

ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO

**Colección
Legislación Financiera**

Bogotá, 1989

**República de Colombia
SUPERINTENDENCIA BANCARIA**

INDICE TEMATICO

ACCIONES

Aprobación suscripción y colocación	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Literal ñ)</i>	63
<i>Circ. Ext. SB. No. 66 de 1988</i>	368
Cancelación de acciones especiales representativas de capital garantía	
<i>Dto. 788 de 1988., Art. 1o.</i>	175
Democratización de la propiedad accionaria	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 28</i>	71
<i>Dto. 3159 de 1984, Arts. 2o., 3o. y 4o.</i>	99
<i>Dto. 365 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	164
<i>Circ. Ext. SB. D. CAF. 015 de 1987</i>	343
Pago de dividendos en acciones	
<i>Circ. Ext. SB. PD. OJ. 011 de 1987</i>	341
Reglamento de suscripción	
<i>Dto. 1154 de 1984, Art. 1o.</i>	92
<i>Dto. 365 de 1987, Arts. 1o. y ss.</i>	164
<i>Circ. Ext. SB. 66 de 1988</i>	368
Suscripción por los bancos comerciales	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 3o.</i>	63

ACCION CAMBIARIA

Del tenedor del bono de prenda	
<i>C. de Co., Art. 800 y ss.</i>	25
Del tenedor del certificado de depósito	
<i>C. de Co., Arts. 765, 800 y ss.</i>	24-25

ACTAS DE VISITA A BODEGAS PARTICULARES

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 65</i>	203
<i>Carta Circ. SB. 019 de 1988</i>	389
Contestación a informes de visita	
<i>Circ. SB. Div. Rev. 077 de 1975</i>	261
<i>Circ. Ext. SB. 128 de 1979</i>	278

ACTIVOS

Enajenación para enjugar pérdidas	
<i>Circ. Ext. SB. D-053 de 1986</i>	340

AGENCIAS

Facultad para reglamentar	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Literal n)</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 90 y ss.</i>	203

AGENTES DE ADUANA

Clasificación de servicios adicionales en la nacionalización de mercancías	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 168</i>	203

Comisiones que pueden cobrar	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 17</i>	203
Depósito de las mercancías consignadas para su importación o exportación	
<i>Dto. 1657 de 1988, Art. 3o., Numeral 4</i>	179
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 28</i>	203
Documentos que deben conservar	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 29</i>	203
Facultad para actuar como tales. Requisitos	
<i>Dto. 050 de 1958, Art. 1o.</i>	67
<i>Dto. 1657 de 1988, Arts. 2o. y ss.</i>	179
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 27</i>	203
Pago de gastos menores de entidades oficiales	
<i>Circ. Ext. Div. Alm. 090 de 1984</i>	329
<i>Oficio SB. Div. Alm. 1150-50121 de 1984</i>	329
Reclamación de mercancías	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 16</i>	93
Responsabilidad	
<i>Dto. 2666 de 1984, Arts. 4o. y 15</i>	93
Sanciones por incumplimiento de requisitos o por realización de actuaciones prohibidas	
<i>Dto. 1657 de 1988, Art. 12 y ss.</i>	179
Tarifas que pueden cobrar	
<i>Res. Mindesarrollo 062 de 1983, Art. 1o. y ss.</i>	421
<i>Res. Mindesarrollo 303 de 1986, Art. 1o.</i>	422
ALGODON	
Control conjunto	
<i>Convenio enero 24 de 1961</i>	243
En tránsito	
<i>Expedición de títulos valores</i>	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 79 y ss.</i>	203
Financiación, tratamiento y manejo de consumo interno y del destinado a la exportación	
<i>Circ. SB. 031 de 1961</i>	239
Operaciones y control sobre el destinado a las empresas textiles	
<i>Circ. SB. 023 de 1962</i>	244
ANTECEDENTES LABORALES	
Informes a la Superintendencia Bancaria	
<i>Carta Circ. SB. 016 de 1988</i>	388
APLICABILIDAD DE LAS LEYES BANCARIAS	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 16</i>	63
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES DE ENTIDADES OFICIALES	
<i>Dto. 1376 de 1986</i>	103
ARCHIVOS	
Microfilmación	
<i>Circ. SB. 114 de 1972</i>	246

<i>Dto. 3354 de 1954, Art. 1o.</i>	62
<i>L. 39 de 1981, Art. 2o.</i>	39
ARROZ	
Depósito de semilla	
<i>Circ. Ext. SB. 029 de 1987</i>	345
Obligaciones en relación con el depósito	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 093 de 1978</i>	272
ASAMBLEA DE ACCIONISTAS	
Instrucciones	
<i>Circ. SB. DB-066 de 1973</i>	248
<i>Circ. SB. CF-033 de 1976</i>	261
<i>Circ. SB. BV. SAI-IF 043 de 1976</i>	262
AUDITORIA	
Certificación sobre la reserva de la apropiación presupuestal respecto de deudas oficiales	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 7o. Inc. 2o.</i>	203
<i>Circ. Ext. SB 044 de 1988, Numeral 6o.</i>	358
AVALES	
Prestados por el Fondo de Promoción de Exportaciones	
<i>Dto. 444 de 1967, Art. 186 Ord. b)</i>	70
Prohibición de otorgarlos	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>Res. J.M. 33 de 1976</i>	393
AVALUO	
De acciones, cuotas o partes de interés social	
De activos fijos	
De bienes recibidos en pago	
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
De mercancías	
<i>Deberá efectuarse de común acuerdo entre el almacén y el cliente</i>	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 25</i>	203
Decomisadas	
<i>Dto. 1444 de 1988, Art. 4o.</i>	176
De contrabando	
<i>Dto. 51 de 1987, Art. 59</i>	50
Facultad del Superbancario para fijar normas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. e)</i>	63
Reavalúo de mercancías	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 26</i>	203
AVISO	
Incumplimiento obligaciones	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 58</i>	203
BALANCE	
Anexos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 9o. y 13</i>	203
<i>Res. SB. 3600 de 1988, Plan Unico de Cuentas</i>	196

Certificación	
<i>Circ. SB. OJ 176 de 1974</i>	255
Plan Unico de Cuentas	
<i>Res. SB. 3600 de 1988</i>	196
Presentación	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 83 y ss.</i>	142
<i>Dto. 2553 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	170
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 2o. y 3o.</i>	203
<i>Res. SB. 3600 de 1988</i>	196
Publicación	
<i>Circ. SB. IF 095 de 1978</i>	274
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 4o.</i>	203
Relación anexo de créditos concedidos a empresas en concordato, quiebra o difícil situación financiera	
<i>Circ. Ext. SB. DAB 011 de 1984</i>	317
<i>Circ. Ext. SB. DAB 059 de 1984</i>	323
<i>Circ. Ext. SB. DAB 066 de 1984</i>	325

BIENES INMUEBLES

Autorización para adquirirlos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 83 y 84</i>	203
Enajenación de los bienes recibidos en pago	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 87</i>	203
Impuesto a pagar por remate de los mismos	
<i>L. 11 de 1987, Art. 85 y ss.</i>	48
Recibidos en dación de pagos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 85 y ss.</i>	203
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
Reversión a las Zonas Francas.	
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 68</i>	105
Ubicados en sectores antiguos o históricos	
<i>Circ. Ext. SB. DA 080 de 1979</i>	274

