

Verificación de documentos de soporte

Nota: Recuerde que los documentos a revisar, de acuerdo con el tipo de proponente, son: Declaración de renta, Certificado de ingresos, Documentos del contador, Certificado de antecedentes, Extractos bancarios, RUT, Estados financieros, Certificado de existencia y representación legal

Proponente	Decisión	Observaciones
SAID CARVAJALINO SERRANO (55965)		

Información económica

Información económica

Clasificación de minería:

Pequeña

Total inversión:

\$ 111,163,322,00

% de endeudamiento:

38%

		Pequeña	Mediana	Grande
Régimen simplificado				
Suficiencia Financiera	>=	0,6	1	1,4
Suficiencia Financiera Remanente		>0	>0	>0
Régimen común				
Liquidez	>=	0,5	0,54	0,6
Endeudamiento	<=	70 %	65 %	60 %
Patrimonio	>=	\$ 111,163,322,00	-	-
Patrimonio Remanente		>0	>0	>0

Régimen común

Solicitante	Clasificación de persona	% de participación	Saldo promedio de extractos bancarios del trimestre anterior a la presentación de la propuesta	Ingreso anual	Activo corriente	Pasivo corriente	Activo total	Pasivo total	Inversión acumulada	Calculo de Patrimonio	Cálculo liquidez	Cálculo indice endeudamiento	Cálculo de patrimonio	Resultado
SAID CARVAJALINO SERRANO (55965)	Persona Natural obligada a llevar contabilidad	100%	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 72.000.039,19	\$ 9.765.000,00	\$ 255.000.039,19	\$ 9.765.000,00	\$	\$ 245.235.039,19	0,60	47%		

Recomendación/Decisión

¿Es viable económicamente?:

Si

Conclusiones de la evaluación

Comentarios:

VER CONCLUSIÓN COMPLETA EN EL ANEXO--Revisada la información contenida en el número de placa 505312 y radicado 47410-3 de fecha 20/09/2024, la cual fue radicada inicialmente en la fecha 23/03/2022, se observa que mediante Auto de Requerimiento AUT-210-6145 del 15/08/2024, Notificado por Estado 138 del 20/08/2024, se le otorgó al proponente el término perentorio de un (1) mes contado a partir del día siguiente de la notificación por estado de la presente providencia para allegar la siguiente documentación y así soportar la capacidad económica de conformidad con lo establecido en el Artículo 4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018:--CONCLUSIÓN : Una vez realizada la verificación de la documentación contenida en la placa 505312 y radicado 47410-3 de fecha 20 de septiembre de 2024, se evidenció que el proponente allegó la totalidad de la documentación requerida de conformidad con lo establecido en el artículo4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018. Realizados los cálculos de liquidez, endeudamiento, patrimonio y patrimonio remanente acorde con los criterios establecidos en los artículos 5º y 6º de la Resolución No. 352 de 2018, se evidenció lo siguiente: ∟ Resultado del indicador de liquidez: 0,60. El resultado debe ser mayor o igual a 0,5 para pequeña minería. -- Cumple. ∟ Resultado del indicador de endeudamiento: 47%. El resultado debe ser menor o igual a 70% para pequeña minería. - Cumple. ∟ Resultado del indicador de patrimonio: Patrimonio \$ 245.235.039,19; Inversión \$ 111.163.322,00. El patrimonio debe ser mayor o igual a la inversión. - Cumple. ∟ Resultado del indicador de patrimonio remanente: Cumple. Resultado: \$134.071.716,19. El resultado debe ser mayor a cero (0). El proponente SAID CARVAJALINO SERRANO identificado con NIT: 88.284.109-2 CUMPLE, con placa 505312 Cumple con el Auto de Requerimiento AUT-210-6145 del 15/08/2024, Notificado por Estado 138 del 20/08/2024, dado que cumplió con la totalidad del criterio documental requerido para acreditar la capacidad económica de conformidad con el artículo 4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018 y Cumple con los indicadores de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 5º y 6º de la Resolución No. 352 de 2018, por lo tanto, CUMPLE los criterios económicos establecidos en la Resolución,

Haga clic en el botón 'Atrás' para regresar a la página anterior



PROPUESTA DE CONTRATO DE CONCESIÓN
FECHA DE SOLICITUD: 20 DE SEPTIEMBRE DE 2024
NÚMERO DE PLACA: 505312
NÚMERO DE RADICADO: 47410-3

RAZÓN SOCIAL: SAID CARVAJALINO SERRANO
NIT: 88.284.109-2

NOTA: Por favor, no copiar lo que está de color AZUL en el Auto o Resolución.

