

NO OBLIGADOS A DECLARAR :	2015	2014	2016	BOGOTA D.C.	
EMPLEADOS 80% o más de ingresos sean provenientes de relación contractual, no responsables del IVA y que tengan:				IMPUESTO	DSCTO 10%
Patrimonio Bruto no exceda de :	123.682.500	127.256.000	133.889.000	Vehículos	05 may
Ingresos totales del año no sean superiores a :	38.479.000	39.591.000	41.654.000	Predial General y Simplificado	07 abr
Total Consumos del año en tarjetas de créditos	76.958.000	79.181.000	83.308.000		16 jun
Total Compras y consumos en el año:	76.958.000	79.181.000	83.308.000	PREDIAL POR CUOTAS	
Consignaciones, depósitos, inversiones financieras	123.682.500	127.256.000	133.889.000	Declaración WEB	31 mar
TRABAJADORES POR CUENTA PROPIA (TCP): Categoría vigente hasta AG2016 y que declaran renta en 2017. No responsables de IVA. Ingresos de las actividades Dec 1473 05/Ago/2015 esten facturados, con retención en la fuente y:				Primera Cuota	12 may
Patrimonio Bruto a 31-Dic no exceda a :	123.682.500	127.256.000	133.889.000	Segunda Cuota	14 jul
Ingresos Brutos del año no sean superior a:	38.479.000	39.591.000	41.654.000	Tercera Cuota	15 sep
Total Consumos del año en tarjetas de créditos	76.958.000	79.181.000	83.308.000	Cuarta Cuota	17 nov
Total Compras y consumos en el año	76.958.000	79.181.000	83.308.000	INDUSTRIA Y COMERCIO - ICA	
Consignaciones, depósitos, inversiones financieras	123.682.500	127.256.000	133.889.000	Simplificado 2016	20 feb 2017
DEMÁS PERSONAS NATURALES y asimiladas, NO responsables de IVA y que tengan :				Nov y Dic 2016	19 ene 2017
Patrimonio Bruto a 31-Dic no exceda de :	123.682.500	127.256.000	133.889.000	B1 - Enero - Febrero	17 mar
Ingresos brutos del año inferiores a :	38.479.000	39.591.000	41.654.000	B2 - Marzo - Abril	19 may
Total Consumos del año en tarjetas de créditos	76.958.000	79.181.000	83.308.000	B3 - Mayo - Junio	21 jul
Total Compras y consumos en el año	76.958.000	79.181.000	83.308.000	B4 - Julio - Agosto	19 sep
Consignaciones, depósitos, inversiones financieras	123.682.500	127.256.000	133.889.000	B5 - Septiembre - Octubre	17 nov
				B6 - Nov y Dic	19 ene 2018
				Simplificado 2017	19 ene 2018
				Comun Anual 2017 < 12.457.000	19 ene 2018
				Sanción Mínima ICA	197.000



CALENDARIO TRIBUTARIO 2017

Asesoría Laboral
Asesoría Contable
Impuestos - Nómina
Auditoría - Revisoría Fiscal

(320) 801-4653
consultor@consuempresas.com

DECRETO 1625 11-10-2016 (DUT)
DECRETO 2105 22-12-2016
DECRETO 220 07-FEB-2017
Sanción Mínima 2017 = \$319.000
UVT 2016 = 29.753 UVT 2017 = 31.859

AUTO-RETENCIÓN DE RENTA RETENCIÓN EN LA FUENTE IVA RETENIDO E IMPUESTO DE TIMBRE												
ULTIMO DIGITO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
0	08 feb	08 mar	10 abr	09 may	08 jun	11 jul	09 ago	08 sep	10 oct	09 nov	11 dic	11 ene 2018
9	09 feb	09 mar	11 abr	10 may	09 jun	12 jul	10 ago	11 sep	11 oct	10 nov	12 dic	12 ene 2018
8	10 feb	10 mar	17 abr	11 may	12 jun	13 jul	11 ago	12 sep	12 oct	14 nov	13 dic	15 ene 2018
7	13 feb	13 mar	18 abr	12 may	13 jun	14 jul	14 ago	13 sep	13 oct	15 nov	14 dic	16 ene 2018
6	14 feb	14 mar	19 abr	15 may	14 jun	17 jul	15 ago	14 sep	17 oct	16 nov	15 dic	17 ene 2018
5	15 feb	15 mar	20 abr	16 may	15 jun	18 jul	16 ago	15 sep	18 oct	17 nov	18 dic	18 ene 2018
4	16 feb	16 mar	21 abr	17 may	16 jun	19 jul	17 ago	18 sep	19 oct	20 nov	19 dic	19 ene 2018
3	17 feb	17 mar	24 abr	18 may	20 jun	21 jul	18 ago	19 sep	20 oct	21 nov	20 dic	22 ene 2018
2	20 feb	21 mar	25 abr	19 may	21 jun	24 jul	22 ago	20 sep	23 oct	22 nov	21 dic	23 ene 2018
1	21 feb	22 mar	26 abr	22 may	22 jun	25 jul	23 ago	21 sep	24 oct	23 nov	22 dic	24 ene 2018

