
	LOGISTICA Y TRANSPORTES BLUE TRANS S.A.S.	Código: FR-GAF-34
		Version: 2
Página 1 de 2	CHECK LIST PARA LA PREPARACIÓN DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS RETENCIÓN EN LA FUENTE	Vigencia desde: 18-02-2022

PERÍODO:			
INFORMACION GENERAL	SI	NO	OBSERVACIÓN
Verifique que la declaración tributaria del período anterior se haya presentado y pagado de forma oportuna. Para esto, revise la fecha de acuse de recibo y de los recibos oficiales de pago, considerando los plazos para declarar establecidos por la Ley.			
Descargue y/o solicite un balance de prueba mensual del periodo sobre el cual se va a preparar la declaración de Retención en la fuente.			
Realice una revisión analítica comparando el periodo anterior y valide las variaciones			
Verificación de las tarifas aplicadas (Bases contra retenciones).			
Validar actividad económica con el fin de determinar las exenciones o tratamientos especiales			
Validar el renglón 28 con base en la nueva depuración de retención en la fuente por concepto de salarios que aplicará a partir del 1° de marzo de 2017, establecido antes de la entrada en vigor de la presente Ley 1819 de 2016.			
Verifique mediante pruebas aritméticas, que las tarifas de retención en la fuente fue causada correctamente			
Incluya los valores correspondientes a la Declaración de retención en la fuente y sus correspondientes bases en los renglones del formulario de la declaración, siguiendo las instrucciones y el orden para el diligenciamiento de este.			
Verifique las facturas de compra y sus retenciones, verificar el total, o en caso de que haya muchos examinar una muestra aleatoria.			
Diligenciar el formulario con las copias requeridas de acuerdo con la normatividad vigente, e imprimir los anexos correspondientes a la declaración			
VALORE DECLARADOS			
En caso de que la declaración se presente posterior a la fecha de vencimiento, calcule la sanción por extemporaneidad, corrección, e intereses de mora.			
Verificar si quedaron asuntos pendientes para próximas preparaciones ¿Cuáles?:			
Prepare el informe con los hallazgos evidenciados en la preparación (mail) e indicarlo al gerente			
ASPECTOS FORMALES			
Asegúrese que los datos generales: año, periodo, NIT, razón social y código de dirección seccional, están de acuerdo con el RUT vigente de la Compañía.			
Realice la validación de los libros oficiales y verifique su última fecha de corte. Recuerde que no deben estar mayor a 3 meses. Tenga evidencia de manera física o magnética.			
Verifique que los valores incluidos en cada uno de los renglones del formulario son correctos.			
En caso de ser corrección, validar el número de formulario anterior que se va a corregir (si aplica).			
Verifique que los valores declarados se hayan aproximado al múltiplo de mil (1.000) más cercano.			
Verifique la fecha de presentación de la declaración, teniendo en cuenta los vencimientos establecidos, a fin de presentar la declaración en los plazos señalados mediante Decreto (es necesario verificar el decreto emitido anualmente).			

	LOGISTICA Y TRANSPORTES BLUE TRANS S.A.S.	Código: FR-GAF-34
		Version: 2
Página 2 de 2	CHECK LIST PARA LA PREPARACIÓN DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS RETENCIÓN EN LA FUENTE	Vigencia desde: 18-02-2022

CONCLUSIONES Y COMENTARIOS
Preparó la declaración: Fecha
Revisó la declaración: Fecha