

**Jorge Enrique Chavarro Cadena**  
**Jorge Enrique Beltrán Triana**

C A R T I L L A

INFORMACIÓN

**EXÓGENA**

en Medios Electrónicos para la  
**DIAN**

- Preguntas y Respuestas
- Aplicación Práctica

Año Gravable 2020 a Presentar 2021

**2021**



---

# INDICE GENERAL

## INFORMACIÓN EXÓGENA 2020 A PRESENTAR 2021

<b>1. GENERALIDADES</b> .....	<b>3</b>
Cuadro Resumen Información Exógena A.G. 2020 .....	3
Cuadro Control de Información Exógena (Resolución DIAN 70/19) .....	6
1.1 ¿Qué información puede solicitar la DIAN y basada en qué? .....	8
1.2 ¿Cómo se formula la solicitud de información exógena? .....	9
1.3 ¿Quiénes deben reportar? .....	9
1.4 ¿Qué deben reportar los obligados? .....	12
1.5 ¿Cómo debe presentarse la información? .....	15
1.6 ¿Quién debe efectuar la presentación? .....	16
1.7 ¿Qué se necesita para efectuar la presentación de información exógena? .....	17
1.8 ¿Cuándo se presenta la información? .....	18
1.9 Resolución DIAN 070 de 2019 Información exógena 2020 a presentar en 2021 .....	18

## 2. INFORMACIÓN EXÓGENA AÑO GRAVABLE 2020

### Preguntas y Respuestas ..... 19

---

#### FORMATO 1001

##### INFORMACIÓN DE PAGOS O ABONOS EN CUENTA Y RETENCIONES EN LA FUENTE PRACTICADAS ..... 19

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo? ..... 19
- ▶ ¿Qué se debe informar?..... 21
- ▶ ¿Cómo se debe informar?..... 22

#### FORMATO 1003

##### RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE PRACTICARON ..... 30

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo?..... 30
- ▶ ¿Qué se debe informar?..... 31
- ▶ ¿Cómo se debe informar?..... 32

#### FORMATO 1004

##### DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS ..... 33

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo? ..... 33
- ▶ ¿Qué se debe informar?..... 35
- ▶ ¿Cómo se debe informar?..... 36

#### FORMATO 1005

##### IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS DESCONTABLE ..... 38

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo?..... 38
- ▶ ¿Qué se debe informar?..... 39

#### FORMATO 1006

##### IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS GENERADO E IMPUESTO AL CONSUMO..... 40

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo?..... 40
- ▶ ¿Qué se debe informar?..... 42

#### FORMATO 1007

##### INGRESOS RECIBIDOS EN EL AÑO ..... 43

- ▶ ¿Quiénes deben presentarlo? ..... 43

▶ ¿Qué se debe informar?.....	45
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	45
<b>FORMATO 1008</b>	
SALDO DE LOS CREDITOS ACTIVOS.....	47
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	47
▶ ¿Qué se debe informar?.....	49
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	49
<b>FORMATO 1009</b>	
SALDO DE LOS PASIVOS .....	50
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	50
▶ ¿Qué se debe informar?.....	52
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	53
<b>FORMATO 1010</b>	
INFORMACIÓN DE SOCIOS, ACCIONISTAS, COOPERADOS Y/O ASOCIADOS .....	55
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	55
▶ ¿Qué se debe informar?.....	55
<b>INFORMACIÓN DE DECLARACIONES TRIBUTARIAS .....</b>	<b>57</b>
<b>FORMATO 1011</b>	
(Art 25 Res 070/19).....	57
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	57
▶ ¿Qué se debe informar?.....	60
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	60
<b>FORMATO 1012</b>	
(Art 25 Res 070/19).....	76
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	76
▶ ¿Qué se debe informar?.....	79

**FORMATO 1004**

DESCUENTOS TRIBUTARIOS SOLICITADOS .....	80
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	80
▶ ¿Qué se debe informar?.....	83
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	83

**FORMATO 2275**

INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA NI GANANCIA OCASIONAL.....	85
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	85
▶ ¿Qué se debe informar?.....	87
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	87

**FORMATO 1647**

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS .....	90
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	90
▶ ¿Qué se debe informar?.....	93

