



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA

DECLARACIÓN DE PARTICIPACIÓN SOBRE ALCOHOL POTABLE CON DESTINO A LA FABRICACIÓN DE LICORES

INSTRUCCIONES PARA EL DILIGENCIAMIENTO

NOTA: Esta guía constituye una orientación para el diligenciamiento del formulario y en ningún caso exime a los contribuyentes o responsables de la obligación de dar cumplimiento a las disposiciones legales.

El formulario de declaración debe ser diligenciado a máquina o a mano, en tinta, con letra imprenta legible. No se admiten formularios con borrones, tachones o enmendaduras.

Recuerde la obligatoriedad de diligenciar todos los espacios del formulario.

SECCIÓN A. DECLARANTE:

Marque con **X** el tipo de declarante según sea el caso, Productor, Importador, Distribuidor u Otro. Si selecciona Otro, indique cual.

SECCIÓN B. TIPO DE DECLARACIÓN:

B1. Indique el origen del producto objeto de la declaración (nacional o Importado)

B2. Si se trata de una declaración inicial, marque con una **X** el recuadro frente a inicial, y pase a la sección **C**.

Si se trata de una corrección a Declaración anterior, marque **X** en la casilla **B3.**, anote el número de la declaración que se corrige en la casilla **B4.**, que debe corresponder al autoadhesivo o número que la identifique, y la fecha de presentación de la misma en la casilla **B5**.

Recuerde que la declaración de corrección sustituye en todas sus partes a la declaración anterior y, por lo tanto, la declaración de corrección se debe diligenciar en su totalidad.

SECCIÓN C. PERIODO GRAVABLE: Diligencie en números, el año y mes a que corresponde la declaración.

SECCIÓN D. INFORMACIÓN GENERAL:

D1. Apellidos y nombre o razón social completa del declarante: Si es Persona Natural, escriba en esta casilla, en su orden, primer apellido, segundo apellido o de casada y nombre tal como figuran en su documento de identidad o Nit. Si es Persona Jurídica o Sociedad de Hecho, escriba la razón social completa.

D2. Identificación de Declarante: Marque con **X** el recuadro correspondiente a la clase de documento (Nit o Cédula de Ciudadanía) y anote el número correspondiente.

D3. Correo Electrónico: Escriba la dirección de correo que utilice para notificaciones.

D4. Autorización notificación electrónica: Indique si desea notificaciones electrónicas.

D5. Dirección: Escriba la dirección, municipio, departamento y número telefónico, correspondiente al domicilio social o asiento principal de su negocio, o lugar donde ejerza habitualmente su actividad, ocupación u oficio.

D6. Departamento: Escriba el departamento que corresponda a la dirección de domicilio.

D7. Municipio. Escriba el municipio que corresponde a la dirección informada.

D8. Escriba el número de teléfono de contacto.

SECCIÓN E. LIQUIDACIÓN:

Diligencie la información correspondiente, según el concepto descrito así:

COLUMNA E1. PRODUCTO:

Escriba en estos renglones el producto a declarar.

COLUMNA E2 CANTIDAD DE LITROS: En esta columna escriba el total de litros de alcohol a ser declarados, de acuerdo a cada concepto, en caso contrario escriba cero (0).

COLUMNA E3 TARIFA DE PARTICIPACIÓN: Escriba en cada renglón el valor de la participación de Alcohol Potable con destino a la fabricación de licores de conformidad con lo que haya determinado la Asamblea Departamental para la vigencia fiscal correspondiente.

COLUMNA E4 VALOR PARTICIPACION: Escriba en esta columna, el resultado de multiplicar las columnas E2 y E3, el resultado aproxímelo al peso más cercano.

SUBTOTALES: Lleve a este renglón la sumatoria de los valores registrados en las columnas E4.

SECCIÓN F. VALORES TOTALES:

REGLON 3. VALOR PARTICIPACIÓN: Lleve a este renglón el valor correspondiente al subtotal de la columna E4, y aproxime al múltiplo de mil más cercano.

