



Contenido del Curso de Formación en Insolvencia e Intervención

- I. Fundamentos de derecho de obligaciones, de contratos y títulos valores
 - A. Obligaciones
 1. Concepto, elementos y efectos de las obligaciones
 2. Clasificación e importancia práctica de las obligaciones
 - a. Obligaciones con pluralidad de sujetos
 - i. Solidaridad
 - ii. Mancomunidad
 - b. Obligaciones de género y especie
 - c. Obligaciones *intuitu personae*
 - d. Obligaciones a plazo
 - e. Obligaciones condicionales
 - f. Obligaciones dinerarias
 - g. Régimen de intereses
 3. Elementos fundamentales de la responsabilidad civil
 - a. Responsabilidad contractual
 - b. Responsabilidad extracontractual
 4. Prelación de créditos
 - a. Clases y grados de prelación legal
 - b. Preferencia especial
 - i. Hipoteca
 - ii. Prenda
 - c. Prelación constitucional de créditos
 - d. Acreencias laborales y pensionales
 5. Régimen de eficacia e ineficacia de los contratos y negocios jurídicos

Bibliografía obligaciones:



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1



Certificado 9C6491-1





- Hinestrosa, F. (2002). *Tratado de las obligaciones* (1ª ed). Bogotá: Universidad Externado de Colombia.
- Ospina, G., & Ospina, E. (1980). *Régimen general de las obligaciones* (3ª ed.). Bogotá: Editorial Temis.
- Valencia, A., & Ortiz, A. (2010). *Derecho civil: De las obligaciones* (Vol. 3). Bogotá: Temis.
- Pérez, Á., (2011). *Teoría general de las obligaciones*. (4ª ed.) Bogotá: Ediciones Doctrina y Ley.
- Tamayo, Alberto. (2011). *Manual de obligaciones: las obligaciones complejas, la extinción de las obligaciones, la prelación de créditos*. Bogotá: Ediciones Doctrina y Ley, 2011.

B. Aspectos generales de los contratos comerciales

1. Principios de los contratos comerciales
2. Concepto y efectos de los contratos comerciales
3. Terminación y liquidación de los contratos comerciales
4. Interpretación de los contratos

Bibliografía contratos comerciales:

- Arrubla, J. (1988). *Contratos mercantiles* (7a ed.). Medellín: Diké.
- Arrubla, J. (2012). *Contratos mercantiles teoría general del negocio mercantil*. Bogotá: Legis.
- Arrubla, J. (2013). *Contratos mercantiles: Contratos contemporáneos* (3ª ed.). Bogotá: Legis; Pontificia Universidad Javeriana.
- Velásquez, O. (2002). *Nuevo manual de derecho comercial: Para abogados, contadores, administradores y carreras afines*. (1ª ed.). Medellín: Librería Jurídica Sánchez R.
- Narváez, J. (2002). *Derecho mercantil colombiano*. (9ª ed.). Bogotá: Legis.
- Narváez, J & Narváez, J. (2008). *Derecho de la empresa* (1ª ed.). Bogotá: Legis.
- Álvarez-Correa, E. (1991). *Contratos Bancarios*. Bogotá: Empresa Docente.

C. Títulos valores

1. Concepto de los títulos valores
2. La obligación cambiaria y la responsabilidad de las partes en el título valor
3. Clasificación de los títulos valores
4. El endoso



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLIN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.





5. El aval en el título valor
6. La solidaridad
7. Pago con títulos valores
8. Procedimientos en el derecho cambiario
9. Excepciones

Bibliografía títulos valores:

- Trujillo, B. (2012). *De los títulos valores* (18 ed., Vols. I y II). Bogotá: Leyer.
- Rodríguez, S. (2009). *Contratos bancarios; Su significación en América Latina* (6ta ed.). Bogotá: Legis.
- Gaitán, J. (2009). *Lecciones sobre títulos-valores* (1ª ed.). Bogotá: Editorial Universidad del Rosario.
- Valencia, C., & Garcés, L. (2008). *Derecho de los títulos valores. Corte Suprema de Justicia 1972-2008*. (2ª ed.). Bogotá: Universidad Externado de Colombia.
- Peña, G. (1984). *De los títulos-valores en general y de la letra de cambio en particular: Panorama latinoamericano* (2ª ed.). Bogotá: Editorial Temis.