**FORMATO 2276**

INFORMACIÓN DE INGRESOS Y RETENCIONES POR RENTAS DE TRABAJO Y PENSIONES .....	94
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	94
▶ ¿Qué se debe informar?.....	94

**CONTRATOS DE COLABORACION EMPRESARIAL .....** 97

▶ ¿Quiénes deben presentar esta información? .....	97
▶ ¿Qué se debe informar?.....	98
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	99

**ENTIDADES FINANCIERAS .....** 101**FORMATO 1019**

INFORMACIÓN DE CUENTAS CORRIENTES Y/O AHORRO .....	101
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	101

▶ ¿Qué se debe informar?.....	101
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	102
<b>FORMATO 1020</b>	
INFORMACIÓN DE INVERSIONES EN CERTIFICADOS A TÉRMINO Y/O OTROS TITULOS .....	104
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	104
▶ ¿Qué se debe informar?.....	104
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	105
<b>FORMATO 1023</b>	
INFORMACIÓN DE CONSUMOS CON TARJETAS DE CREDITO	106
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	106
▶ ¿Qué se debe informar?.....	106
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	107
<b>FORMATO 1024</b>	
INFORMACIÓN DE VENTAS A TRAVES DEL SISTEMA DE TARJETAS DE CREDITO .....	107
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	107
▶ ¿Qué se debe informar?.....	107
<b>FORMATO 1026</b>	
INFORMACIÓN DE PRESTAMOS OTORGADOS.....	108
▶ ¿Quiénes deben presentarlo? .....	108
▶ ¿Qué se debe informar?.....	108
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	108
<b>FORMATO 2273</b>	
DECEVAL.....	109
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	109
▶ ¿Qué se debe informar?.....	109
<b>FORMATO 1021</b>	
INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA .....	111
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	111

▶ ¿Qué se debe informar?.....	111
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	112
<b>SOCIEDADES FIDUCIARIAS.....</b>	<b>113</b>
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	113
▶ ¿Qué se debe informar?.....	113
▶ ¿En que formatos? .....	113
<b>FORMATO 1013</b>	
FIDEICOMISOS ADMINISTRADOS .....	113
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	114
<b>FORMATO 1058</b>	
INGRESOS RECIBIDOS CON CARGO AL FIDEICOMISO .....	115
<b>FORMATO 1014</b>	
PAGOS O ABONOS EN CUENTA CON RECURSOS DEL FIDEICOMISO .....	115
<b>OTROS OBLIGADOS .....</b>	<b>116</b>
<b>FORMATO 1021</b>	
APORTES OBLIGATORIOS A FONDOS DE PENSIONES.....	116
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	116
▶ ¿Qué se debe informar?.....	116
<b>FORMATO 1022</b>	
a) APORTES VOLUNTARIOS A FONDOS DE PENSIONES .....	117
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	117
▶ ¿Qué se debe informar?.....	117
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	118
b) CUENTAS DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCION (AFC) Y APOORTE A CUENTAS DE AHORRO VOLUNTARIO CONTRACTUAL (AVC).....	119
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	119
▶ ¿Qué se debe informar?.....	119
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	120

**FORMATO 2274**

INFORMACIÓN DE FONDOS DE CESANTIAS.....	120
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	120
▶ ¿Qué se debe informar?.....	121
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	121

**FORMATO 1041**

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LAS BOLSAS DE VALORES .....	122
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	122
▶ ¿Qué se debe informar?.....	122

**FORMATO 1042**

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LOS COMISIONISTAS DE BOLSA.....	123
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	123
▶ ¿Qué se debe informar?.....	123

**FORMATO 1056**

INFORMACIÓN DE LOS ORGANOS QUE FINANCIEN GASTOS CON RECURSOS DEL TESORO NACIONAL.....	124
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	124
▶ ¿Qué se debe informar?.....	124

**OBLIGADOS A PRESENTAR ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS .....**

▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	125
-----------------------------------	-----

**FORMATO 1034**

INFORMACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS .....	125
---	-----

