



INFORME DE AUDITORIA INTERNA

INFORMACION EXOGENA – CAMARA DE REPRESENTANTES

PROCESO AUDITADO	SECCION PAGADURIA
RESPONSABLE DEL PROCESO	Dr. ALVARO DE JESUS MIERS GUTIERREZ
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO	Dr. CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Verificar que lo certificado en ingresos y retenciones a funcionarios sea igual a la información exógena reportada por parte de la Camara de Representantes a la Dirección de impuestos y aduanas Nacionales DIAN.
ALCANCE DE LA AUDITORIA	Este procedimiento inicia con la revisión y verificación de la información suministrada por la sección de pagaduría y la Sección de Registro, se hace la respectiva comparación y finaliza con la presentación del informe con sus observaciones y recomendaciones.
EQUIPO AUDITOR	MILTON CESAR MARIN MEJIA
FECHA DE INICIO	10 DE ABRIL DE 2015.
FECHA DE TERMINACION	29 DE MAYO DE 2015.



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	Nº HOJA
	1

INTRODUCCION

Los cruces de información de terceros se han convertido en la herramienta más eficaz con que cuenta la DIAN para llevar a cabo sus procesos de fiscalización tributaria tendientes a detectar omisos e inexactos en el cumplimiento de las obligaciones en materia tributaria.

La información exógena es el insumo básico de la DIAN para efectuar esa labor de fiscalización, y su importancia se manifiesta en la inmediatez con la que inicia el seguimiento a los omisos e inexactos, e incluso, dicha información la usa de parámetro para verificar cumplimiento de presentación de declaraciones de renta de personas naturales, a partir de los datos que para este caso reporta la Camara de Representantes.

Esta información de reporte anual, de obligatorio cumplimiento por parte de la Entidad, requiere prepararse bajo los lineamientos que expide la DIAN y de manera exacta, por ello resulta absolutamente necesario que la Camara de Representantes cumpla de manera adecuada y oportuna con esta tarea, y se puedan hacer las adecuaciones necesarias y los ajustes a tiempo para evitar errores en el contenido de la información.

OBJETIVO

Verificar que lo certificado en ingresos y retenciones a funcionarios sea igual a la información exógena reportada por parte de la Camara de Representantes a la Dirección de impuestos y aduanas Nacionales DIAN.



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	N° HOJA
	2

ALCANCE

Este procedimiento inicia con la revisión y verificación de la información suministrada por la sección de pagaduría y la Sección de Registro, se hace la respectiva comparación y finaliza con la presentación del informe con sus observaciones y recomendaciones.

METODOLOGÍA

Se aplicaron normas de auditoria generalmente aceptadas y técnicas de auditoria, tales como: la obtención de evidencia válida y suficiente por medio del análisis y muestreo e inspección de los siguientes documentos:

- Archivo exógena 2012
- Archivo nomina 2012
- Archivo exógena 2013
- Archivo nomina 2013
- Archivo exógena 2014
- Archivo nomina 2014
- Resolución Dian 219 de 2014

RECURSOS

- Computador
- Escritorio
- Internet
- Usb
- Impresora
- Escaner
- Resaltadores
- Carpetas
- Documentos



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	Nº HOJA
	3

EJECUCIÓN

- El archivo suministrado por la Sección de Registro y control el cual contiene el Devengado y las Retenciones efectuadas a funcionarios, fue comparado con el archivo "Exógena" aquel que prepara pagaduría con base en la información recibida para presentar en la DIAN.
- En el año **2012** se presentó una diferencia en la información reportada a la Señora Josefina del pilar Rodríguez Arias entre el valor generado como ingresos por salarios por \$218.580.000 frente al valor en la información exógena por \$219.471.852. Diferencia de \$892.253.

Se dio respuesta inmediata por parte de la Sección de registro y control en donde se explica que para el año 2012 se registra un reintegro a pagaduría por valor de \$892.253 por concepto de incapacidad, deducción liquidada en nómina del mes de abril de 2012. Por error del sistema, este valor no fue reportado en la información exógena, omisión que genero la diferencia en el devengado entre certificado de ingresos y retenciones y exógenas del 2012.

Con esta explicación, el comprobante de nómina y el reporte de kactus, se presentó la señora Josefina del pilar Rodríguez Arias ante la DIAN para la correspondiente subsanación.

- Fue revisada nuevamente la información de los años 2012 y 2013 y comparada con la información exógena reportada y no se encontraron más casos como este.



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	N° HOJA
	4

- Al revisar la información del año 2014 se presentan algunas diferencias en el concepto "Retención en la Fuente".

