

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T. P. 24.754 - T

San José del Guaviare, Julio de 2022

Señores
JUNTA DIRECTIVA
CAMARA DE COMERCIO DE SAN JOSE
Att: Dr. JOSE JOAQUIN MARTINEZ ZUBIETA
Presidente Ejecutivo
Ciudad.

Apreciados Señores:

En el ejercicio de las funciones como Revisor Fiscal, se aplicaron Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, con base en pruebas selectivas, que puede no haberse identificado todas las inconsistencias a las normas y procedimientos que eventualmente puedan existir, por lo tanto es necesario que, las áreas responsables del proceso de administración apliquen los mecanismos de control y seguimiento establecidos en las normas vigentes.

COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO

PROGRAMA AFILIADOS

De conformidad con la Ley 1727 de 2014 y a fin de garantizar la gobernabilidad de la Camara de Comercio de San José se realizó la gestión de renovación y nuevas afiliaciones, con los siguientes resultados:

ACTIVIDAD	11/02/2022	01/03/2022	04/04/2022	06/06/2022	TOTAL
SOLICITUD DE RENOVACION AFILIACION	81	121	125	0	327
SOLICITUD NUEVAS DE AFILIACION	20	15	20	3	58
EXCLUIDOS POR NO CUMPLIR REQUISITOS	0	0	25	0	25

FUENTE: ACTAS COMITÉ DE AFILIADOS 2022

Según las Actas No. 01 al 04 del 2022 de las reuniones del Comité de Afiliados celebradas durante el año, se concluyó en los siguientes Afiliados por Municipio, obteniendo un incremento de 5,2% con referencia al año 2021.

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T. P. 24.754 - T

AFILIADOS POR MUNICIPIO	2021	2022	DIFERENCIA
SAN JOSE DEL GUAVIARE	287	310	23
CALAMAR	33	27	-6
EL RETORNO	21	16	-5
MIRAFLORES	25	32	7
TOTAL	366	385	19

FUENTE: BASE DE DATOS. ÁREA DE COMPETITIVIDAD

Visitando la página Web de la CCSJ, en su aparte de Afiliados se encontró:

TARIFAS CIRCULO DE AFILIADOS PERIODO 2022

RANGO DE ACTIVOS A FILIADOS		
DESDE	HASTA	VALOR A PAGAR
0	300.000.000	35.000
300.000.001	3.000.000.000	90.000,00
3.000.000.001	8.000.000.000	150.000,00
8.000.000.001	En Adelante	300.000,00

¿Conoces nuestros beneficios?

¡Afíliase a la Cámara de Comercio!

Convertirse en un cliente preferencial le permitirá acceder a descuentos y beneficios adicionales.

HAGA SU SOLICITUD DE AFILIACION AL CL. 312 3500368 O AL CORREO competitividad@camarosanjose.org.co