**FORMATO 1035**

INFORMACIÓN DE LAS ENTIDADES SUBORDINADAS O CONTROLADAS NACIONALES.....	127
---	-----

**FORMATO 1036**

a) INFORMACIÓN DE LAS ENTIDADES SUBORDINADAS O CONTROLADAS DEL EXTERIOR.....	128
---	-----

**FORMATO 1036**

b) ENTIDADES CONTROLADAS DEL EXTERIOR SIN RESIDENCIA FISCAL EN COLOMBIA (ECE) .....	129
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	129
▶ ¿Qué se debe informar?.....	129

**FORMATO 1038**

INFORMACIÓN DE SOCIEDADES CREADAS.....	131
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	131
▶ ¿Qué se debe informar?.....	131

**FORMATO 1039**

INFORMACIÓN DE SOCIEDADES LIQUIDADAS .....	132
▶ ¿Quiénes debe presentarlo?.....	132
▶ ¿Qué se debe informar?.....	132

**FORMATO 1028**

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL.....	133
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	133
▶ ¿Qué se debe informar?.....	133

**FORMATO 1032**

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LOS NOTARIOS .....	133
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	133
▶ ¿Qué se debe informar?.....	133
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	134

**FORMATO 1037**

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LAS PERSONAS O EMPRESAS QUE ELABOREN FACTURAS DE VENTA O DOCUMENTOS EQUIVALENTES.....	137
---	-----

▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	137
▶ ¿Qué se debe informar?.....	137
<b>FORMATO 1476</b>	
INFORMACIÓN DE REGISTROS CATASTRALES Y DEL IMPUESTO PREDIAL .....	138
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	138
▶ ¿Qué se debe informar?.....	138
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	139
<b>FORMATO 1480</b>	
INFORMACIÓN DEL IMPUESTO DE VEHICULOS .....	140
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	140
▶ ¿Qué se debe informar?.....	141
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	141
<b>FORMATO 1481</b>	
INFORMACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO..	143
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	143
▶ ¿Qué se debe informar?.....	143
<b>FORMATO 2631</b>	
INFORMACIÓN DE RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS RELACIONADAS CON OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DEL ORDEN MUNICIPAL O DISTRITAL .....	144
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	144
▶ ¿Qué se debe informar?.....	145
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	146
<b>FORMATO 2280</b>	
EMPLEADORES QUE OCUPEN TRABAJADORAS MUJERES VICTIMAS DE LA VIOLENCIA COMPROBADA.....	149
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	149
▶ ¿Qué se debe informar?.....	149
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	149

**FORMATO 2279**

CODIGO UNICO INSTITUCIONAL (CUIN) .....	150
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	150
▶ ¿Qué se debe informar?.....	150

**FORMATO 2575**

INFORMACIÓN DE DONACIONES .....	151
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	151
▶ ¿Qué se debe informar?.....	151
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	151

**FORMATO 2574**

INFORMACIÓN DE NO CAUSACION DEL IMPUESTO AL CARBONO POR CERTIFICACION DE CARBONO NEUTRO.....	152
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	152
▶ ¿Qué se debe informar?.....	152

**FORMATO 2625**

INFORMACIÓN DE CONCESIONES Y ASOCIACIONES PUBLICO PRIVADAS (APP).....	153
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	153
▶ ¿Qué se debe informar?.....	154
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	154

**FORMATO 1159**

INFORMACIÓN INFORMACIÓN A SUMINISTRAR POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS O PRIVADAS QUE CELEBREN CONVENIOS DE COOPERACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA CON ORGANISMOS INTERNACIONALES .....	155
▶ ¿Quién debe presentarlo?.....	155
▶ ¿Qué se debe informar?.....	155
▶ ¿Cómo se debe informar?.....	155

### 3. RESOLUCIÓN 70 DE 28 DE OCTUBRE DE 2019 ..... 159

---

#### TÍTULO I

Sujetos obligados a presentar información exógena por el año gravable 2020 .....	160
--	-----

#### TÍTULO II

Información que se debe reportar mensualmente .....	163
---	-----

#### TÍTULO III

Información que deben reportar anualmente por períodos mensuales las entidades financieras .....	166
--	-----

##### ▶ Capítulo 1

Cuentas corrientes y/o ahorros y certificados a término fijo.....	166
---	-----

##### ▶ Capítulo 2

Sociedad administradora del depósito centralizado de valores de ceval.....	172
--	-----

#### TÍTULO IV

Información que se debe reportar anualmente por las entidades financieras y otras entidades.....	174
--	-----