	ESTADOS FINANCIEROS 2023	DECLARACIÓN DE RENTA 2023
TOTAL ACTIVO	\$255.000.039,19	\$255.000.000
TOTAL PASIVO	\$9.765.000	\$9.765.000
TOTAL PATRIMONIO	\$245.235.039,19	\$245.235.000
INGRESOS	\$141.777.923	\$141.177.000

Inversión acumulada:

Número de expediente	Titular Solicitante	Estado	Etapas	Modalidad	Mineral(es)	Departamento	Municipio	Fecha de Solicitud	Fecha de Expiración
505312	(55965) SAID CARVAJALINO SERRANO	Solicitud en evaluación		CONTRATO DE CONCESIÓN (L. 685)	ARCILLAS	Norte de Santander	ABREGO	23/MAR/2022	
R99-15171	(55965) SAID CARVAJALINO SERRANO, (55966) OSCAR DE JESUS CARDONA AMAYA	Solicitud archivada		CONTRATO DE CONCESIÓN (L. 685)	ARCILLAS, CAOLIN, CAOLIN	Norte de Santander	ABREGO	17/AGO/2016	

Mostrando 1 a 2 de 2 entradas

Revisado el Sistema integral de Gestión Minera AnnA Minería se evidenció que el proponente cuenta con una solicitud radicada con anterioridad a la 505312, sin embargo, esta se encuentra en estado archivado, por lo que no se tienen en cuenta para determinar el indicador. Y revisado el Excel no se evidencian entradas registradas por cesiones o modificaciones, por lo tanto, no cuenta con inversión acumulada.

EVALUACIÓN DOCUMENTAL

Revisada la información contenida en el número de placa **505312** y radicado **47410-3** de fecha **20/09/2024**, la cual fue radicada inicialmente en la fecha **23/03/2022**, se observa que mediante Auto de Requerimiento **AUT-210-6145 del 15/08/2024**, **Notificado por Estado 138 del 20/08/2024**, se le otorgó al proponente el término perentorio de un (1) mes contado a partir del día siguiente de la notificación por

estado de la presente providencia para allegar la siguiente documentación y así soportar la capacidad económica de conformidad con lo establecido en el Artículo 4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018:

1. Estados financieros del último año gravable inmediatamente anterior a la notificación del presente acto administrativo, cabe aclarar que estos deben ser comparables y coherentes con la última declaración de renta presentada, por lo tanto debe corresponder al mismo año gravable; los Estados Financieros se deben presentar de conformidad con lo establecido en el Decreto 2649 de 1993, Ley 1314 de 2009 y el Decreto 2420 de 2015 o demás normas que lo sustituyan, modifiquen o adicionen, es decir, se deben presentar:

- Con fecha de corte 31 de diciembre
- Comparativos
- Con revelaciones y políticas contables debidamente firmados.
- Certificados en los términos del artículo 37 de la ley 222 de 1995
- Dictaminados de conformidad con el artículo 38 de la Ley 222 de 1995, la Ley 43 de 1990 y el Artículo 207 del código de comercio (si aplica).
- El conjunto de los estados financieros se debe presentar completo (estado de situación financiera, estado de resultados/integral, estado de flujos de efectivo y estado de cambios en el patrimonio) acorde con el grupo aplicables de las NIIF.

Cumple.

Justificación: Allega estados financieros para el año 2023 comparados con el año 2022 suscritos el señor Said Carvajalino Serrano y la Aura Melicza Criado TP 163701-T, en calidad de contadora, contine las notas y certificación debidamente suscritas.