Aquí un ejemplo:

Esta era la información del Señor JOSE BERNARDO FLOREZ ASPRILLA en la información exógena año 2014:

	A	B	C	D	E	F	G	H	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Concepto	Tipo_Documento	Numero_Identificacion	Dígito_Ver	Primer_Apellido	Segundo_Apellido	Primer_Nombre	Otros_Nombres	Dirección	Codig_o_Dep artam	Codig_o_Mu nicipi	Pais _Res idenc	Pago_Abono_Cu enta_Deducible - Empleador	Pago_Abono_Cu enta_No_Deduci ble Empleado	IVA_Mayor_Valor_Deduc ible	IVA_Mayor_Valo r_No_Deducible	Retencion Fue nte_Practicada
2	5001	13	2762811		FLOREZ	ASPRILLA	JOSE	BERNARDO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	333.797.674	0	0	0
3	5001	13	16462230		JIMENEZ	LOPEZ	CARLOS	ABRAHAM	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	331.796.511	0	0	0
4	5001	13	5083285		DE LA PENA	MARQUEZ	FERNANDO		CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	324.613.378	0	0	0
5	5001	13	8536497		RUIZ	MEDINA	DEMETRIO	JESUS	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	298.004.094	0	0	0
6	5001	13	92542929		ACUNA	CARDALES	YAHIR	FERNANDO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	273.615.083	0	0	1638000
7	5001	13	40729505		CALDERON	PERDOMO	AMPARO	YANETH	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	244.800.839	0	0	0
8	5001	13	18938499		ALVAREZ	CONTRERAS	RODRIGO		CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	236.776.555	0	0	0
9	5001	13	64556829		MARQUEZ	GUENZATI	MERCEDES	EUFFE	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	202.817.013	0	0	151000
10	5001	13	6759491		GOMEZ	VILLAMIZAR	JORGE	ELIECER	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	188.529.938	0	0	0
11	5001	13	7595997		HERRERA	DIAZ	ROBERTO	JOSE	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	188.046.740	0	0	0
12	5001	13	92503386		PEREZ	SANTOS	EDUARDO	ENRIQUE	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	187.979.061	0	0	4432000
13	5001	13	16546691		ARCILA	MONCADA	HENRY	HUMBERTO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	185.147.560	0	0	0
14	5001	13	19203614		NAMEN	SAAD	OSCAR	ALFONSO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	174.926.875	0	0	0
15	5001	13	13848657		ESTRADA	SANIN	LUIS	FERNANDO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	171.961.538	0	0	0
16	5001	13	73116993		EBRATT	DIAZ	JAIR	JOSE	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	169.193.092	0	0	1290000
17	5001	13	8732300		DIAZ	HERNANDEZ	HOLGER	HORACIO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	0
18	5001	13	19415387		SIERRA	LEON	PABLO	ARISTOBULO	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	0
19	5001	13	70300816		ZULLAGA	HENAO	OBED	DE JESUS	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	2603000
20	5001	13	71450917		VASQUEZ	BUSTAMANT	JAIME	ALONS	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	826000
21	5001	13	73121376		GARCIA	TIRADO	WILLIAM	RAMON	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	2977000
22	5001	13	79151911		GOMEZ	MARTINEZ	MIGUEL		CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.870.626	0	0	1568600
23	5001	13	40385271		AMAYA	GARCIA	CLAUDIA	MARCELA	CARRERA 8 128 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	164.784.649	0	0	849000