##### ▶ Capítulo 1

Tarjetas de crédito y préstamos .....	174
---------------------------------------	-----

##### ▶ Capítulo 2

Fondos de inversión colectiva .....	176
-------------------------------------	-----

##### ▶ Capítulo 3

Fondos de pensiones obligatorias, fondos de pensiones, jubilación e invalidez y seguros privados de pensiones .....	177
---	-----

##### ▶ Capítulo 4

Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC) y cuentas de ahorro voluntario contractual (AVC).....	180
--	-----

##### ▶ Capítulo 5

Fondos de cesantías .....	181
---------------------------	-----

##### ▶ Capítulo 6

Bolsas de valores y comisionistas de bolsa .....	182
--	-----

##### ▶ Capítulo 7

Sociedades fiduciarias .....	184
------------------------------	-----

**TÍTULO V**

Información que debe ser reportada anualmente por las personas naturales y sus asimiladas, personas jurídicas y sus asimiladas, entes públicos, y demás entidades .....	187
▶ <b>Capítulo 1</b>	
Socios, accionistas, comuneros, cooperados y/o asociados .....	187
▶ <b>Capítulo 2</b>	
Pagos o abonos en cuenta y retenciones en la fuente practicadas .....	188
▶ <b>Capítulo 3</b>	
Retenciones en la fuente que le practicaron .....	196
▶ <b>Capítulo 4</b>	
Ingresos recibidos en el año .....	197
▶ <b>Capítulo 5</b>	
Impuesto sobre las ventas descontable, impuesto sobre las ventas generado e impuesto al consumo .....	199
▶ <b>Capítulo 6</b>	
Saldo de los pasivos .....	200
▶ <b>Capítulo 7</b>	
Saldo de los créditos activos.....	202
▶ <b>Capítulo 8</b>	
Secretarios generales .....	203
▶ <b>Capítulo 9</b>	
Ingresos recibidos para terceros .....	204
▶ <b>Capítulo 10</b>	
Información del literal k) del artículo 631 del estatuto tributario .	205
▶ <b>Capítulo 11</b>	
Información del literal d) y k) del artículo 631 del estatuto tributario por tercero .....	222
▶ <b>Capítulo 12</b>	
Contratos de colaboración empresarial.....	229
▶ <b>Capítulo 13</b>	
Información de beneficiarios efectivos .....	232

- ▶ **Capítulo 14**  
Obligados a presentar estados financieros consolidados ..... 232
- ▶ **Capítulo 15**  
Información de las entidades controladas del exterior  
sin residencia fiscal en Colombia (ECE) ..... 236

## TÍTULO VI

Información que deben reportar anualmente las demás entidades. 238

- ▶ **Capítulo 1**  
Cámaras de comercio ..... 238
- ▶ **Capítulo 2**  
Registraduría nacional del estado civil ..... 240
- ▶ **Capítulo 3**  
Notarios ..... 240
- ▶ **Capítulo 4**  
Personas o empresas que elaboren facturas de venta  
o documentos equivalentes ..... 244

## TÍTULO VII

Información solicitada en virtud del artículo 631-3 del estatuto  
tributario ..... 244

- ▶ **Capítulo 1**  
Ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones .... 244
- ▶ **Capítulo 2**  
Información registro catastral, del impuesto predial  
unificado, del impuesto unificado de vehículos y del  
impuesto de industria, comercio y tableros ..... 247

## TÍTULO VIII

Información solicitada en virtud de otras disposiciones ..... 257

- ▶ **Capítulo 1**  
Empleadores que ocupen trabajadoras mujeres  
víctimas de la violencia comprobada ..... 257
- ▶ **Capítulo 2**  
Código único institucional (CUIN) ..... 259
- ▶ **Capítulo 3**  
Información de donaciones ..... 259

▶ <b>Capítulo 4</b>	
Impuesto nacional al carbono .....	260
▶ <b>Capítulo 5</b>	
Concesiones y asociaciones público privadas (APP) .....	261
<b>TÍTULO IX</b>	
Plazos para entregar la información .....	263
▶ <b>Capítulo 1</b>	
Información mensual .....	263
▶ <b>Capítulo 2</b>	
Información anual.....	263
<b>TÍTULO X</b>	
Formatos y especificaciones técnicas .....	265
<b>TÍTULO XI</b>	
Sanciones .....	269
<b>TÍTULO XII</b>	
Forma de presentación de la información, procedimiento previo a la presentación, contingencia y vigencia.....	270