II. Aspectos contables y financieros

- A. Principios y fundamentos contables y financieros generales
- B. La viabilidad económica y financiera de una empresa
- C. Generalidades sobre los estados financieros básicos
- D. Introducción a los indicadores financieros
- E. Introducción al análisis financiero
- F. Manejo de la información: principios contables y financieros, reportes al juez concursal y estados financieros
- G. Normas internacionales de información financiera (NIIF)
 1. ¿Qué son las NIFF?
 2. Marco normativo (NIC 34)
 - a. Activos y pasivos: NIC 2,18,19,20, 23,26,36,37,38,40 NIIF 5b. Grupos (Ley 1314 de 2009)
 - c. Grupo 1 (Decreto 2784 de 2012, Decreto 3023 y Decreto 3024 de



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.





- 2013)
- d. Grupo 2 (Decreto 3022 de 2013)
- e. Grupo 3 (Decreto 2706 de 2012)
- 3. ¿Cómo se aplican las NIC?
- 4. Estados financieros de periodos intermedios
- 5. Normas internacionales de aseguramiento (Decreto 302 de febrero de 2015)
- 6. Activos y pasivos: NIC: 2, 18, 19, 20, 23, 26, 36, 37, 38, 40. NIIF: 5
- 7. Grupos empresariales: NIC: 21, 27, 28, 24, 29. NIIF: 3, 10, 12, 11
- 8. Instrumentos financieros y valor razonable: NIC: 32,39. NIIF 7, 13, 9, 13
- 9. Industrias específicas: NIC: 11,41. NIIF: 6 y 4
- 10. Norma de impuestos: NIC: 12
- 11. Normas internacionales para pymes
- H. Plan de negocios

Bibliografía sobre normas internacionales de información financiera

- Congreso de Colombia, Ley 1314 del 13 de Julio del año 2009. Disponible en http://www.secretariassenado.gov.co/senado/basedoc/ley_1314_2009.html
- Mantilla, S. (2012) *Estándares / Normas internacionales de información financiera IFRS (NIIF)*. Bogotá: Ecoe.
- (2005) NIC/NIIF. *Normas Internacionales de Contabilidad. Edición especial para Latinoamérica*. Barcelona: Ediciones Gestión.

III. Fundamentos de derecho de sociedades

- A. Clasificación de las sociedades
- B. Personificación jurídica de la sociedad
- C. Requisitos de forma del contrato social
- D. Aportes
- E. Capital social
- F. Utilidades y reservas (Voluntarias, estatutarias, legales)



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP121-1



Certificado 9C 6491-1





- G. Funcionamiento de asamblea y junta de socios
- H. Órganos de administración y representación legal
 - 1. Responsabilidad de los administradores
- I. Acciones de responsabilidad social e individuales
- J. Transformación, fusión, escisión
- K. Sociedades subordinadas y grupos empresariales
- L. Relaciones entre el régimen societario y la reorganización (estrategias del derecho societario para la recuperación de empresas)
 - 1. Posición de los asociados y administradores frente al concurso
 - 2. Régimen de reformas estatutarias
 - 3. Transformación de sociedades
 - 4. Capitalización de créditos
 - 5. Emisión de acciones y derecho de preferencia
 - 6. Relaciones entre el funcionamiento de la sociedad y la vigilancia del acuerdo (Cómite de Vigilancia)
- LL. Relaciones entre el régimen societario y la liquidación

Bibliografía fundamentos de derecho de sociedades:

- Reyes, F. (2006). *Derecho Societario Tomos I y II* (2ª ed.). Bogotá: Editorial Temis.
- Reyes, F. (2013). *SAS, La Sociedad por Acciones Simplificada* (3ª ed.). Bogotá: Editorial Legis.
- Reyes, F. (2013). *Análisis Económico del Derecho Societario* (2ª ed.). Bogotá: Editorial Legis.
- Narváez, J. (1996). *Teoría General de la Sociedad* (7ª ed.). Bogotá: Editorial Doctrina y Ley.
- Pinzón, G (1988). *Sociedades Comerciales* (5ª ed.). Bogotá: Editorial Temis.
- Martínez, N. (2014). *Cátedra de Derecho Contractual Societario* (2a ed.). Bogotá: Editorial Legis.