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	Nº HOJA
	5

Y esta la información suministrada por Registro y control:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	TIPO DOCUMENTO	CEDULA	NOMBRE	DEVENGADO	RETENCION EN LA FUENTE								
2	CC	177403	GONZALEZ INFANTE NESTOR JULIO	\$44.023.466	\$1.415.000								
3	CC	348155	DIAZ SABOYA LUIS MIGUEL	\$26.163.617	\$0								
4	CC	478612	SABOYA ORTEGA MARCO FIDEL	\$16.391.882	\$0								
5	CC	1140042	COY FINO CLAUDIO ALONSO	\$28.368.013	\$134.000								
6	CC	1272476	LONDOÑO RESTREPO RUBEN ANTONIO	\$10.626.000	\$0								
7	CC	1272767	VALENCIA VASQUEZ JOSE GUILLERM	\$30.800.000	\$1.589.000								
8	CC	1522995	CHILITO ENRIQUEZ NORBERTO	\$3.172.400	\$0								
9	CC	1803690	PINTA LOPEZ ARNULFO EDUARDO	\$27.200.156	\$0								
10	CC	2282832	LOPEZ RAMIREZ CARLOS ANTONIO	\$27.333.728	\$0								
11	CC	2375378	RUIZ MARROQUIN JOSE BAUDILIO	\$20.759.200	\$18.700								
12	CC	2389504	SUAREZ LUIS ALEJANDRO	\$23.787.867	\$429.400								
13	CC	2519032	SALAZAR CARDONA CONRADO	\$17.980.526	\$0								
14	CC	2762789	MURILLO IBARGUEN LUIS MOISES	\$81.834.150	\$4.181.000								
15	CC	2762811	FLOREZ ASPRILLA JOSE BERNARDO	\$333.797.674	\$49.641.000								
16	CC	2999629	BAQUERO TORRES CARLOS ALFREDO	\$15.332.362	\$0								
17	CC	3007154	ESCOBAR BUSTOS EDWIN JAIR	\$4.610.760	\$0								
18	CC	3016112	CUBILLOS MORA MIGUEL ANTONIO	\$15.164.504	\$0								
19	CC	3016752	PARRADO AVILA EDGARTD OSWALDO	\$98.722.595	\$7.644.000								
20	CC	3032886	JOSE ALFONSO URREA ACERO	\$26.959.014	\$0								
21	CC	3079860	ESCOBAR REAL RAUL	\$10.441.200	\$0								
22	CC	3084633	PUNTES LUIS ORLANDO	\$22.683.161	\$0								
23	CC	3163499	GONZALEZ ZARATE JAIME HERNAN	\$16.359.029	\$0								
24	CC	3178686	ROZO RODRIGUEZ JORGE ENRIQUE	\$334.280.871	\$35.104.000								

Encontramos entonces una diferencia en la Retención en la fuente, donde la información suministrada presenta un valor de \$49.641.000 y la reportada un valor de \$0.



Aquí aparece ya corregido:

A		B		C		D		E		F		G		H		J		K		L		M		N		O		P		Q		R	
1	Concepto	Tipo Documento	Numero Identificacion	Digito Ver	Primer Apellido	Segundo Apellido	Primer Nombre	Otros Nombres	Direccion	Codigo Dep	Codigo Municipio	Pais	Residencia	Pago Abono Cuota Deducible Empleado	Pago Abono Cuota Deducible Empleador	IVA Mayor Valor Deducible	IVA Mayor Valor No Deducible	Retencion Fuente Practicada															
1046	5001	13	26549416		GONZALEZ	DE PERDOMO	CONSUELO		CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	285.155.627	0	0	37.899.197																
1047	5001	13	26765966		CLARO	MARQUEZ	CLAUDIA	MILENE	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	74.603.413	0	0	3.185.000																
1048	5001	13	27015285		LOPEZ	NUNEZ	LUZ	MILA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	66.336.527	0	0	937.000																
1049	5001	13	27015520		LOPEZ	NUNEZ	LEYDIANA		CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	41.131.521	0	0	1.290.000																
1050	5001	13	27088700		USUGA	ARANGO	LILIANA	MARIA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	33.998.007	0	0	0																
1051	5001	13	27333094		SOLARTE	ORBES	CARUNA	HELENA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	13.923.600	0	0	0																
1052	5001	13	27353673		VIVEROS	CALDERON	LUCY	RUBIELA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	108.394.247	0	0	8.503.000																
1053	5001	13	27354411		TIMANA	BERMEO	MYRIAM	YOLANDA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	88.494.662	0	0	7.852.000																
1054	5001	13	27371273		PAREDES	CEJUDA			CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	27.317.662	0	0	0																
1055	5001	13	2762789		MURILLO	IBARGUEN	LUIS	MOISES	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	81.834.150	0	0	4.181.000																
1056	5001	13	2762811		FLOREZ	ASPRILLA	JOSE	BERNARDO	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	333.797.674	0	0	49.641.000																
1057	5001	13	27728456		LAZARO	ORTIZ	ANNIED	BRIGEETH	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	27.347.437	0	0	0																
1058	5001	13	27751530		GONZALEZ	VERA	OMAIRA		CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	35.461.067	0	0	2.293.000																
1059	5001	13	27805380		CONTRERAS	MARTINEZ	SONIA	ADELA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	62.649.573	0	0	1.606.000																
1060	5001	13	27898637		FSPINOSA	RODRIGUEZ	DORYS	ESPER	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	17.920.294	0	0	0																
1061	5001	13	28015837		MUNOZ	FLOREZ	MARIA	TERESA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	82.674.227	0	0	7.797.000																
1062	5001	13	28124773		SUAREZ	CORZO	ALBA	CONSUELO	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	24.311.467	0	0	765.000																
1063	5001	13	28131152		JAIMES	PICO	LUZ	STELLA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	56.184.463	0	0	761.000																
1064	5001	13	28156525		RODRIGUEZ	ROMERO	GLADIS		CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	26.403.197	0	0	0																
1065	5001	13	28298694		TRIANA	VARGAS	MARIA	EUGENIA	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	143.204.275	0	0	19.717.000																
1066	5001	13	28496885		PINILLA	SERRANO	ESTHER		CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	32.809.456	0	0	322.700																
1067	5001	13	28554607		MACHADO	SIFERRA	IOHANNA	MILEIDY	CARRERA 8 12B 42 11	001	169		0	13.204.230	0	0	12.600																

