

Circular No. 26 de 2011
Línea Contable Limitada

Medios Magnéticos 2011

Resolución 11429 de Octubre 31 de 2011

Javier E. García Restrepo

Entrega sexta

Cambios en formatos

Los formatos nuevos y los cambios en los formatos detectados a través de la versión uno, los primeros, y por el cambio de versión, en los segundos, son la base para detectar el nuevo actuar para el 2012. Cuando se conoce las nuevas solicitudes o las nuevas formas de solicitar la información, es posible tener más seguridad en la recopilación de la información, se ahorra tiempo y se pueden prever errores. De eso se trata este trabajo.

Resumen de cambios en los formatos

A continuación se presenta un resumen de los diferentes cambios, de modo que al recopilar la información se conozcan que formatos han cambiado, y sobre todo en qué han cambiado.

N°	Información	Formato	Versión
01	Socios , accionistas, comuneros y/o cooperados	1010	Versión 8
02	Pagos o abonos en cuenta y reafuente practicada	1001	Versión 8
03	Información de ingresos recibidos en el año	1007	Versión 8
04	Información del IVA por pagar (generado)	1006	
05	Información del IVA por pagar (descontable)	1005	Versión 7
06	Pagos y ... retenciones a través de Consorcios	1043	Versión 8
07	Ingresos recibidos por Consorcios y U. Temporales	1045	Versión 8
08	Pagos y... retenciones: Contratos de asociac. minera	1046	Versión 8
09	Ingresos recibidos en Contratos de asociac. minera	1048	Versión 8
10	IVA descontable y... en Contratos de asociac. minera	1049	Versión 7
11	IVA generado y... en Contratos de asociac. minera	1050	Versión 7
12	Saldo de CxC en Contratos de asociac. minera	1051	Versión 8
13	Saldo de CxP en Contratos de asociac. minera	1052	Versión 8
14	Pagos y...retenciones en contratos de mandato y...	1016	Versión 9
15	IVA descontable y... en contratos de mandato y...	1054	Versión 8
16	IVA generado y... en contratos de mandato y...	1055	Versión 8
17	Pagos y ... retenciones con recurso del fideicomiso	1014	Versión 8
18	Pagos yretenciones por secretarios grales que....	1056	Versión 8

Las columnas que se adicionan

A continuación se presentan en forma detallada las columnas que se adicionan en cada formato.

Formato 1010	Columnas adicionar
Información de socios y accionistas	Porcentaje de participación

	Formato 1001	Columnas adicionar
	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas	IVA mayor valor del costo o gasto
		IVA mayor valor del costo o gasto no deducible
		Retefuente practicada en renta
		Retefuente asumida en renta
		Retefuente practicada IVA régimen común
		Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
		Retefuente practicada en IVA a no domiciliados

	Formato 1005	Columnas adicionar
	Impuestos a las ventas por pagar (Descontable)	IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas

	Formato 1006	Columnas adicionar
	Impuestos a las ventas por pagar (Generado)	IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas , rescindidas o resueltas

	Formato 1007	Columnas adicionar
	Ingresos recibidos	Ingresos brutos recibidos por operaciones propias
		Ingresos a través de Consorcios y U. Temporales
		Ingresos a través de contratos de mandato y...
		Ingresos a través de exploración y.... minera
		Ingresos a través de fiducia
		Ingresos a través de terceros

	Formato 1014	Columnas adicionar
	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas con recursos del Fideicomiso	IVA mayor valor del costo o gasto
		Retefuente practicada en renta
		Retefuente asumida en renta
		Retefuente practicada IVA régimen común
		Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
		Retefuente practicada en IVA a no domiciliados

Contratos de mandato

	Formato 1016	Columnas adicionar
	Pagos o abonos en cuenta y retefuente practicada en contratos de mandato y...	IVA mayor valor del costo o gasto
		Retefuente practicada en renta
		Retefuente asumida en renta
		Retefuente practicada en IVA régimen común
		Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
		Retefuente practicada IVA a no domiciliados

	Formato 1054	Columnas adicionar
	IVA por pagar (descontable) en contratos de mandato y...	IVA resultante por devoluciones en ventas anuladas, rescindidas o resueltas

	Formato 1055	Columnas adicionar
	IVA por pagar (generado) en contratos de mandato y...	IVA recuperado en devoluciones en compras anuladas , rescindidas o resueltas

Consortios y uniones temporales

Formato 1043	Columnas adicionar
Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas través de Consortios y U. Temporales	IVA mayor valor del costo o gasto
	Retefuente practicada en renta
	Retefuente asumida en renta
	Retefuente practicada IVA régimen común
	Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
	Retefuente practicada en IVA a no domiciliados
	Tipo de documento consorciado o asociado
	Identificación consorciado o asociado

Formato 1045	Columnas adicionar
Ingresos recibidos por Consortios y Uniones Temporales	Tipo de documento del consorciado o asociado
	Identificación del consorciado o asociado

Contratos de asociación para explotación y exploración minera

Formato 1046	Columnas adicionar
Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas Contratos de Asociación para exploración....	IVA mayor valor del costo o gasto
	Retefuente practicada en renta
	Retefuente asumida en renta
	Retefuente practicada IVA régimen común
	Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
	Retefuente practicada en IVA a no domiciliados
	Tipo del documento del asociado
	Identificación del asociado

	Formato 1048	Columnas adicionar
	Ingresos recibidos de los Contratos de Asociación para exploración....	Tipo del documento del asociado
		Identificación del asociado

	Formato 1049	Columnas adicionar
	IVA por pagar (descontable) en Contratos de Asociación para exploración....	IVA resultante por devoluciones por ventas anuladas, rescindidas o resueltas
		Tipo del documento del asociado
		Identificación del asociado

	Formato 1050	Columnas adicionar
	IVA por pagar (generado) en Contratos de Asociación para exploración....	IVA recuperado por devoluciones en compras anuladas, rescindidas o resueltas
		Tipo del documento del asociado
		Identificación del asociado

	Formato 1051	Columnas adicionar
	Saldo cuentas por cobrar en Contratos de Asociación para exploración....	Tipo del documento del asociado
		Identificación del asociado

	Formato 1052	Columnas adicionar
	Saldo cuentas por pagar en Contratos de Asociación para exploración....	Tipo del documento del asociado
		Identificación del asociado

Pagos por Secretarios Generales que administran Recursos del Estado

	Formato 1056	Columnas adicionar
	Pagos o abonos en cuenta y retenciones practicadas por secretarios generales....	Pago o abono en cuenta
		IVA mayor valor del costo o gasto
		Retefuente practicada en renta
		Retefuente asumida en renta
		Retefuente practicada IVA régimen común
		Retefuente asumida en IVA régimen simplificado
		Retefuente practicada en IVA a no domiciliados

Nota: Este documento es una simple recopilación de información que no exige al usuario de consultar la norma. Antes de tomar decisiones consulte el Estatuto Tributario.

“Prohibido reproducir total o parcialmente el contenido de esta circular para fines comerciales. Si su deseo es reproducirla con otros fines, debe citar la fuente”

Medellín, diciembre 19 de 2011