2. Copia de la Matricula profesional del contador público y revisor fiscal (si aplica) que firmó los documentos relacionados de la propuesta al momento de la notificación del presente acto administrativo. Este debe coincidir con el nombre del contador público y revisor fiscal (si aplica) que diligenciaron en Anna Minería como refrendador. Solo en caso de ser diferente al previamente allegado. **Cumple.**

Justificación: Allega tarjeta profesional de Aura Melicza Criado Sanchez con TP-163701-T quien firmó los estados financieros en calidad de contadora, la cual es la misma que diligenciaron en Anna Minería para

refrendar los documentos.

3. Certificado Antecedentes disciplinarios expedido por la Junta Central de Contadores del contador público y revisor fiscal (si aplica) que firmó los documentos relacionados en la propuesta y se debe encontrar vigente con relación a la notificación del presente acto administrativo, además el contador público y revisor fiscal (si aplica) deben cumplir con la obligación de actualizar el registro. Este (estos) debe(n) coincidir con el nombre del contador público y revisor fiscal (si aplica) que diligenciaron en Anna Minería como refrendador. Solo en caso de ser diferente al previamente allegado. **Cumple.**
Justificación: Allega certificado de antecedentes disciplinarios de Aura Melicza Criado Sanchez con TP-163701-T quien firmó los estados financieros en calidad de contadora, con fecha del 12 de agosto de 2024 encontrándose vigente respecto a la fecha de subsanación del requerimiento 20/09/2024, se evidencia que no registra antecedentes, la contadora cumplió con la obligación de actualizar el registro.
4. Declaración de renta debidamente presentada del último periodo fiscal declarado con relación a la notificación del presente acto administrativo. Esta declaración debe ser comparable y coherente con los estados financieros allegados, es decir, debe corresponder al mismo año gravable. **Cumple.**
Justificación: Allega declaración de renta para el año 2023, las cifras son coherentes con los estados financieros del mismo año gravable.
5. En caso de presentar diferencias entre la información reportada en los Estados Financieros y la Declaración de Renta allegada, deberá allegar aclaración con fundamento normativo y conciliaciones fiscales, esta deberá estar firmada por quienes suscribieron los estados financieros, es decir, representante legal y contador que preparó los estados financieros o representante legal y Revisor fiscal (si aplica). Nota: Si la aclaración presentada para subsanar no es suficiente o relevante, no se realizará el análisis de los indicadores financieros. **No aplica.**
Justificación: La información reportada en los estados financieros y la declaración de renta allegada es coherente.
6. Registro Único Tributario - RUT con tiempo de expedición no mayor a 30 días con relación a la notificación del presente acto administrativo. Se deben

Incluir las responsabilidades “obligado a llevar contabilidad” o “responsable de IVA” si le aplica, acorde con sus actividades económicas cuando aplique. Este documento se debe encontrar actualizado con la información del representante legal, del contador y revisor fiscal (si aplica). **Cumple.**

Justificación: Allega RUT con fecha de generación de documento de 05/09/2024 encontrándose vigente respecto a la fecha de subsanación del requerimiento 20/09/2024, se evidencia que el proponente es responsable de IVA.

7. Certificado de Matrícula Mercantil Persona Natural con una vigencia no mayor a treinta (30) días con relación a la notificación del presente acto administrativo. (si aplica). **Cumple.**

Justificación: Allega certificado matricula mercantil de persona natural con fecha del 10/09/2024 encontrándose vigente respecto a la fecha de subsanación del requerimiento 20/09/2024. Se evidencia que hace parte del grupo 3 de las NIIF y que el último año renovado fue el 2024.

8. Verificar que en la celda “Clasificación de persona” de la plataforma Anna Minería se clasifique como persona natural obligada a llevar contabilidad. **Cumple.**

Justificación: Se evidencia en la plataforma Anna Minería que el proponente se clasificó como persona natural obligada a llevar contabilidad.

9. Corregir la información registrada en el Sistema Integral de Gestión Minera Anna minería en el concepto Activo Corriente, Pasivo Corriente, Activo Total y Pasivo Total que se encuentran en el ítem “capacidad económica”, con la información que reposa en los Estados Financieros que son comparables con la última declaración de renta presentada. La información se registra en pesos colombianos. Se recalca que la información que deben digitar es la que se puede comparar con la declaración de renta, Y CON ESTA INFORMACIÓN SE REALIZA EL CÁLCULO DE LOS INDICADORES FINANCIEROS. Es decir, se debe digitar la información del último año gravable del cual declaró renta. **Cumple.**

Justificación: El proponente ingreso en el Sistema Integral de Gestión Minera Anna minería en el concepto Activo Corriente, Pasivo Corriente, Activo Total y Pasivo Total, la información al 31 de diciembre del 2023 de sus

estados financieros la cual es coherente con la registrada en la declaración de renta para el mismo año gravable.