BODEGAS

Acceso directo o independiente a la vía pública	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 50</i>	203
Aprobación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 45 y ss.</i>	203
Aprobación de planos de bodegas particulares	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 053 de 1984</i>	321
<i>Res. SB. 2284 de 1984, Art. 1o. y ss.</i>	189
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 090 de 1984</i>	329
Autorización para utilizar bodegas de propiedad de terceros. Requisitos	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 070 de 1980</i>	285
Cambio de mercancías a depositar	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 52</i>	203
Cámara de frigorífico para almacenamiento de carnes	
<i>Dto. 2162 de 1983, Art. 18 y ss.</i>	84

Cancelación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 49 y 59</i>	203
Contratos	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 053 de 1976</i>	265
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 23</i>	116
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 53 y ss.</i>	203
Demarcación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 51</i>	203
Diseño arquitectónico para ingreso y tránsito	
<i>L. 12 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	48
Facultad del Superbancario para fijar las condiciones y aprobarlas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. d)</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 45 y ss.</i>	203
Licencia sanitaria	
<i>Carta Circ. SB. 018 de 1988</i>	388
Negativa de aprobación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 49</i>	203
Para drogas, medicamentos, materias primas y precursores	
<i>Dto. 3788 de 1986, Art. 20</i>	163
Requisitos para aprobación	
<i>Res. 3700 de 1988, Art. 46 y ss.</i>	203
Visitas de control	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
<i>Carta Circ. SB. 019 de 1988</i>	389
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 64 y ss.</i>	203
BONO DE PRENDA	
Acción cambiaria	
<i>C. de Co., Art. 800 y ss.</i>	25
Aplicabilidad de las disposiciones relativas a la letra de cambio o al pagaré negociable	
<i>C. de Co., Art. 766</i>	24
Autorización para expedirlos	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Cancelación y reposición	
<i>C. de Co. Art. 802 y ss.</i>	
<i>(Ver Código del Comercio)</i>	
Cobro	
<i>C. de Co. Art. 794 y ss. y 1184</i>	24-26
Contenido	
<i>C. de Co., Arts. 759, 760 y 1181</i>	23-24-26
Cupo de redescuento	
<i>Dto. 178 de 1986, Art. 6o.</i>	100
<i>Res. J.M. 84 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	393
Definición	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Derechos que confieren	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9

<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Descuento por parte de corporaciones financieras	
<i>Circ. Ext. SB. DC 020 de 1987</i>	344
<i>Circ. Bco. Rep. DCA 03 de 1988</i>	402
Descuento por parte de establecimientos bancarios	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>Oficio Circ. SB. 31763 de 1979</i>	377
<i>Circ. Bco. Rep. DCA 03 de 1988</i>	402
Descuento por el Fondo de Promoción de Exportaciones	
<i>Dto. 444 de 1967, Art. 186, Ord. g) y h)</i>	70
Descuento por el Fondo Financiero agropecuario	
<i>L. 21 de 1985, Art. 4o.</i>	40
<i>Dto. 178 de 1986, Arts. 6o. y 7o.</i>	100
División de mercancías	
<i>C. de Co., Art. 1190</i>	27
Emisión en caso de mercancía recibida por un almacén y depositada en bodegas de otro	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 140 de 1977</i>	265
Expedición	
Sobre mercancía libre de gravamen o embargo	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
Sobre mercancía en proceso de transformación o beneficio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 6o.</i>	63
<i>C. de Co. Art. 1182</i>	26
Sobre mercancías en tránsito. Requisitos y excepción	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 7o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1183</i>	26
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Literal c)</i>	256
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 74, 76, 77 y 78</i>	203
<i>Oficio Circ. Bco. Rep. de abril 21 de 1978</i>	325
Sobre mercancías para exportación	
<i>Oficio Circ. Bco. República SGC-12 de 1978.</i>	401
<i>Oficio Circ. Bco. Rep. de abril 21 de 1978</i>	402
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 75</i>	203
Facultad reglamentaria del ejecutivo	
<i>L. 20 de 1921, Art. 25</i>	9
Forma de Expedición	
<i>L. 20 de 1921, Art. 9o.</i>	9
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 025 de 1985</i>	333
Formulario	
Autorización	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73, Parágrafo 2o.</i>	203
Entrega	
<i>C. de Co., Art. 758</i>	23
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Lit. d)</i>	256
Gravamen y embargo	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
<i>C. de Co., Art. 629</i>	19
Intereses	
<i>C. de Co., Art. 762</i>	24

Ley de circulación	
<i>L. 20 de 1921, Art. 11</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 763</i>	24
Negociabilidad	
<i>C. de Co., Art. 764</i>	24
Obligaciones y responsabilidades del almacén	
<i>C. de Co., Art. 765</i>	24
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Lit. d)</i>	256
Prohibiciones:	
Efectuar pago de bonos de prenda con recursos propios	
<i>Circ. Div. Alm. 043 de 1975, Literal b)</i>	256
Pagar comisiones a los bancos por descuento de bonos de prenda	
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Literal g)</i>	256
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 017 de 1983</i>	309
Protesto	
<i>Dto. 356 de 1957, Arts. 11 y 12</i>	63
<i>C. de Co., Arts. 795 a 798</i>	24-25
Registro:	
Contable	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 92</i>	142
En libro	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73, Parágrafo 1o.</i>	203
Relación frente a capital pagado, reserva legal y Superávit	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73 Parágrafo 3o.</i>	203
Requisitos:	
Para el retiro de mercancías	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 101 de 1975</i>	261
<i>C. de Co., Art. 1188</i>	27
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 66 y ss.</i>	203
Para su cancelación	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 101 de 1975</i>	261
Para su expedición	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
<i>Oficio Circ. SB. 28304 de 1979</i>	377
<i>C. de Co., Art. 1186</i>	26
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Literal c)</i>	256
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73</i>	203
Retiro o venta de mercancías	
<i>C. de Co., Art. 1189</i>	27
Plazo	
<i>C. de Co., Art. 761</i>	24
BONOS DE FINANCIAMIENTO ESPECIAL	
Inversión forzosa	
<i>L. 43 de 1987, Art. 34</i>	49
BONOS OBLIGATORIAMENTE CONV. EN ACCIONES	
Autorización para emitirlos	
<i>Dto. 1914 de 1983, Art. 1o. y ss.</i>	77
<i>Circ. SB. 05 de 1985</i>	330
<i>Circ. SB. 06 de 1985</i>	331

