



Al contestar cite el No. 2022-03-007933



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

Tipo: Salida Fecha: 23/08/2022 05:00:43 PM
Trámite: 39004 - VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO
Sociedad: 900270082 - ALIANZA CONSTRUCTO Exp. 97992
Remitente: 620 - INTENDENCIA REGIONAL DE CALI
Destino: 900270082 - ALIANZA CONSTRUCTOR SAS
Folios: 3 Anexos: NO
Tipo Documental: OFICIO Consecutivo: 620-001393

Señores
ALIANZA CONSTRUCTOR S.A.S
carlosvalenciavalero@gmail.com
gerencia@alianzaconstructor.com
Jamundí - Valle Del Cauca

**REF: OFICIO DE ÓRDENES PREVIAS ARTÍCULO 83 DE LA LEY 222 DE 1995
RADICACIÓN 2022-03-007758 DE FECHA 17/08/2022**

Respetados

Acusamos el recibo de la respuesta presentada por usted(es) en la oportunidad que se identifica en el asunto, con relación a lo requerido por este Despacho mediante Oficio No. 2022-03-007478 del 2 de agosto de 2022.

Ahora, respecto de la información solicitada, el Despacho observa que se cumplió parcialmente con la presentación de copias del libro de accionistas y el libro de actas de asamblea de accionistas.

Así las cosas, respecto del libro de accionistas, se observa su inscripción en la Cámara de Comercio de Cali, el día 25 de mayo de 2022, bajo el número 1942, constando de 20 folios, de los cuales sólo se encuentra utilizado hasta el folio 2, correspondiente a la información del accionista único, señor CARLOS FERNEY VALENCIA VALERO, cumpliendo con lo establecido en el artículo 195 del Código de Comercio en concordancia con el artículo 13 del anexo 6 del Decreto 2240 del 2015.

Por lo tanto, la documentación correspondiente se agregará al expediente administrativo que de la sociedad reposa en este organismo.

No obstante, en relación con el libro de actas de las reuniones de asamblea general de accionistas, el Despacho observa que, si bien se encuentra inscrito en la Cámara de Comercio de Cali, el día 28 de junio de 2022, bajo el número 4204, consta de 100 folios, de los cuales sólo se encuentra utilizado hasta el día 55, correspondiente al acta No. 16 de la reunión ordinaria efectuada el 18 de marzo de 2022.

Se advierte que, respecto de las reuniones aprobatorias de los ejercicios de los años 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019, asentadas bajo las Actas No. 9, 11, 12, 13 y 14 de fechas 31 de marzo de 2016; 30 de marzo de 2017; 26 de marzo de 2018; 29 de marzo de 2019 y 25 de junio de 2020, respectivamente, no se cumplió con la aprobación del informe de gestión del representante legal, consagrado en el artículo 45 y el numeral 1 del artículo 46 de la Ley 222 de 1995, que rezan:



En la Superintendencia de Sociedades trabajamos para contar con empresas competitivas, productivas y perdurables y así generar más empresa, más empleo.

www.supersociedades.gov.co
webmaster@supersociedades.gov.co

Línea única de atención al ciudadano: 01-8000 - 11 43 10
Tel Bogotá: (601) 2201000

Colombia





“ARTICULO 45. RENDICION DE CUENTAS. Los administradores deberán rendir cuentas comprobadas de su gestión al final de cada ejercicio, dentro del mes siguiente a la fecha en la cual se retiren de su cargo y cuando se las exija el órgano que sea competente para ello. Para tal efecto presentarán los estados financieros que fueren pertinentes, junto con un informe de gestión.

La aprobación de las cuentas no exonerará de responsabilidad a los administradores, representantes legales, contadores públicos, empleados, asesores o revisores fiscales.

ARTICULO 46. RENDICION DE CUENTAS AL FIN DE EJERCICIO. Terminado cada ejercicio contable, en la oportunidad prevista en la ley o en los estatutos, los administradores deberán presentar a la asamblea o junta de socios para su aprobación o improbación, los siguientes documentos:

1. Un informe de gestión.

2. Los estados financieros de propósito general, junto con sus notas, cortados a fin del respectivo ejercicio.

3. Un proyecto de distribución de las utilidades repartibles.

Así mismo presentarán los dictámenes sobre los estados financieros y los demás informes emitidos por el revisor fiscal o por contador público independiente.” (Negrilla y subrayado por fuera del texto)

Por lo anterior, es acertado traer a colación el artículo 14 del anexo 6 del decreto 2240 del 2015, el cual dispone:

“ARTICULO 14. LIBROS DE ACTAS. Sin perjuicio de lo dispuesto en otras normas legales, los entes económicos pueden asentar en un solo libro las actas de todos sus órganos colegiados de dirección, administración y control. En tal caso debe distinguirse cada acta con el nombre del órgano y una numeración sucesiva y continua para cada uno de ellos.

Cuando inadvertidamente en las actas se omitan datos exigidos por la ley o el contrato, quienes hubieren actuado como presidente y secretario pueden asentar actas adicionales para suplir tales omisiones. Pero cuando se trate de aclarar o hacer constar decisiones de los órganos, el acta adicional debe ser aprobada por el respectivo órgano o por las personas que este hubiere designado para el efecto.” (Negrilla y subrayado por fuera del texto)

En ese orden de ideas, respecto de los requisitos faltantes en la rendición de cuentas del fin de ejercicio de los años 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019, los cuales se debieron cumplir en las reuniones ordinarias aprobatorias de la asamblea general de accionistas, celebradas en las oportunidades y asentadas bajo las actas antes mencionadas, el



Despacho, en cumplimiento de las funciones de Inspección, Vigilancia y Control, otorgadas a esta Superintendencia conforme a lo dispuesto en los artículos 83, 84 y 86 de la Ley 222 de 1995, numerales 2 y 3 del artículo 7º del Decreto 1736 del 22 de diciembre de 2020 y demás normas concordantes, requerirá para que dentro de los diez (10) días siguientes al recibo de la presente comunicación, acredite que la Sociedad ha subsanado los incumplimientos normativos reseñados anteriormente.

Para acreditar el cumplimiento de lo ordenado, deberán remitir en el plazo indicado anteriormente, copia del acta asentada en el registro mercantil de la reunión de asamblea general de accionistas, aprobatoria de los informes de gestión del representante legal de los ejercicios correspondientes al de los años 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019, ratificando en igual sentido, las decisiones tomadas en el transcurso normal de las reuniones ordinarias celebradas 31 de marzo de 2016; 30 de marzo de 2017; 26 de marzo de 2018; 29 de marzo de 2019 y 25 de junio de 2020 y asentadas bajo las Actas No. 9, 11, 12, 13 y 14, respectivamente, so pena de iniciar un procedimiento administrativo sancionatorio, en los términos del artículo 47 de la Ley 1437 de 2011.

Cordialmente,

CARLOS ANDRES ARCILA SALAZAR

Intendente Regional Cali

TRD: VISITAS A

RAD: 2022-03-007758

COD: Y2302