LA AUTORETENCIÓN DE RENTA ES MENSUAL PARA INGRESOS > 92.000 UVT (\$2.377.276.000) PARA LOS MENORES ES CUATRIMESTRAL (ENERO, AGOSTO Y DICIEMBRE)

IMPUESTO A LAS VENTAS - IVA						IMPUESTO DE RENTA Y ACTIVOS EN EXTERIOR				PERSONAS NATURALES		
IVA BIMESTRAL	B1 ENE - FEB	B2 MAR - ABR	B3 MAY - JUN	B4 JUL - AGO	B5 SEP - OCT	B6 NOV - DIC	Dos últimos dígitos	DECLARA Y PAGO	Dos últimos dígitos	DECLARA Y PAGO	Dos últimos dígitos	DECLARA Y PAGO
0	08 mar	09 may	11 jul	08 sep	09 nov	11 ene 2018	99 - 00	09 ago	65 - 66	04 sep	31 - 32	27 sep
9	09 mar	10 may	12 jul	11 sep	10 nov	12 ene 2018	97 - 98	10 ago	63 - 64	05 sep	29 - 30	28 sep
8	10 mar	11 may	13 jul	12 sep	14 nov	15 ene 2018	95 - 96	11 ago	61 - 62	06 sep	27 - 28	29 sep
7	13 mar	12 may	14 jul	13 sep	15 nov	16 ene 2018	93 - 94	14 ago	59 - 60	07 sep	25 - 26	02 oct
6	14 mar	15 may	17 jul	14 sep	16 nov	17 ene 2018	91 - 92	15 ago	57 - 58	08 sep	23 - 24	03 oct
5	15 mar	16 may	18 jul	15 sep	17 nov	18 ene 2018	89 - 90	16 ago	55 - 56	11 sep	21 - 22	04 oct
4	16 mar	17 may	19 jul	18 sep	20 nov	19 ene 2018	87 - 88	17 ago	53 - 54	12 sep	19 - 20	05 oct
3	17 mar	18 may	21 jul	19 sep	21 nov	22 ene 2018	85 - 86	18 ago	51 - 52	13 sep	17 - 18	06 oct
2	21 mar	19 may	24 jul	20 sep	22 nov	23 ene 2018	83 - 84	22 ago	49 - 50	14 sep	15 - 16	09 oct
1	22 mar	22 may	25 jul	21 sep	23 nov	24 ene 2018	81 - 82	23 ago	47 - 48	15 sep	13 - 14	10 oct
							79 - 80	24 ago	45 - 46	18 sep	11 - 12	11 oct
							77 - 78	25 ago	43 - 44	19 sep	09 - 10	12 oct
							75 - 76	28 ago	41 - 42	20 sep	07 - 08	13 oct
							73 - 74	29 ago	39 - 40	21 sep	05 - 06	17 oct
							71 - 72	30 ago	37 - 38	22 sep	03 - 04	18 oct
							69 - 70	31 ago	35 - 36	25 sep	01 - 02	19 oct
							67 - 68	01 sep	33 - 34	26 sep		CONSUEMPRESA.COM

CREE 2016 GRANDES CONTRIBUYENTES Y PERSONAS JURIDICAS				IMPUESTO DE RENTA GRANDES CONTRIBUYENTES				RENTA + SOBRETASA PERSONAS JURIDICAS					
1ra cuota mínimo 20% del saldo a pagar del AG2015				ULTIMO DIGITO				DECLARACION Y PAGO					
ULTIMO DIGITO	1ra CUOTA 20% AG2015	DECLARA Y 2da CUOTA 50%	3ra CUOTA 50%	0	9	8	7	Dos últimos dígitos	DECLARACION y 1ra CUOTA	Dos últimos dígitos	DECLARACION y 1ra CUOTA	ULTIMO DIGITO	PAGO 2da CUOTA
0	08 feb	10 abr	08 jun	9	09 feb	11 abr	09 jun	96 a 00	10 abr	46 a 50	27 abr	0	08 jun
9	09 feb	11 abr	09 jun	8	10 feb	17 abr	12 jun	91 a 95	11 abr	41 a 45	28 abr	9	09 jun
8	10 feb	17 abr	12 jun	7	13 feb	18 abr	13 jun	86 a 90	17 abr	36 a 40	02 may	8	12 jun
7	13 feb	18 abr	13 jun	6	16 feb	21 abr	16 jun	81 a 85	18 abr	31 a 35	03 may	7	13 jun
6	14 feb	19 abr	14 jun	5	17 feb	24 abr	20 jun	76 a 80	19 abr	26 a 30	04 may	6	14 jun
5	15 feb	20 abr	15 jun	4	20 feb	25 abr	21 jun	71 a 75	20 abr	21 a 25	05 may	5	15 jun
4	16 feb	21 abr	16 jun	3	24 feb	26 abr	22 jun	66 a 70	21 abr	16 a 20	08 may	4	16 jun
3	17 feb	22 abr	17 jun	2	26 feb	28 abr	23 jun	61 a 65	24 abr	11 a 15	09 may	3	20 jun
2	21 feb	25 abr	21 jun	1	28 feb	30 abr	24 jun	56 a 60	25 abr	06 a 10	10 may	2	21 jun
1	22 feb	26 abr	22 jun					51 a 55	26 abr	01 a 05	11 may	1	22 jun

