

| | | |
|---|---|-------------------|
|  | INSTRUCTIVO: CREACIÓN DOCUMENTO SOPORTE EN ADQUISICIONES EFECTUADAS A NO OBLIGADOS A FACTURAR. PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA | Versión: 2.0 |
| | | Fecha: 28/02/2022 |
| | | Código: FRA-I-05 |

0. CONTENIDO:

1. ANTECEDENTES
2. OBJETIVO
3. PROCEDIMIENTO
4. CONTROL DE CAMBIOS
5. ELABORÓ, REVISÓ Y APROBÓ

1. ANTECEDENTES

El artículo 1.6.1.4.12 del Decreto 1625 de 2016, Único Reglamentario en Materia Tributaria (DUT) establece como prueba de las transacciones con las personas no obligadas expedir factura electrónica de venta en adquisiciones efectuadas a no obligados a facturar, el denominado “Documento Soporte”.

La Directiva Presidencial No.9 del 17 de septiembre de 2020, estableció para las entidades públicas de la rama ejecutiva del orden nacional “...1.5 Si el proveedor no es obligado a expedir factura electrónica de venta, según el artículo 7 de la Resolución No.00042 de 2020, la entidad debe elaborar el documento soporte en adquisiciones a no obligados a facturar, y para ello debe solicitar el rango de numeración correspondiente en el Servicio Informático Electrónico de numeración de facturación de la DIAN.”

Por lo expuesto anteriormente, El Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio debe generar el documento soporte antes mencionado, para lo cual se describe a continuación el procedimiento a seguir:

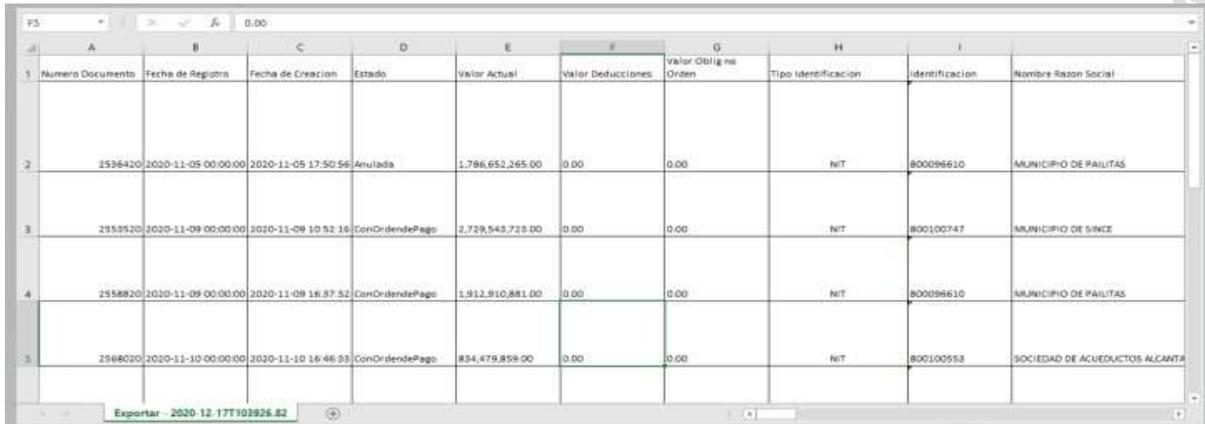
Para la emisión del “Documento Soporte” de los meses de enero a noviembre debe tomarse como base los reportes mensuales de obligaciones y reservas presupuestal; para el mes de diciembre deberá tomarse como base el reporte de “Reserva Presupuestal”; para aquellas obligaciones que corresponden a los contratos de prestación de servicios efectivamente prestados en diciembre, pero que quedan en reserva presupuestal para pago en la siguiente vigencia.

2. OBJETIVO:

Presentar el instructivo mediante el cual se describe la forma de generar el “Documento Soporte” que se debe realizar de forma mensual correspondiente a las obligaciones de la vigencia y reservas presupuestal; de los contratos de prestación de servicios efectivamente prestados.