FUENTE: PAGINA WEB CAMARA DE COMERCIO DE SAN JOSE

SORTEO ENTRE AFILIADOS Y EMPLEADOS DE LA CCSJ

Cámara de Comercio de San José transmitió en vivo.
14 de febrero · 🌐

#AESTAHORA | SORTEO TIQUETES SATENA

FUENTE: PAGINA WEB CAMARA DE COMERCIO DE SAN JOSE

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA

T. P. 24.754 - T

CONVENIOS				
				
LISTADO POR CATEGORIAS DE LOS ESTABLECIMIENTOS CON LOS CUALES SE TIENE CONVENIO PARA LOS AFILIADOS				
Categoría	Nombre del Establecimiento	Dirección	Teléfono	Descuento especial afiliado
PRENDAS DE VESTIR	SURTITODO DEL GUAVIARE	CARRERA 20 NÂ° 9 - 04 SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	5849152	10%
	REPRESENTACIONES TOBBY SPORT	CARRERA 24 # 9 112 CALAMAR	3138171926	5% EN LA LINEA DE PRENDAS DE VESTIR Y DE TECNOLOGÍA
COMIDAS	RESTAURANE EL DIAMANTE SAN JOSÉ	CARRERA 20 #7-26 SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	5840433	5%
	PANADERÍA Y PASTERIA PASTIPAN	CALLE 8 #20 87 SAN JOSE DEL GUAVIARE	5840368	10% EN TORTAS Y PONQUES
	PAN TOJADOS DEL GUAVIARE	CARRERA 24 9 112 SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	3133836719	10% EN TORTAS Y PONQUES
VIVERES Y ABARROTÉS	LÓPEZ SUPERMERCADOS SAN JOSÉ	CARRERA 22 7 55 SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	5840126 5840119	DÍA ESPECIAL EN EL MES PARA AFILIADOS, ATENCIÓN PREFERENCIAL
SERVICIOS	CREATIVA AGENCIA PUBLICITARIA	TRANSVERSAL 23 NO. 12A 04 BARRIO VILLA ANGELA	3143733365	50% PARA PAUTAR APLICACIÓN DIZIN
	W&N AGENCIA DE COMUNICACIONES S.A.S.	CALLE 13 # 19 45 BARRIO EL MODELO	3192871983 3103340830	10% EN REALIZACIÓN DE VIDEOS

FUENTE: PAGINA WEB CAMARA DE COMERCIO DE SAN JOSE

Respecto a los Convenios a favor de los Afiliados, se encontró:

Establecimiento	Matricula Establec.	Nit/ CC	Propietario/ Representante Legal	Matricula Ccte.	Fecha Renovación	Estado Matricula
Surtitodo Del Guaviare	13295	73.142.848	Gómez Puello Julio Cesar	7944	20150331	Cancelada
Representaciones Tobby Sport	6245	1.032.407.637	Romero Nupan Emma Yamile	15805	20220302	Activa
Restaurante El Diamante San José	1181	41.626.915	Buitrago Nieto Ofelia	1180	20160125	Cancelada
Panadería Y Pastelería Pastipan	9275	40.392.231	Ramírez Garzón Angélica María	9274	20220225	Activa
Pan Tojados Del Guaviare	16767	52.342.477	León Mantilla Sandra Milena	13242	20220216	Activa
López Supermercados San José	13347	900.361.017-8	Comercializadora López Hnos Sas	21280	20220303	Activa
Creativa Agencia Publicitaria	7718	86.011.478	Cifuentes C. John Hernando	7717	20160314	Cancelada
W&N Agencia Comunicaciones Sas	16518	900.736.725-5	Ruiz Ortiz Branly Atman		20220331	Activa

FUENTE: PAGINA WEB CAMARA DE COMERCIO DE SAN JOSE – RUES CONFECAMARAS

- Que el estado de la matrícula de los establecimientos SURTITODO DEL GUAVIARE, RESTAURANTE EL DIAMANTE y CREATIVA AGENCIAPUBLICITARIA y la de sus propietarios se encuentra cancelada, porque no renovaron oportunamente.

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T. P. 24.754 - T

Afiliado	NIT	P.N. o P.J.	Representante Legal	Matricula	Fecha Renovación	ACTA
Inversiones Espinoza Hernández Sas	900.866.194	P.J.	Luz Adriana Espinoza	17.458	24/01/2022	1
Finca Ecoturística La Pradera Sas Geoparque Lodge Ecopradera Sas	901.128.086	P.J.	Niño Álvarez Ricardo Alexis	20.016	17/01/2022	1
Tanimuka Ingeniería Consultoría y Servicio Sas	900.948.541	P.J.	González Tanimuca Edgar José	18.068	01/02/2022	1
Javier Alberto Melo Vallejo	11.382.086	P.N.		20.439	07/01/2022	1
Jesús Jeuner Céspedes González	97.611.593	P.N.		10.104	17/01/2022	1
Karol Disney López Cuesta	1.120.578.540	P.N.		22.562	17/01/2022	1
Iván Ricaurte Hernández Rivera	97.613.771	P.N.		21.295	17/01/2022	1
Abel Ojeda Favian	18.223.496	P.N.		21.282	17/01/2022	1
Juan Manuel Arévalo Manzano	1.120.559.907	P.N.		11.330	21/01/2022	1
Rosa María Medina	41.211.595	P.N.		4.972	24/01/2022	1
José Luis Ceballos Huertas	97.612.493	P.N.		13.542	24/01/2022	1
Ancizar de Jesús Orozco Tabares	1.122.236.887	P.N.		20.864	25/01/2022	1
Angélica María Ramírez Garzón	40.392.231	P.N.		9.274	25/02/2022	2
Sandra Milena León Mantilla	53.342.477	P.N.		13.242	16/02/2022	2
Comercializadora López Hnos Sas	900.361.017	P.J.		21.280	03/03/2022	2
W&N Agencia de Comunicaciones Sas	900.736.725	P.J.	Ruiz Ortiz Branly Atman	16.518	31/03/2022	3
Medicenter IPS EU	900.224.092	P.J.	Jesús Antonio Pitalua	11.758	25/03/2022	3
Vyncer Group SAS	900.752.213	P.J.	Herley Rincón	25.899	15/03/2022	4
Oscar Adrián Ariza Martínez	97.613.188	P.N.		14.045	30/03/2022	4
Leonar Augusto Ariza Martínez	97.613.923	P.N.		13.245	07/02/2022	4

