

Has recibido una carta de la Sunat: conoce si estás en riesgo de ser auditado

Recibir una carta de la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria (Sunat) puede generar preocupación, pero no siempre significa que estás en problemas.

El abogado tributarista Octavio Salazar Mesías, socio del estudio Ecovis Perú, explicó que la Sunat puede emitir diversos tipos de notificaciones, siendo las principales: requerimientos, cartas inductivas, resoluciones de fiscalización parcial o definitiva, órdenes de pago y resoluciones de multa.

¿Por qué la Sunat podría auditarte?

De acuerdo al especialista, las principales razones por las que la Sunat podría auditarte incluyen inconsistencias entre tus declaraciones y los comprobantes electrónicos emitidos o recibidos, lo que genera alertas en sus sistemas.

También figuran variaciones patrimoniales que no logres justificar adecuadamente, así como la omisión de ingresos detectados a través del cruce de información con otras empresas o personas.

Además, la acumulación de excesivos créditos fiscales o pérdidas reiteradas en tus declaraciones puede levantar sospechas. Finalmente, realizar operaciones con sujetos no habidos o con baja capacidad operativa también puede ponerte en la mira de la autoridad tributaria.

“En los últimos años, ha incorporado algoritmos avanzados y

técnicas de «machine learning» para optimizar estos procesos. Cada contribuyente es evaluado y puntuado según su probabilidad de incumplimiento, considerando factores como su historial de comportamiento tributario, posibles inconsistencias contables, operaciones complejas o perfiles económicos que se desvíen de la norma”, dijo.

LEA TAMBIÉN: Sunat: Estos son los artículos que puedes traer al Perú sin pagar impuestos

Pasos a seguir si eres auditado por la Sunat

Al recibir una carta de la **Sunat**, los contribuyentes, ya sean empresas o personas naturales, deben actuar con diligencia para evitar problemas mayores.

Primero, es importante verificar el tipo de notificación recibida y los plazos establecidos para responder; en caso de que el plazo sea muy corto, se puede solicitar una prórroga.

Luego, se debe reunir toda la documentación solicitada y analizar posibles inconsistencias o errores en las declaraciones antes de dar una respuesta.

Es importante atender el requerimiento dentro del plazo legal, respaldándolo con sustento técnico, legal y contable.

Si el proceso parece complejo, Salazar sostuvo que es recomendable buscar asesoría especializada desde el inicio, ya que esto puede prevenir sanciones y multas que podrían surgir al intentar regularizar la situación posteriormente.

El especialista también comentó que, durante una auditoría, los contribuyentes tienen derechos a ser informados claramente

sobre el inicio y el alcance del procedimiento, así como el motivo de la auditoría.

Asimismo, que su información sea manejada de manera confidencial, puedan presentar pruebas, formular observaciones y recibir copia de todas las actuaciones realizadas durante el proceso.



Los contribuyentes deben actuar con diligencia para evitar problemas mayores.

¿Qué pasa si la Sunat detecta irregularidades?

Si la **Sunat** detecta irregularidades, los contribuyentes pueden enfrentar diversas sanciones. Entre las principales se encuentran las multas, que pueden alcanzar hasta el 50 % del tributo omitido por omisión o inexactitud en las declaraciones.

También se podría ordenar el cierre temporal del

establecimiento comercial, la pérdida de beneficios tributarios previamente otorgados y la determinación de deuda tributaria, acompañada de intereses moratorios.

Además, los contribuyentes podrían ser incluidos en listas de alto riesgo o clasificados como sujetos no habidos, lo que afecta su reputación y futuras operaciones comerciales.

*“Los errores más comunes que pueden llevar a una sanción por parte de la **Sunat** incluyen la declaración de compras ficticias o realizadas con proveedores no habidos, lo que genera desconfianza en las operaciones registradas”,* indicó Salazar.

LEA MÁS:

Devolución IGV a turistas: Sunat habilita puesto en Aeropuerto Jorge Chávez

Sunat redefine el concepto de «servicio digital» para el impuesto a la renta

¿Tienes un negocio? Si tienes deudas tributarias la Sunat podría retener tus pagos con tarjeta

Sector retail 2025: ventas crecerían más de 4 % y Lima contaría con seis nuevos

centros comerciales

El sector retail presenta proyecciones sólidas para este año, ya que sus ventas registrarían un crecimiento superior al 4 %, respecto al año pasado, debido a la diversificación de formatos de ventas, la digitalización y una recuperación progresiva del consumo privado.

Así lo manifestó, Roberto De La Tore, presidente de la Cámara de Comercio de Lima (CCL), durante la inauguración del **Retail Lab 2025**, una iniciativa conjunta de la Asociación de Centros Comerciales y de Entretenimiento del Perú (ACCEP) y el Gremio de Retail y Distribución de la CCL.

Sobre el evento, destacó que **Retail Lab** es un hito importante, pues es el inicio de una alianza estratégica entre ambas instituciones, cuyo fin es seguir trabajando por este sector, el mismo que genera miles de empleos directos e indirectos, así como la diversificación y generación de otras industrias.