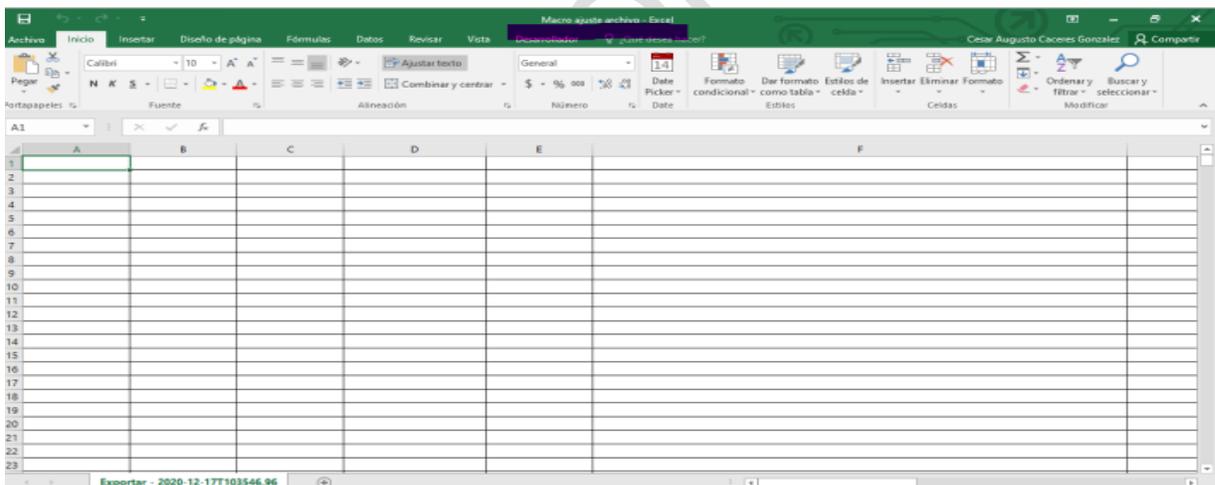
3. PROCEDIMIENTO:

- 3.1. El primer paso es descargar del módulo de SIIF los reportes mensuales de obligaciones tanto de la vigencia actual, reserva presupuestal y cuentas por pagar presupuestales, estos reportes contienen la información necesaria para la creación del documento soporte.



| 1 | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J |
|---|------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| | Numero Documento | Fecha de Registro | Fecha de Creacion | Estado | Valor Actual | Valor Deducciones | Valor Obligaciones Orden | Tipo Identificacion | Identificacion | Nombre Razon Social |
| 2 | 2536420 | 2020-11-05 00:00:00 | 2020-11-05 17:50:56 | Anulada | 1.786.652,265.00 | 0.00 | 0.00 | NIT | 800096610 | MUNICIPIO DE PAULITAS |
| 3 | 2559520 | 2020-11-09 00:00:00 | 2020-11-09 10:52:16 | ConOrdendePago | 2.729.543,723.00 | 0.00 | 0.00 | NIT | 800100747 | MUNICIPIO DE SINCE |
| 4 | 2558820 | 2020-11-09 00:00:00 | 2020-11-09 18:37:52 | ConOrdendePago | 1.912.910,881.00 | 0.00 | 0.00 | NIT | 800096610 | MUNICIPIO DE PAULITAS |
| 5 | 2568020 | 2020-11-10 00:00:00 | 2020-11-10 16:46:03 | ConOrdendePago | 834.478,859.00 | 0.00 | 0.00 | NIT | 800100553 | SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS ALCANTARA |

- 3.2. Junto con el reporte de obligaciones se debe abrir el archivo Macro archivo ajuste, que es donde se encuentra la macro que organiza la información necesaria para la creación de los documentos soportes.