Cálculo del cupo individual de crédito	
<i>Dto. 2700 de 1984, Art. 1o.</i>	98
Capacidad, competencia y trámite interno	
<i>Circ. Conjunta SB. y CNV. 001 de 1984</i>	427
Colocaciones	
<i>Dto. 2732 de 1984, Art. 1o.</i>	98
<i>Dto. 2124 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	167
Cómputo contable	
<i>Dto. 295 de 1988, Arts. 1o., 2o. y 3o.</i>	172
Reglamentación general	
<i>Circ. Conjunta SB. y CNV. 001 de 1984</i>	427
Solicitud	
<i>Circ. Conjunta SB. y CNV. 001 de 1984</i>	427
Suscripción y conversión	
<i>Circ. Ext. SB. D. CAF-006 de 1985</i>	331
CAFE	
Medidas para prevenir el contrabando	
<i>Dto. 1538 de 1986</i>	108
<i>Dto. 51 de 1987, Art. 24</i>	50
Redescuento de bonos de prenda	
<i>Res. J.M. 45 de 1975</i>	393
Requisitos generales para tenencia	
<i>Dto. 1538 de 1986, Art. 22</i>	108
CAPITAL	
Aumento ordenado por la Superintendencia para restablecer situación patrimonial	
<i>Dto. 1012 de 1987, Arts. 1o. y 2o.</i>	166
Registro mercantil	
<i>Dto. 1154 de 1984, Art. 1o.</i>	92
Mínimo para su constitución	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 3o.</i>	63
Suscripción de acciones por los bancos comerciales	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 3o.</i>	63
<i>Circ. SB. 66 de 1988</i>	368
CAPITAL GARANTIA	
Reducción por recuperación financiera	
<i>Dto. 788 de 1988, Art. 1o.</i>	175
CAPTACION DE RECURSOS	
Prohibición	
<i>Oficio Circ. SB. 3061 de 1980</i>	378
CARTAS DE CREDITO	
Prohibición de expedirlas	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Literal e)</i>	256
CARTAS DE PEDIDO	
Prohibición de expedirlas	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975, Lit. f)</i>	256
CARTERA VENCIDA	
Calificación y registro contable	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 5o.</i>	203

<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
De entidades oficiales	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 7o.</i>	203
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988, Literal e)</i>	358
Contabilización de intereses y comisiones	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 1o. Parágrafo</i>	203
Plan Unico de Cuentas	
<i>Res. 3600 de 1988</i>	196
Provisiones	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 6o. y 7o.</i>	203
<i>Circ. Ext. SB. DAB-094 de 1983</i>	313
Solicitud autorización de castigo	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 10 y 11</i>	203
CASTIGO	
De Cartera vencida	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 10</i>	203
Préstamos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 11</i>	203
Provisión	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 12</i>	203
CAUCIONES	
Para garantizar solvencia y condiciones de seguridad de sus edificios y bodegas	
<i>L. 20 de 1921, Art. 25</i>	9
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 6o.</i>	57
<i>Dto. 2435 de 1942</i>	61
<i>Res. SB. 2426 de 1984, Art. 1o.</i>	189
CAUSACION	
De dividendos	
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
De ingresos costos y gastos	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 15 y ss.</i>	142
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Artt. 1o.</i>	203
CERTIFICACIONES	
De la Superbancaria sobre créditos	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 15</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 95</i>	203
Sobre existencia y representación legal	
<i>Carta Circ. SB. 007 de 1988</i>	387
CERTIFICADO DE DEPOSITO	
Acción cambiaria	
<i>C. de Co. Arts. 765, 800 y ss.</i>	24-25
Aplicabilidad de las disposiciones relativas a la letra de cambio o al pagaré negociable	
<i>C. de Co., Art. 766</i>	24
Autorización para expedirlos	
<i>L. 20 de 1921</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
	469

<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73</i>	203
Contenido	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 9o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 759</i>	23
Definición	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Derechos que confieren	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Devolución para el retiro total de mercancías	
<i>Circ. Ext. SB. 101 de 1975</i>	261
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 66 y ss.</i>	203
Emisión en caso de mercancías recibidas por un almacén y depositadas en bodegas de otro	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 140 de 1977</i>	265
Endoso	
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm., 059 de 1983</i>	312
Entrega	
<i>C. de Co., Art. 758</i>	23
<i>Circ. Ext. SB. 043 de 1975, Literal o)</i>	256
Expedición:	
Requisitos	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
<i>C. de Co., Art. 1181 y ss.</i>	26
Sobre mercancía libre de gravamen o embargos	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
Sobre mercancía en proceso de transformación o beneficio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 6o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1182</i>	26
Sobre mercancías en tránsito.	
Requisitos y excepción	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 7o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1183</i>	26
<i>Circ. Ext. SB. 043 de 1975, Literal c)</i>	256
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 74, 76, 77 y 78</i>	203
Facultad reglamentaria del ejecutivo	
<i>L. 20 de 1921, Art. 25</i>	9
Forma de expedición	
<i>Ley 20 de 1921, Art. 9o.</i>	9
Formulario - autorización	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73 y Parágrafo 2o.</i>	203
Gravamen y embargo	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o. Parágrafo 2o.</i>	57
Mermas naturales de mercancías depositadas	
<i>C. de Co., Art. 1181</i>	26
Impuesto de timbre	
<i>L. 2a. de 1976, Arts. 14, 16, 26 y 39</i>	28
<i>L. 43 de 1987, Art. 42</i>	49

<i>Ley de circulación</i>	9
<i>L. 20 de 1921, Art. 11</i>	63
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	24
<i>C. de Co., Art. 763</i>	
Negociabilidad	
<i>C. de Co., Art. 764</i>	24
Obligaciones y responsabilidad del almacén	
<i>C. de Co., Art. 765</i>	24
<i>Circ. Ext. SB. 043 de 1975, Literal d)</i>	256
Registro contable	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 92</i>	142
En libro	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73 Parágrafo 1o.</i>	203
Relación frente a capital pagado, reserva legal y superávit	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73 Parágrafo 3o.</i>	203
Retiro o venta de mercancías	
<i>C. de Co., Art. 1189</i>	27
Plazo	
<i>C. de Co., Art. 761</i>	24

CIRCULARES SUPERINTENDENCIA BANCARIA

Difusión	
<i>Circ. SB. D. Rev. 098 de 1973</i>	251

CHEQUE FISCAL

Características	
<i>Ley 1a. de 1980, Art. 1o.</i>	280
<i>Circ. Ext. DB-017 de 1980</i>	279
Negociabilidad	
<i>L. 1a. de 1980, Art. 2o.</i>	280
<i>Circ. Ext. SB. DB-017 de 1980</i>	279

COMISIONES

Contenido de las cuentas de cobro	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 18</i>	203
Por operaciones de crédito	
<i>Circ. Ext. SB. 53 de 1988</i>	355
Por operaciones de descuento y presentación de clientes	
<i>Oficio Circ. SB. 3325 de 1980</i>	380
Por operaciones que realizan como agentes de aduana	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 17</i>	203
Prohibición de pagarlos a los bancos por descuentos de bonos de prenda	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>Circ. SB. DB. 039 de 1980</i>	282
<i>Circ. SB. Div. Alm. 017 de 1983</i>	309
<i>Res. 3700 de 1988, Art. 21</i>	203

Retención en la fuente	
<i>Dto. 2126 de 1983, Art. 21</i>	84
<i>Dto. 1512 de 1985, Art. 7o.</i>	100
<i>Dto. 3715 de 1986, Art. 1o.</i>	163

