

San José del Guaviare, Julio 13 de 2016

Señores  
JUNTA DIRECTIVA  
CAMARA DE COMERCIO DE SJG  
Dra. MARTHA LUCERO AGUIRRE REY  
Presidenta Ejecutiva Cámara de Comercio SJG  
Ciudad

Asunto: Informe de Revisoría Fiscal mes de Junio

Cordial saludo:

En cumplimiento a mis funciones de revisoría fiscal, me permito realizar las siguientes recomendaciones:

### 1. Cumplimiento Plan de Acción Área de Emprendimiento

Una vez verificado el Plan Anual de Trabajo, aprobado para esta vigencia y analizado con el director de Emprendimiento; se evidencia lo siguiente: (Ver cuadro hoja 2)

- De un total de veintitrés (23) actividades programadas, se han ejecutado en su totalidad 8, equivalente al 35%, para el primer semestre. Sin embargo; es evidente la realización de actividades por esta área, para el cumplimiento de metas, toda vez, que del total de las actividades, solamente cinco (5) de ellas no evidencian avances.
- Con excepción de las cinco (5) actividades mencionadas anteriormente, todas las demás presentan adelantos en su ejecución, sin embargo, para que se tome como actividad 100% ejecutada se debe contar con el producto final.
- Se observa gestión de recursos por el responsable del área de emprendimiento, para la realización de algunos eventos (actividad No. 10 y 13 cuadro abajo)
- En ocasión de la actividad No. 3 (ver cuadro) se evidencia formulación de proyecto para radicar en la embajada Alemana, no se evidencia su presentación y los términos ya se vencieron.
- En la Actividad No, 7, se evidencia 5 relatorías de las reuniones de la mesa de planificación turística, sin embargo; no se observa acto administrativo que avale la creación de la misma.



Elia Yanira Angarita Novoa

• Contadora Pública •

● Especialista en Gerencia Tributaria ●

Cel: 311.262.4506 • oficina: (8) 5842020

eliayanira@yahoo.es

Cra24 No 7-27

San José del Guaviare • Colombia

EVALUACION PLAN DE TRABAJO AREA DE EMPRENDIMIENTO A JUNIO 30 DE 2016				
ACTIVIDADES	PROGRAMADO	EJECUTADO	RESULTADO	OBSERVACIONES
2 ferias comerciales San Jose - Calamar	2	0	0%	Aun no se ha iniciado
Presentacion de una iniciativa que fortalezca la actividad turistica del Guaviare	1	1	100%	Se esta realizando un proyecto "Cultura turistica para san jose del Guaviare" Naciones Unidas. Para presentar en el mes de julio semana 2
Formación operadores de servicios turisticos y calidad turistica	1	1	100%	Se evidencian reuniones de acompañamiento e intermediacion para operadores de servicios turisticos y prestadores , con el MINCIT y otras entidades como Procolombia.
Ejecutar el modelo de transformación agroempresarial para el Guaviare (quedó firmado en el año 2015 el convenio - modelo de transformación productiva para el cacao) con la Cámara de Comercio de Bogotá	1	1	100%	Se evidencia socializacion en el mes de abril, se contrata en el mes de junio un profesional para el diligenciamiento de la herramienta con el fin de priorizar una apuesta productiva.
Evento San José de Fiesta	1	1	100%	Primer semestre no se han iniciado actividades
Ejercer la Secretaría técnica en la Comisión Regional de Competitividad y la Red de Emprendimiento (plan de acción)	1	1	100%	No se evidencian actas
Creación de la mesa de gestión y planificación turística (consejo de turismo) para la planificación de la actividad turística del municipio de San José del Guaviare.	1	0	0%	Se han efectuado reuniones (sin soportes), no se evidencia documento que avale su creacion
apoyo a la creación de empresas en asesorías y diligenciamiento de todos los formatos que se requieren para la formalización.	1	1	100%	Se evidencia asesoramiento en general, puntualmente en asesoramiento para creacion de empresa, esta en proceso el convenio con confecamaras, para fortalecer la atencion al empresario.
Formación de cultura emprendedora e innovación para jovenes en las instituciones educativas del Municipio de San José del Guaviare (5 actividades de formación).	5	0	0%	No se ha iniciado con estas actividades
2 actividades de formación empresarial de acuerdo a la necesidades actuales	2	1	50%	Se coordina la realizacion de un foro de Sacha Inchi, mes de Mayo, se evidencia gestion de recursos con la alcaldia y otras instituciones. Se formula iniciativa al Minagricultura a traves de Asoproagro, como apoyo a productores de Sacha Inchi para el municipio de El Retorno.
publicación semestral donde se promuevan los valores y principios de rectores de nuestra institución para nuestros clientes internos y externos	2	0	0%	Programado para Julio actividad con personal interno sobre estrategia de comunicación.
1 foro empresarial para afiliados de la Cámara de Comercio de San José, que fomenten nuevas afiliaciones.	1	0	0%	Proyectado foro para el mes de Noviembre, aprobado por JD
ejecutar un convenio a través de alianzas publico-privadas	1	0	0%	propuesta formulada a través del ormet, mintrabajo, presentada al penud. "realizar la caracterizacion de vendedores ambulantes y estacionarios de sjg".
una capacitación en tecnologías de la información y la comunicación para los empresarios.	1	0	0%	Pendiente por realizar
publicar de forma permanente al público todo nuestro portafolio de servicios- ( consultorio empresarial y servicios registrales )	1	1	100%	En pagina web publicado, no se evidencia en cartelera de la camara
realizar una brigada de formalización en uno de los municipios de nuestra jurisdicción.	1	0	0%	Pendiente por realizar
<b>TOTALES</b>	<b>23</b>	<b>8</b>	<b>35%</b>	



