



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

MANUAL DE USUARIO TAXATION-V2

MANUAL DE USUARIO - TAXATION-V2

Declaración Sobretasa a la Gasolina

INFORMÁTICA Y TRIBUTOS S.A.S.

Todos los derechos reservados. Ninguna parte de esta obra puede ser reproducida de ninguna forma o por cualquier medio - gráfico, electrónico mecánico, incluyendo fotocopias, grabación o almacenamiento de información y sistemas de recuperación de información - sin la autorización por escrito de la editorial.

Los productos que se mencionan en este documento pueden ser marcas comerciales y/o marcas registradas de sus respectivos propietarios. El editor y el autor no pretenden estas marcas.

Si bien todas las precauciones se han tomado en la preparación de este documento, el editor y el autor no asumen responsabilidad alguna por errores u omisiones, ni de daños que resulten del uso de la información contenida en este documento o del uso de programas y código fuente que pueden que lo acompañen. En ningún caso, el editor y el autor serán responsables de ninguna pérdida de beneficios o cualquier otro daño comercial causado o presuntamente causado directamente o indirectamente por este documento.

TABLA DE CONTENIDO

Declaración Sobretasa a la Gasolina Motor (SGM)	4
1 Acceso a la opción	4
2 Funcionalidad	6
2.1 Diligenciamiento del Formulario	8
2.1.1 Opciones de Uso	8
2.1.2 Información General	10
2.1.3 Liquidación	11
2.1.4 Discriminación Gasolina Corriente Oxigenada	12
2.1.5 Discriminación Gasolina Extra Oxigenada	15
2.1.6 Total Liquidación	15
2.1.7 Pagos	16
2.1.8 Distribución del Recaudo	16
2.1.9 Firma	17
2.2 Generación de Declaraciones	19
2.2.1 Visualización de la Declaración	19
2.2.2 Autorización de la Declaración	20

Declaración Sobretasa a la Gasolina Motor (SGM)

1 Acceso a la opción

Para realizar la declaración de la sobretasa a la gasolina se debe ingresar al portal ciudadano:



Seleccionar la opción o icono con el que se identifica la sobretasa a la gasolina:



Luego de haber ingresado se mostrará la siguiente página:



SOBRETASA A LA GASOLINA

Estado de Cuentas



Registro e Impresión de
Formularios



← Regresar

Donde se debe seleccionar la opción de registro e impresión de formularios:

Registro e Impresión de
Formularios



Paso 3: Iniciar Sesión en el sistema.

Nota: Para saber como registrarse en el sistema dirigirse al manual **Registro de Usuarios - Portal Ciudadano**.



Usuario *

Clave *

¿Olvido su contraseña?

INICIAR SESIÓN

REGISTRARME

2 Funcionalidad

Al ingresar a la opción se muestra la siguiente página:

Vigencia Declaraciones

* Tipos de Declaración Seleccione... Ver Instructivo

* Formulario por Vigencia Seleccione...

Regresar Iniciar Declaración

Donde se debe:

- Seleccionar el tipo de declaración a realizar, en este la declaración de la gasolina automotor:

* Tipos de Declaración Seleccione...

DECLARACIÓN DE LA SOBRETASA DEPARTAMENTAL A LA GASOLINA MOTOR

- Seleccionar la vigencia para el formulario de la declaración a realizar:

* Formulario por Vigencia

Seleccione...
Seleccione...
2020 - 6 JUNIO

○ Dar clic en el botón:

Iniciar Declaración

Al dar clic en este botón se visualizará la siguiente página:

Tipo de Declaracion *	Vigencia *	Periodo *
FORMULARIO DE LA SOBRETASA DEPARTAMENTAL A LA GASOLINA MOTOR	2020	6 - JUNIO

* Identificación

Consultar

Donde se debe:

○ Ingresar la identificación:

* Identificación

○ Dar clic en el botón:

Consultar

Luego de haber dado clic en este botón se visualizará el siguiente mensaje:

¿Está seguro de haber digitado bien la identificación?