IV. Fundamentos de derecho procesal

- A. Relaciones entre Código General del Proceso y el régimen de insolvencia empresarial



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.





B. Principios del Código General del Proceso aplicables al régimen de insolvencia

1. Concentración
2. Inmediación
3. Legalidad
4. Oficiosidad vs. impulso de parte
5. Doble instancia vs. única instancia
6. Debido proceso

C. Jurisdicción y competencia

1. El juez de insolvencia
2. Facultades del juez
3. Competencia
4. Autoridades jurisdiccionales competentes
5. Funciones de la Superintendencia de Sociedades dentro de la estructura de la jurisdicción en Colombia
6. Amplitud de funciones jurisdiccionales de la Superintendencia de Sociedades
7. Principio de prorrogabilidad e improrrogabilidad de la jurisdicción y de la competencia en el régimen de insolvencia empresarial
8. Conflictos de jurisdicción y competencia
9. Impedimentos y recusaciones

D. Reglas generales del procedimiento

1. Implementación de las tecnologías de la información y las comunicaciones
2. Amparo de pobreza
3. Suspensión del proceso
4. Régimen de audiencias y diligencias
 - a. Preparación de audiencias
 - b. Protocolo de audiencias
 - c. Registro de audiencias
5. Traslados y comunicaciones
6. Notificaciones
7. Mecanismos de publicidad
8. Contabilización de términos



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.



Certificado GP131-1



Certificado 9C 6491-1





- E. Procedimiento de los incidentes
 - 1. Cuestiones sujetas a trámite incidental
 - 2. Trámite de los incidentes en el Código General del Proceso
 - 3. Ubicación dentro del Régimen de Insolvencia Empresarial

- F. Nulidades procesales y saneamiento del proceso
 - 1. Control de legalidad
 - 2. Nulidades procesales
 - a. Causales
 - b. Principios rectores
 - c. Legitimación
 - d. Oportunidad
 - e. Trámite
 - f. Advertencia de la nulidad
 - g. Efectos de la nulidad
 - h. Saneamiento

- G. Interposición de recursos
 - 1. Recursos admisibles en el Régimen de Insolvencia Empresarial
 - 2. Interposición, trámite y decisión de recursos

- H. Relación entre el proceso de insolvencia y otros procesos judiciales
 - 1. Procesos paralelos a la insolvencia. Acciones revocatorias y de simulación concursales
 - a. Legitimación en la causa
 - b. Caducidad
 - c. Período de sospecha
 - d. Perjuicio a los acreedores
 - e. Buena fe del tercero en los actos a título oneroso
 - f. Competencia
 - g. Procedimiento
 - 2. Responsabilidad de socios y administradores por la insolvencia de la concursada
 - 3. Responsabilidad de matrices y controlantes por la insolvencia de la



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1





4. concursada
 4. Régimen de los ejecutivos contra el deudor por obligaciones anteriores al concurso
 5. Régimen de los procesos ejecutivos contra el deudor obligaciones posteriores
 6. Procesos de ejecución contra garantes, codeudores, avalistas, fiadores y terceros
 7. Procesos declarativos
- I. Régimen probatorio
1. Medios de prueba
 2. Carga de la prueba
 3. Prueba de oficio y a petición de parte
 4. Oportunidades probatorias
 5. Práctica de pruebas en el extranjero
 6. Relaciones con el régimen de insolvencia transfronterizo
- J. Providencias del juez
1. Clases de providencias
 2. Efecto y ejecución
- K. Medidas cautelares
1. Medidas cautelares admisibles
 2. Medidas cautelares practicadas en otros procesos
 3. Medidas cautelares innominadas
 - a. Requisitos
 - b. Procedimiento para su solicitud, decreto, modificación, levantamiento y sustitución
 4. Régimen de bienes inembargables
 5. Cauciones
 6. Deberes del secuestre
 7. Regímenes especiales para secuestres
 8. Régimen de honorarios y expensas
- V. Conciliación y negociación





