

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA INFORMACIÓN A SUMINISTRAR ANUALMENTE DEL CERTIFICADO DE INGRESOS Y RETENCIONES PARA PERSONAS NATURALES EMPLEADOS

Presentación

El presente documento describe los campos que deben contener los archivos que serán entregados por los obligados a reportar información a la DIAN, de acuerdo a la Resolución de Información Exógena año gravable 2015.

Cada tipo de información definida en la resolución se debe entregar en un archivo diferente, de manera que se mantenga solo un tipo de registros en cada uno de ellos.

1. CONFORMACIÓN DE LOS ARCHIVOS

Los archivos a informar deben conformarse en texto plano separado por comas (CSV - <http://tools.ietf.org/html/rfc4180>), donde cada línea del archivo representa un registro de información.

Se deben tener en cuenta los siguientes parámetros:

- El conjunto de caracteres utilizado debe ser el alfabeto latino No. 1: "ISO-8859-1".
- Cada registro debe ocupar una línea independiente. El fin de línea se marcará con la combinación de caracteres <CR><LF> (retorno de carro y alimentación de línea)
- El separador de campos será el símbolo coma (.). En caso de que un campo no sea obligatorio y no se conozcan los datos se debe respetar el separador del campo.
- El separador de decimal permitido será el símbolo punto (.).
- Los valores numéricos deben ir sin especificaciones de unidad de moneda o unidad física.
- En los valores numéricos no se deben incluir números con notación científica ni valores negativos.
- Los valores numéricos no deben incluir el separador de miles.
- Los campos de tipo texto pueden incluir caracteres especiales, incluida la coma, pero debe encerrarse dentro de comillas dobles ("").
- Los espacios en blanco al inicio y final del campo incluidos dentro de las comillas serán conservados.
- No se deben incluir líneas de encabezados a los archivos.
- Los campos de valor no deben incluir ceros a la izquierda a menos que así se indique en los criterios del campo.
- No se requiere un nombrado especial del archivo, pero se recomienda utilizar nombres que identifiquen claramente el contenido y el periodo reportado para facilitar su control.

2. TABLAS PARAMÉTRICAS

Las tablas paramétricas definidas en este documento y que son de gobernabilidad de la DIAN, se pueden encontrar en el portal web de la DIAN, Sección: Otros Servicios - Tablas paramétricas - Información Exógena – Países, o en la dirección:

<http://muisca.dian.gov.co/WebParametrizacion/DefSelProcesoTbIsParametricas.faces>

3. INFORMACION DE LOS DATOS BASICOS DE LOS TERCEROS INFORMADOS

Atributo	Tipo de	Longitud	Criterios
----------	---------	----------	-----------

	Dato		
Tipo de documento	Numérico	2	Es un atributo requerido; Debe completarse de acuerdo al Dominio Tipos de Documentos
Número de identificación	Alfanumérico	20	Es un atributo requerido;
Dígito de verificación	Numérico	1	Es un atributo requerido para el tipo de documento 31 - NIT
Naturaleza	Alfanumérico	1	Es un atributo requerido; Debe completarse de la siguiente forma: N para personas naturales; J para personas jurídicas
Primer apellido	Alfanumérico	100	Requerido sólo para personas naturales
Segundo apellido	Alfanumérico	100	Opcional
Primer nombre	Alfanumérico	100	Requerido sólo para personas naturales
Otros nombres	Alfanumérico	100	Opcional
Razón social	Alfanumérico	500	Requerido para personas jurídicas
Dirección	Alfanumérico	500	En caso que el país de residencia sea Colombia, siempre debe diligenciarse .En caso que el país de residencia sea diferente a Colombia, diligenciar la dirección y la ciudad si se conocen.
Actividad Económica	Numérico	4	Código de actividad económica CIIU que corresponda a las transacciones económicas realizadas con el tercero o la actividad que represente el mayor valor acumulado de operaciones en el año. (Opcional)
Código País	Numérico	4	Se deberá diligenciar de acuerdo a lo especificado en el dominio códigos de países
Código Departamento	Numérico	2	Código DANE numérico, debe incluir los ceros a la izquierda En caso que el país de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
Código Municipio	Numérico	3	Código DANE numérico, debe incluir los ceros a la izquierda. En caso que el país de residencia sea Colombia siempre debe diligenciarse.
Correo electrónico	Alfanumérico	100	Opcional
Teléfono fijo	Numérico	14	No incluir caracteres especiales. Opcional. Para países diferentes a Colombia diligenciar código área y número del teléfono. Para teléfonos en Colombia diligenciar solo número del teléfono.
Teléfono celular	Numérico	14	No incluir caracteres especiales. Opcional

Los campos Tipo de documento y Número de identificación, conforman una llave única para este archivo, la cual no debe repetirse para los registros en un mismo envío.