Cancelar Aceptar

al cual se debe dar clic en el botón

Aceptar

Luego de dar clic en botón se visualizará la siguiente página:

Tipo de Declaracion *	Vigencia *	Periodo *
FORMULARIO DE LA SOBRETASA DEPARTAMENTAL A LA GASOLINA MOTOR	2020	6 - JUNIO

OPCIONES DE USO

INFORMACIÓN GENERAL

LIQUIDACIÓN

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

DISCRIMINACIÓN GASOLINA EXTRA OXIGENADA

TOTAL LIQUIDACIÓN

PAGOS

DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO

FIRMAS

Registrar

2.1 Diligenciamiento del Formulario

2.1.1 Opciones de Uso

Esta sección muestra el siguiente apartado:

OPCIONES DE USO

CALIDAD DE DECLARANTE(*) ?	-Seleccionar- ▼	OPCIONES DE USO(*) ?	-Seleccionar- ▼	FECHA MÁXIMA DE PRESENTACIÓN Y/O PAGO(*) ?	
CALCULO DECLARACIÓN DE CORRECCIÓN(*) ?	0	TARIFA SOBRETASA A LA GASOLINA(*) ?	6.5		

Donde se debe seleccionar:

- o **Calidad del Declarante** mediante la lista de selección:

CALIDAD DE DECLARANTE(*) ?

-Seleccionar-

DISTRIBUIDOR MAYORISTA
IMPORTADOR
PRODUCTOR

- o **Opciones de Uso**, aquí debe seleccionar el tipo de declaración a presentar, **Declaración Inicial** o **Declaración de Corrección**. Si nunca ha presentado la declaración de SGM para la vigencia y periodo previamente seleccionada deberá seleccionar declaración inicial.

OPCIONES DE USO(*) ?

-Seleccionar-

-Seleccionar-
DECLARACIÓN DE CORRECCIÓN
DECLARACIÓN INICIAL

Si ya anteriormente ha presentado una declaración inicial, deberá seleccionar **Declaración por Corrección** y el sistema automáticamente el sistema validará si es correcto. De no ser correcto el sistema le colocará nuevamente en Declaración Inicial, si efectivamente ya existe una declaración presentada. El sistema le cargará en el ítem **Cálculo Declaración de Corrección** la declaración que anteriormente haya presentado.

CALCULO DECLARACIÓN DE CORRECCIÓN(*) ?

0

- o **Fecha Máxima de Presentación y/o Pago**, haciendo clic en el campo para que se visualice el calendario:

FECHA MÁXIMA DE
PRESENTACIÓN Y/O PAGO(*)



July 2020

Su	Mo	Tu	We	Th	Fr	Sa
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

2.1.2 Información General

En esta sección se muestra la información registrada del declarante asociado la identificación consultada.

INFORMACIÓN GENERAL

E1. APELLIDOS Y NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL DECLARANTE(*) ?

TIPO DE IDENTIFICACIÓN(*) ?

CÉDULA DE CIUDADANÍA

E3. DIRECCIÓN(*) ?

MZ X LOTE Y

DEPARTAMENTO(*) ?

ATLÁNTICO

CORREO ELECTRÓNICO ?

SUJETO PRUEBA

E2. IDENTIFICACIÓN DEL
DECLARANTE(*) ?

999999999

DV(*) ?

2

TELÉFONO(*) ?

999999999

MUNICIPIO(*) ?

BARRANQUILLA

999999999@gmail.com



Nota Importante: Si la información mostrada está desactualizada, no es correcta o está incompleta, deberá comunicarse con la administración para conocer el proceso de como actualizar sus datos y poder presentar su declaración.

2.1.3 Liquidación

La siguiente sección, muestra los diferentes tipos de gasolina, donde deberá declarar aquellos que su negocio o empresa esté vendiendo.