## ● Especialista en Gerencia Tributaria ●

Cel: 311.262.4506 • oficina: (8) 5842020

eliayanira@yahoo.es

Cra24 No 7-27

San José del Guaviare • Colombia

Elia Yanira Angarita Novoa

• Contadora Pública •

## Recomendaciones

- ✓ Es importante que los proyectos que formule la Cámara, se presenten oportunamente a las organizaciones que realizan las invitaciones, por cuanto la elaboración de estos, representa tiempo y dinero para la Cámara, gastos que son representativos y que al no participar se pierde la posibilidad de obtener ganancia en los resultados de las metas propuestas y el fortalecimiento al usuario final de la Cámara, como es el comerciante, productor o empresario.
- ✓ Con el ánimo de tomar decisiones oportunas, y que estas puedan tener un seguimiento, es necesario que la mesa de planificación turística sea creada a través de un acto administrativo, que la avale.
- ✓ Se recomienda que el director de Emprendimiento, socialice con anticipación a través de los medios de comunicación (invitarlos a los eventos), todas las actividades que la Cámara viene realizando enfocados al desarrollo empresarial del departamento, esto con el ánimo que los empresarios y productores conozcan y participen en las actividades.
- ✓ Es importante que el portafolio de servicios se publique en cartelera de la Cámara, para conocimiento del visitante no virtual.
- ✓ Es necesario que en el presupuesto anual se proyecte un rubro de cofinanciación, para la elaboración y presentación de proyectos, alianzas o convenios; toda vez, que así sea mínimo el recurso en este rubro, puede incrementarse con la gestión de recursos a través de otras entidades públicas o privadas.

## 2. Área financiera y Administrativa

De realizaron actividades de asesoría y verificación en el área financiera, como sigue:

- Se prestó asesoría y seguimiento a los planes establecidos por Confecamaras frente a la transición de la información contable y financiera según el decreto 2649/93 a NIIF.
- Se verificaron los soportes y descuentos tributarios correspondientes al mes de Junio y la presentación de retenciones en la fuente del mes de mayo.
- Se verificaron transacciones de caja correspondientes al mes de junio, sin presentar novedades relevantes.



Elia Yanira Angarita Novoa

• Contadora Pública •

## ● Especialista en Gerencia Tributaria ●

Cel: 311.262.4506 • oficina: (8) 5842020

eliayanira@yahoo.es

Cra24 No 7-27

San José del Guaviare • Colombia

- Se verificaron los registros contables de nómina, donde se evidencia que se realizaron los descuentos correspondientes al empleado, y se causaron los de responsabilidad de la empresa de forma oportuna.
- Los registros contables cuentan con sus documentos soportes, en cumplimiento a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Durante la verificación y asesoría realizada al área, se hicieron algunas recomendaciones las cuales fueron atendidas en su momento, toda vez, que en su mayoría fueron relacionadas con la transición a NIIF.

Cordial saludo.



ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA  
Revisora Fiscal  
Cámara de Comercio SJG



Elia Yanira Angarita Novoa  
• Contadora Pública •

● Especialista en Gerencia Tributaria ●

Cel: 311.262.4506 • oficina: (8) 5842020

eliayanira@yahoo.es

Cra24 No 7-27

San José del Guaviare • Colombia