- Ver anexo - certificado de ingresos y retenciones



Certificado de Ingresos y Retenciones para Personas Naturales Empleados Año Gravable 2014

Modelo Único de Ingresos, Servicio y Control Automatizado

220

Antes de diligenciar este formulario lea cuidadosamente las instrucciones 4. Número de Formulario

5. Número de Identificación Tributaria (NIT) 899999098 6.DV. 0 7. Primer Apellido 8. Segundo Apellido 9. Primer Nombre 10. Otros Nombres

11. Razón Social CAMARA DE REPRESENTANTES

24. Tipo de documento 13 25. Número de identificación 2762811 Apellidos y Nombres FLOREZ ASPRILLA JOSE BERNARDO 26. Primer Apellido 27. Segundo Apellido 28. Primer Nombre 29. Otros Nombres

30. DE: 2014 01 01 31. A: 2014 12 31 32. Fecha de Expedición 2015 03 09 33. Lugar donde se practicó la retención BOGOTA D.C. 34. Cód. Dpto. 11 35. Cód. Ciudad/Municipio 001

36. Número de agencias, sucursales, filiales o subsidiarias de la empresa retenedora cuyos montos de retención se consolidan: 1

Table with 2 columns: Concepto de los Ingresos and Valor. Rows include Pagos al empleado, Cesantías e intereses, Gastos de representación, Pensiones de jubilación, Otros ingresos como empleado, Total de Ingresos Brutos, Concepto de los Aportes, Aportes obligatorios por salud, Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional, Aportes voluntarios, Valor de la retención en la fuente por pagos al empleado.

NO SE REQUIERE FIRMA AUTOGRAFA ART.10 / DECRETO 836/91

Datos a cargo del empleado

Table with 3 columns: Concepto de otros ingresos, Valor recibido, Valor retenido. Rows include Arrendamientos, Honorarios, comisiones y servicios, Intereses y rendimientos financieros, Enajenación de activos fijos, Loterías, rifas, apuestas y similares, Otros, Totales (Valor recibido: Sume 47 a 52), (Valor retenido: Sume 54 a 59), Total retenciones año gravable 2014 (Sume 46 + 60).

Table with 2 columns: 62. Identificación de los bienes poseídos and 63. Valor Patrimonial. Rows 1-8.

Deudas vigentes a 31 de Diciembre de 2014 64

Identificación de las personas dependientes de acuerdo al paragrafo 2 del articulo 387 del Estatuto Tributario

Table with 3 columns: 65. C.C. ó NIT., 66. Apellidos y Nombres, 67. Parentesco. Rows 1-4.

Certifico que durante el año gravable de 2014: 1. Mi patrimonio bruto era igual o inferior a cuatro mil quinientas (4.500) UVT (\$123.682.500). 2. No fui responsable del impuesto sobre las ventas. 3. Mis ingresos brutos fueron inferiores a mil cuatrocientas (1.400) UVT (\$38.479.000). 4. Mis consumos mediante tarjeta de crédito no excedieron la suma de dos mil ochocientas (2.800) UVT (\$76.958.000). 5. Que el total de mis compras y consumos no superaron la suma de dos mil ochocientas (2.800) UVT (\$76.958.000). 6. Que el valor total de mis consignaciones bancarias, depósitos o inversiones financieras no excedieron los cuatro mil quinientas (4.500) UVT (\$123.682.500). Por lo tanto, manifiesto que no estoy obligado a presentar declaración de renta y complementarios por el año gravable 2014.