COMPENSACION LEGAL

Objeto	
<i>Circ. Ext. SB. 026 de 1984</i>	317

CONTABILIDAD

Aplicación del Decreto 2160 de 1986 modificado por el 2553 de 1987	
<i>Circ. Ext. SB. 048 de 1987</i>	348
Bienes recibidos en pago	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 3o.</i>	203
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
Causación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 1o.</i>	203
Contabilización de bonos obligatoriamente convertibles en acciones	
<i>Circ. Ext. SB. D. Daf. 005 de 1985</i>	330
<i>Circ. Ext. SB. D. Caf. 006 de 1985</i>	331
De las deudas de dudoso recaudo	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 5o. y ss.</i>	203
De intereses y comisiones de dudoso recaudo	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 1o. Parágrafo</i>	203
De mercancías recibidas por un almacén y depositadas en bodegas de otro	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 140 de 1977</i>	265
<i>Circ. SB. Div. Alm. 028 de 1978</i>	267
De valorizaciones y/o desvalorizaciones de bienes raíces	
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
Distribución de utilidades	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 9o.</i>	203
Facultad del Superintendente Bancario para fijar sistemas de contabilidad	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Literal f)</i>	63
Facultades y funciones de los contadores	
<i>Circ. SB. DB-022 de 1974</i>	252
Presentación de los estados financieros	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 83 y ss.</i>	142
<i>Dto. 2553 de 1987, Arts. 1o., 2o., 3o., 4o., 6o. y 7o.</i>	168
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
<i>Res. 3700 de 1988, Arts. 2o. 3o. y 4o.</i>	203
Informe semanal consolidado	
<i>Circ. Ext. SB. ET-101 de 1981</i>	302
<i>Circ. Ext. ET-009 de 1982</i>	303
<i>Circ. Ext. ET-014 de 1983</i>	309
Información sobre movimientos de finca raíz y bienes recibidos en pago	
<i>Circ. SB. DAB 048 de 1981</i>	296

<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 3o.</i>	203
Normas	
<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 1o. y ss.</i>	142
<i>Dto. 2553 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	170
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 1o. y ss.</i>	203
Provisiones	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 6o., 8o. y 12</i>	203
Revisión de las normas contables por el consejo permanente	
<i>Dto. 2553 de 1987, Art. 8o.</i>	170
CONTRATO	
De arrendamiento	
Bodegas	
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 14</i>	105
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 48</i>	203
Determinación del precio mensual	
<i>Dto. 1376 de 1986, Art. 1o. y ss.</i>	103
<i>Dto. 444 de 1988, Art. 1o.</i>	175
De cuenta corriente de entidades públicas	
<i>L. 1a. de 1980, Arts. 3o., 4o. y 5o.</i>	280
<i>Circ. Ext. SB. DB-017 de 1980</i>	279
De depósito	
Constitución de depósitos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 23</i>	203
Contenido	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 24</i>	203
De tenencia	
<i>Para la utilización de bodegas de propiedad de terceros</i>	
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 23</i>	116
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 53 y ss.</i>	203
Prohibición para adicionar contratos de tenencia	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 053 de 1976</i>	265
De transporte por cuenta del depositante	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 78</i>	203
CONTRATO DE CUENTA CORRIENTE DE ENTIDADES PUBLICAS	
Funcionarios que pueden celebrarlos	
<i>L. 1a. de 1980, Art. 3o.</i>	280
<i>Circ. Ext. SB. DB-017 de 1980</i>	279
Sanciones a funcionarios	
<i>L. 1a. de 1980, Art. 4o.</i>	280
<i>Circ. Ext. SB. D-017 de 1980</i>	279
Sanciones a establecimientos bancarios	
<i>L. 1a. de 1980, Art. 5o.</i>	280
<i>Circ. Ext. SB. DB-017 de 1980</i>	279
	473

CORRESPONDENCIA	
Distribución	
Circ. SB. DB-122 de 1980	290
CREDITOS	
Véase préstamos	
CUPO INDIVIDUAL DE CREDITO	
Su cálculo con base en emisiones de bonos obliga-	
toriamente convertibles en acciones	
Dto. 2700 de 1984, Art. 1o.	98
Límite	
Circ. Ext. SB. 034 de 1972	245
DEMOCRATIZACION ACCIONARIA	
Dto. 3159 de 1984, Art. 2o.	99
Dto. 0365 de 1987	63
DEPOSITOS	
Clases	
Res. SB. 3700 de 1988, Art. 23.	203
Contenido del contrato	
Res. SB. 3700 de 1988, Art. 24	203
De aduana	
Dto. 2666 de 1984, Art. 70 y ss.	93
De garantía	
Dto. 1821 de 1929, Art. 6o.	57
Res. SB. 3700 de 1988, Art. 89	203
Facultad del Superbancario para fijar el monto	
de depósitos con certificado de depósito y bono de	
prenda	
Dto. 356 de 1957, Art. 14, Literal o)	63
Plazos	
Dto. 356 de 1957, Art. 14, Literal b)	63
Res. SB. 3700 de 1988, Art. 48	203
DERECHO DE PETICION	
Dto. 01 de 1984, Art. 5o. y ss.	92
Dto. 662 de 1987, Art. 1o. y ss.	165
Ante la Superintendencia Bancaria	
Circ. Ext. SB. 41 de 1986	338
Certificaciones	
Res. SB. 7824 de 1985, Art. 13	191
Consultas	
Res. SB. 7824 de 1985, Arts. 9o., 12 y ss.	191
Contestación	
Res. SB. 7824 de 1985, Art. 8o. y ss.	191
Copias	
Res. SB. 7824 de 1985, Art. 11	191
Peticiónes	
Res. SB. 7824 de 1985, Art. 4o. y ss.	191
Quejas	
Res. SB. 7824 de 1985, Art. 15	191

Recurso de reposición	
<i>Res. SB. 7824 de 1985, Art. 14</i>	191
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 12, Literal k)</i>	116
DERECHO DE RETENCION Y PRIVILEGIO	
Sobre las mercancías depositadas	
<i>L. 20 de 1921, Art. 18</i>	9
<i>C. de Co., Art. 1188</i>	27
DERECHOS DE ADUANA	
Cancelación derechos de importación	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 17</i>	203
Control numérico	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 24</i>	93
Depósito de garantía	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 152</i>	93
Gastos menores	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 17</i>	203
DESCUENTO	
De bonos de prenda por parte de los establecimientos bancarios.	
Prohibiciones	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
De bonos de prenda por parte de las corporaciones financieras	
<i>Circ. Ext. SB. DC 020 de 1987</i>	344
De letras y documentos representativos de créditos por parte del Fondo de Promoción de Exportaciones	
<i>Dto. 444 de 1967, Art. 186, Literales a) y h)</i>	70
DIRECCION Y ADMINISTRACION	
De entidades sometidas al control de la Superintendencia Bancaria	
<i>Circ. SB. BV-SAI-IF 043 de 1976</i>	262
DIRECTORES, REPRESENTANTES Y MIEMBROS DE JUNTAS DIRECTIVAS	
Limitaciones a que están sujetos	
<i>Circ. SB. OJ-13 de 1973</i>	247
Procedimiento común para posesión	
<i>Circ. SB. PD 055 de 1984</i>	321
<i>Circ. Ext. SB. 006 de 1988</i>	353
Régimen de incompatibilidades	
<i>Circ. SB. PD 098 de 1981</i>	297
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 093 de 1985</i>	334
DIVIDENDOS	
Causación	
<i>Circ. Ext. SB. 044 de 1988</i>	358
Pago en acciones	
<i>Circ. Ext. SB. PD OJ 011 de 1987</i>	341
	475

DOCUMENTOS QUE PUEDEN EXPEDIR

Clases

<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o. y Art. 14 Lit. i)</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23

DOMICILIO

Informe sobre cambios posteriores a la desvinculación

<i>Carta Circ. SB. 022 de 1988</i>	389
------------------------------------	-----