LIQUIDACIÓN

LIQUIDACIÓN

F1. CLASE DE PRODUCTO	F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA
1. GASOLINA CORRIENTE BÁSICA	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
2. GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
3. GASOLINA EXTRA BÁSICA	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
4. GASOLINA EXTRA OXIGENADA	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
5. GASOLINA IMPORTADA	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
6. GASOLINA NAL. ZON. ESP. FRONT.	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

Los ítems o campos que se encuentran en gris son calculados de manera automática por el sistema. Por lo tanto, solo deberá diligenciar los siguiente ítems:

- **Galones Gravados** es decir, galones vendidos en el mes por cada clase de producto mencionado anteriormente:

F2. GALONES GRAVADOS

- **Precio de Referencia** es decir, el valor por unidad de cada clase de producto:

F3. PRECIOS DE REFERENCIA

Ejemplo:

LIQUIDACIÓN

LIQUIDACIÓN

F1. CLASE DE PRODUCTO	F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA
1. GASOLINA CORRIENTE BÁSICA	8.000	2.000	0	16.000.000	1.040.000
2. GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA	0	0	0	0	0
3. GASOLINA EXTRA BÁSICA	6.000	1.500	0	9.000.000	585.000
4. GASOLINA EXTRA OXIGENADA	0	0	0	0	0
5. GASOLINA IMPORTADA	5.000	1.000	0	5.000.000	325.000
6. GASOLINA NAL. ZON. ESP. FRONT.	2.000	400	0	800.000	52.000

El cálculo de la Base Gravable y sobretasa se realiza de la siguiente manera:

- **Base Gravable:** Se realiza la multiplicación de los **Galones Gravados** por el **Precio de Referencia**. Ejemplo:

$$8.000 \times 2.000 = 16.000.000$$

- **Sobretasa:** Se realiza la multiplicación de la **Base Gravable** por la **Tarifa** definida por la administración. Ejemplo:

$$16.000.000 \times 0,065 = 1.040.000$$

2.1.4 Discriminación Gasolina Corriente Oxigenada

Para registrar Gasolina Corriente Oxigenada, la siguiente sección permitirá discriminar este tipo de gasolina dependiendo el porcentaje de alcohol definido para cada lote de gasolina de este tipo.

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

+ Adicionar

F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA	Opciones
----------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------	---------------	----------

Para realizarlo correctamente, deberá dar clic en el botón **+ Adicionar** para habilitar la sección y definir la información requerida. Puede hacer clic en el botón **+ Adicionar** las veces que considere necesarias si va a declarar más de un lote de este tipo de gasolina.

Al dar clic en el botón, se visualizarán los siguientes campos:

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

+ Adicionar

F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA	Opciones
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	

A diferencia de los otros tipos de Gasolina, en este, deberá definir el **Porcentaje de Alcohol Carburante** que contienen los **Galones Gravados**, incluyendo el **Precio de Referencia**.

Ejemplo:

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

DISCRIMINACIÓN GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA

+ Adicionar

F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA	Opciones
<input type="text" value="4.000"/>	<input type="text" value="2.500"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="9.300.000"/>	<input type="text" value="604.500"/>	

El cálculo de la Base Gravable y sobretasa se realiza de la siguiente manera:

- **Base Gravable:** Se realiza la multiplicación de los Galones Gravados por el Precio de Referencia por el resultado de restarle el valor de porcentaje de alcohol ingresado al 100%,

Ejemplo:

$$100 - 7 = 93$$

$$4.000 \times 2.500 \times 0,93 = 9.300.000$$

- **Sobretasa:** Se realiza la multiplicación de la Base Gravable por la Tarifa correspondiente a la sobretasa de la gasolina. Ejemplo:

$$9.300.000 \times 0,065 = 604.500$$

Luego de haber realizado esto en el apartado de la [liquidación](#)^[11] se visualizarán los acumulados de Galones Gravados, Precios de Referencia, Base Gravable y sobretasa en los ítems de Gasolina Corriente Oxigenada y Gasolina Extra Oxigenada:

LIQUIDACIÓN

LIQUIDACIÓN

F1. CLASE DE PRODUCTO	F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA
1. GASOLINA CORRIENTE BÁSICA	8.000	2.000	0	16.000.000	1.040.000
2. GASOLINA CORRIENTE OXIGENADA	4.000	2.500	0	9.300.000	604.500
3. GASOLINA EXTRA BÁSICA	6.000	1.500	0	9.000.000	585.000
4. GASOLINA EXTRA OXIGENADA	1.500	700	0	563.000	36.595
5. GASOLINA IMPORTADA	5.000	1.000	0	5.000.000	325.000
6. GASOLINA NAL. ZON. ESP. FRONT.	2.000	400	0	800.000	52.000



Nota Importante: Para aquellos tipos de Gasolina que son discriminados en las secciones Discriminación Gasolina Corriente Oxigenada y Discriminación Gasolina Extra Oxigenada no se mostrará el acumulado de **% de Alcohol**

Carburante por lo que se mantendrá en cero. Pero sí los demás en la sección de liquidación.