Firma del empleado



Otro caso:

El Señor HUGO ALEJANDRO BALLESTEROS RIVERA aparece con estos datos en la información exógena:

	B	C	D	E	F	G	H	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Tipo Documento	Numero Identificacion	Digitto Ver	Primer Apellido	Segundo Apellido	Primer Nombre	Otros Nombres	Direccion	Codigo Dep	Codigo Municip	Pais Residenc	Pago Abono Cuenta Deducible Empleador	Pago Abono Cuenta No Deducible Empleado	IVA Mayor Valor Deducible	IVA Mayor Valor No Deducible	Retencion Fuente Practicada
2209	13	80724789		CAMACHO	OBREGON	CARLOS	GABRIEL	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	14.251.557	0	0	563800
2210	13	80726674		ALZATE	MORA	DANIEL		CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	35.214.667	0	0	562900
2211	13	80728011		RIVEROS	CAJAMARCA	JAIME	FERLEY	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	27.558.075	0	0	562900
2212	13	80760080		MARTINEZ	PAZ	JOSE	EDUARDO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	14.408.009	0	0	562900
2213	13	80769101		GONZALEZ	OCHOA	RAUL	GUSTAVO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	26.523.428	0	0	562900
2214	13	80771888		MORENO	VILLAMIZAR	CHRISTIAN	JO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	562900
2215	13	80791508		BONILLA	PINEDA	DIEGO	FERNANDO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	10.502.800	0	0	562900
2216	13	80792202		FLORIAN	ROJAS	JAVIER	MAURICIO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	17.751.067	0	0	562900
2217	13	80808564		MARTELO	CEBALLOS	DIEGO	FERNAND	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	15.940.359	0	0	1332000
2218	13	80816394		BALLESTEROS	RIVERA	HUGO	ALEJAN	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	15.819.563	0	0	1787000
2219	13	80833790		LOAIZA	SALAZAR	JOHN	ALEJANDRO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	36.266.875	0	0	798000
2220	13	80865298		MOSQUERA	MARIN	VICTOR	JAVIER	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	35.789.600	0	0	403000
2221	13	80873176		VARGAS	BAQUERO	RICARDO	ANDRES	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	38.598.103	0	0	2771000
2222	13	80879567		GONZALEZ	CABEZAS	CAMILO	ANDRES	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	26.187.097	0	0	4606000
2223	13	80880533		GIRALDO	GOMEZ	JHONN	FREDDY	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	22.634.499	0	0	2775000
2224	13	80904754		GARCIA	RODRIGUEZ	ANDRES	FELIPE	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	23.356.667	0	0	1917000
2225	13	81715481		VALENCIA	GONZALEZ	SANTIAGO		CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	4390000
2226	13	81715620		HOYOS	MEJIA	SAMUEL	ALEJANDRO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	1206000
2227	13	81717325		ROSADO	BARLUZA	SAMIR	JOSE	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	36.951.350	0	0	1058800
2228	13	81717355		GARCIA	JACQUIER	PIERRE	EUGENIO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	1070000
2229	13	81720287		RAMIREZ	CORTES	CIRO	ALEJANDRO	CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	2587000
2230	13	82387665		CORDOBA	MANYOMA	NILTON		CARRERA 8 126 42 - DIVISION DE PER	11	001	169	0	143.204.275	0	0	788000