Legal de entidades descentralizadas del Estado

<i>L. 33 de 1983, Art. 1o.</i>	39
--------------------------------	----

EDIFICIOS

Causión garantía de su seguridad

<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 6o.</i>	57
------------------------------------	----

EMPLEADOS DE ENTIDADES VIGILADAS

<i>Carta Circ. SB. 16 de 1988</i>	388
-----------------------------------	-----

ENDEUDAMIENTO DE LOS CLIENTES

Informes

<i>Circ. Ext. SB. 15 de 1988</i>	353
----------------------------------	-----

<i>Circ. Ext. SB. 35 de 1988</i>	355
----------------------------------	-----

<i>Circ. Ext. SB. 38 de 1988</i>	356
----------------------------------	-----

ENTREGA DE MERCANCIAS

Parcial

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 67 y 68</i>	203
--	-----

Total

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 66</i>	203
---------------------------------------	-----

ESTABLECIMIENTO DE COMERCIO

Licencia sanitaria

<i>Carta Circ. SB. 18 de 1988</i>	388
-----------------------------------	-----

ESTADISTICAS

Anexos

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 13</i>	203
---------------------------------------	-----

Facultad del Superintendente Bancario para establecer sistemas

<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. f)</i>	63
---	----

ESTADOS FINANCIEROS

Conformación y presentación

<i>Dto. 2160 de 1986, Art. 83 y ss.</i>	142
---	-----

<i>Dto. 2553 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	168
--	-----

<i>Circ. Ext. SB. DAB 022 de 1987</i>	345
---------------------------------------	-----

<i>Res. SB. 3600 de 1988</i>	196
------------------------------	-----

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 2o.</i>	203
--	-----

Publicación

<i>Circ. Ext. SB. IF 095 de 1978</i>	274
--------------------------------------	-----

<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 4o.</i>	203
--	-----

ESTATUTOS

Facultad del Superbancario para aprobar las reformas

Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. ñ) 63

Reformas

Circ. Ext. SB. OR 095 de 1975 335

FINANCIACION

Anticipos de gastos por el Fondo de Promoción de exportaciones

Dto. 444 de 1967, Art. 186, Ord. e) 70

De gastos almacenamiento por el Fondo de Promoción de Exportaciones

Dto. 444 de 1967, Art. 186, Ord. g) 70

Conceptos del

Dto. 356 de 1957, Art. 15 63

Circ. Ext. SB. 39 de 1988 356

FONDO FINANCIERO AGROPECUARIO

Cuotas de fomento arrocero, cerealista y cacaoero

L. 67 de 1983, Art. 1o. y ss. 40

Cupos de redescuento de bonos de prenda

L. 21 de 1985, Art. 4o. 40

Dto. 178 de 1986, Arts. 6o. y 7o. 100

Funciones del comité administrador

L. 21 de 1985, Art. 8o. 40

Fondo de Garantía

L. 21 de 1985, Art. 6o. 40

Prórroga de créditos

L. 21 de 1985, Art. 5o. 40

Dto. 178 de 1986, Arts. 8o., 9o. y 10 100

HECHO PUNIBLE ADUANERO

Aprehensión y almacenamiento de mercancía

Dto. 051 de 1987, Art. 53 y ss. 163

Dto. 2666 de 1984, Art. 5o. y ss. 93

Decomiso

Dto. 051 de 1987, Art. 18 163

Delitos

Dto. 051 de 1987, Art. 19 y ss. 163

Denuncia

Dto. 051 de 1987, Arts. 19 y 20 163

Querrela

Dto. 051 de 1987, Art. 25 163

IMPUESTOS

De industria y comercio

Dto. 1333 de 1986, Arts. 206, 207 Num. 6; 209, 210, 211 y 212 101

De timbre

L. 2a. de 1976, Arts. 14, 16, 26 y 39 28

Dto. 1222 de 1976, Art. 5o. y ss. 35

<i>Oficio Circ. SB. 14827 D. Rev. 118 de 1981</i>	385
<i>L. 43 de 1987, Art. 42</i>	49
<i>Dto. 2523 de 1987, Arts. 1o. y 2o.</i>	170
<i>Dto. 88 de 1988, Arts. 19, 20, 21 y 22</i>	170
<i>Dto. 370 de 1988, Art. 7o. y 9o.</i>	173
Sobre el contrato de depósito	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
Por el remate de bienes	
<i>L. 11 de 1987, Art. 7o.</i>	48
INFORMES DE VISITA	
Contestación	
<i>Circ. SB. Div. Rev. 077 de 1975</i>	261
<i>Circ. SB. 128 de 1979</i>	278
INSPECCION Y VIGILANCIA	
Por parte de la Superbancaria	
<i>D. 356 de 1957, Art. 14</i>	63
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 2o.</i>	116
INSTITUCIONES FINANCIERAS	
Administradores, obligaciones y conductas prohibidas	
<i>D. 2920 de 1982, Art. 1o. y ss.</i>	71
Conductas punibles especiales.	
Infractores y sanciones	
<i>D. 2920 de 1982, Art. 18 y ss.</i>	71
Definición	
<i>D. 2920 de 1982, Art. 24</i>	71
Democratización de la propiedad accionaria	
<i>D. 2920 de 1982, Art. 28</i>	71
<i>Dto. 3159 de 1984, Arts. 2o., 3o. y 4o.</i>	99
<i>Circ. Ext. SB. D. CAF. 015 de 1987</i>	343
<i>Dto. 365 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	164
Ilíquidez	
<i>Dto. 2920 de 1982, Arts. 2o. y 3o.</i>	71
Nacionalización. Procedimientos, Requisitos y efectos	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 1o. y ss.</i>	71
Privatización de la institución financiera nacionalizada	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 13</i>	71
Régimen general	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 1o. y ss.</i>	71
INTERESES	
Bonos de prenda	
<i>C. de Co., Art. 762</i>	24
De cartera vencida	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 1o. Parag.</i>	203
De mora	
<i>Circ. Ext. SB. DB 080 de 1980</i>	289
<i>Circ. Ext. SB. DB 081 de 1980</i>	290

<i>Circ. Ext. SB. OJ 078 de 1984</i>	326
<i>Circ. Ext. SB. BR FF 004 de 1984</i>	315
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 19</i>	203
Por los créditos que otorguen los almacenes a sus clientes	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	278
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 22</i>	203
Retención en la fuente	
<i>Dto. 1512 de 1985, Art. 7o.</i>	100
Tasas activas, pasivas y efectivas de colocación y captación a que deben someterse los establecimientos de crédito	
<i>Circ. Ext. SB. 52 de 1988</i>	362
<i>Circ. Ext. SB. 53 de 1988</i>	355
Tasas máximas	
<i>Circ. SB. OJ 078 de 1984</i>	326
INTERVENCION	
Compensación legal	
<i>Circ. Ext. SB. 026 de 1984</i>	317
Toma de posesión por el Superintendente Bancario en casos de illquidez de instituciones financieras	
<i>D. 2920 de 1982, Art. 3o.</i>	71
INVERSIONES	
Forzosas	
En bonos de financiamiento especial	
<i>L. 43 de 1987, Art. 34</i>	49
Depósitos de garantía a favor del Superintendente Bancario	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 89</i>	203
Voluntarias	
Requisitos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 88</i>	203
JUNTA DIRECTIVA	
Régimen de incompatibilidades	
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 093 de 1985</i>	335
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 098 de 1981</i>	297
JUNTA MONETARIA	
Creación e Integración	
<i>L. 21 de 1963, Art. 1o. y 5o.</i>	16
Funciones	
<i>L. 21 de 1963, Art. 5o.</i>	16
<i>L. 7a. de 1973, Art. 23</i>	27
LICENCIA SANITARIA	
<i>Carta Circ. SB. 018 de 1988</i>	388
LIQUIDACION DE INST. FINANC. INTERVENIDAS	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 3o.</i>	71
Compensación Legal	
<i>Circ. Ext. SB. 026 de 1984</i>	317
	479

