

Manual presentación documentación comprobatoria

Informe local y/o maestro

año gravable 2019

Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

MANUAL DE USUARIO

Dirección de Fiscalización

Subdirección de Gestión de Fiscalización Internacional

2020



## INTRODUCCION

El servicio de "Presentación por envió de archivos" le permitirá al usuario cumplir ante la DIAN con la obligación de presentar la documentación comprobatoria - Informe local y/o Informe maestro de conformidad con lo señalado en el numeral 1 del artículo 260-5 del Estatuto Tributario. La documentación comprobatoria deberá contener los estudios, documentos y demás soportes con los cuales el contribuyente del impuesto sobre la renta y complementarios demuestre que sus ingresos, costos, deducciones, activos y pasivos adquiridos en el respectivo año gravable, relativos a las operaciones realizadas con vinculados del exterior, vinculados en zonas

francas, o con personas, sociedades, entidades empresas ubicadas, 0 domiciliadas residentes 0 en Jurisdicciones no cooperantes, de baja nula imposición o regímenes 0 tributarios preferenciales y/o todas aquellas sociedades que sean vinculados conforme al artículo 2016-1 del Estatuto Tributario, fueron determinados considerando para esas operaciones el Principio de Plena Competencia, entendido como aquel en el cual las operaciones entre vinculados cumplen las con condiciones hubiesen que se observado operaciones en comparables con entre partes 0 independientes.



Siga los siguientes pasos para realizar la presentación de la Documentación Comprobatoria – Informe Local y/o Informe Maestro

# Archivo PDF

上 🛯 PREPARAR DOCUMENTACION COMPROBATORIA

🗾 INFORME LOCAL 1. La sociedad una vez terminado el 🟃 INFORME MAESTRO estudio del Informe local y/o Informe maestro deberá guardarlo en formato PDF. Es el único formato que el sistema permite 2. A los estudios previamente guardados en formato PDF deberá cambiarle el nombre como se TINFORME LOCAL indicó en el anexo técnico de la Resolución 00066 INFORME MAESTRO Abrir con Adobe Acrobat Reader DC del 8 de junio de 2020 Abrir Imprimi 7-Zip CRC SHA Scan for Viruses... Abrir con Restaurar versiones anteriores Enviar a Cortar 3. Para el ejemplo, el estudio de la Copiar Crear acceso directo documentación comprobatoria debe quedar como Eliminar se muestra en la imagen. Cambiar nombre Propiedades Dmuisca\_01017290820200000007 Dmuisca\_01052310220200000008

**Nota:** Tenga presente que, para subir la documentación comprobatoria a los sistemas de la DIAN, deberá realizar el mismo procedimiento para cada archivo ya sea informa local, informe maestro incluido sus anexos si hay lugar a ello.



Recuerde que la secuencia de la extensión con el cual deberá ser nombrado el archivo PDF, debe ser la siguiente:



> 2. Ingreso Servicios Informáticos



POR UNA COLOMBIA MAS HONESTA





dirección de Gestión de Fiscalización Internacional

Cancelación Solicitud
 Colocar Archivos en su Bandeji
 Consultar Envíos de Solicitudes

Diligenciar Solicitud Envío de Ar



Para mostrar el cargue de la Documentación se tomará como ejemplo el formato 1729 Informe Local. (El mismo procedimiento utilícelo para cargar el informe maestro formato 5231)



Marque la versión del formato teniendo en cuenta el año gravable que está reportando (AÑO 2019 VERSION 2) y luego de clic en el botón "continuar" Selección Formato-Versión Vigente Código Formato 5231 Nombre Formato 🔘 Buscar ) impian 👔 Id Version Nombre Formato 0 5231 1 Presentación Estudios de Precios de Transferencia - Informe Master File 5231 2 Presentación Estudios de Precios de Transferencia - Informe Master File - Año Gravable 2018-2019 ( Anterior 1 🗸 1 🚫 Siguiente 🕘 🔊 Continuar





Una vez haya seleccionado el archivo, deberá darle clic en la opción "colocar" caso en el cual el archivo será cargado en la bandeja de entrada, como se muestra a continuación





### Formalizar solicitud

• ENVIO DE ARCHIVOS

Una vez haya colocado el archivo en la bandeja de entrada, haga clic en la opción "diligenciar solicitud envío de archivos"



Seleccionada la opción **"diligenciar** solicitud envío de archivos" se mostrará la siguiente pantalla en el cual deberá diligenciar las casillas que se indican a continuación:

Identificación Organización Informante		000070500			
Resta Resial (Nembra Organización Informante			USUARIO PRA PRUEBAS CARGA		
Razon Social / Nombre Organización Informante					
Identificación Interesado		FORMULARIOS CIENTOVEINTE CAF			
Nombre Interesado	1				
Identificación Destinatario					
Razón Social / Nombre Destinatario		DIRE		S Y ADUA	
			-		
Nombre Formato	Presentación Estudios	de	O Buscar		
Nombre Formato Código Formato	Presentación Estudios 1729	de	Versión	8	
Nombre Formato Código Formato Nombre Tipo Archivo	Presentación Estudios 1729 PDF	de	O Buscar Versión Concepto	8 Inserción / Nuevo	
Nombre Formato Código Formato Nombre Tipo Archivo Año Informado	Presentación Estudios 1729 PDF 2019	de	Versión Concepto Periodo Informado	8 Inserción / Nuevo 01 ~ ANUAL	
Nombre Formato Código Formato Nombre Tipo Archivo Año Informado Nombre y Extensión del Primer Archivo de Envio. XXXX.mml	Presentación Estudios 1729 PDF 2019 72908202000000007.	s de pdf	Versión Concepto Periodo Informado Cantidad de Archivos	8 Inserción / Nuevo 01 VANUAL 1	