- A. Teoría del conflicto
- B. Mecanismos alternativos de solución de conflictos
- C. Marco legal y jurisprudencial de la conciliación
- D. Funciones y obligaciones del conciliador
- E. Centros de conciliación
- F. Clases de conciliadores
- G. Conciliación en derecho privado
- H. Procesos de resolución de conflictos
- I. Habilidades para la resolución de conflictos
- J. Diversidad y diferencia en el análisis y solución de conflictos
- K. Gestión de conflictos desde el derecho privado
- L. Procedimiento conciliatorio
- LL. Audiencia de conciliación
- M. Elaboración de actas y constancias en el procedimiento conciliatorio

Bibliografía conciliación y negociación

- (1997). *El arte de conciliar, habilidades, técnicas y estrategias. Programa de métodos alternos para la solución Alternativa de Controversias, Proyecto BID*. Bogotá: Cámara de Comercio de Bogotá.
- Cristancho, J. (2002). *La conciliación y los mecanismos alternativos de solución de conflictos*. Bogotá: Ediciones Librería del Profesional.
- Folberg, J., & Taylor, A. (1997) *Mediación, resolución de conflictos sin litigio*. México: Noriega Editores, 1997.
- Juanco, José. (1994) *La conciliación, aspectos sustanciales procesales (2a ed.)*. Bogotá: Ediciones Jurídicas Radar.
- (2001). *Mecanismos alternativos de solución de conflictos. Conciliación, arbitraje y amigable composición*. Bogotá: Editorial Leyer.



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLIN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.





VI. Garantías mobiliarias

1. Historia y antecedentes de la Ley 1676 de 2013
2. La dimensión económica de las garantías mobiliarias
 - a. Las garantías mobiliarias y el acceso al crédito
 - b. El crédito y el crecimiento económico
 - c. Las garantías mobiliarias en el contexto de la crisis empresarial
3. Concepto de las garantías mobiliarias
4. Constitución de las garantías mobiliarias
5. Derechos y obligaciones del garante y el acreedor garantizado
6. Garantías mobiliarias sobre créditos
7. Las garantías mobiliarias en los procesos de insolvencia
 - a. Las garantías mobiliarias en el proceso de reorganización
 - i. Los bienes necesarios y no necesarios
 - ii. Ejecución de las garantías mobiliarias según la naturaleza de los bienes
 - b. Las garantías mobiliarias y el proceso validación de acuerdos extrajudiciales de reorganización
 - c. Las garantías mobiliarias y el proceso de liquidación judicial
 - i. Exclusión de garantías mobiliarias en el proceso de liquidación judicial
 - ii. Efectos de las garantías mobiliarias respecto del proceso de liquidación judicial
8. La ejecución de las garantías mobiliarias
 - a. Competencia
 - b. Los mecanismos de ejecución
 - i. El pago directo
 - ii. La ejecución especial
 - iii. La ejecución judicial



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.