MERCANCIAS

Abandonadas	
A favor del estado	
<i>Dto. 2666 de 1984, Arts. 61, 62 y 72</i>	93
Facultad del Superbancario para señalar el procedimiento para disponer de ellas	
<i>D. 356 de 1957, Art. 14, Lit. g)</i>	63
Noción	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 32</i>	203
Titulares legales	
<i>Circ. Postal Incomex SOI 18 de 1987</i>	435
A la intemperie. Almacenaje	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 62</i>	203
Abuso de confianza	
<i>C. P., Art. 358</i>	38
Almacenamiento	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 5o. y ss.</i>	93
<i>Dto. 051 de 1987, Art. 53 y ss.</i>	50
Almacenamiento de productos cárnicos	
<i>D. 2162 de 1983, Art. 18 y ss.</i>	84
Aprehensión por contrabando	
<i>Dto. 51 de 1987, Art. 53</i>	50
Avalúo	
Facultad del Superbancario para fijar condiciones	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. e)</i>	63
Depositadas en bodegas particulares.	
Requisitos	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 070 de 1980</i>	209
Depositadas por el Fondo Rotatorio de Aduanas	
<i>Circ. Ext. SB. 029 de 1987</i>	345
Decomisadas por razón de delitos, contravenciones penales aduaneras o faltas administrativas	
<i>Dto. 1444 de 1988</i>	176
Derecho de retención y privilegio	
<i>L. 20 de 1921, Art. 18</i>	9
<i>C. de Co., Art. 1188</i>	27
Despacho para consumo mercancías importadas	
<i>D. 2666 de 1984, Art. 144 y ss.</i>	93
Destinadas a la exportación.	
Obligación de cancelar el bono de prenda antes de su salida del país	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 75</i>	203
Disposición de bienes propios gravados con prenda	
<i>C. P., Arts. 363 y 364</i>	38
<i>Circ. Ext. SB. Div. Alm. 010 de 1981</i>	293
Drogas, medicamentos y materias primas de control especial	
<i>D. 3788 de 1986, Arts. 16, 17, 18 y 20</i>	163

En proceso de transformación o beneficio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 6o. y 14, Litl h)</i>	63
<i>Dto. 2666 de 1984, Arts. 73, 74 y 75</i>	93
<i>C. de Co., Arts. 1180 y 1182</i>	25-26
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 69 y 70</i>	203
En tránsito	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 7o. y 14. Lit. h)</i>	63
<i>C. de Co., Arts. 1180 y 1181</i>	25-26
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
Excepción a la obligación de depositarlas previamente para la constitución del certificado de depósito o del bono de prenda	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
Requisitos para la expedición del bono de prenda o del certificado de depósito	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 74, 76, 77 y 78</i>	203
Facultad del Superbancario para suspender las operaciones de depósito en caso de acaparamiento o alzas injustificadas de precio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. c)</i>	63
Faltantes de mercancías en prenda de bonos de prenda redescontados por el Banco de la República	
<i>Circ. Bco. República 3313 de 1973</i>	401
Genéricamente designadas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 5o.</i>	63
<i>C. de Co., Arts. 1180 y 1181</i>	25-26
<i>Circ. Ext. SB. 26 de 1959, Literal i)</i>	237
Noción	
<i>Circ. SB. 26 de 1959</i>	237
Operaciones autorizadas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 4o.</i>	63
<i>Circ. SB. 26 de 1959</i>	237
Importación. Prohibición a la modificación de la declaración de mercancías para el consumo	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 148</i>	93
Individualmente especificadas	
<i>C. de Co., Art. 1180</i>	25
Inembargabilidad de las depositadas	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 9o.</i>	57
<i>C. de Co., Art. 1186</i>	26
Localización de mercancías importadas	
<i>D. 2666 de 1984, Art. 154</i>	93
Mermas	
<i>Dto. 356 de 1957, Arts. 5o. y 8o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1181</i>	26
Modalidades del depósito	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 23</i>	203
Obligación de constituir seguro contra el riesgo de incendio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 9o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1187</i>	27

Obligaciones en relación con la conservación, custodia y restitución de mercancías depositadas <i>Dto. 356 de 1957, Art. 8o.</i>	63
Prohibición de ejecutar operaciones de compra venta de frutos o productos de la misma naturaleza de aquellos a que se refieren los certificados de depósito y bonos de prenda que emitan <i>D. 1821 de 1929, Art. 7o.</i>	57
Prohibición de almacenar en el mismo local o locales contiguos, mercancías susceptibles de alterarse recíprocamente <i>Dto. 1821 de 1929, Art. 8o.</i>	57
Recibidas por un almacén y depositadas en bodegas de otro <i>Circ. SB. Div. Alm. 140 de 1977</i>	265
<i>Circ. SB. Div. Alm. 028 de 1978</i>	267
Reclamación de la mercancía importada <i>Dto. 2666 de 1984, Art. 16</i>	93
Reconocimiento de la mercancía importada <i>Dto. 2666 de 1984, Arts. 158 y 159</i>	93
Retiro <i>Circ. SB. Div. Alm. 101 de 1975</i>	26
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 17</i>	93
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 58, 66, 67 y 68</i>	203
<i>Circ. Ext. SB. 029 de 1987</i>	345
Facultad del Superbancario para señalar el procedimiento <i>D. 356 de 1957, Art. 14, Lit. i)</i>	63
Total o parcial <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 66 y ss.</i>	203
Sujetas a registro sanitario <i>Dto. 2092 de 1986, Arts. 22 al 27 y 57</i> <i>(Ver Legislación sobre Salud Pública)</i>	
Transformación <i>Dto. 2666 de 1984, Arts. 73, 74 y 75</i>	93
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 69 y 70</i>	203
Traslado <i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 71 y 72</i>	203
Venta por parte de los almacenes En caso de no pago del crédito prendario <i>Dto. 356 de 1957, Arts. 12 y 13</i>	63
<i>C. de Co., Arts. 795 a 798</i>	24
Venta o subasta. Procedimiento <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 30 y ss.</i>	203

MICROFILMACION DE DOCUMENTOS

<i>Dto. 3354 de 1954, Art. 1o.</i>	62
<i>L. 39 de 1981, 2o.</i>	39
<i>Circ. Ext. SB. 114 de 1972</i>	246

NACIONALIZACION

De las instituciones financieras. Procedimientos, requisitos y efectos	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 4o. y ss.</i>	71
<i>Dto. 3125 de 1986, Art. 1o.</i>	162

NATURALEZA JURIDICA DE LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO

<i>Dto. 356 de 1957, Art. 2o.</i>	63
<i>Dto. 3125 de 1986, Art. 1o.</i>	162

OBJETO SOCIAL DE LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO

<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
-----------------------------------	----