FUENTE: RUES CONFECAMARAS

Hallazgos

- La entidad Medicenter en el Acta No. 03 del 4 de abril de 2022 se relaciona dos veces, en el renglón 42 y 121, sin afectar los ingresos por este concepto, pero si el número de solicitudes de renovación de afiliación.
- La Finca Ecoturística La Pradera SAS en la plataforma RUES, en la Cámara de Comercio de San José, con la matrícula 20.016 figura la empresa Geoparque Lodge Ecopradera SAS

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA

T. P. 24.754 - T

Recomendaciones:

- Según Comprobante de Egreso No. 15 de Recursos Privados, se cancela una bonificación especial a la Asistente de Competitividad, se recomienda revisar el proceso para que la solicitud de reconocimiento se realice mediante una autorización de la Presidencia Ejecutiva, aclarando que fue aprobado por el Comité de Afiliados, que no es factor salarial y que su pago proviene de recursos privados.
- Es importante continuar con la promoción de la Afiliación de los Comerciantes, con el fin de estimular la participación empresarial en la gestión de la Cámara y su renovación se realice oportunamente, independiente si puede o no participar en las elecciones, con el fin de dar cumplimiento al artículo 28 de la Ley 1727 de 2014.
- Continuar con la depuración a fin de establecer el censo electoral para las votaciones de octubre de 2022.

REGISTRO PÚBLICO

CENTRO DE ATENCIÓN EMPRESARIAL - CAE

En el proceso de simplificación de trámites la Cámara de Comercio de San José ha celebrado Convenios, obteniendo para sus usuarios grandes ventajas por reducción de tiempos y costos en la formalización, observando una relación más eficiente y cercana entre las nuevas empresas con la administración pública y las entidades privadas que entran a formar parte del proceso de creación de empresas.

Entidad	Concepto	Fecha Inicio	Fecha Terminación	Prorroga	Terminación
Confecamaras	Convenio de cooperación y vinculación al sistema nacional de simplificación de trámites para el sector empresarial No. 376 suscrito entre la Confederación Colombiana de Cámaras de Comercio - CONFECÁMARAS y la Cámara de Comercio de San José	16 de junio 2016	16 de Junio de 2020	24 meses	16 de junio de 2022
Notaria Única	Convenio entre la Cámara de Comercio de San José del Guaviare y el Notario Único de San José del Guaviare para la simplificación de trámites notariales en el marco del Programa de Simplificación de trámites para el sector empresarial.	2 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2020	24 meses	2 de diciembre de 2022
Alcaldía Municipal	Convenio Marco Interinstitucional entre la Cámara de Comercio San José y la Alcaldía de San José del Guaviare, para la implementación del Centro de Atención Empresarial – CAE, en la ciudad de San José	22 de marzo de 2017	22 de marzo 2020	24 meses	30 de junio 2022
Gobernación Del Guaviare	Convenio de Asociación y Cooperación N° 819 de 2018, celebrado entre la Gobernación del Guaviare y la Cámara de Comercio de San José.	27 de agosto de 2018	26 de agosto de 2020	24 meses	26 de agosto de 2022