REGLON 4. SALDO A FAVOR DEL PERIODO ANTERIOR: Traslade a este renglón el valor relacionado en el renglón 8 que figura en su declaración del periodo anterior.

REGLON 5. VALOR SANCIONES: Liquide las sanciones a que haya lugar por concepto de extemporaneidad y corrección a la declaración, y lleve a este renglón la sumatoria de las mismas. En caso de no existir sanciones a liquidar, escriba cero (0).

REGLON 6. VALOR INTERES DE MORA: Escriba en este renglón el valor de los intereses moratorios liquidados por día de retardo en el pago, tal como lo prevé el Estatuto Tributario, a la tasa de mora vigente al momento del pago y lleve el resultado de este renglón, aproximándolo al múltiplo de mil más cercano. Cuando no haya intereses de mora para liquidar escriba cero (0).

REGLON 7. TOTAL A CARGO: Lleve a este renglón el resultado de la siguiente operación: $[3-4]+[5+6]$.

REGLON 8. SALDO A FAVOR: Si el valor resultante de la operación anterior (renglón 7) es menor a cero (es negativo), escriba este valor en este renglón.

SECCIÓN G. PAGOS:

REGLON 9. VALOR PARTICIPACIÓN: Si se trata de una declaración inicial, tome el valor del renglón 3 y réstele el valor del renglón 4, escriba en este renglón el valor que resulte de esta operación. Si se trata de una declaración de corrección, escriba la diferencia del valor a pagar por concepto de participación que se está presentando y la que corrige. Si no hay diferencia con la que se corrige, escriba cero (0).

REGLON 10. VALOR SANCIÓN: Si se trata de declaración inicial, escriba en este renglón el valor del renglón 5. Si se trata de declaración de corrección, anote la diferencia del valor a cancelar por concepto de sanciones. Si no hay diferencia por concepto de sanciones escriba cero (0).

REGLON 11. VALOR INTERESES DE MORA: Escriba en este renglón el valor consignado en el renglón 6.

REGLON 12. VALOR TOTAL A PAGAR: Escriba en este renglón la sumatoria de los renglones 9, 10 y 11.

SECCIÓN H. DISTRIBUCIÓN DEL PAGO: (ART. 16 Ley 1816 DE 2016)

Recuerde que si hay lugar a liquidar sanciones y/o intereses moratorios los mismos aplicaran proporcionalmente a la destinación específica.

IMPORTANTE: Los valores consignados en la sección **H. DISTRIBUCIÓN DEL PAGO.**, no son susceptibles de aproximaciones.

REGLÓN 13. PAGO SALUD: Escriba en este renglón el valor correspondiente al 37% del renglón 12, para salud, según lo establecido en el numeral 3 del Artículo 16 de la Ley 1816 de 2016.

REGLÓN 14. PAGO DEPORTE: Escriba en este renglón el valor correspondiente al 10% para el sector deporte, según lo establecido en el numeral 3 del Artículo 16 de la Ley 1816 de 2016.

REGLÓN 15. SALDO A PAGAR A LA ENTIDAD TERRITORIAL: Lleve a este renglón el valor que debe consignar a la entidad territorial luego de restar al Renglón 12, los valores consignados en los renglones 13 y 14.

FORMA DE PAGO: Diligencie este espacio de acuerdo con lo establecido en la entidad territorial

SECCION I. FIRMAS:

I1. DECLARANTE. Si es Persona Natural. Firme y escriba el nombre completo y apellidos y su número de cédula de ciudadanía o Nit, número que debe coincidir con el informado en la casilla **D2**. Si es Persona Jurídica o sociedad de hecho, la firma y datos que se consignen deben ser los del representante legal o persona autorizada (Art. 172 Ley 223 de 1995).

I2, I3. REVISOR FISCAL O CONTADOR PÚBLICO: Si de conformidad con las normas vigentes su declaración debe ser firmada por el revisor fiscal o contador público, marque **X** en el recuadro de la casilla **I2 o I3** y diligencie los demás espacios correspondientes a firma, nombre, cédula y tarjeta profesional, según corresponda.