

		Verificación Requisitos Formales				FT-COT-1811		
Proceso: Cumplimiento de Obligaciones tributarias			Subproceso: Fiscalización y Liquidación			Versión 6		
			Página 1 de 2					
1. Identificación del investigado y del expediente								
11. Número de identificación		12. DV	13. No. Expediente		14. Nombre o razón social		15. Fecha vencimiento	
9 0 1 4 2 5 8 1 0		2	20240322610100 6402		TERA CONSTRUCCIONES S.A.S		23/05/2028	
16. Fecha vencimiento plazo para declarar		17. No. Decreto de plazos		18. Fecha decreto	20. Concepto		21. Año	22. Período
23/05/2023					RETENCIÓN EN LA FUENTE		2023	4
2. Declaraciones presentadas					3. Declaración de renta del respectivo año gravable (para IVA o Retefuente)			
37. Concepto		38. No. Declaración		39. Fecha presentación	40. Oportuna	41. Válida	42. No. Declaración inicial	43. Fecha presentación
Inicial		!3505692913356		23/05/2023	SI	NO	!3505692913356	23/05/2023
1a. Corrección								
2a. Corrección								
3a. Corrección								
4. Liquidación oficial de corrección								
45. No. Liquidación oficial		46. Fecha		47. No. Declaración que sustituye		49. Fecha declaración		
5. Solicitud de devolución y/o compensación								
49. No. Solicitud devolución		50. Fecha solicitud		51. No. Resolución devolución		53. Fecha resolución		
6. Para declaraciones de impuesto sobre las ventas y retención en la fuente, se debe tener en cuenta la fecha de la solicitud de devolución del saldo a favor de la declaración de renta del respectivo año gravable								
54. No. Solicitud devolución		55. Fecha solicitud		56. No. Resolución devolución		57. Fecha declaración		
7. Beneficio de auditoría				8. Control otras investigaciones				
58. Declaración con beneficio de auditoría	59. Justificación		60. Meses para firmeza	61. Existe otra investigación por el mismo período	62. Número de expediente		63. Fecha de apertura	
9. Control firmeza de la declaración								
64. Por fecha de presentación declaración		65. Por solicitud saldo a favor		66. Por beneficio de auditoría	67. Por vencimiento decl. Renta	68. Liquid. Ofic. Corrección	69. Renta Pérdidas fiscales	
23/05/2023					24/05/2026			
10. Verificación de competencia								
70. Corresponde a la jurisdicción	71. Contribuyente trasladado recientemente de/a otra Dirección Seccional			72. Fecha traslado	73. Antigüedad en la jurisdicción menor a 1 año	74. Contribuyente cambio de calificación como gran contribuyente	75. Fecha del cambio de calificación	
SI								

**Proceso:** Cumplimiento de Obligaciones Tributarias

**Subproceso:** Fiscalización y Liquidación

Versión 6

Página **1** de **2**

**11. Verificaciones formales**

	Conceptos	Aplica		Conceptos	Aplica
82	No. Formulario/Autoadhesivo informado concuerda con el del SIE Obligación Financiera	NO	83	Declaración presentada por un no obligado (Art 594-2 ET)	NO
84	Identificación del declarante es correcta (Art 580 ET)	NO	85	Declaración firmada por quien debe cumplir el deber de declarar (Art. 580ET)	SI
86	Representante legal que firma la declaración inscrito en RUT	NO	87	Liquidador inscrito en RUT	N/A
88	Interventor Supersociedades / Superfinanciera inscrito en RUT	N/A	89	Declaración firmada por Revisor Fiscal o Contador Público (Art. 580 ET)	N/A
90	Revisor Fiscal o Contador Público que firma la declaración, inscrito en RUT	N/A	91	Revisor Fiscal o Contador Público está sancionado o inhabilitado para firmar	NO
92	Las firmas de la declaración que aporta el contribuyente, coinciden con SIE Obligación Financiera	NO	93	Declaración inicial es presentada en forma oportuna	SI
94	Declaración contiene los factores necesarios para identificar las bases gravables (Art 580 ET)	SI	95	Sanción por extemporaneidad calculada en forma correcta (Art. 641, 642 ET)	NO
96	Actividad económica informada es correcta	SI	97	Contribuyente obligado a presentar declaración en forma electrónica (Art 579-2 ET)	SI
98	Declaración presentada en forma electrónica	SI	99	Declaración presenta error aritmético (Art. 697ET)	NO
100	Corrección a la declaración presentada en término legal (Art. 588 ET)	NO	101	Sanción por corrección calculada correctamente (Art. 644 ET)	NO
102	Declaración con imputación del Saldo a favor	NO	103	Saldo a favor imputado concuerda con Saldo a favor del periodo anterior	NO
104	Declaración presenta Saldo a Pagar	SI	105	Declaración presenta Saldo a Favor	NO
106	Corrección a la declaración presentada en término legal (Art. 589 ET)	NO	107	Corrección se ajusta a lo dispuesto en Art. 589 ET	NO
108	Declaración se encuentra en término de revisión (Art. 714, 689-1 ET)	SI	109	Declaración es válida	NO
110	Cumple requisitos Art. 596 ET (Renta)	N/A	111	Cumple requisitos Art. 599 ET (Ingresos y Patrimonio)	N/A
112	Cumple requisitos Art. 602 ET (Ventas)	N/A	113	Cumple requisitos Art. 606 ET (Retención)	NO
114	La firma de la declaración corresponde a la del contribuyente o representante legal	SI	115	Se solicitó a documentación la copia auténtica de la declaración (Presentación Litográfica)	NO
116	Los renglones de la declaración se encuentran debidamente diligenciados	SI	117	Se imprimió de los sistemas de la DIAN la declaración presentada	SI
118			119		

Firma auditor

50. Nombre **Gloria Inés Pardo Puentes**

51. Cargo **Gestor II**

77. Dependencia **División F y L Tributaria Extensiva**

78. Lugar Administrativo **Dirección Seccional de Impuestos de Bogotá**

44. Firma funcionario autorizado

984. Nombre **Javier Guillermo Valdiri Cifuentes**

985. Cargo **Gestor II**

986. Dependencia **División F y L Tributaria Extensiva**

987. Lugar Administrativo **Dirección Seccional de Impuestos de Bogotá**

997. Fecha elaboración **09/07/2024**