Certificado GP121-1



Certificado 9C6491-1





Bibliografía garantías mobiliarias

- Congreso de la República, Ley 1676 de 2013. Disponible en http://www.secretariassenado.gov.co/senado/basedoc/ley_1676_2013.html
- Garrido, J. (2004). *Garantías Reales. Privilegios y Par Condicio. Un Ensayo de Análisis Funcional*. España: Centro de Estudios Registrales.
- Lauroba, M. & Guillamet, J. (2006) *Garantías Reales Mobiliarias en Europa*. Madrid: Marcial Pons Ediciones Jurídicas y Sociales, S.A.
- *Organización de Estados Americanos, Ley Modelo Interamericana sobre Garantías Mobiliarias* (2002). Disponible en <http://www.oas.org/dil/esp/CIDIP-VI-garantiasmobiliarias.htm>
- Presidencia de la República de Colombia, Decreto 1835 de 2015. Disponible en <http://wp.presidencia.gov.co/sitios/normativa/decretos/2015/Decretos2015/DECRETO%201835%20DEL%2016%20DE%20SEPTIEMBRE%20DE%202015.pdf>

VII. Negocios fiduciarios

A. Definición, generalidades y estructura de los negocios fiduciarios

1. Fideicomitente
1. Fiduciario (Sociedad Fiduciaria)
2. Beneficiario

B. Principales obligaciones de las partes en los negocios fiduciarios

C. Régimen de responsabilidad en los negocios fiduciarios

D. Encargo fiduciario

E. Fiducia mercantil

1. Régimen general de los patrimonios autónomos

F. Formalización del negocio fiduciario

G. Contenido de un contrato de fiducia mercantil

H. Tipos de fiducias

1. Fiducia de administración



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.





2. Fiducia con fines de garantía
3. Fiducia inmobiliaria
4. Fiducia de inversión

Bibliografía negocios fiduciarios:

- Cartilla de Legis. (2015). *Aspectos conceptuales del negocio fiduciario en Colombia*. Bogotá: Legis.
- Rengifo, E. (1998). *La fiducia mercantil y pública en Colombia*. Bogotá: Universidad Externado de Colombia.
- Rodríguez, S. (2005). *Negocios fiduciarios: su significación en América Latina*. Bogotá: Legis.

VIII. Finalidad, principios y alcance del régimen de insolvencia

A. Finalidad del régimen de insolvencia

B. Principios del régimen de insolvencia

1. Universalidad
2. Igualdad
3. Eficiencia
4. Información
5. Negociabilidad
6. Reciprocidad
7. Gobernabilidad económica

C. Alcance del régimen de insolvencia

D. Ámbito de aplicación

1. Personas jurídicas
2. Personas naturales comerciantes
3. Patrimonios autónomos
4. Sucursales de sociedades extranjeras
5. Procesos coordinados (insolvencia de controlantes y grupos empresariales)



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP121-1



Certificado 9C 6491-1





- E. Personas excluidas y régimen aplicable
 - 1. Entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia: Toma de posesión y liquidación forzosa administrativa – Estatuto Orgánico del Sistema Financiero
 - 2. EPS e IPS
 - 3. Empresas de servicios públicos domiciliarios
 - 4. Bolsas de Valores – Estatuto Orgánico del Sistema Financiero
 - 5. Sujetos de derecho público – Decreto Ley 254 de 2000 y Ley 1105 de 2006
 - 6. Entidades territoriales – Ley 550 de 1999
 - 7. Persona natural no comerciante

- F. Competencia
 - 1. Juez Civil del Circuito
 - 2. Superintendencia de Sociedades

- IX. Normas sobre insolvencia
 - A. Ley 222 de 1995
 - B. Ley 550 de 1999
 - C. Ley 1116 de 2006
 - D. Ley 1429 de 2009
 - E. Ley 1676 de 2013

- X. Generalidades de la insolvencia empresarial
 - A. ¿Qué es y para qué sirve la insolvencia económica?
 - B. Finalidad del régimen de insolvencia en Colombia
 - C. ¿Qué es y para qué sirve el procedimiento de reorganización de empresas?
 - D. ¿En qué consiste el proceso de liquidación judicial y para qué sirve?
 - E. ¿Quiénes pueden acogerse al régimen de insolvencia empresarial?