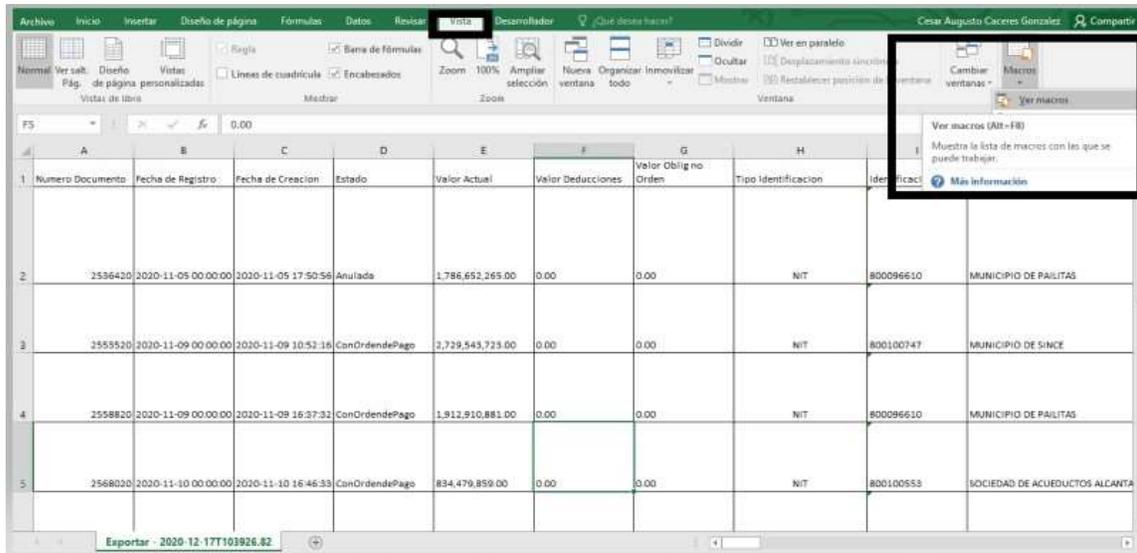
Macro ajuste archivo - Excel

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista

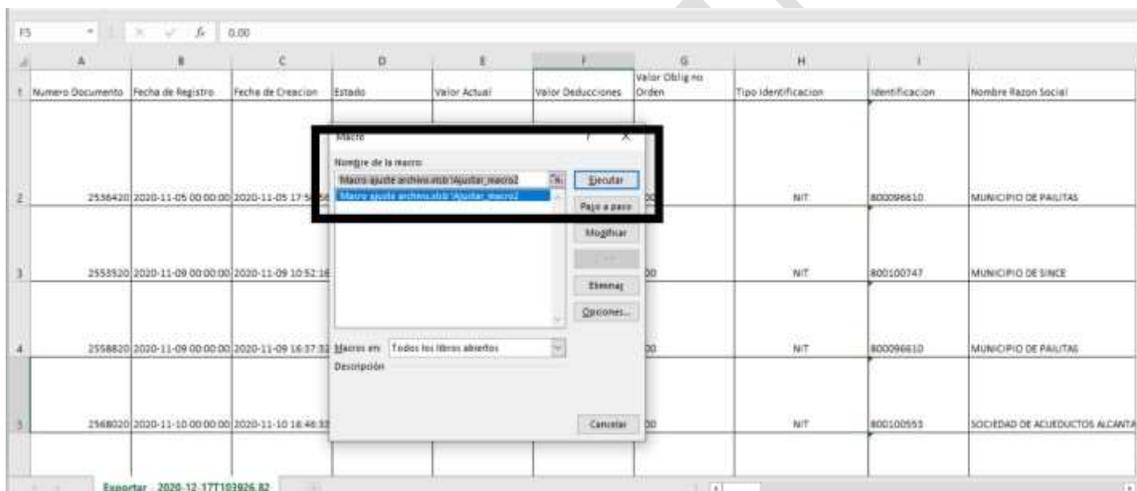
General Fuente Alineación Número Date Picker Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celda Insertar Eliminar Formato Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Modificar

| 1 | A | B | C | D | E | F |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |
| 13 | | | | | | |
| 14 | | | | | | |
| 15 | | | | | | |
| 16 | | | | | | |
| 17 | | | | | | |
| 18 | | | | | | |
| 19 | | | | | | |
| 20 | | | | | | |
| 21 | | | | | | |
| 22 | | | | | | |
| 23 | | | | | | |

- 3.3. Para consultar la macro , se requiere seguir ruta que se muestra en la imagen.



- 3.4. Al entrar en el link se desplegará la macro 'Macro ajuste archivo.xlsb'!Ajustar_macro2 y se da clic en el botón “Ejecutar”



- 3.5. Lo que esta macro hace al ejecutarse es dejar las columnas con la información que se necesita para la creación del documento soporte, además de cambiar el formato de valor y del número de identificación convirtiéndolo de texto a número.

