  
Ciudad

De conformidad con la resolución No \_\_\_\_ del \_\_\_\_ de enero de 2019, remito la información solicitada en medio magnético de la siguiente forma:

1. **TIPO DE MEDIO:** CD-ROM
2. **NOMBRE DEL ARCHIVO:** RETE2018
3. **CANTIDAD:** Favor especificar cuantos CD-ROM entrega.
4. **NUMERO DE ENTREGA:** Especificar si es la primera, segunda o tercera entrega de información.

Certifico que hago entrega de la información solicitada

EMPRESA: \_\_\_\_\_  
NIT: \_\_\_\_\_  
DIRECCION: \_\_\_\_\_  
TELEFONO: \_\_\_\_\_  
E\_MAIL: \_\_\_\_\_

**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**

\_\_\_\_\_  
NOMBRE:  
CC:

## ANEXO 02

EJEMPLO PRESENTACION DE LA INFORMACION EN EXCEL (HOJA 1 Y 2)

### INFORMACION HOJA 1:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1		EMPRESA DE PRUEBA SAS														
2		800900123														
3		2016														

### INFORMACION HOJA 2:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	900929658	COLOMBUS AMERICAN SCHOOL S.A.S.	4500000	22500									
2	900880212	ZPS PLOMERIA S.A.S.	2700000	13500									
3	900868854	FRUTALES EL CASTILLO S.A.S.	1350000	6750									
4	900847350	D BELMONTE S.A.S.	1755000	8775									
5	900841470	AGENCIA OPERADORA DE VIAJES COLOMBIANWAYS S.A.S.	3510000	1755									
6	900820782	PISCICOLA BERLIN SAS	386100	1931									
7	900817527	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS ORGANICOS Y QUIMICOS SAS	320000	1600									
8	900816120	COSMETICOS CAFECAO S.A.S.	192000	768									
9	900808265	LOGISTICA Y DISTRIBUCIONES FACAHER S.A.S.	96000	384									
10	900790398	CLINICA VISION LASER SAS	124800	499									
11	900787473	PUENTES MURCIA Y ASOCIADOS SAS	24960	100									
12	900756204	FRUTALES DE RIVERA SAS	27456	110									