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1



Certificado 9C6491-1





- F. ¿Quiénes no están cobijados por el régimen de insolvencia empresarial?
 - G. Autoridades a las que se pueden acudir para el inicio del proceso de insolvencia empresarial
 - H. Diferencias entre el régimen de insolvencia empresarial de comerciantes y el de las personas naturales no comerciante
 - I. Generalidades sobre los procesos de reorganización y de liquidación de los patrimonios autónomos
- XI. Proceso de reorganización
- A. Requisitos de inicio del proceso
 - 1. Causas objetivas de admisión
 - a. Cesación de pagos
 - b. Incapacidad de pago inminente
 - 2. Legitimación
 - a. Solicitud del deudor
 - b. Solicitud de acreedores
 - c. Solicitud conjunta
 - d. Solicitud de la entidad que ejerza la inspección, vigilancia o control
 - e. Solicitud de representante de proceso extranjero
 - f. Matrices, controlantes, vinculadas y sucursales de sociedades extranjeras en Colombia
 - 3. Solicitud de admisión
 - a. Contenido de la solicitud
 - b. Anexos de la solicitud
 - 4. Trámite de la solicitud
 - a. Admisión o rechazo de solicitud de inicio
 - 5. Efectos de la presentación de solicitud de admisión al proceso con



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1



Certificado 9C 6491-1





respecto al deudor

- a. Prohibición de pagos, compensaciones, etc.
- b. Prohibición de reformas estatutarias
- c. Excepciones

6. Ineficacia de estipulaciones contractuales

B. Inicio del proceso

1. Aspectos de la providencia de inicio del proceso
2. Efectos del inicio del proceso de reorganización
 - a. Nuevos procesos de ejecución y procesos de ejecución en curso
 - b. Continuidad de contratos
 - c. Procesos de restitución de bienes operacionales arrendados y contratos de leasing
 - d. Suspensión de causal de disolución por pérdidas

C. Calificación y graduación de créditos y derechos de voto e inventario valorado de bienes

1. Calificación y graduación de créditos y derecho de voto
2. Créditos
3. Acreencias no relacionadas por el deudor o el promotor
4. Reglas especiales de voto
5. Subrogación y cesión de acreencias
6. Objeciones
7. Decisión de objeciones

D. Acuerdo de reorganización

1. Término para celebrar acuerdo de reorganización
2. Mayorías
 - a. Mayoría especial en caso de las organizaciones empresariales
 - b. Consideraciones frente a los acreedores internos y vinculados
 - c. Mayoría especial para la rebaja de capital o quitas
 - d. Mayoría especial para flexibilización de la prelación de créditos



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.



Certificado GP131-1



Certificado 9C6491-1





3. Contenido del acuerdo
 4. Audiencia de confirmación del acuerdo de reorganización
 5. Inscripción del acta y levantamiento de medidas cautelares
 6. Plazo y confirmación del acuerdo de adjudicación
 7. Efectos de la no presentación o falta de confirmación del acuerdo de reorganización
 8. Publicidad y depósito del acuerdo
- E. Efectos, ejecución y terminación de los acuerdos de reorganización y de adjudicación
1. Efecto general del acuerdo de reorganización y del acuerdo de adjudicación
 2. Prelación de créditos y ventajas
 3. Flexibilización de las condiciones de aportes al capital
 4. Conservación y exigibilidad de gravámenes y de garantías reales y fiduciarias
 5. Reformas estatutarias y enajenación de establecimientos de comercio y disposición de activos dentro del acuerdo de reorganización
 6. Causales de terminación del acuerdo de reorganización
 7. Audiencia de incumplimiento
- XII. Proceso de liquidación judicial
- A. Inicio del proceso
1. Providencia de apertura
 2. Apertura del proceso de liquidación judicial inmediata
 - a. Efectos de la apertura del proceso de liquidación judicial
 3. Prominentes compradores de inmuebles destinados a vivienda
 4. Prorratas e hipotecas de mayor extensión
 5. Inventario de bienes, reconocimiento de créditos y derecho de voto
 6. Medidas cautelares
 7. Bienes excluidos
 8. Proceso para entregar bienes excluidos
 - a. Adjudicación



