

San José del Guaviare, 01 de octubre de 2018

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 septiembre

Me permito relacionar las recomendaciones derivadas de los hallazgos en la auditoría realizada a la cámara de Comercio, durante el mes de septiembre de 2018.

#### *1. Auditoria Gestión Documental*

Teniendo en cuenta que todas las entidades del estado deben formular e implementar un Programa de Gestión Documental (PGD); para la Cámara de Comercio como persona jurídica sin ánimo de lucro, que, aunque está sujeta en la ejecución de todos sus actos de administración, gestión y contratación al derecho privado; son delegatarias legales de funciones públicas, y en materia de gestión documental y organización de archivo además de la ley 594/2000, también establece directrices la Superintendencia de Industria y Comercio. (Resol. 8934 del 2014 SIC) (Decreto 1080 de 2015)

Con el objeto de confirmar el cumplimiento de la normatividad en Gestión Documental, se realizó auditoria a los procesos y procedimientos que se vienen realizando para la implementación del Programa de Gestión Documental en la Cámara, se anexa al presente informe el documento que indica los hallazgos y las recomendaciones.

Anexo No. 1 – Auditoria



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

## 2. Seguimiento de Control al Área contable

Se realizó seguimiento a las transacciones financieras y contables donde se evidencia que se encuentran documentados debidamente:

- Los descuentos tributarios se realizaron de acuerdo a las tarifas establecidas en la tabla de retenciones de la DIAN, la presentación y pago se cumplieron oportunamente.
- Los pagos de parafiscales y descuentos de nómina se pagaron en los plazos establecidos
- Las facturas y documentos soportes cumplen lo establecido en la norma y los procesos financieros de la Cámara.
- Se realizaron los pagos de IVA correspondiente al segundo cuatrimestre del año, de forma oportuna.
- Se verificaron los pagos de nómina del personal de la Cámara y se aplican los descuentos legales y aquellos que se derivan de obligaciones adquiridos por los empleados
- Se evidencia que se registran contablemente las transacciones que se generan por el RUE entre otras Cámaras, y se efectúa su pago o cobro en corto plazo.

## CONCLUSIONES

A través de las Actas del Comité de Archivo, la Cámara de Comercio en cumplimiento de la normatividad que le aplica para la organización del Fondo Documental, se puede evidenciar que ha avanzado en la formulación del Programa de Gestión Documental y en las demás herramientas archivísticas que le permiten una adecuada organización de los documentos del archivo que gestiona en sus diferentes dependencias.



ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA  
Revisora Fiscal  
Cámara de Comercio



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

Anexo: Registro Fotográfico



Fondo Documental otras áreas



FD Registro Publico



Documentos por actualizar RP



Elia Yanira Angarita Novoa  
• Contadora Pública •

● Especialista en Gerencia Tributaria ●

Cel: 311.262.4506 • oficina: (8) 5842020

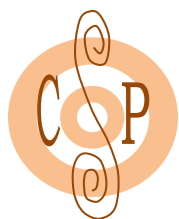
eliayanira@yahoo.es

Cra24 No 7-27

San José del Guaviare • Colombia

	A	C	D	E	I	J	N	O	P	Q	R
134	15670	RUIRIGALE	03/03/2014	03/03/2015		10	95025	EL RETORNO	MA		
135	15746	GARCIA GC	21/08/2006	03/03/2015	1	131	95001	SAN JOSE	MA	se cambia tributacion	
136	15844	MADERA H	08/10/2013	03/03/2015	1	51	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
137	15867	GANE EL M	17/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
138	15868	GANE TAXI	17/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
139	15850	GANE PARI	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
140	15860	GANE LA P	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
141	15846	GANE HON	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	se cambio carpeta	
142	15851	GANE LA G	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
143	15858	GANE AER	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
144	15849	GANE SUP	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
145	15853	GANE 1 DE	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
146	15875	GANE MOJ	21/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
147	15852	GANE PAM	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA		
148	15857	GANE VILL	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
149	15863	GANE MOD	10/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
150	15854	GANE EL C	08/10/2013	03/03/2015		6	95001	SAN JOSE	MA	cambio de carpeta	
151	11247	PANADERIA	18/01/2008	03/03/2015	1	9	95025	SAN JOSE	MA	ingresa expedientes	
152	11071	VEGA OMAI	23/08/2006	03/03/2015	1	26	95025	SAN JOSE	MA	se conge expedientes	
153	15845	GANE SAN	08/10/2013	03/03/2015	1	6	95001	SAN JOSE	MA		
154	6528	CONAPUES	21/08/2003	03/03/2015	1	166	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
155	6761	CONAPUES	25/08/2003	03/03/2015	1	39	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
156	6762	CONAPUES	25/08/2012	03/03/2015	1	41	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
157	15847	GANE DIVIN	08/10/2013	03/03/2015	1	6	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
158	6747	CONAPUES	25/08/2003	03/03/2015	1	45	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
159	6286	DROGAS S	10/07/2003	03/03/2015	1	29	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
160	13213	DROGUER	15/04/2010	21/03/2014		11	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
161	12776	ANGULO A	10/08/2009	03/03/2015	1	23	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
162	14727	MOLINA MC	31/03/2012	07/01/2016	1	15	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
163	6540	CONAPUES	25/08/2003	03/03/2015	1	39	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	
164	13048	VARGAS AJ	02/02/2010	01/01/2016	1	19	95001	SAN JOSE	MA	se ingresa expedientes	

Base de Datos fecha de registro



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