2.1.5 Discriminación Gasolina Extra Oxigenada

Para esta sección se realiza el mismo proceso que en el descrito en la opción [Discriminación Gasolina Corriente](#)^[12].

DISCRIMINACIÓN GASOLINA EXTRA OXIGENADA

DISCRIMINACIÓN GASOLINA EXTRA OXIGENADA

+ Adicionar

F2. GALONES GRAVADOS	F3. PRECIOS DE REFERENCIA	F4. % de ALCOHOL CARBUR	F5. BASE GRAVABLE	F6. SOBRETASA	Opciones
1.000	500	7	465.000	30.225	
500	200	2	98.000	6.370	

2.1.6 Total Liquidación

En la siguiente sección se muestra la siguiente información:

TOTAL LIQUIDACIÓN

7. TOTAL SOBRETASA A CARGO(*) (?) 2.643.095

TIPO DE SANCIÓN (?) TIPO DE CALCULO DE LA SANCIÓN (?) 8. VALOR SANCIONES (SUGERIDO)(*) (?) 0

9. TOTAL A CARGO(*) (?) 2.643.095

- **Total Sobretasa a Cargo:** Muestra el total del impuesto acumulado.
- **Tipo Sanción:** En este ítem deberá el seleccionar la que le aplique (En caso de que le aplique), si superó la fecha límite de presentación deberá escoger **Sanción por Extemporaneidad**, si le aplica otro tipo de sanción podrá seleccionar **Otra**.

TIPO DE SANCIÓN ?

-Seleccionar-
-Seleccionar-
Sanción por Extemporaneidad
Otra

- **Tipo de Cálculo de Sanción:** En esta sección puede seleccionar Sugerida y el sistema le arrojará el valor de manera automática, si no está de acuerdo con el valor, podrá seleccionar manual e ingresar la sanción manualmente.

TIPO DE CALCULO DE
LA SANCIÓN ?

SUGERIDA
-Seleccionar-
MANUAL
SUGERIDA

2.1.7 Pagos

Esta sección muestra el siguiente apartado:

PAGOS	
10. VALOR SOBRETASA(*) ?	2.643.095
11. VALOR SANCIONES(*) ?	0
12. VALOR INTERESES DE MORA(*) ?	0
13. MENOS: COMPENSACIONES(*) ?	0
14. VALOR TOTAL A PAGAR(*) ?	2.643.095
15. VALOR A PAGAR EN BANCOS(*) ?	2.643.095

Donde se informan el valor total a pagar así como también el valor de los intereses, valor sanciones etc. También se debe ingresar (opcionalmente) el valor compensación, si le aplica.

2.1.8 Distribución del Recaudo

Esta sección se muestra el siguiente apartado:

DISTRIBUCIÓN DEL RECAUDO

H1: DEPARTAMENTO(*) ?

2.510.940

H2: FONDO DE SUBSIDIO(*) ?

132.155

Donde se visualiza la distribución del recaudo.

2.1.9 Firma

Esta sección muestra el siguiente apartado:

FIRMAS

NOMBRES Y APELLIDOS DEL DECLARANTE(*) ?

TIPO DE IDENTIFICACIÓN(*) ?

-Seleccionar-

N° IDENTIFICACIÓN(*) ?

NOMBRES Y APELLIDOS CONTADOR O REVISOR FISCAL ?

TIPO DE IDENTIFICACIÓN ?

-Seleccionar-

N° IDENTIFICACIÓN ?

TARJETA PROFESIONAL ?