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP121-1



Certificado ISO 9001



Certificado 9C6491-1



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

- J. Presupuestos de ineficacia
 - K. Procesos ejecutivos alimentarios en curso
 - L. Transparencia empresarial
 - LL. Facultades de los apoderados
 - M. Funciones de conciliación de las superintendencias
 - N. Peritos y evaluadores
 - Ñ. Responsabilidad civil de los socios, administradores, revisores fiscales y empleados
 - O. Inhabilidad para ejercer el comercio
 - P. Validación judicial de acuerdos extrajudiciales de reorganización
- XIV. Insolvencia transfronteriza
- A. Fundamentación teórica de la insolvencia trasfronteriza
 - B. Generalidades
 - 1. Finalidades
 - 2. Casos de insolvencia transfronteriza
 - 3. Definiciones
 - a. Proceso extranjero
 - b. Proceso extranjero principal
 - c. Proceso extranjero no principal
 - d. Representante extranjero
 - e. Tribunal extranjero
 - f. Establecimientos
 - g. Autoridades colombianas competentes
 - h. Normas colombianas relativas a la insolvencia
 - 4. Obligaciones internacionales del Estado
 - 5. Autoridades competentes



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, **PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319,** Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, **BARRANQUILLA:** CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, **MEDELLÍN:** CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, **MANIZALES:** CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, **CALI:** CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, **CARTAGENA:** TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, **CUCUTA:** AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, **BUCARAMANGA:** CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1



Certificado 9C6491-1





6. Autorización dada al promotor o liquidador para actuar en un estado extranjero
 7. Excepción de orden público
 8. Asistencia adicional en virtud de alguna otra norma
- C. Acceso de los representantes y acreedores extranjeros ante las autoridades colombianas competentes
1. Derecho de acceso directo
 2. Alcance de la solicitud de reconocimiento de un proceso extranjero
 3. Solicitud del representante extranjero de apertura de un proceso con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia
 4. Participación de un representante extranjero en un proceso abierto con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia
 5. Acceso de los acreedores extranjeros a un proceso seguido con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia
 6. Publicidad a los acreedores en el extranjero con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia
- D. Reconocimiento de un proceso extranjero y medidas otorgables
1. Solicitud de reconocimiento de un proceso extranjero
 2. Presunciones relativas al reconocimiento
 3. Medidas otorgables a partir de la solicitud de reconocimiento de un proceso extranjero
 4. Providencia de reconocimiento de un proceso extranjero
 5. Efectos del reconocimiento de un proceso extranjero principal
 6. Medidas otorgables a partir del reconocimiento de un proceso extranjero



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.

www.supersociedades.gov.co / Webmaster@supersociedades.gov.co –Colombia.



Certificado GP131-1



Certificado ISO 9001



Certificado 9C 6491-1



7. Protección de los acreedores y de otras personas interesadas
 8. Acciones de impugnación de actos perjudiciales para los acreedores
 9. Intervención de un representante extranjero en procesos que se sigan en este estado
- E. Cooperación con tribunales y representantes extranjeros
1. Cooperación y comunicación directa entre las autoridades colombianas competentes y los tribunales o representantes extranjeros
 2. Cooperación y comunicación directa entre los agentes de la insolvencia y los tribunales o representantes extranjeros
 3. Formas de cooperación
- F. Procesos paralelos
1. Apertura de un proceso con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia tras el reconocimiento de un proceso extranjero principal
 2. Coordinación de un proceso seguido con arreglo a las normas colombianas relativas a la insolvencia y un proceso extranjero
 3. Coordinación de varios procesos extranjeros
 4. Regla de pago para procesos paralelos

Bibliografía insolvencia:

- Isaza, Á, & Londoño, Á. (2011). *Comentarios al régimen de insolvencia empresarial* (3.rd ed.). Bogotá: Legis.
- Rodríguez, J. (2007). *Nuevo Régimen de Insolvencia*. (1st ed.). Bogotá: Universidad Externado de Colombia.
- Sotomonte, D. (2009). *Insolvencia transfronteriza: Evolución y estado de la materia* (1a ed.). Bogotá: Universidad Externado de Colombia.
- Garrido, J. (1999). *Garantías reales, privilegios y par condicio: Un ensayo de análisis funcional*. Madrid: Centro de Estudios Registrales.
- Gebhardt, Marcelo. (2009). *Prevención de la Insolvencia*. Buenos Aires: Astrea.
- Lauroba, M., & Marsal, J. (Eds.). (2006). *Garantías reales mobiliarias en Europa*. Madrid:



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLIN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.