## Suplemento

<b>4. FORMATOS A DESARROLLAR .....</b>	<b>275</b>
<b>Formato 1001</b>	
Pagos o Abonos en Cuenta y Retenciones en la Fuente Practicadas .....	276
<b>Formato 1003</b>	
Retención en la fuente que le practicaron .....	278
<b>Formato 1005</b>	
Impuesto sobre las ventas (IVA) - DESCONTABLE .....	279

<b>Formato 1006</b>	
Impuesto sobre las ventas (IVA) - Generado e Impuesto al Consumo .....	280
<b>Formato 1007</b>	
Ingresos Recibidos .....	281
<b>Formato 1008</b>	
Cuentas por Cobrar.....	282
<b>Formato 1009</b>	
Cuentas por Pagar .....	283
<b>Formato 1010</b>	
Información de Socios, Accionistas, Comuneros, Asociados y/o Cooperados .....	283
<b>Ejercicio Formato 1011</b>	
Información Declaraciones Tributarias.....	284
<b>Formato 1012</b>	
Información declaraciones tributarias, acciones, aportes e inversiones en bonos, certificados, títulos y demás inversiones tributarias .....	284
<b>Formato 2276</b>	
Información de Rentas de Trabajo y Pensiones .....	285
<b>5. APLICACIÓN PUC CONCORDANCIAS EXÓGENA .....</b>	<b>287</b>
<hr/> <hr/>	
Taxonomía.....	289
Estado de Situación Financiera.....	373
<b>6. ELABORACIÓN DE ARCHIVOS, VALIDACIÓN, PRESENTACIÓN.....</b>	<b>379</b>
<hr/> <hr/>	
6.1 ¿Cómo recolectar la información?.....	379
6.2 Prevalidador .....	380

6.3 ¿Cómo preparar la información? ..... 388

- ▶ Preparación de información en Excel..... 389

6.4 ¿Cómo presentar la información? ..... 390

- ▶ Resultado de validación de la información presentada a la DIAN ..... 404

6.5 ¿Cómo corregir información? ..... 405

- ▶ Principales errores en el envío de la información y cómo corregirlos..... 405

**7. RÉGIMEN SANCIONATORIO y FIRMEZA DE LAS DECLARACIONES.....411**

---

7.1 Régimen sancionatorio..... 411

- ▶ 7.1.1. Hechos sancionables, monto y reducción sanciones:..... 411
- ▶ 7.1.2. Aplicación de los principios de lesividad, proporcionalidad, gradualidad y favorabilidad en el régimen sancionatorio. .... 414
- ▶ 7.1.3. Cuantificación de la sanción..... 415

7.2 Firmeza de las declaraciones exógenas ..... 416

**CALENDARIO TRIBUTARIO INFORMACIÓN EXÓGENA**  
 Año Gravable 2020 Presentación 2021 ..... 420

## INFORMACIÓN EXÓGENA 2021 A PRESENTAR 2022

<b>8. RESOLUCIÓN 98 DE 28 DE OCTUBRE DE 2020</b> .....	423
--	-----

---



---

### TÍTULO I

Sujetos obligados a presentar información exógena por el año gravable 2021 .....	424
--	-----

### TÍTULO II

Información a suministrar por las entidades públicas o privadas que celebren convenios de cooperación y asistencia técnica con organismos internacionales .....	427
---	-----

### TÍTULO III

Información que deben reportar anualmente por períodos mensuales las entidades financieras .....	429
--	-----

#### ▶ **Capítulo 1**

Cuentas corrientes y/o ahorros y certificados a término fijo.....	430
---	-----

#### ▶ **Capítulo 2**

Sociedad administradora del depósito centralizado de valores DECEVAL.....	436
---	-----

### TÍTULO IV

Información que se debe reportar anualmente por las entidades financieras y otras entidades.....	438
--	-----

#### ▶ **Capítulo 1**

Tarjetas de crédito y préstamos .....	438
---------------------------------------	-----

#### ▶ **Capítulo 2**

Fondos de inversión colectiva .....	439
-------------------------------------	-----