La información que consolida es:

- Número de documento
- Fecha de registro
- Valor Actual
- Tipo de identificación
- Identificación
- Nombre razón social
- Concepto

| CC | BENEFICIARIO | Responsables de iva |
|------------|-----------------------------------|---------------------|
| 51844781 | ELSA BAUTISTA SANDÓVAL | RESPONSABLE DE IVA |
| 34655831 | CLARA DEL PILAR GINER GARCIA | RESPONSABLE DE IVA |
| 11204730 | JUAN CARLOS TORRES VALLEJO | RESPONSABLE DE IVA |
| 79729022 | HELMUTH ALEJANDRO DAVID ACOSTA | RESPONSABLE DE IVA |
| 86063523 | CARLOS ANDRES CASTILLO SOTOMAYOR | RESPONSABLE DE IVA |
| 14196676 | MILCADES HERNÁNDEZ MARTÍNEZ | RESPONSABLE DE IVA |
| 79563379 | RAFAEL HERNANDEO GALLARDO ERASO | RESPONSABLE DE IVA |
| 53176854 | INGRID VIVIANA LAGUADO ENDEMANN | RESPONSABLE DE IVA |
| 36508157 | ELADIA BEATRIZ JIMENEZ MEDINA | RESPONSABLE DE IVA |
| 79956320 | JUAN PABLO ZORRO PINZON | RESPONSABLE DE IVA |
| 80041913 | CAMILO ANDRES PEÑUELA CANO | RESPONSABLE DE IVA |
| 1019009192 | DEISI LORENA PARDO PEÑA | RESPONSABLE DE IVA |
| 31193527 | MARIA ELENA CRUZ LATORRE | RESPONSABLE DE IVA |
| 80171811 | CARLOS ANDRES DANIELS JARAMILLO | RESPONSABLE DE IVA |
| 79687810 | DAVID GARCIA TELLEZ | RESPONSABLE DE IVA |
| 91238271 | CARLOS AUGUSTO HERNANDEZ ZAMBRANO | RESPONSABLE DE IVA |
| 52330117 | MARTHA LUCIA CANTOR | RESPONSABLE DE IVA |
| 52814962 | MARIA CRISTINA RUIZ APONTE | RESPONSABLE DE IVA |
| 79425788 | FERNANDO ALFARO ROA MONTAÑEZ | RESPONSABLE DE IVA |
| 1013698237 | JUAN DAVID CHING RUIZ | RESPONSABLE DE IVA |
| 23623354 | GISELLE INGRID PAVA ARIAS | RESPONSABLE DE IVA |
| 51852516 | DIANA MARISOL HERRERA VELOZA | RESPONSABLE DE IVA |

3.7. La información de los reportes ajustados se copia y luego se pega en el archivo “Base documento equivalente” en la hoja “base” desde la columna “B”.

| Consecutivo | Numero documento | Fecha de Registro | Valor Actual | Tipo Identificación | Identificación | Nombre Razon Social | Concepto | Regimen tributario | Resolución DIAN |
|-------------|------------------|--------------------------------|--------------|----------------------|----------------|------------------------|--|-----------------------|--|
| 1 | | | | | | | LO PAGO CONTRATO 150 2020- Prestación de servicios profesionales para apoyar a la Dirección del Sistema Habitacional en la elaboración de estudios económicos relacionados con la Política de Vivienda y demás actividades económicas que comprende el sector. | | |
| 2 | 05MV-1 | 2020-11-09 2506220/00.00.00 | \$ 8.400.000 | Cédula de Ciudadanía | 1019080713 | GALVIS RAMIREZ NICOLAS | STO PAGO CONTRATO 720 2020. Prestación de servicios profesionales para apoyar técnicamente al Viceministerio de Vivienda en la formulación y evaluación de la política pública de vivienda y en la elaboración de estudios económicos como | NO RESPONSABLE DE IVA | 18764008926036 de diciembre 16 de 2020 |