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014

Nº HOJA

8

Y así en la información suministrada por Registro y control:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
2447	CC	80564233	LOVERA CIRO ALFONSO	\$15.079.337	\$0							
2448	CC	80717850	GAVIRIA MUÑOZ SIMON	\$189.013.134	\$19.491.617							
2449	CC	80724789	CAMACHO OBREGON CARLOS GABRIEL	\$14.251.557	\$1.093.000							
2450	CC	80726674	ALZATE MORA DANIEL	\$35.214.667	\$1.812.000							
2451	CC	80728011	RIVEROS CAJAMARCA JAIME FERLEY	\$27.558.075	\$14.000							
2452	CC	80760080	MARTINEZ PAZ JOSE EDUARDO	\$14.408.009	\$0							
2453	CC	80769101	GONZALEZ OCHOA RAUL GUSTAVO	\$26.523.428	\$0							
2454	CC	80771888	MORENO VILLAMIZAR CHRISTIAN JO	\$143.204.275	\$22.888.000							
2455	CC	80791508	BONILLA PINEDA DIEGO FERNANDO	\$10.502.800	\$0							
2456	CC	80792202	FLORIAN ROJAS JAVIER MAURICIO	\$17.751.067	\$321.000							
2457	CC	80792637	ZAMORA DIAZ DIEGO FERNANDO	\$4.244.523	\$0							
2458	CC	80808564	MARTELO CEBALLOS DIEGO FERNAND	\$15.940.359	\$276.000							
2459	CC	80816394	BALLESTEROS RIVERA HUGO ALEJAN	\$15.819.563	\$0							
2460	CC	80833790	LOAIZA SALAZAR JOHN ALEJANDRO	\$36.266.875	\$24.000							
2461	CC	80865298	MOSQUERA MARIN VICTOR JAVIER	\$35.789.600	\$3.226.000							
2462	CC	80870626	BEJARANO PINZON ANDRES ALFREDO	\$67.214.634	\$1.829.000							
2463	CC	80871171	FIGUEROA GUERRA DIEGO FERNANDO	\$5.985.751	\$0							
2464	CC	80873176	VARGAS BAQUERO RICARDO ANDRES	\$38.598.103	\$1.365.000							
2465	CC	80879567	GONZALEZ CABEZAS CAMILO ANDRES	\$26.187.097	\$0							
2466	CC	80880249	FORERO LEON JUAN CARLOS	\$1.427.434	\$0							
2467	CC	80880533	GIRALDO GOMEZ JHONN FREDDY	\$22.634.499	\$0							
2468	CC	80904754	GARCIA RODRIGUEZ ANDRES FELIPE	\$23.356.667	\$420.000							
2469	CC	81715481	VALENCIA GONZALEZ SANTIAGO	\$143.204.275	\$23.973.000							
2470	CC	81715620	HOYOS MEJIA SAMUEL ALEJANDRO	\$143.204.275	\$23.973.000							

En este caso se presenta lo contrario, en la información exógena aparece un valor en retención en la fuente de \$1.787.000 pero lo suministrado por Registro y control muestra que el mismo señor no tiene retención.



Aquí aparece ya corregido:

	A	B	C	D	E	F	G	H	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Concepto	Tipo Documento	Numero Identificacion	Digito Ver	Primer Apellido	Segundo Apellido	Primer Nombre	Otros Nombres	Direccion	Codigo Dep	Codigo Municipio	Pais Res	Pago Abono Cuota Deducible Empleado	Pago Abono Cuota No Deducible Empleado	IVA Mayor Valor Deducible	IVA Mayor Valor No Deducible	Retencion Fuente Practicada
2537	5001	13	80724789		CAMACHO	OBREGON	CARLOS	GABRIEL	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	14.251.557	0	0	1.093.000
2538	5001	13	80726674		ALZATE	MORA	DANIEL		CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	35.214.667	0	0	1.812.000
2539	5001	13	80728011		RIVEROS	CAJAMARCA	JAIME	FERLEY	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	27.538.075	0	0	14.000
2540	5001	13	80760080		MARTINEZ	PAZ	JOSE	EDUARDO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	14.408.009	0	0	0
2541	5001	13	80769101		GONZALEZ	OCHOA	RAUL	GUSTAVO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	26.523.428	0	0	0
2542	5001	13	80771888		MORENO	VILLAMIZAR	CHRISTIAN	JO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	143.204.275	0	0	22.888.000
2543	5001	13	80791508		BONILLA	PINEDA	DIEGO	FERNANDO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	10.502.800	0	0	0
2544	5001	13	80792202		FLORIAN	ROJAS	JAVIER	MAURICIO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	17.751.067	0	0	321.000
2545	5001	13	80808564		MARTELO	CERBALLOS	DIEGO	FERNAND	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	15.940.359	0	0	276.000
2546	5001	13	80816394		BALLESTEROS	RIVERA	HUGO	ALEJAN	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	15.819.563	0	0	0
2547	5001	13	80833790		LOAIZA	SALAZAR	JOHN	ALEJANDRO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	36.266.875	0	0	24.000
2548	5001	13	80865298		MOSQUERA	MARIN	VICTOR	JAVIER	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	35.789.600	0	0	3.226.000
2549	5001	13	80870626		BEJARANO	PINZON	ANDRES	ALFREDO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	67.214.634	0	0	1.829.000
2550	5001	13	80873176		VARGAS	BAQUERO	RICARDO	ANDRES	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	38.598.103	0	0	1.365.000
2551	5001	13	80879567		GONZALEZ	CABEZAS	CAMILO	ANDRES	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	26.187.097	0	0	0
2552	5001	13	80880533		GIRALDO	GOMEZ	JHONN	FREDDY	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	22.634.499	0	0	0
2553	5001	13	80904754		GARCIA	RODRIGUEZ	ANDRES	FELIPE	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	23.356.667	0	0	420.000
2554	5001	13	8154408		GONZALEZ	CARDONA	OSCAR	HERNAN	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	37.931.454	0	0	25.200
2555	5001	13	81715481		VALENCIA	GONZALEZ	SANTIAGO		CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	143.204.275	0	0	23.973.000
2556	5001	13	81715620		HOYOS	MEJIA	SAMUEL	ALEJANDRO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	143.204.275	0	0	23.973.000
2557	5001	13	81717325		ROSADO	BARLIZA	SAMIR	JOSE	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	36.951.350	0	0	1.139.000
2558	5001	13	81717355		GARCIA	IACOLIFR	PIFRRE	FLUJENIO	CARRERA 8 128 42 11	001	169		0	143.204.275	0	0	20.262.000