Dominio tipos de documentos: Para informar el tipo de documento, se debe utilizar la siguiente codificación:

Código	Descripción
11	Registro civil de nacimiento
12	Tarjeta de identidad
13	Cédula de ciudadanía
14	Certificado de la Registraduría para sucesiones ilíquidas de personas naturales que no tienen ningún documento de identificación.
15	Tipo de documento que identifica una sucesión ilíquida, expedido por

	la notaría o por un juzgado.
21	Tarjeta de extranjería
22	Cédula de extranjería
31	NIT
33	Identificación de extranjeros diferente al NIT asignado DIAN
41	Pasaporte
42	Documento de identificación extranjero
43	Sin identificación del exterior o para uso definido por la DIAN.
44	Documento de Identificación extranjero Persona Jurídica
46	Carné Diplomático: Documento expedido por el Ministerio de Relaciones Exteriores a los miembros de la misiones diplomáticas y consulares, con el que se deben identificar ante las autoridades nacionales

Actividad Económica: Para informar la actividad económica se debe utilizar el código CIIU vigente en el periodo al cual corresponde la información.

Códigos Departamento y Municipio: Para informar los códigos de País, Departamento (DPTO) y de municipio se debe utilizar la codificación estándar del DANE.

Dominio Códigos de Países: Para diligenciar el país de residencia o domicilio, se deben utilizar los códigos de la tabla "países, los cuales se encuentran para su consulta en el portal de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, en Otros Servicios - Tablas Paramétricas - Información Exógena - Países o la dirección:

<http://muisca.dian.gov.co/WebParametrizacion/DefConsultaParametricas.faces>

INFORMACIÓN A SUMINISTRAR DEL CERTIFICADO DE INGRESOS Y RETENCIONES PARA PERSONAS NATURALES EMPLEADOS

Todas las personas o entidades que efectúen pagos a empleados, deberán reportar la información de cada uno de los trabajadores de conformidad a lo establecido en el certificado de Ingresos y retenciones para personas Naturales Empleados para el año gravable (formato 220 DIAN) deberán enviar:

CERTIFICADO DE INGRESOS Y RETENCIONES PARA PERSONAS NATURALES EMPLEADOS

Atributo	Tipo de Dato	Longitud	Observaciones	Obligatorio
Tipo de documento del tercero (trabajador)	Numérico	2	Diligenciar de acuerdo al dominio Tipos de Documentos	X
Número de identificación del tercero (trabajador)	Alfanumérico	20	Número de identificación del trabajador	X
Fecha inicial del periodo de certificación	Fecha	8	Diligenciar en formato AAAAMMDD	X
Fecha final del periodo de certificación	Fecha	8	Diligenciar en formato AAAAMMDD	X
Pago al empleado (No incluir los numerales 4, 5, 6, 7 y 8)	Numérico	20		X
Cesantías e intereses de cesantías efectivamente pagadas en el periodo	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Gastos de representación	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X

Especificaciones Técnicas

**Información a suministrar anualmente del Certificado de Ingresos y Retenciones para
Personas Naturales Empleados Año Gravable 2015**

Pensiones de jubilación, vejez o invalidez	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Otros ingresos como empleado	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Total ingresos brutos	Numérico	20		X
Aportes obligatorios por salud	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Aportes obligatorios a fondos de pensiones y solidaridad pensional	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Aportes Voluntarios, a fondos de pensiones y cuentas AFC	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X
Valor de las Retenciones en la fuente por pagos al empleado	Numérico	20	En caso de que no se presente, se debe diligenciar con el valor con 0	X

Los campos Tipo de documento del tercero (trabajador), Número de identificación del tercero (trabajador) y Fecha inicial del periodo de certificación, conforman una llave única para este archivo, la cual no debe repetirse para los registros en un mismo envío.