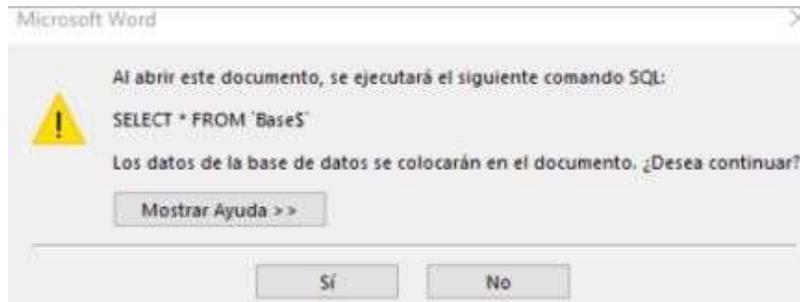
3.8. Después de pegar la información se copia la fórmula que está en la celda “I2” hasta el último registro.

| Consecutivo | Numero Documento | Fecha de Registro | Valor Actual | Tipo Identificación | Identificación | Nombre Razon Social | Concepto | Regimen tributario | Resolución DIAN |
|-------------|------------------|---------------------|---------------|----------------------|----------------|-----------------------------|--|--------------------|-----------------|
| 994 | 2639120 | 2020-11-30 00:00:00 | \$ 10.920.000 | Cédula de Ciudadanía | 77095661 | ANDRES ALFREDO ARAUJO ARIZA | PAGO FRA AAPB-B CORRESPONDIENTE AL SMO PAGO CONTRATO 456 2020. Prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente a la Dirección de Inversiones en Vivienda de Interés Social y al Director Ejecutivo de Forvivienda en las diferentes fases contractuales del proceso de asignación del subsidio familiar de vivienda. | RESPONSABLE DE IVA | |

- 3.9. Se filtra por la columna “I” seleccionando los “Responsables de IVA”, para seleccionar estas filas y borrarlas. De esta forma se deja la información de los contratistas que no están obligados a facturar.

| Consecutivo | Numero Documento | Fecha de Registro | Valor Actual | Tipo Identificación | Identificación | Nombre Razon Social | Concepto | Regimen tributario | Resolución DIAN |
|-------------|------------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------|------------------------|---|--------------------|--|
| DSMV-1 | 2506220 | 2020-11-03 00:00:00 | \$ 8.400.000 | Cédula de Ciudadanía | 1019080715 | GALVIS RAMIREZ NICOLAS | 10 PAGO C 2020- Prest servicios pri para apoyar Dirección de Habitación elaboración económicos con la Politi Vivienda y d actividades que comprar STO PAGO C 2020. Preste servicios pri para apoyar técnicament Viceminister Vivienda en formulación de la políti vivienda y el elaboración de estudios económicos como | | 18764008926036 de diciembre 16 de 2020 |

