

## INSTRUCCIONES DILIGENCIAMIENTO FORMULARIO DE AUTORRETENCIÓN ICA

### A. DATOS GENERALES

1. **AÑO:** Diligencie el año y señale con una **X** el bimestre al cual corresponde la autorretención efectuada
2. **RAZON SOCIAL o APELLIDOS Y NOMBRE:** Nombre o razón social de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.
3. **DOCUMENTO DE IDENTIDAD:** Número de identificación de la persona natural o jurídica que efectúa las Autorretenciones de Industria y Comercio.
4. **DIGITO DE VERIFICACION:** Si corresponde a persona jurídica
5. **REGISTRO INFORMACIÓN TRIBUTARIA-RIT:** Registre el número asignado por la Secretaria de Hacienda, que lo identifica como contribuyente de industria y Comercio .
6. **DIRECCION:** Dirección de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.
7. **CIUDAD Y/O MUNICIPIO:** Ciudad donde se encuentra ubicada la dirección de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.
8. **TELEFONO:** Números telefónicos de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.
9. **FAX:** Número de Fax de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.
10. **CELULAR:** Número movil de la persona natural o jurídica que efectúa las autorretenciones de Industria y Comercio.

### B. BASE GRAVABLES DE AUTORRETENCIÓN

11. **BASES DE AUTORRETENCIÓN:** Diligencie el valor total del pago o abono en cuenta recibido, excluido el IVA facturado, en autorretención a título de Industria y Comercio del periodo, por actividad industrial.
12. **BASES DE AUTORRETENCIÓN:** Diligencie el valor total del pago o abono en cuenta recibido, excluido el IVA facturado, en autorretención a título de Industria y Comercio del periodo, por actividad comercial.
13. **BASES DE AUTORRETENCIÓN:** Diligencie el valor total del pago o abono en cuenta recibido, excluido el IVA facturado, en autorretención a título de Industria y Comercio del periodo, por actividad servicios.
14. **BASES DE AUTORRETENCIÓN:** Diligencie el valor total del pago o abono en cuenta recibido, excluido el IVA facturado, en autorretención a título de Industria y Comercio del periodo, por actividad financiera.
15. **TOTAL BASE DE AUTORRETENCIONES POR ACTIVIDADES:** Corresponde a la suma de los renglones 11+12+13+14.

### C. LIQUIDACIÓN PRIVADA

16. **CÓDIGO DE LA ACTIVIDAD:** Diligencie el código de actividad (Resolución 671 de 2016)
17. **TARIFA x MIL :** Teniendo en cuenta el código de la actividad, diligencie la tarifa que le corresponde.
18. **LIQUIDACIÓN :** Resultado de la Base de Autorretención ICA por actividad x Tarifa.
19. **AUTORRETENCIÓN POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL:** Resultado de la Autorretención ICA por la actividad Industrial.
20. **AUTORRETENCIÓN POR ACTIVIDAD COMERCIAL:** Resultado de la Autorretención ICA por la actividad comercial.
21. **AUTORRETENCIÓN POR ACTIVIDAD SERVICIOS:** Resultado de la Autorretención ICA por la actividad servicios.
22. **AUTORRETENCIÓN POR ACTIVIDAD FINANCIERA:** Resultado de la Autorretención ICA por la actividad financiera.
23. **OTRA ACTIVIDAD:** Marque con X si existe actividad adicional con tarifa diferente.
24. **OTRA ACTIVIDAD:** Marque con X si existe actividad adicional con tarifa diferente.
25. **TOTAL AUTORRETENCIONES POR ACTIVIDADES:** Registre el valor de la operación de Suma de los renglones 19+20+21+22+23+24
26. **AUTORRETENCIONES DE AVISOS Y TABLEROS:** Registre el valor de la AUTORRETENCION DE AVISOS Y TABLEROS, que es igual a la Autorretención ICA, multiplicada por 15% reglón 25.
27. **TOTAL AUTORRETENCIONES A CARGO:** Es la sumatoria de los renglones 25+26.

28. **DEVOLUCIÓN, RESCISIÓN O ANULACIÓN DE OPERACIONES:** el agente de retención podrá descontar las sumas que hubiera retenido por tales operaciones del monto de las autorretenciones correspondientes al impuesto de Industria y Comercio por declarar o consignar en el periodo en el cual aquellas situaciones hayan ocurrido. Si el monto a disminuir supera el valor de las autorretenciones generadas, podrá compensarlo en los periodos siguientes. En todo caso, el agente de retención deberá conservar los soportes y registros correspondientes a disposición de la Secretaría de Hacienda, para efectos de posibles requerimientos.
29. **SANCIONES:** Se liquida según lo establecido en el artículo 372 y ss del Decreto 105 de 2018, en concordancia con el artículo 641 del Estatuto Tributario Nacional: Demás sanciones a que haya lugar.Tenga en cuenta que este valor no puede ser inferior al establecido como sanción mínima vigente (10 UVT).
30. **SALDO A FAVOR:** Si hay lugar a ello.

### D. PAGOS

31. **TOTAL PAGO DE AUTORRETENCIÓN:** Operación resultante de los renglones 27-28+29-30.
32. **INTERESES DE MORA:** Se liquida según lo establecido en el artículo 381 del Decreto 105 de 2018, en concordancia con el artículo 634 del Estatuto Tributario nacional.
33. **TOTAL A PAGAR:** Es la sumatoria de los renglones 31+32

### E. FIRMAS

**FIRMAS:** Nombre completo y documento de identificación del Representante Legal, y del Contador o Revisor Fiscal si tiene la obligación.

**INSTRUCCIONES DILIGENCIAMIENTO FORMULARIO DE AUTORRETENCIÓN ICA**