- Ver anexo - certificado de ingresos y retenciones

Por recomendación de la oficina de Control Interno, estas y otras diferencias fueron subsanadas y se retransmitió la información en la Dian el 20 de mayo de 2015 quedando corregida.

Antes de diligenciar este formulario lea cuidadosamente las instrucciones 4. Número de Formulario

5. Número de Identificación Tributaria (NIT) 6.DV. 7. Primer Apellido 8. Segundo Apellido 9. Primer Nombre 10. Otros Nombres
899999098 0

11. Razón Social
CAMARA DE REPRESENTANTES

24. Tipo de documento 25. Número de identificación Apellidos y Nombres
13 80816394 BALLESTEROS RIVERA HUGO ALEJANDRO
26. Primer Apellido 27. Segundo Apellido 28. Primer Nombre 29. Otros Nombres

30. DE: 2014 01 01 31. A: 2014 08 31 32. Fecha de Expedición 33. Lugar donde se practicó la retención 34. Cód. Dpto. 35. Cód. Ciud./ Municipio
2015 03 09 BOGOTA D.C. 11 001

36. Número de agencias, sucursales, filiales o subsidiarias de la empresa retenedora cuyos montos de retención se consolidan: 1

Concepto de los Ingresos		Valor
Pagos al empleado (No incluya valores de las casillas 38 a 41)	37	\$ 15.819.000,00
Cesantías e intereses de cesantías efectivamente pagadas en el período	38	\$ 0,00
Gastos de representación	39	\$ 0,00
Pensiones de jubilación, vejez o invalidez	40	\$ 0,00
Otros ingresos como empleado	41	\$ 0,00
Total de Ingresos Brutos (Sume 37 a 41)	42	\$ 15.819.000,00
Concepto de los Aportes		Valor
Aportes obligatorios por salud	43	\$ 490.000,00
Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional	44	\$ 490.000,00
Aportes voluntarios, a fondos de pensiones y cuentas AFC.	45	\$ 0,00
Valor de la retención en la fuente por pagos al empleado	46	\$ 0,00

Nombre del pagador o agente retenedor
**NO SE REQUIERE FIRMA AUTOGRAFA
ART.10 / DECRETO 836/91**

Datos a cargo del empleado

Concepto de otros ingresos		Valor recibido	Valor retenido
Arrendamientos	47	54	
Honorarios, comisiones y servicios	48	55	
Intereses y rendimientos financieros	49	56	
Enajenación de activos fijos	50	57	
Loterías, rifas, apuestas y similares	51	58	
Otros	52	59	
Totales (Valor recibido: Sume 47 a 52), (Valor retenido: Sume 54 a 59)	53	60	
Total retenciones año gravable 2014 (Sume 46 + 60)		61	

Item	62. Identificación de los bienes poseídos	63. Valor Patrimonial
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		

Deudas vigentes a 31 de Diciembre de 2014 64

Identificación de las personas dependientes de acuerdo al parágrafo 2 del artículo 387 del Estatuto Tributario

Item	65. C.C. ó NIT.	66. Apellidos y Nombres	67. Parentesco
1			
2			
3			
4			

Certifico que durante el año gravable de 2014:
 1. Mi patrimonio bruto era igual o inferior a cuatro mil quinientas (4.500) UVT (\$123.682.500).
 2. No fui responsable del impuesto sobre las ventas.
 3. Mis ingresos brutos fueron inferiores a mil cuatrocientas (1.400) UVT (\$38.479.000).
 4. Mis consumos mediante tarjeta de crédito no excedieron la suma de dos mil ochocientas (2.800) UVT (\$76.958.000).
 5. Que el total de mis compras y consumos no superaron la suma de dos mil ochocientas (2.800) UVT (\$76.958.000).
 6. Que el valor total de mis consignaciones bancarias, depósitos o inversiones financieras no excedieron los cuatro mil quinientas (4.500) UVT (\$123.682.500).
 Por lo tanto, manifiesto que no estoy obligado a presentar declaración de renta y complementarios por el año gravable 2014.

