Informe de lucha contra la evasión y el contrabando
julio - septiembre de 2024

El informe contiene los principales resultados de la gestión de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN a través de la Dirección de Gestión de Fiscalización.

	Gestión efectiva 2024.	Gestión aceptada 2024.
Fiscalización Tributaria.	$ 3.587 Billones	$ 1.949 Billones
Comprende los actos administrativos proferidos en el ejercicio de las funciones, pero que aún están en discusión porque el procedimiento administrativo se encuentra en curso.		Comprende los actos administrativos que se encuentran en firme, es decir, cuando el procedimiento administrativo ya ha finalizado.
Fiscalización Aduanera.	$ 109.429 Millones	$ 92.278 Millones
Fiscalización Cambiaria.	$ 136.307 Millones	$ 47.211 Millones
Fiscalización Internacional.	$ 583,872 Millones	$ 20.394 Millones

Fiscalización Aduanera.
Resultado de las Acciones de Control (julio - septiembre 2024).

Fiscalización Aduanera realizó
1.419 APREHENSIONES
$ 54.022 MILLONES

Control Operativo efectúo
3.723 APREHENSIONES
$ 73.986 MILLONES

Operación Aduanera realizó
370 APREHENSIONES
$ 30.214 MILLONES

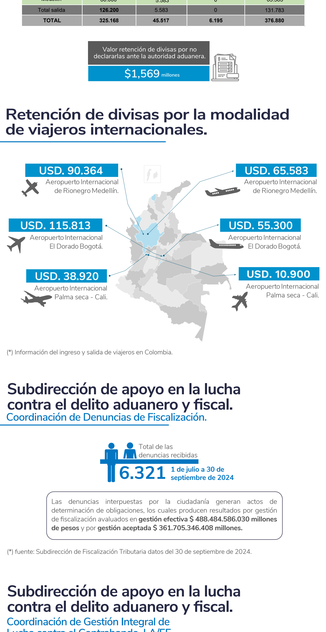
Número total de las aprehensiones **5.512**

Valor total de las aprehensiones **$158.220** millones

Aprehensiones comparativo sectores representativos (Valor Mill $).
Acumulado julio – septiembre 2024

*Los datos tomados corresponden a los años 2023 y 2024 (Julio - Septiembre)

Fiscalización Internacional.
Gestión Efectiva.
Periodo julio - septiembre 2024



Total gestión efectiva
$583,872

5.958 contribuyentes
Contribuyentes cumplieron con la obligación de presentar a declaración informativa de precios de transferencia por el año gravable 2023.

Fiscalización Cambiaria.
Gestión de control a los viajeros internacionales.
(retención de divisas ingreso y salida de Colombia).

Retención de divisas viajeros				
Dirección seccional por donde se realizó la retención	Suma de Dólar	Suma de Total conversión euro a dólar	Suma de Total conversión otra moneda a dólar	Suma de TOTAL
Entrada				
Bogotá	83.247	29.246	3.320	115.813
Cali	36.650	2.270	0	38.920
Medellín	79.071	8.418	2.875	90.364
Total entrada	**198.968**	**39.934**	**6.195**	**245.097**
Salida				
Bogotá	55.300	0	0	55.300
Cali	10.900	0	0	10.900
Medellín	60.000	5.583	0	65.583
Total salida	**126.200**	**5.583**	**0**	**131.783**
TOTAL	**325.168**	**45.517**	**6.195**	**376.880**

Valor retención de divisas por no declararlas ante la autoridad aduanera.
$1,569 millones

Retención de divisas por la modalidad de viajeros internacionales.

(*) Información del ingreso y salida de viajeros en Colombia.

Subdirección de apoyo en la lucha contra el delito aduanero y fiscal.
Coordinación de Denuncias de Fiscalización.

Total de las denuncias recibidas
6.321 1 de julio a 30 de septiembre de 2024

Las denuncias interpuestas por la ciudadanía generan actos de determinación de obligaciones, los cuales producen resultados por gestión de fiscalización avaluados en **gestión efectiva $ 488.484.586.030 millones de pesos** y por **gestión aceptada $ 361.705.346.408 millones.**

(*) fuente: Subdirección de Fiscalización Tributaria datos del 30 de septiembre de 2024.

Subdirección de apoyo en la lucha contra el delito aduanero y fiscal.
Coordinación de Gestión Integral de Lucha contra el Contrabando, LA/EF.