

INFORME DE LUCHA CONTRA LA EVASIÓN Y EL CONTRABANDO

OCTUBRE - DICIEMBRE DE 2023

El informe contiene los principales resultados de la gestión de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales –DIAN– reportados por la Dirección de Gestión de Fiscalización.

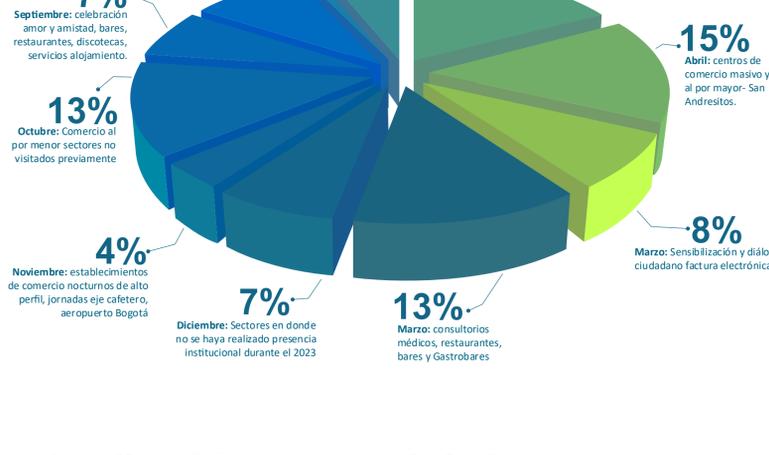
	Gestión efectiva 2023	Gestión aceptada 2023
Incluye los actos administrativos que aún están en discusión porque el procedimiento administrativo se encuentra en curso.	Fiscalización Tributaria	
	\$ 11.92 Billones	\$ 6.44 Billones
	Fiscalización Aduanera	
	\$ 379.952 Millones	\$ 379.952 Millones
Fiscalización Cambiaria		
\$ 390.714 Millones	\$ 370.604 Millones	
Fiscalización Internacional		
\$ 1.223 Billones	\$ 16.579 Millones	

Incluye los actos administrativos que se encuentran en firme, es decir que su procedimiento ya terminó. En esta categoría también se incluye el recaudo obtenido con el ejercicio de las funciones.

Fiscalización Tributaria

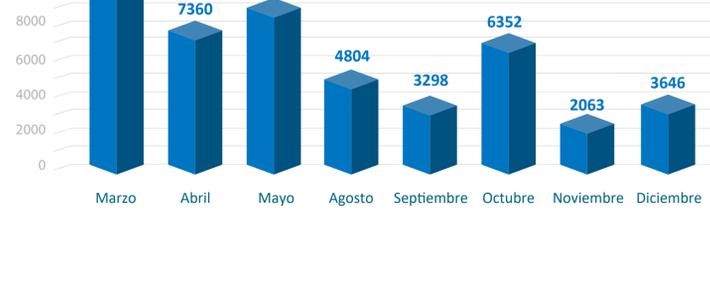
Visitas de facturación y persuasivas

Distribución % Visitas Facturación 2023 por Sectores Económicos y fechas comerciales



Distribución mensual de las visitas de facturación de 2023

(12.061 de octubre a diciembre)



Fiscalización Aduanera

Resultado de las Acciones de control



Valor total de las aprehensiones

\$ 158.215 millones

Número total de las aprehensiones

8.307

Aprehensiones comparativo sectores representativos

(Valor Mill \$)

Periodo 01 de octubre al 31 de diciembre 2022 - 2023



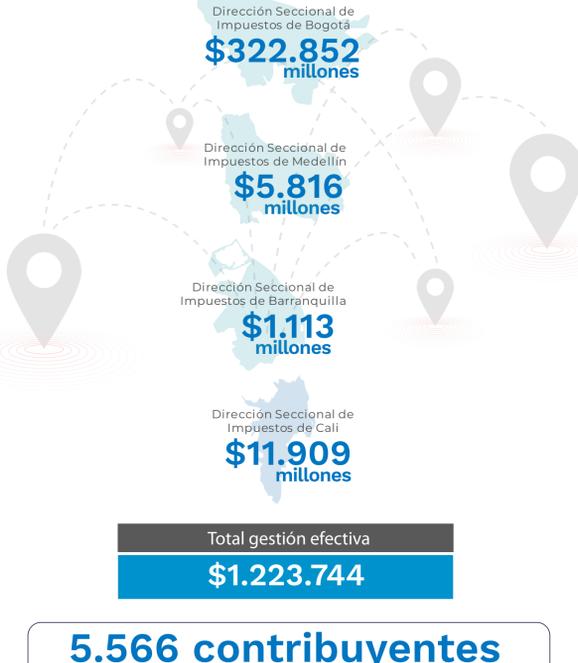
*Los datos tomados corresponden al mismo periodo en los años 2022 y 2023

Fiscalización Internacional

Gestión Efectiva

Periodo octubre- diciembre 2023

Dirección Operativa / Seccional



Total gestión efectiva

\$1.223.744

5.566 contribuyentes

cumplieron con la obligación de presentar la declaración informativa de precios de transferencia por el año gravable 2022.

Fiscalización Cambiaria

Gestión de control a los viajeros internacionales

(retención de divisas ingreso y salida de Colombia)

Etiquetas de fila	Suma de dólares	Suma de conversión de euro a dólar	Suma de conversión de otra moneda a dólar	Suma de TOTAL USD
ENTRADA	565.110	163.403	54.502	783.015
BOGOTA	430.511	131.390	22.242	584.143
MEDELLIN	125.849	32.013	32.260	190.122
PEREIRA	3.000			3.000
ARMENIA	5.000			5.000
CARTAGENA	750			750
SALIDA	214.727	39.095		253.822
BOGOTA	135.160	7.154		142.314
MEDELLIN	41.967			41.967
PEREIRA	7.600	31.941		39.541
CARTAGENA	30.000			30.000

Total divisas retenidas en entrada y salida del país en USD.

\$1.036.837

Valor declaradas de divisas aduanera. Equivalente en Pesos Colombianos.

\$4.064 millones

Retención de divisas a viajeros internacionales



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

Apoyo en la Lucha contra el Delito Aduanero y Fiscal

Total de las denuncias recibidas

3.146 1 de octubre a 31 de diciembre de 2023

La Coordinación de Denuncias de Fiscalización recibe insumos de la Subdirección de Fiscalización Tributaria en cuanto a la gestión efectiva derivada de los programas de Informantes de Terceros (DT) y derivadas de denuncias (DD). A la fecha del presente informe, esta área ha recogido datos hasta el mes de diciembre de 2023.



Liquidaciones oficiales

Total Liquidaciones Oficiales recibidas de las diferentes Direcciones Seccionales:

56

Total liquidaciones oficiales analizadas:

25

No. de liquidaciones que prestan mérito para presentar denuncia penal por arts. 434A y 434B:

5

La Subdirección de Apoyo en la lucha contra el Delito Aduanero y Fiscal recibe insumos de las direcciones seccionales correspondientes a las liquidaciones oficiales proferidas en las dependencias competentes en las que presuntamente se configuren las conductas penales señaladas en los artículos 434A y 434B del Código Penal, con el fin de analizarlas y determinar si se debe presentar o no petición especial ante la Fiscalía General de la Nación