Firma del empleado



AUDITORIA - INFORMACION EXOGENA AÑOS 2012, 2013, 2014	N° HOJA
	10

- Los asalariados a quienes se les hubiese efectuado pagos por salarios, honorarios, comisiones, servicios y otros conceptos, cuyo valor acumulado sea inferior a diez millones de pesos (\$10.000.000), se reportaran acumulados en un solo registro con identificación 22222222, razón social "CUANTÍAS MENORES" y tipo documento 43, en el concepto correspondiente, reportando la dirección del informante. "Resolución DIAN 219, art 22, num 22.2, parágrafo 5".

Así:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Concepto	Tipo Documento	Numero Identificación	Primer Apellido	Segundo Apellido	Primer Nombre	Otros Nombres	Razon Social	Direccion	Pago Abono Cuanta No Deducible Empleado	IVA Mayor Valor Deducible	IVA Mayor Valor No Deducible	Retencion Fuente Praticada					
2757	5001	13	1140865101	PALMERA	JIMENEZ	ANDRES	IVAN		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	13.346.667	0	0	35940000					
2758	5001	13	1143116465	GONZALEZ	CABALLERO	ALVARO	JOSE		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	24.748.370	0	0	49641000					
2759	5001	13	1143227564	UCROS	MONTERO	RODRIGO	JOSE		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	11.580.800	0	0	37400000					
2760	5001	13	1143327040	SIERRA	MONTES	JOSE	LUIS		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	17.788.881	0	0	39122000					
2761	5001	13	1143370288	GUARDO	MANJARREZ	CEFERI			CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	16.667.933	0	0	39122000					
2762	5001	13	1143382528	GUERRA	RICO	ALEJANDRA	CRISTINA		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	28.746.666	0	0	35046000					
2763	5001	13	1143424711	GAMARRA	RUEDA	MILAGRO	DEL CARMEN		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	21.283.824	0	0	49641000					
2764	5001	13	1144025309	JORDAN	ORTIZ	STEPHANI			CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	27.553.797	0	0	35104000					
2765	5001	13	1144035346	ARBOLEDA	LARRARTE	FABIO	ANDRES		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	18.287.162	0	0	48926000					
2766	5001	13	1144045918	BAYONA	LIZARAZO	AURA	CAMILA		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	37.776.149	0	0	39722000					
2767	5001	13	1144197991	RAMIREZ	RAMOS	DANIELA			CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	13.839.467	0	0	37400000					
2768	5001	13	1151940135	RENGIFO	VIAFARA	DIANA	ISABEL		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	21.492.650	0	0	42688000					
2769	5001	13	1152195944	GARCIA	CARMONA	DANIEL	STIVEN		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	12.812.800	0	0	33248000					
2770	5001	13	1152436307	LOPEZ	VELEZ	HIUSTY	NAYET		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	15.400.000	0	0	37400000					
2771	5001	13	1152447804	MONTES	GUTIERREZ	YOR	MARY		CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	35.216.377	0	0	35191000					
2772	5001	43	222222222					CUANTIAS MENOR	CARRERA 8 12B 42 - DIVISION DE PERSONAL	2.530.251.692	0	0	18910500					
2773	5002	13	3360843	CORRALES	CORRALES	JAVIER	ALBERTO		CALLE 44 N 79 132	6.484.500	0	0	414138					
2774	5002	13	3469531	MAYA	PEREZ	GUSTAVO	HERNANDO		PERSONAL	8.667.000	0	0	849547					
2775	5002	13	4567737	ORTIZ	GIRALDO	GERMAN	DARIO		CARRERA 55No 149 60	6.853.500	0	0	395642					
2776	5002	13	4607549	LEON	ZUÑIGA	VICTOR	ADOLFO		CARRERA 55No 149 60	6.666.666	0	0	450480					
2777	5002	13	6212222	ALZATE	GIRALDO	CARLOS	ALBERTO		PERSONAL	5.000.000	0	0	135171					
2778	5002	13	6760454	SAAVEDRA	VICENTE	LUIS	LIBALDO		CARRERA 55No 149 60	3.696.000	0	0	495836					

RECOMENDACIONES:

- Al presentar los reportes de información exógena, es necesario asegurarnos que se ha realizado de la forma correcta, antes de enviar a la Dian es importante realizar una revisión general para identificar posibles errores.
- Es importante que la información este organizada de tal forma que sea clara, fácil de entender y fácil de verificar.



CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
Coordinador del Control Interno