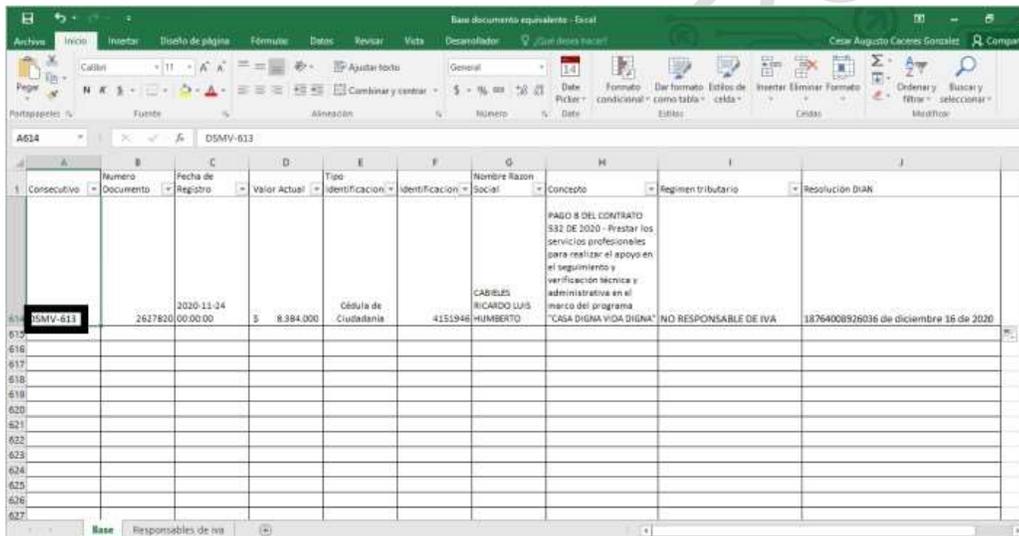
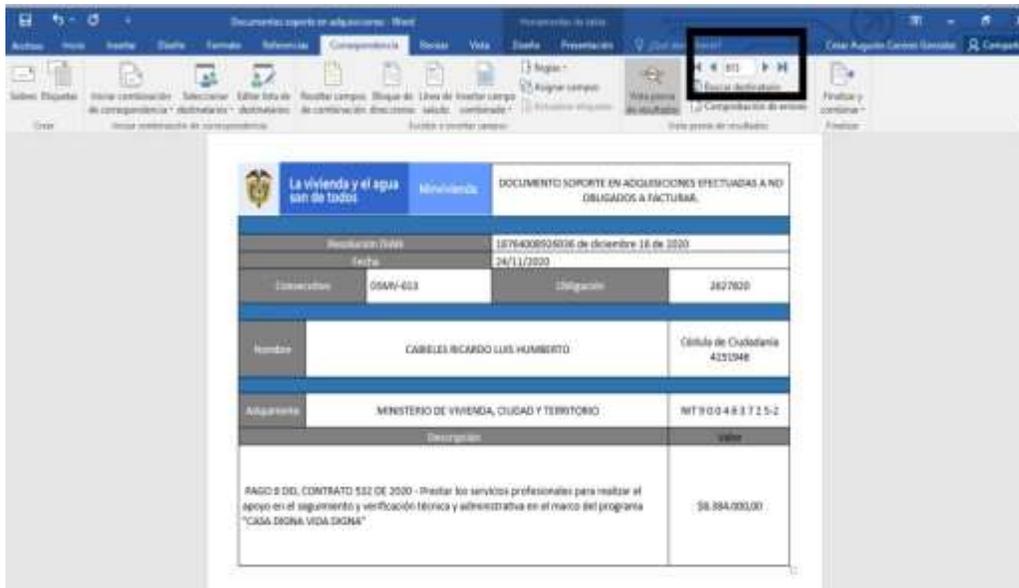
- 3.11. Con esta información se abre el archivo en Word denominado “Documentos soporte en adquisiciones”, que arroja el siguiente mensaje al cual se debe dar clic en el botón “SI”.



