

RETENCION EN LA FUENTE

OBSERVACIONES GENERALES:

Este anexo está diseñado para digitar las autorretenciones y las retenciones en la fuente que le practicaron a la empresa durante el año gravable y que se respaldan mediante declaraciones de retención en la fuente y certificados. No incluir retenciones en la fuente que le hayan practicado en el exterior.

NORMATIVIDAD: Artículo 381 E.T.

SIMBOLOGÍA UTILIZADA:



Botón para retornar al menú principal



Botón para revisar la auditoria (Alerta sobre inconsistencias)



Indica que el anexo es para diligenciar. (Digitable)



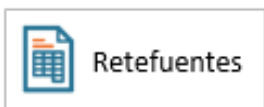
Indica que el anexo tiene filas ocultas que puede visualizar con el (+), o volver a ocultar con el (-)



Para ir al inicio del anexo

ACCESO AL ANEXO:

Desde el Menú principal, se debe dar clic en el siguiente botón:



DILIGENCIAMIENTO:

AUTORRETENCIONES

		ANEXO DE AUTORRETENCION Y RETEFUENTES A FAVOR								
EMPRESA DE EJEMPLO SAS Renta Año gravable 2017										
AUTORRETENCIONES										
NIT	DV	NOMBRE Y/O RAZON SOCIAL	DIRECCION	CIUDAD	BASE	AUTORENTA	CONCEPTO	N. FORMULARIO		
	0									
	0									
	0					20,000,000				
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
	0									
				TOTAL	0	20,000,000				

Esta primera sección corresponde a las autorretenciones en la fuente del decreto 2201 de 2016 (Reemplazo de la autorretención del CREE) y las auto retenciones especiales que cada empresa pueda llegar a tener.

El anexo solicitará la información necesaria para identificar cada Auto retención.

El único dato que está vinculado con el formulario 110 es la columna **AUTORENTA** resaltada en azul, y la columna CONCEPTO, los demás datos son informativos y tienen la información requerida en caso de solicitud de saldo a favor futuro.

En el concepto pude elegir el tipo de autorretención correspondiente. Al seleccionar el primer concepto el aplicativo rellenará automáticamente el resto de filas, pero podrá borrar o cambiar el respectivo concepto en las siguientes filas.

Si se requieren más filas, podrá visualizarlas utilizando los botones

RETENCIONES EN LA FUENTE A FAVOR

RETENCIONES EN LA FUENTE									
NIT	DV	NOMBRE Y/O RAZON SOCIAL	DIRECCIÓN	CIUDAD	BASE	RETENCIÓN CONTABLE	RETENCIÓN CERTIFICADA (sin incluir reenefuentes del exterior)	CONCEPTO	DIFERENCIA
900521256	9	EMPRESA EJEMPLO	CR 15 25 45	BOGOTA	5,000,000	498,000	500,000	Honorarios	-2,000
	0								0
	0								0
	0								0


Esta sección está diseñada para digitar las retenciones en la fuente a favor con base en los certificados emitidos por los clientes; tiene la finalidad de hacer una verificación entre los saldos contables y los valores de las retenciones certificadas para determinar diferencias. (No incluir retenciones en la fuente que le hayan efectuado en el exterior)

Se recomienda descargar del sistema contable la relación por tercero de las retenciones contables, para que luego sea solamente digitar las retenciones certificadas al frente, que son las que van a la declaración.

Si usted no tiene certificados de retención y de todas maneras va a utilizarlas las retenciones contables en la declaración, debe digitar el mismo valor tanto en la columna de RETENCION CONTABLES como en RETENCION CERTIFICADA.

El único dato que está vinculado con el formulario 110 es la columna **RETENCION CERTIFICADA** resaltada en azul y el CONCEPTO, los demás datos son informativos y tienen la información requerida en caso de solicitud de saldo a favor futuro.

En el concepto puede elegir el tipo de retención correspondiente. Al seleccionar el primer concepto el aplicativo rellenará automáticamente el resto de filas, pero podrá borrar o cambiar el respectivo concepto en las siguientes filas.

Si se requieren más filas, podrá visualizarlas utilizando los botones  que aparece al final del anexo.

Las diferencias que arroje el anexo saldrán en la auditoría como alerta para que analice que valor de retenciones no utilizará en la declaración de renta, o cuales certificados de retenciones ameritan revisión por la diferencia con el valor contable.

EFECTO:

El aplicativo llevará las autorretenciones y retenciones a favor certificadas al formulario 110.

RECOMENDACIONES:

No modificar la estructura del anexo incluyendo nuevas filas o columnas ya que puede ocasionar alteraciones en las formulas, dando como resultados errores en los cálculos.

Si tiene dudas en el manejo del anexo, o encuentra que el cálculo realizado no es el que de acuerdo a su criterio profesional debe arrojar, comuníquese inmediatamente con soporte.

WILLIAM DUSSAN SALAZAR
Autor
Business Tax

Actualización: 15/01/2019