REVISADO ?

-Seleccionar-

Registrar

Donde se debe:

○ Ingresar el **Nombres y Apellidos del Declarante**:

NOMBRES Y APELLIDOS DEL DECLARANTE(*) ?

○ Seleccionar el **Tipo de Identificación** del declarante:



TIPO DE IDENTIFICACIÓN(*) ?

-Seleccionar- ▼

-Seleccionar-

CÉDULA DE CIUDADANÍA

CÉDULA DE EXTRANJERÍA

NO TIENE IDENTIFICACION

NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN TRIBUTARIA

OTROS

PASAPORTES

REGISTRO CIVIL

TARJETA DE IDENTIDAD

TIPO ID DESCONOCIDO - D

Ingresar el **N° de Identificación** del declarante:

N° IDENTIFICACIÓN(*) ?

○ Ingresar los **Nombres y Apellidos del Contador o Revisor Fiscal**:

NOMBRES Y APELLIDOS CONTADOR O REVISOR FISCAL ?

○ Seleccionar el **Tipo de Identificación** del contador o revisor fiscal:

TIPO DE IDENTIFICACIÓN(*) ?

-Seleccionar- ▼

-Seleccionar-

CÉDULA DE CIUDADANÍA

CÉDULA DE EXTRANJERÍA

NO TIENE IDENTIFICACION

NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN TRIBUTARIA

OTROS

PASAPORTES

REGISTRO CIVIL

TARJETA DE IDENTIDAD

TIPO ID DESCONOCIDO - D

○ Ingresar el **N° de Identificación** del contador o revisor fiscal:

N° IDENTIFICACIÓN(*) ?

- 
- Ingresar **Tarjeta Profesional** del contador o revisor fiscal:

TARJETA PROFESIONAL ?

- Seleccionar quien revisó la declaración en esta sección denominada **Revisado**:

REVISADO ?

-Seleccionar-	▼
-Seleccionar-	
Contador	
Revisor Fiscal	

2.2 Generación de Declaraciones

2.2.1 Visualización de la Declaración

Una vez diligenciada la información de la declaración, se mostrará una visualización de la declaración con la siguiente información.

- El Tributo que se está declarando.
- La vigencia y el periodo.
- El tipo de declaración que se está presentando.
- El número de la declaración.
- El estado de la declaración, la cual está **REGISTRADA**.
- Visualización de la declaración presentada.



Bienvenido Sr(a) Registroscom Registroscom

**¡Atlántico
para la Gente!**
**PLAN DE DESARROLLO
2020 - 2023**

Tributo	Vigencia	Periodo
ESTAMPILLA PRO-DESARROLLO CÁMARA	2020	12 - DICIEMBRE
Tipo Declaración	Número Declaración	Estado
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO-DESARROLLO CÁMARA	12020000411	REGISTRADA

2.2.2 Autorización de la Declaración

Como se visualiza en la esquina superior derecha de la declaración, aún no se ve reflejado el código de barras de la declaración para efectuar el pago de la misma. Aparece una leyenda que informa que el documento no es válido para presentación.