Año informado: Es el año gravable que usted está informando

Nombre y extensión: Corresponde a la extensión copiada previamente

Cantidad de Archivos: Para el caso de la documentación será el número 1

Número total de registros: Para el caso de la documentación será el número 1

### Manual de usuario

DOCUMENTACION COMPROBATORIA – INFORME LOCAL Y MAESTRO

5. ENVIO DE ARCHIVOS

Diligenciar Solicitud de Envio de Archivos						
Información General						
Identificación Organización Informante	90	0373622				
Razón Social / Nombre Organización Informante	US	UARIO PRA PRUEBAS C	CARGA			
Identificación Interesado						
Nombre Interesado	FO	RMULARIOS CIENTOVE	INTE CAF			
Identificación Destinatario						
Razón Social / Nombre Destinatario	DIF	RECCION DE IMPUESTO	S Y ADU/			
Información del Formato de los Archivos a Enviar con esta solicitud						
Nombre Formato	Presentación Estudios de	e 🔘 Buscar				

Código Formato 1729 Versión 8 Nombre Tipo Archivo PDF Concepto Inserción / Nuevo 🖂 Periodo Informado 01 V ANUAL Año Informado 2019 Nombre y Extensión del Primer Archivo de Envio. XXXX.xml Cantidad de Archivos 7290820200000007.pdf 1 Número Total de Registros de los Archivos de Envio. 1

😚 Solicitar )

Finalizado el diligenciamiento de las casillas de clic en la opción **"solicitar"** 



El sistema mostrará la siguiente ventana que le permitirá formalizar la solicitud caso en el cual deberá darle clic en el botón "SI"

	nîn	resado	FORM
	ció	n Des Confirmación	
		Guardar Solicitud.	:
			i
		¿ Desea guardar su solicitud ?.	
ón In			
лтш			

6



> Tenga presente que para los formatos 1729 y 5231, se <u>encuentren debidamente presentados</u> se deberá <u>firmar él envió de la solicitud</u>.



 $\langle \rangle$ Firmar documento Código electronico 4. Una vez se dé clic en la opción "firmar" el sistema mostrará la El código electrónico fue enviado al correo electrónico: **cr @dian.gov.co** , el cual se encuentra registrado en el RUT. ventana que permitirá generar el código electrónico, el cual se enviará  $\langle \rangle$ al correo electrónico que se tenga registrado en el RUT Firmar Mis comunicados Q, Consulte su comunic Asunto Fecha envio Se ha generado un Código Electrónico Se ha generado un Código Electrónico igo seguridad: dadd8-f694-4d9b-8194-ee6755eo Jueves 02 de Julio de 2020 Señor (a) De acuer Se ha ger 5. Verificado el código De Ha Cópielo e electrónico deberá copiarlo oc en la ventana de firma. Este código sólo p y pegarlo en la ventana de firma de documento. Mensaje × El documento fue firmado exitosamente.  $\bigcirc$ Firmar documento ión de Fisca Cerrar Ingrese por favor los siguientes datos para la firma: 057850 🔵 Código electronico











Una vez se finalice el ultima paso, el sistema mostrará el formato 10006 con la leyenda "RECIBIDO" con lo cual se entenderá que la sociedad cumplió con la obligación formal de presentar la documentación comprobatoria

		Presentación de Información por Env	o de Archivos	10006		
2.	2. Concepto 1 INSERCION/NUEVO					
1	Espacio reservado para la DIAN		4. Número de form	ulario 100066500699265		
			ļ	(415)770721265004-1953C 0106066500659526 3		
-8	25. Tipo documento	26. Número de identificación				
8	Cedula de Ciudadania 1	3				
đ,	27. Primer apellico	28. Segundo apendo	ANA ANA	Jul Outps nombres		
mitente	B0. Número de identificación Tributaria (NIT): 61. DV 33. Tipo documento     S4. Número de identificación     S4. Número de identificación     S5. Auditión y pombre o razho encial					
ď	L					
atario	9         37. Tipo documento         38. Número de identificación           NIT         3         1					
Destin	39. Apellidos y nombres o raz DIRECCION DE IMPUES	tón social TOS Y ADUANAS NACIONALES				
40. Formato						
17.29         44. Periodo ogencia         45. Trgo archiv.         49. Periodo ogencia         45. Trgo archiv.           2019         44. Periodo ogencia         45. Trgo archiv.         13.						
46. Nombre archivo Dmuiere. 01012200820200000007 reff						
47. Cantidad archivos 48. Número régistros 49. Número fegistros						
52. Descripción						