OBLIGACIONES

De anexar al balance una relación de créditos otorgados a entidades en concordato, quiebra o difícil situación financiera	
<i>Circ. Ext. SB. DAB 094 de 1983</i>	313
<i>Circ. Ext. SB. DAB 011 de 1984</i>	317
<i>Circ. Ext. SB. DAB 059 de 1984</i>	323
<i>Circ. Ext. SB. DAB 066 de 1984</i>	325

De enviar copias de los presupuestos a la Superbancaria	
<i>Circ. SB. ET 014 de 1986</i>	336
<i>Circ. SB. OJ ET 034 de 1986</i>	337

De mantener aseguradas las mercancías depositadas contra el riesgo de incendio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 9o.</i>	63
<i>Circ. SB 036 de 1971</i>	245
<i>C. de Co., Art. 1187</i>	26

De notificar a los depositantes y tenedores del certificado de deposito y bono de prenda el deterioro de las mercancías	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 31</i>	203
<i>C. de Co., Art. 1189</i>	27

Derivadas del depósito de mercancías genéricamente designadas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 5o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 1181</i>	26

En la conservación, custodia y restitución de las mercancías depositadas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 8o.</i>	63

En relación con el depósito de arroz	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 093 de 1978</i>	272

Practicar visitas de inspección y control a los lugares de depósito respecto de los cuales tengan celebrados contratos de tenencia o convenios	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 64 y ss.</i>	203

OPERACIONES AUTORIZADAS

Actuar como agentes de aduana	
<i>Dto. 050 de 1958, Art. 1o.</i>	67
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 27</i>	203
Celebrar contratos para la utilización de lugares de depósito	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 48, 53, 54, 55, 56, 58, 60 y 61</i>	203
Efectuar la venta de las mercancías depositadas. Requisitos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 30 y ss.</i>	203
Expedición de bonos de prenda	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Expedición de certificados de depósito	
<i>L. 20 de 1921, Art. 4o.</i>	9
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 1o.</i>	63
<i>C. de Co., Art. 757</i>	23
Otorgar crédito a sus clientes o destinarlo por cuenta de éstos	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 15</i>	63
<i>Circ. SB. 13 de 1961</i>	238
<i>Res. SB. 166 de 1963</i>	189
<i>Circ. SB. 043 de 1975</i>	256
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
Realizar sobre las mercancías depositadas, las operaciones técnicamente convenientes para conservarlas adecuadamente	
<i>Dto. 402 de 1969</i>	70
Sobre mercancías	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 4o.</i>	63

PENSIONES DE JUBILACION

Provisiones	
<i>Circ. SB. OJ 025 de 1975</i>	255
<i>Cir. SB. OJ 058 de 1975</i>	260
<i>Circ. Ext. SB. Act. 054 de 1982</i>	304

PLAN UNICO DE CUENTAS

<i>Res. SB. 3600 de 1988,</i>	196
-------------------------------	-----

PLAZOS

Para atender requerimientos	
<i>Circ. Ext. SB. 128 de 1979</i>	278
Para contestar informes	
<i>Circ. SB. Div. Rev. 077 de 1975</i>	261
<i>Circ. Ext. SB. 128 de 1979</i>	278

POSESION DE DIRECTIVOS

Requisitos	
<i>Circ. Ext. SB. PD 055 de 1984</i>	321

<i>Circ. Ext. SB. OR 071 de 1985</i>	334
<i>Circ. Ext. SB. 006 de 1988</i>	353
PRACTICAS COMERCIALES RESTRICTIVAS	
<i>L. 155 DE 1959</i>	14
PRESTAMOS	
Autorización para otorgaralos a sus clientes o para gestionarlos por cuenta de éstos.	
Limitaciones	
<i>Dto. 356 de 1957 , Art. 15</i>	63
<i>Circ. SB. 013 de 1961</i>	238
<i>Res. SB. 166 de 1963</i>	189
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
<i>Circ. Ext. SB. 38 de 1988</i>	356
<i>Circ. Ext. SB. 39 de 1988</i>	356
Castigo	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 11</i>	203
Certificación del Superbancario sobre saldos a favor de los almacenes	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 15, Parág.</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 95</i>	203
Intereses	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 120 de 1979</i>	276
Prohibición de pignoración simultánea con bono de prenda o certificado de depósito	
<i>Circ. Div. Alm. 043 de 1978</i>	268
Requisitos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 93</i>	203
Sanciones al deudor	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 94</i>	203
PROHIBICIONES	
A los administradores de las instituciones financieras	
<i>Dto. 2920 de 1982, Art. 1o.</i>	71
De almacenar en el mismo local o en locales contiguos mercancías susceptibles de alterarse recíprocamente	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 8o.</i>	57
De conservar el certificado de depósito	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>C. de Co.. Art. 758</i>	23
De ejecutar por cuenta propia operaciones de compraventa de frutos o productos de la misma naturaleza de aquellos a los que se refieren los bonos de prenda o los certificados de depósito	
<i>Dto. 1821 de 1929, Art. 7o.</i>	57
De expedir bonos de prenda y certificados de depósito sin que previamente se haya producido el depósito de mercancías	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256

De expedir cartas de crédito <i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
De expedir cartas de pedido <i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
De modificar la declaración de mercancías de importación para consumo <i>Dto. 2666 de 1984, Art. 148</i>	93
De otorgar avales <i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
De otorgar crédito directo para fines distintos de los previstos en el Art. 15 del Decreto 356 de 1957 <i>Res. SB. 166 de 1963</i>	189
De pagar comisiones a los bancos por descuento de bonos de prenda <i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
<i>Circ. SB. DB 039 de 1980</i>	282
<i>Circ. SB. Div. Alm. 017 de 1983</i>	309
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 21</i>	203
De pignorar nuevamente mercancía que ampara bono de prenda o certificado de depósito <i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1978</i>	268
Del endoso en garantía del certificado de depósito sin dejar constancia en el texto <i>Circ. SB. Div. Alm. 059 de 1983</i>	312
Para adicionar contratos de tenencia <i>Circ. SB. Div. Alm. 053 de 1976</i>	265
PRORROGAS	
Procedimiento para solicitarlas <i>Circ. Ext. SB. 128 de 1979</i>	278
De certificados de depósito a término y certificados de ahorro de valor constante <i>Circ. Ext. SB. 53 de 1988</i>	355
PROTECCION PENAL	
De la confianza en el sistema financiero <i>Dto. 2920 de 1982, Art. 18 y ss.</i>	71
PROTESTO	
De los bonos de prenda <i>Dto. 356 de 1957, Arts. 11 y 12</i>	63
<i>C. de Co., Arts. 795 a 798</i>	24
PROVISIONES	
Depreciación y amortización <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 8o.</i>	203
Para créditos a empresas en concordato, quiebra o difícil situación financiera <i>Circ. Ext. DAB 094 de 1983</i>	313
<i>Circ. SB. DAB 011 de 1984</i>	317