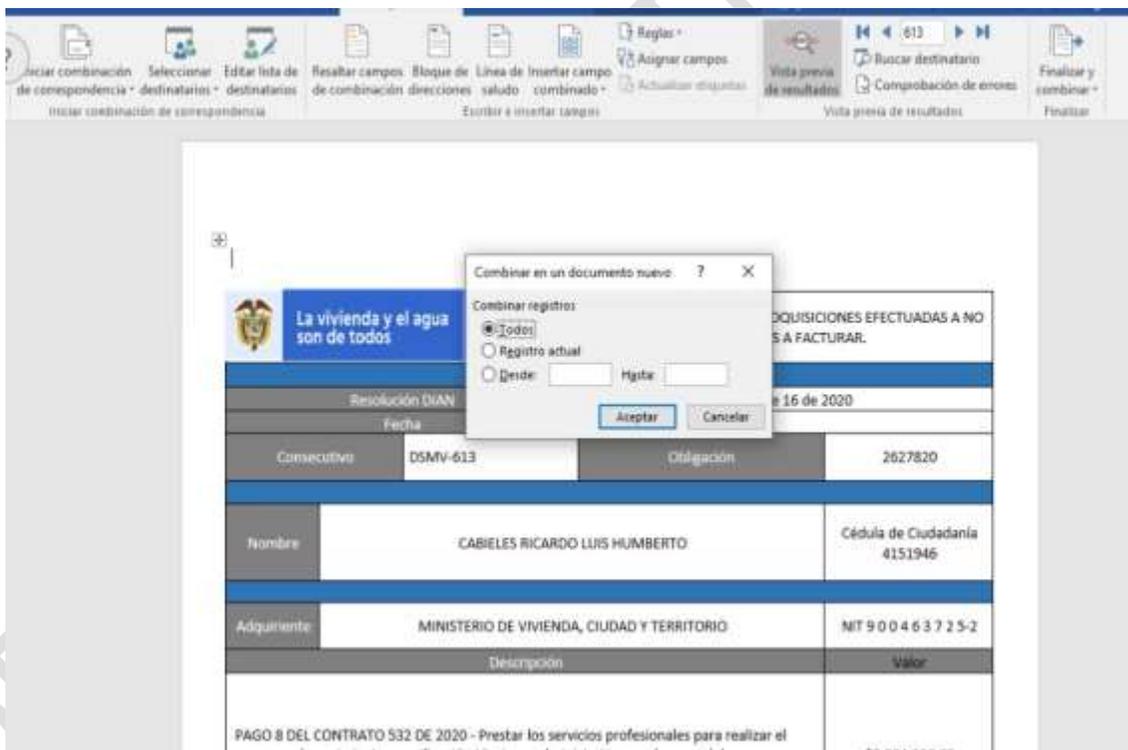
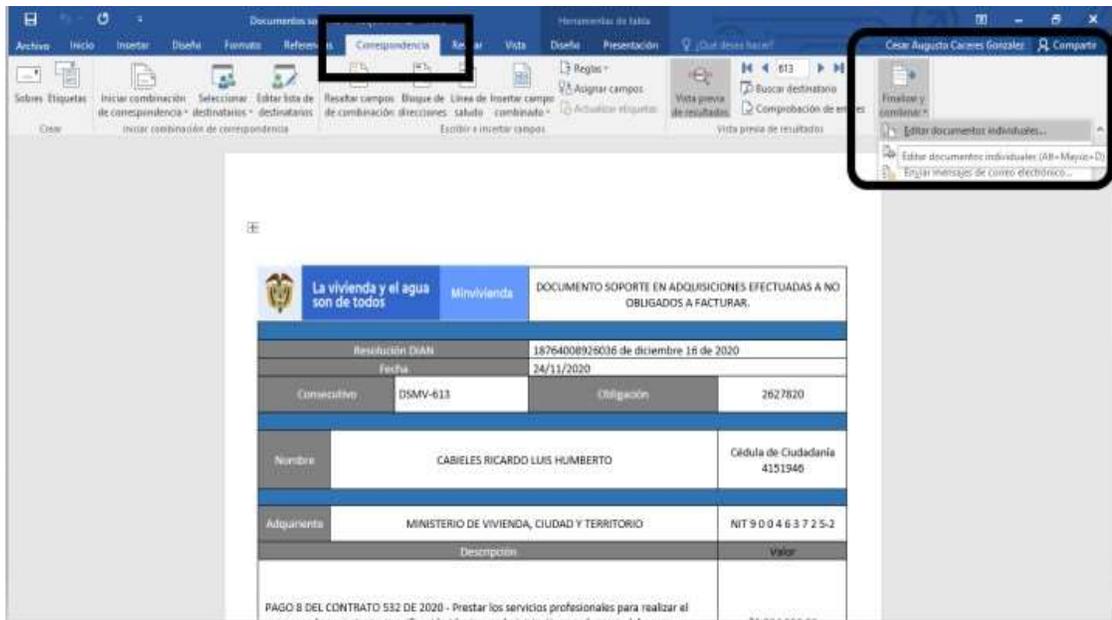
- 3.12. De esta forma se crean todos los documentos soporte que están relacionados en el archivo Base.



| Consecutivo | Documento | Fecha de Registro | Valor Actual | Tipo Identificación | Identificación | Nombre Razon Social | Concepto | Regimen tributario | Resolución DIAN |
|-------------|-----------|---------------------|--------------|----------------------|----------------|------------------------|---|-----------------------|--|
| 3 | 2506220 | 2020-11-05 00:00:00 | 8.400.000 | Cédula de Ciudadanía | 1019080715 | GALVIS RAMIREZ NICOLAS | STO PAGO CONTRATO 170 2020 - Prestación de servicios profesionales para apoyar a la Dirección del Sistema Habitacional en la elaboración de estudios económicos relacionados con la Política de Vivienda y demás actividades económicas que comprende el sector | NO RESPONSABLE DE IVA | 18764008926036 de diciembre 16 de 2020 |