- 10.** En caso de no cumplir con la capacidad financiera establecida en los artículos 5º y 6º de la Resolución No. 352 del 04 de julio de 2018, podrá acreditarla con la presentación de un aval financiero expedido únicamente por entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia. para lo cual deberá adjuntar a través de la plataforma Anna Minería una o más de las siguientes alternativas: a) garantía bancaria, b) carta de crédito, c) aval bancario o d) cupo de crédito. En dichos documentos se deberá señalar el beneficiario, el valor, el plazo y la destinación de los recursos para el proyecto minero. Este debe garantizar que el proponente o cesionario dispondrá de los recursos suficientes para asegurar la ejecución del proyecto minero de acuerdo con el Programa Mínimo de Exploración o para desarrollar las inversiones pendientes de ejecutar según lo informado en el PTO presentado por el cedente. Los proponentes o cesionarios podrán optar por garantizar los recursos del proyecto minero y cumplir con la suficiencia financiera, tratándose de un contrato de concesión o de una cesión, utilizando simultáneamente sus propios recursos y el aval financiero.

No aplica.

Justificación: El proponente no allega información tendiente a acreditarse con aval financiero.

CONCLUSIÓN

Una vez realizada la verificación de la documentación contenida en la placa **505312** y radicado **47410-3** de fecha **20 de septiembre de 2024**, se evidenció que el proponente allegó la totalidad de la documentación requerida de conformidad con lo establecido en el artículo 4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018.

Realizados los cálculos de liquidez, endeudamiento, patrimonio y patrimonio remanente acorde con los criterios establecidos en los artículos 5º y 6º de la Resolución No. 352 de 2018, se evidenció lo siguiente:

- **Resultado del indicador de liquidez: 0,60.** El resultado debe ser mayor o igual a 0,5 para pequeña minería. – **Cumple.**
- **Resultado del indicador de endeudamiento: 47%.** El resultado debe ser menor o igual a 70% para pequeña minería. - **Cumple.**
- **Resultado del indicador de patrimonio:** Patrimonio \$ 245.235.039,19; Inversión \$ 111.163.322,00. El patrimonio debe ser mayor o igual a la inversión. - **Cumple.**
- **Resultado del indicador de patrimonio remanente: Cumple.** Resultado: \$134.071.716,19. El resultado debe ser mayor a cero (0).

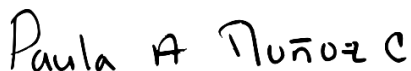
Se entenderá que el proponente cumple con la capacidad económica cuando cumple con dos de los indicadores (liquidez, endeudamiento, patrimonio), haciéndose obligatorio el cumplimiento del indicador de patrimonio y adicionalmente debe cumplir con el indicador de patrimonio remanente para todos los casos.

Así las cosas, se determinó que el proponente **CUMPLE**, toda vez que cumplió con los indicadores de liquidez, endeudamiento, patrimonio y patrimonio **remanente**

Por lo tanto, se determina que:

El proponente **SAID CARVAJALINO SERRANO** identificado con **NIT: 88.284.109-2 CUMPLE**, con placa **505312** Cumple con el Auto de Requerimiento **AUT-210-6145 del 15/08/2024, Notificado por Estado 138 del 20/08/2024**, dado que cumplió con la totalidad del criterio documental requerido para acreditar la capacidad económica de conformidad con el artículo 4º, literal B, de la Resolución 352 del 04 de julio de 2018 y Cumple con los indicadores de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 5º y 6º de la Resolución No. 352 de 2018, por lo tanto, **CUMPLE** los criterios económicos establecidos en la Resolución.

Cordialmente,



Evaluador: Paula Andrea Muñoz Castaño
CC. 43.108.642
Profesional en Ingeniería – Contratista