Marial Pons, Ediciones Jurídicas y Sociales.

- Ruillon, A. (2006). Colombia: *Derechos de Crédito y Procesos Concursales*. Banco Mundial Grupo de Finanzas, Sector Privado e Infraestructura Región de América Latina y el Caribe. Disponible en:
http://www.minhacienda.gov.co/portal/page/portal/HomeMinhacienda/regulafinan/Presentaciones/Presentaciones/3_12.+COLOMBIA+DERECHOS+DE+CREDITO+Y+PROCESOS+CONCURSALES.pdf
- Naciones Unidas (2004). *Guía Legislativa de la CNUDMI sobre el Régimen de la Insolvencia*. Partes primera y segunda. Disponible en
http://www.uncitral.org/uncitral/es/uncitral_texts/insolvency.html
- Naciones Unidas (2010). *Guía Legislativa de la CNUDMI sobre el Régimen de la Insolvencia*. Tercera Parte. Disponible en
http://www.uncitral.org/uncitral/es/uncitral_texts/insolvency.html
- Naciones Unidas. (2013) *Guía Legislativa de la CNUDMI sobre el Régimen de la Insolvencia*. Cuarta Parte. Disponible en
http://www.uncitral.org/uncitral/es/uncitral_texts/insolvency.html

XV. Régimen de intervención

A. Intervención Estatal

1. Objeto de la intervención Estatal
2. Naturaleza de la intervención Estatal

B. Competencia de la intervención Estatal

1. Sujetos de la intervención Estatal
2. Supuestos de la intervención Estatal

C. Medidas de intervención

1. Providencia que ordena la toma de posesión
2. Efectos de la toma de posesión para devolución
3. Devolución de dineros

D. El agente interventor

1. Declaratoria de terminación de la toma de posesión para devolución

E. Actuaciones en curso de la Superintendencia Financiera de Colombia



BOGOTÁ D. C.: AVENIDA EL DORADO No. 51-80, PBX: 3245777 - 2201000, LINEA GRATUITA 018000114319, Centro de Fax 2201000 OPCIÓN 2 / 3245000, BARRANQUILLA: CRA 57 # 79-10 TEL: 953-454495/454506, MEDELLÍN: CRA 49 # 53-19 PISO 3 TEL: 942-5115218/5113663, MANIZALES: CLL 21 # 22-42 PISO 4 TEL: 968-847393-847987, CALI: CLL 10 # 4-40 OF 201 EDF. BOLSA DE OCCIDENTE PISO 2 TEL: 6880404, CARTAGENA: TORRE RELOJ CR. 7 # 32-39 PISO 2 TEL: 956-646051/642429, CUCUTA: AV 0 (CERO) A # 21-14 TEL: 975-716190/717985, BUCARAMANGA: CALLE 41 No. 37-62 TEL: 976-321541/44.





- F. Actuaciones remitidas jueces Civiles del Circuito
- G. Toma de posesión para devolver y liquidación judicial
 - 1. Medidas precautelativas
 - 2. Remisión de reclamaciones y de bienes
 - a. Bienes distintos a sumas de dinero de los intervenidos
 - b. Actos de conservación de los bienes
 - 1. Terminación de contratos
 - 2. Providencia que ordena la ejecución
- H. Rendición de cuentas del agente interventor
- I. La liquidación judicial como medida de intervención

Bibliografía de intervención Estatal

- Cortes Contitucional. Sentencia C-145 del 12 de marzo de 2009.
- Consejo de Estado. Sentencia 11001-03-15-000-2009-00732 del 2009.