3. NÚMERO DE FORMULARIO 12020000411

DOCUMENTO NO VALIDO PARA PRESENTACIÓN

MACIÓN DE LA DECLARACIÓN QUE SE CORRESPONDE

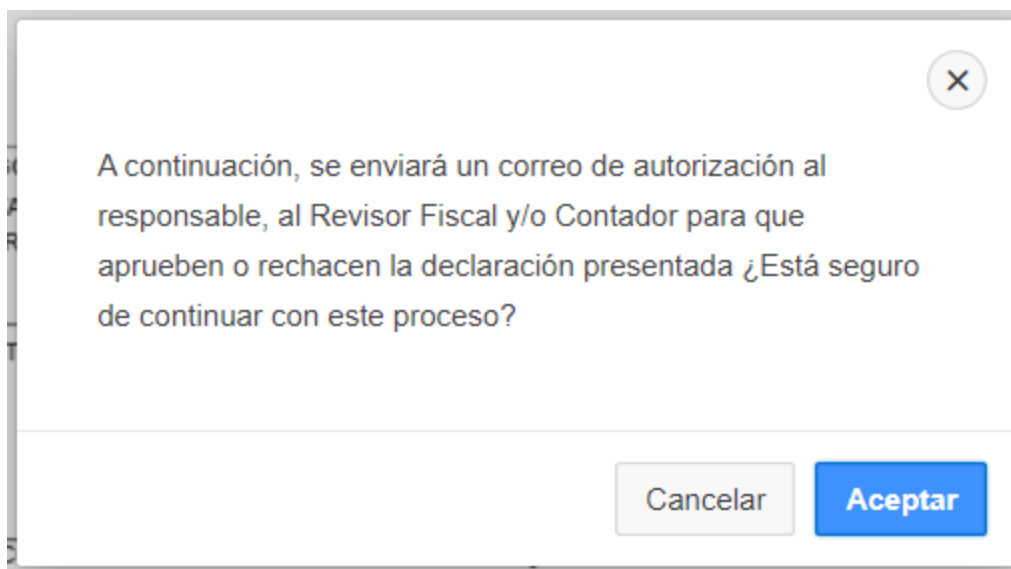
Para generar el código de barras se debe hacer clic en el botón

Enviar a Autorizar 

ubicado en la esquina superior derecha de la página.



Después de realizado aparecerá el siguiente mensaje.



Con lo anterior se informa que ante la información registrada en el sistema relacionada a Cámara de de Comercio del establecimiento, persona natural o jurídica registrada, a esos correos registrados se enviará un enlace para el proceso de autorización. Al cual se le debe


hacer clic en el botón .

Por este motivo es muy importante que la información del establecimiento esté actualizada a la fecha, para que las autorizaciones via correo electrónico lleguen a los correos electrónicos registrados de la empresa.

A continuación, se muestra el correo recibido de la autorización. Donde se visualiza la información de la declaración anteriormente presentada. Si la información recepcionada en el correo es correcta se debe hacer clic en el link.

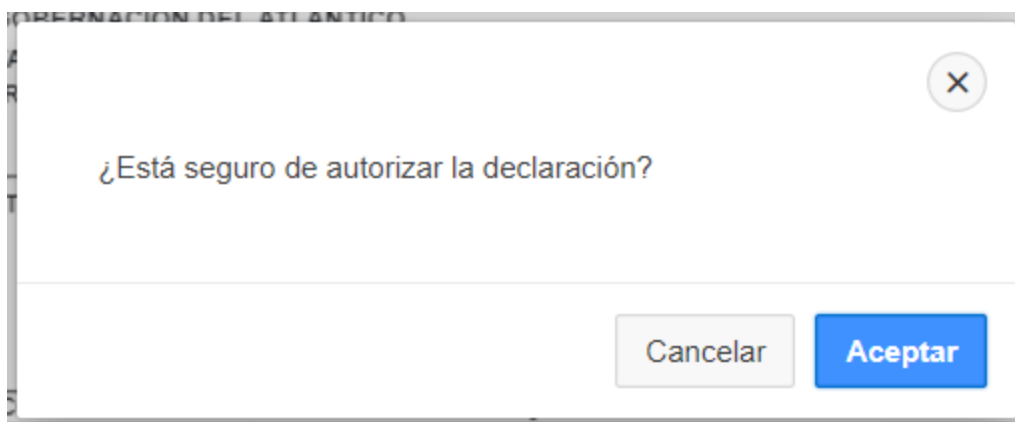


Al hacer clic en el link será redirigido a la página de la declaración donde se habilitarán 2 nuevos botones.

-  Al hacer clic sobre este botón la declaración quedará anulada y se deberá volver a presentar nuevamente.

Autorizar Declaración 

- Al hacer clic sobre este botón aparecerá un mensaje solicitando confirmar si estamos seguros de continuar.



Aceptar

Al hacer clic en el botón

Descargar Declaración 

de barras y un nuevo botón definido como

, donde se descargará la declaración en formato PDF para su impresión y posterior pago. En la siguiente imagen se visualiza la sección donde ya aparece el código de barras y usted podrá descargar la declaración.