#### ▶ **Capítulo 3**

Fondos de pensiones obligatorias, fondos de pensiones, jubilación e invalidez y seguros privados de pensiones .....	441
---	-----

#### ▶ **Capítulo 4**

Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC) y cuentas de ahorro voluntario contractual (AVC) .....	443
---	-----

▶ <b>Capítulo 5</b>	
Fondos de cesantías .....	444
▶ <b>Capítulo 6</b>	
Bolsas de valores y comisionistas de bolsa .....	446
▶ <b>Capítulo 7</b>	
Sociedades fiduciarias .....	448

## TÍTULO V

Información que debe ser reportada anualmente por las personas naturales y sus asimiladas, personas jurídicas y sus asimiladas, entes públicos, y demás entidades ..... 451

▶ <b>Capítulo 1</b>	
Socios, accionistas, comuneros, cooperados y/o asociados .....	451
▶ <b>Capítulo 2</b>	
Pagos o abonos en cuenta y retenciones en la fuente practicadas .....	452
▶ <b>Capítulo 3</b>	
Retenciones en la fuente que le practicaron .....	459
▶ <b>Capítulo 4</b>	
Ingresos recibidos en el año .....	460
▶ <b>Capítulo 5</b>	
Impuesto sobre las ventas - IVA descontable, impuesto sobre las ventas - IVA generado e impuesto nacional al consumo .....	462
▶ <b>Capítulo 6</b>	
Saldo de los pasivos .....	464
▶ <b>Capítulo 7</b>	
Saldo de los créditos activos .....	465
▶ <b>Capítulo 8</b>	
Secretarios generales .....	466
▶ <b>Capítulo 9</b>	
Ingresos recibidos para terceros .....	467
▶ <b>Capítulo 10</b>	
Información del literal k) del artículo 631 del estatuto tributario. ....	468

▶ <b>Capítulo 11</b> Información del literal d) y k) del artículo 631 del estatuto tributario por tercero .....	483
▶ <b>Capítulo 12</b> Contratos de colaboración empresarial.....	489
▶ <b>Capítulo 13</b> Obligados a presentar estados financieros consolidados .....	492
▶ <b>Capítulo 14</b> Información de las entidades controladas del exterior sin residencia fiscal en Colombia (ECE) .....	496

## TÍTULO VI

Información que deben reportar anualmente las demás entidades.....	498
▶ <b>Capítulo 1</b> Cámaras de comercio .....	498
▶ <b>Capítulo 2</b> Registraduría nacional del estado civil.....	500
▶ <b>Capítulo 3</b> Notarios .....	500
▶ <b>Capítulo 4</b> Personas o empresas que elaboren facturas de venta o documentos equivalentes.....	503

## TÍTULO VII

Información solicitada en virtud del artículo 631-3 del estatuto tributario .....	504
▶ <b>Capítulo 1</b> Ingresos y retenciones por rentas de trabajo y de pensiones....	504
▶ <b>Capítulo 2</b> Información registro catastral, del impuesto predial unificado, del impuesto unificado de vehículos y del impuesto de industria, comercio y tableros .....	507
▶ <b>Capítulo 3</b> Entidades que otorgan, cancelan o suspenden personerías jurídicas .....	516

**TÍTULO VIII**

Información solicitada en virtud de otras disposiciones.....	519
▶ <b>Capítulo 1</b>	
Empleadores que ocupen trabajadoras mujeres víctimas de la violencia comprobada.....	519
▶ <b>Capítulo 2</b>	
Código único institucional (CUIN) .....	520
▶ <b>Capítulo 3</b>	
Información de donaciones .....	521
▶ <b>Capítulo 4</b>	
Impuesto nacional al carbono .....	522
▶ <b>Capítulo 5</b>	
Concesiones y asociaciones público privadas (APP) .....	523

**TÍTULO IX**

Plazos para entregar la información .....	524
▶ <b>Capítulo 1</b>	
Información anual.....	524

**TÍTULO X**

Formatos y especificaciones técnicas .....	526
--	-----

**TÍTULO XI**

Sanciones .....	529
-----------------	-----

**TÍTULO XII**

Forma de presentación de la información, procedimiento previo a la presentación, contingencia y vigencia.....	530
--	-----