Si el saldo a pagar es menor a 41UVT = \$1.306.000 se paga en 1 cuota
Certificados Retención en la fuente AG2016 hasta el 17-Mar-2017

IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO - INC										IMPUESTO A LA RIQUEZA E IMPUESTO DE NORMALIZACION TRIBUTARIA		
ULTIMO DIGITO	2016 ANUAL SIMPLIFICADO	B1 ENE - FEB	B2 MAR - ABR	B3 MAY - JUN	B4 JUL - AGO	B5 SEP - OCT	B6 NOV - DIC	2017 ANUAL SIMPLIFICADO	ULTIMO DIGITO	DECLARA Y 1a CUOTA	PAGO 2a CUOTA	
0	12 ene 2017	08 mar	09 may	11 jul	08 sep	09 nov	11 ene 2018	11 ene 2018	0	09 may	08 sep	
9	25 ene 2017	09 mar	10 may	12 jul	11 sep	10 nov	12 ene 2018	12 ene 2018	9	10 may	11 sep	
8	24 ene 2017	10 mar	11 may	13 jul	12 sep	14 nov	15 ene 2018	15 ene 2018	8	11 may	12 sep	
7	23 ene 2017	13 mar	12 may	14 jul	13 sep	15 nov	16 ene 2018	16 ene 2018	7	12 may	13 sep	
6	20 ene 2017	14 mar	15 may	17 jul	14 sep	16 nov	17 ene 2018	17 ene 2018	6	15 may	14 sep	
5	19 ene 2017	15 mar	16 may	18 jul	15 sep	17 nov	18 ene 2018	18 ene 2018	5	16 may	15 sep	
4	18 ene 2017	16 mar	17 may	19 jul	18 sep	20 nov	19 ene 2018	19 ene 2018	4	17 may	18 sep	
3	17 ene 2017	17 mar	18 may	21 jul	19 sep	21 nov	22 ene 2018	22 ene 2018	3	18 may	19 sep	
2	16 ene 2017	21 mar	19 may	24 jul	20 sep	22 nov	23 ene 2018	23 ene 2018	2	19 may	20 sep	
1	13 ene 2017	22 mar	22 may	25 jul	21 sep	23 nov	24 ene 2018	24 ene 2018	1	22 may	21 sep	

INFORMACION EXOGENA						PRECIOS TRANSFERENCIA		ACTIVOS EXTERIOR GRANDES CONTRIBUYENTES		IMPUESTO A LA GASOLINA Y AL ACPM	
PERSONAS JURIDICAS Y NATURALES						Patrimonio Bruto mayor a (\$2.975.300.000). Ingresos Brutos mayores a (\$1.814.933.000)		ULTIMO DIGITO		MES 2017	
Ultimo digito	Plazo hasta	Últimos 2 dígitos	Plazo hasta	Últimos 2 dígitos	Plazo hasta	ULTIMO DIGITO	INFO COMPROBATORIA DECLARACION INFORMATIVA	ULTIMO DIGITO	PLAZO HASTA	MES 2017	Plazo hasta
1	27 abr	01 a 05	23 may	51 a 55	09 may	0	11 jul	0	10 abr	ene 2017	16 feb
2	28 abr	06 a 10	24 may	56 a 60	10 may	1	12 jul	1	11 abr	feb 2017	16 mar
3	02 may	11 a 15	25 may	61 a 65	11 may	2	13 jul	2	12 abr	mar 2017	20 abr
4	18 abr	16 a 20	26 may	66 a 70	12 may	3	14 jul	3	13 abr	abr 2017	18 may
5	19 abr	21 a 25	30 may	71 a 75	15 may	4	15 jul	4	14 abr	may 2017	15 jun
6	20 abr	26 a 30	31 may	76 a 80	16 may	5	16 jul	5	15 abr	jun 2017	21 jul
7	21 abr	31 a 35	03 may	81 a 85	17 may	6	17 jul	6	16 abr	jul 2017	17 ago
8	24 abr	36 a 40	04 may	86 a 90	18 may	7	18 jul	7	17 abr	ago 2017	21 sep
9	25 abr	41 a 45	05 may	91 a 95	19 may	8	19 jul	8	18 abr	sep 2017	19 oct
0	26 abr	46 a 50	08 may	96 a 00	22 may	9	20 jul	9	19 abr	oct 2017	16 nov
						1	21 jul	1	20 abr	nov 2017	15 dic
						2	22 jul	2	21 abr	dic 2017	18 ene 2018

Ingresos brutos de 2014 mayores a \$100'000.000 (Res. 000112 29-10-2015)