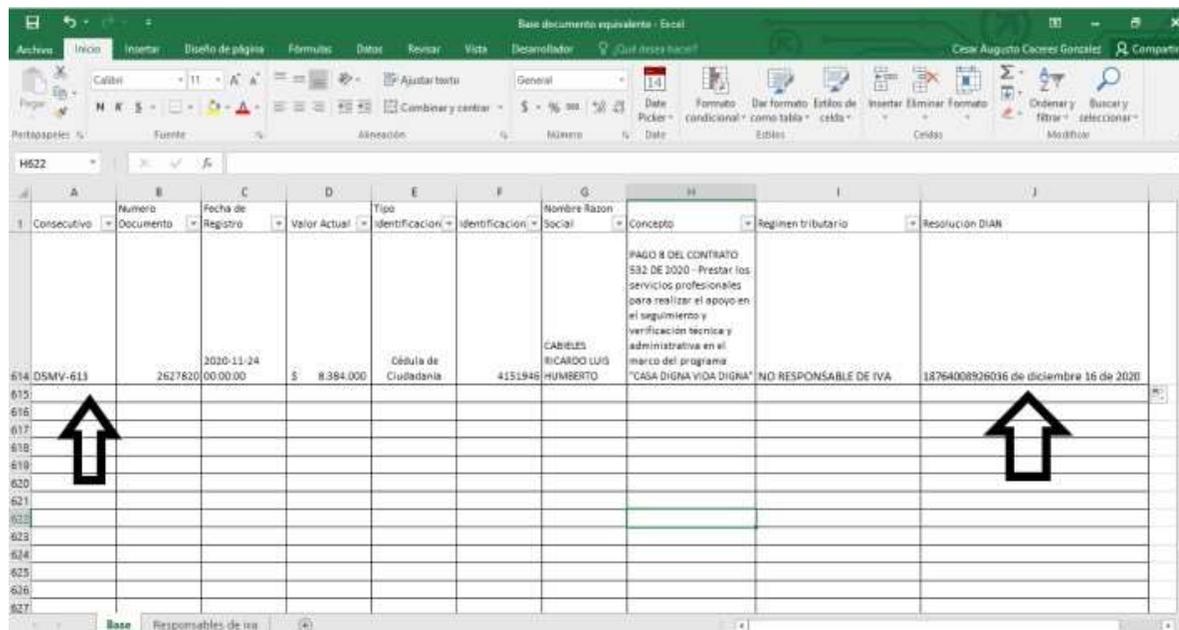


- 3.13. Con el fin de consolidar en un solo documento los soportes, se debe finalizar el proceso de cruce de correspondencia, para esto se sigue la ruta enunciada en la imagen, continuando con la selección de la casilla todos y clic en el botón aceptar.



De esta forma se crea un documento en Word que se archiva con el nombre de “Documentos soporte”; así mismo se guardará el archivo en PDF; posteriormente se sube el archivo Word, el documento PDF y la base en Excel a una carpeta en sharepoint denominada “Documentos soporte”

- 3.14. Cuando se va adicionar información de otros meses, se debe seguir el mismo proceso, teniendo en cuenta que en la base se copiará la información nueva en la fila siguiente al último registro del archivo.



4. CONTROL DE CAMBIOS

| FECHA | VERSIÓN DEL DOCUMENTO QUE MODIFICA | VERSIÓN ACTUAL DEL DOCUMENTO | MOTIVO DE LA MODIFICACIÓN |
|------------|------------------------------------|------------------------------|---|
| 09/03/2021 | 0.0 | 1.0 | Creación de Instructivo |
| 28/02/2022 | 1.0 | 2.0 | Se realizó la actualización de la imagen Institucional vigente (logo) |

5. ELABORÓ, REVISÓ Y APROBÓ

| | | |
|---|--|--|
| Elaboró: CESAR AUGUSTO CACERES G. | Revisó: ELSA BAUTISTA SANDOVAL | Aprobó: JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO |
| Cargo: Contratista | Cargo: Contratista | Cargo: Subdirector de Finanzas y Presupuesto |
| Firma: | Firma: | Firma: |
| Fecha: 09/03/2021 | Fecha: 09/03/2021 | Fecha: 09/03/2021 |