En ese sentido, destacó que el sector Comercio ha mostrado una sostenida tendencia de crecimiento, acumulando 49 meses consecutivos de expansión. Además, señaló que en marzo de este año el sector Comercio ha registrado un avance positivo de 3,9 %, y que en el primer trimestre revela un avance de 3,4 %.

Frente a ese panorama, Roberto De La Tore proyectó que el comercio nacional cierre este 2025 con un crecimiento de 3,1 %, respecto al año anterior.



LEA TAMBIÉN: Industria retail crecería 6,5 % en primer trimestre

Más centros comerciales en Lima

El dinamismo también se refleja en el ingreso de más inversiones para este año, pues la **CCL** estimó la construcción de seis nuevos centros comerciales en Lima Metropolitana valorizados en US\$ 354 millones, siendo los rubros alimentos, salud, entretenimiento y equipamiento del hogar los que liderarán la demanda actual.

“El retail se posiciona como un motor importante en la consolidación de la economía local. Pero no bastan las buenas cifras. Se necesita visión, agilidad y liderazgo centrado en el cliente”, comentó.

Para ello, indicó que la integración de los adelantos

informáticos, como la IA y el eCommerce tendrán un papel más protagónico para mejorar la personalización de las ofertas y experiencia únicas.

Cabe mencionar que en esta primera jornada se logró identificar los principales desafíos del sector frente al nuevo perfil del consumidor y los retos de la omnicanalidad a cargo del exponente Luis Alberto Marinho, fundador de Gouvêa Malls. Más adelante se contó con la presencia de Ericka Wicht, consultora en Marketing; quien abordó sobre el rol estratégico del marketing experiencial.

Además, el panel “Desde la cancha”, integrado por Óscar Pizarro, gerente general del Grupo Tai Loy; Leslie Passalacqua, presidente del Gremio Retail y Distribución de la CCL; y Pedro Mont, director ejecutivo de Platanitos, ofreció una mirada realista y directa de empresarios que han sabido adaptarse e innovar en un entorno altamente competitivo. Este espacio fue moderado por Juan José Calle, CEO del Jockey Plaza Shopping Center.

El Retail Lab 2025 continuará este viernes 6 de junio, con nuevos espacios de análisis práctico, casos reales y la participación de empresas líderes que están marcando el camino hacia un retail más competitivo, humano y conectado a los negocios locales.



LEA MÁS:

Los Gremios de la CCL impulsan la competitividad empresarial

Perspectivas de los gremios de la CCL para este 2025

Ecommerce en Perú: crecimiento acelerado y nuevas tendencias

CCL inauguró su nueva sede en Lima Norte

La Cámara de Comercio de Lima (CCL) inauguró su nueva sede en el Centro Financiero Fiori en Lima Norte, una de las zonas más dinámicas, vigorosas y emprendedoras no solo de la capital, sino de todo el país.

Roberto De La Tore, presidente del gremio empresarial, lideró la ceremonia de apertura y destacó la importancia de esta zona en el desarrollo económico del Perú.

“Lima Norte es parte del engranaje del progreso del país. Aquí, en cada esquina se respira trabajo y cada puerta cuenta la historia de peruanos que construyen día a día el bienestar de sus familias, trabajadores y comunidades”, afirmó.



LEA TAMBIÉN: Gestiones de la CCL en defensa de tu empresa

Empresarios que vencen la adversidad

De La Tore también resaltó la resiliencia de los emprendedores locales frente a los múltiples desafíos. *“Enfrentando retos*

que a otros habrían espantado, los empresarios de Lima Norte siguieron adelante. Hoy lideran empresas sólidas, competitivas, que generan empleo formal y dinamizan cadenas productivas. No solo crean trabajo, sino también oportunidades”, señaló.

Trabajo conjunto frente a la inseguridad

El alcalde de San Martín de Porres, Hernán Sifuentes, participó también en el evento y valoró la presencia de la **CCL** en su distrito. *“Tenemos una gran tarea como promotores del desarrollo económico. Esta nueva sede en Lima Norte, del gremio más importante del país, es un aliento en tiempos difíciles, marcados por la inseguridad, la extorsión, los homicidios y otros delitos que amenazan la inversión”, expresó.*



Asimismo, felicitó a la **CCL** por su constante labor de asesoramiento a los empresarios y su compromiso con la promoción de la libre empresa: *“Seguiremos trabajando articuladamente. San Martín de Porres ha sido duramente golpeado por la delincuencia, por eso iniciativas como esta y las alianzas estratégicas que impulsen el desarrollo son claves para sacar adelante a nuestras comunidades”*, remarcó.



LEA MÁS:

La inseguridad es el principal obstáculo para la lucha contra la pobreza

Limitar la inversión privada en puertos frena el crecimiento económico

CCL: El 81,3 % del empleo en Mipymes es informal y limita productividad en Perú