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T. P. 24.754 - T

Los CAE's operan en las mismas sedes de las Cámaras de Comercio del país, apoyando de manera decidida a los emprendedores, empresarios y usuarios ofreciendo beneficios tales como:

- Reducción de trámites y tiempos en el proceso de formalización de la empresa
- Reducción de costos, minimización de riesgos e inicio de actividades rápido y formal

Recomendaciones

Revisar los Convenios, para que exista un verdadero compromiso favorable para las partes que lo suscriben, caso concreto el convenio con la Gobernación del Guaviare.

AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

POLIZAS

SEGUROS	No.	VIGENCIA		VALOR PRIMA 2022	C.E. No.	FECHA
		DEL	AL			
Manejo Colectiva	3801988-1	01/01/2022	01/01/2023	1.499.400	20	20/01/2022
Responsabilidad civil extracontractual de errores y omisiones	54.632	01/04/2022	31/03/2023	1.404.200	193	26/04/2022
Responsabilidad civil para Directores y Administradores	55.326	30/04/2022	29/04/2023	2.046.800	328	30/06/2022
TOTAL				4.950.400		

La póliza Seguro Modular - Corriente Débil, Incendio, Sustracción y Hurto No. 47.977 tiene vigencia al 19 de mayo de 2022 y a la fecha cubre la Propiedad, Planta y Equipo por valor de \$ 774.311.624.

Recomendación

Una vez CONFECAMARAS envíe los anexos de las pólizas, se debe verificar los riesgos que cubre, la suma asegurada o el valor asignado a los bienes en la póliza de seguro, así como los límites máximos de la indemnización a pagar por el asegurador en cada siniestro.

DOTACIÓN AL PERSONAL DE LA CCSJ

En cumplimiento del artículo 230 del Código Sustantivo de Trabajo la Cámara de Comercio de San José para la vigencia 2022, en el mes de abril hizo la primera entrega de

CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

CONTADORA PÚBLICA TITULADA
T. P. 24.754 - T

la dotación al personal que gana hasta dos salarios mínimos legales y laboraron por lo menos tres meses en forma ininterrumpida.

C.E.	FECHA	DOC	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR
221	11-May-22	O.C. 041 11/4/2022	GALINDO ESCARRAGA STELLA	DOTACION DE 7 UNIFORMES (PANTALON Y BLUSA)	1.370.000
297	16-Jun-22	O.C. 045 29/4/2022	GAONA GIRON MILTON JOVANNY	COMPRA DE 7 PARES DE ZAPATOS (DAMA Y CABALLERO) DOTACION	560.000
TOTAL					\$ 1.930.000

Oportunidades de Mejorar

Según los comprobantes de Egreso 136 del 29 marzo y 166 del 8 de abril, se hace el pago de los contratos de prestación de servicios 006 y 003, respectivamente, pero el Acta de Verificación de Cumplimiento en su encabezamiento hace referencia al contrato de prestación de servicios 001 de enero de 2022 celebrado entre la Camara de Comercio de San José y Yimer Alfonso Roperó Bernal, se recomienda la revisión del formato "ACTA DE VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO", y eliminar en el encabezamiento información contenida en el formato, para evitar posibles errores

Seguimiento de Control al Área contable

Se verifico los movimientos contables generados durante el mes, donde se evidencia:

- Que se encuentran debidamente soportados.
- Los pagos de nómina del personal de la Cámara y contratistas, se aplican los descuentos legales y aquellos que se derivan de obligaciones adquiridos por los empleados
- Los pagos de parafiscales y descuentos de nómina se pagaron en los plazos establecidos
- Que a diario se realizan las consignaciones de los recaudos diarios
- Se brindó la asesoría solicitada por al área financiera y se tuvieron en cuenta las recomendaciones realizadas.



CARMEN EDITH SUAREZ BARRETO

Revisor Fiscal Cámara de Comercio de San José