<i>Circ. SB. DAB 059 de 1984</i>	323
<i>Circ. SB. DAB 066 de 1984</i>	325
Para deudas de dudoso recaudo	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 6o. y 7o.</i>	203
Para pensiones de jubilación	
<i>Circ. SB. OJ 25 de 1975</i>	255
<i>Circ. SB. OJ 058 de 1975</i>	260
<i>Circ. SB. ACT. 054 de 1982</i>	304
PUBLICIDAD	
<i>Circ. SB. 043 de 1981</i>	294
REDESCUENTO	
Cupo de redescuento de bonos de prenda	
<i>Res. JM. 84 de 1987, Art. 1o. y ss.</i>	393
De bonos de prenda sobre café	
<i>Res. JM. 45 de 1975</i>	393
De bonos de prenda por establecimientos bancarios y corporaciones financieras	
<i>Oficio Circ. SB. 31763 de 1979</i>	377
<i>Circ. Regl. Bco. República DCA 03 de 1988</i>	402
De bonos de prenda por el Fondo Financiero Agropecuario	
<i>L. 21 de 1985, Art. 4o.</i>	40
<i>Dto. 178 de 1986, Art. 6o.</i>	100
De las operaciones de crédito que efectúen los bancos mediante el descuento de bonos de prenda	
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
Reglamentación por la Junta Monetaria	
<i>L. 7a. de 1973, Art. 23, Ord. b)</i>	27
REGISTRO MERCANTIL	
<i>Circ. SB. OJ 076 de 1980</i>	287
<i>Circ. SIC-CNV 001 de 1983</i>	423
Registro de capital suscrito y capital pagado	
<i>Dto. 1154 de 1984, Art. 1o.</i>	92
RELACION CAPITAL Y RESERVA LEGAL	
Frente a las mercancías depositadas con certificado de depósito y bono de prenda	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. o)</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73</i>	203
RESERVA BANCARIA	
<i>Circ. SB. DB. 064 de 1978</i>	250
<i>Circ. SB. OJ 078 de 1982</i>	308
RETENCION EN LA FUENTE	
Servicios de almacenaje	
<i>Dto. 2126 de 1983, Art. 21</i>	84
<i>Dto. 1512 de 1985, Art. 7o.</i>	100
Comisiones y honorarios	
<i>Dto. 3715 de 1986, Art. 1o.</i>	163
	487

Transporte de carga
Dto. 2026 de 1983, Art. 12, Inciso 2o.
(Ver Legislación Tributaria)

RETIRO DE MERCANCIAS

De bodegas particulares	
<i>Circ. Ext. SB. 029 de 1987</i>	345
Parcial	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Arts. 67 y 68</i>	203
Total	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 66</i>	203

REVISOR FISCAL

Certificaciones	
Sobre aumento de capital	
<i>Circ. SB. OJ 011 de 1987, Numeral 4o.</i>	341
Sobre préstamos	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 15</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 95, Lit. 8</i>	203
Para castigo de deudas	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 10, Parág.</i>	203
Sobre informes estadísticos	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 13</i>	203
Relación monto de mercancías depositadas frente al capital pagado y reserva legal	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 47, Num. 5o.</i>	203
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73, P. 3o.</i>	203
Facultades y funciones	
<i>Circ. SB. DB. 022 de 1974</i>	252
<i>Circ. OJ 039 de 1981</i>	293
<i>Circ. SB. 044 de 1988</i>	358
Obligación de colaborar con entidades gubernamentales	
<i>Circ. FG 156 de 1974</i>	254
<i>Circ. SB. DS y C 090 de 1978</i>	272
Visitas a bodegas particulares	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 65, P. 3o.</i>	203

SANCIONES

Penales	
Sustracción de bien propio gravado con prenda	
<i>C. P., Arts. 363 y 364</i>	38
Abuso de confianza	
<i>C. P. Art. 358</i>	38
Acaparamiento	
<i>C. P. Art. 229</i>	37
Alteración de calidad, cantidad, peso o medida	
<i>C. P. Art. 231</i>	38
Cambio de destinación de crédito regulado	
<i>C. P. Art. 241</i>	38
Especulación	
<i>C. P. Art. 230</i>	37

Notificación de sanciones de la Superintendencia

Bancaria

<i>Circ. SB. OJ 043 de 1980</i>	283
Obligatoriedad del pago	
<i>Circ. SB. OJ 043 de 1980</i>	283
Pánico económico	
<i>C. P. Art. 232</i>	38
Por faltantes de mercancía	
<i>Circ. Bco. República 3313 de 1973</i>	401
Por incumplimiento de las disposiciones legales	
<i>Dto. 2920 de 1982, Arts. 22 y 23</i>	71
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 97</i>	203
Por infracción a las normas sobre concesión de crédito directo a sus clientes	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 15</i>	63
<i>Circ. SB. 013 de 1961</i>	238
<i>Res. SB. 166 de 1963</i>	189
<i>Circ. SB. Div. Alm. 043 de 1975</i>	256
Por infracción a las normas sobre monto de las mercancías depositadas con certificado de depósito y bono de prenda	
<i>Dto. 2920 de 1982, Arts. 22 y 23</i>	71
<i>Circ. SB. OJ 047 de 1986</i>	338
Por violación de las normas aduaneras	
<i>Dto. 1657 de 1988, Art. 12 y ss.</i>	179
Por violación de las normas sobre intereses	
<i>Circ. Ext. SB. 052 de 1988</i>	362
<i>C. P. Art. 235</i>	38
Por violación de los requisitos exigidos para actuar como agente de aduanas	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 27</i>	203
<i>Dto. 1657 de 1988, Art. 12 y ss.</i>	179
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. d)</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 45 y ss.</i>	203
Procedimiento ante el Contencioso Administrativo	
<i>Circ. Ext. SB. 046 de 1982</i>	303

SEGUROS

Derechos del tenedor del certificado de depósito y del bono de prenda sobre las mercancías aseguradas

<i>C. de Co., Art. 1187</i>	26
De las mercancías Contra el riesgo de incendio	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 9o.</i>	63
<i>Circ. SB. 036 de 1971</i>	245
<i>C. de Co., Art. 1187</i>	26
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 96</i>	203

Contra el riesgo de terremoto	
<i>Dto. 1979 de 1983, Art. 2o.</i>	82
De las mercancías en tránsito	
<i>C. de Co. Art. 1183</i>	26
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 78</i>	203
De manejo de mercancías	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 60</i>	203
Forma de aplicar el importe en caso de siniestro	
<i>C. C., Art. 799</i>	25
Obligación de hacer constar su monto en el bono de prenda o en el certificado de depósito	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 9o.</i>	63
Por traslado de mercancías	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 7o.</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 72</i>	203
<i>C. de Co., Art. 1183</i>	26
Por traslado de mercancías depositadas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 7o.</i>	63

SUBASTA DE BIENES

Depósitos judiciales	
<i>L. 11 de 1987, Art. 7o.</i>	48
Mercancías	
Abandonadas o decomisadas	
<i>Dto. 1444 de 1988, Art. 9o.</i>	176
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 64</i>	93
Procedimientos, requisitos y prohibiciones	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 13</i>	63
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 33 y ss.</i>	203
<i>C. de Co., Art. 798</i>	25

SUCURSALES Y AGENCIAS

Facultad del superbancario para reglamentar su apertura y cierre	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. n)</i>	63
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 3o.</i>	116
Procedimiento para su apertura y cierre	
<i>C. de Co., Arts. 260, 261, 262 y 265</i>	
<i>(Ver Código del Comercio)</i>	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 90 y ss.</i>	203

SUPERINTENDENCIA BANCARIA

Aprobación de lugares de depósito	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 45 y ss.</i>	203
Credencial de visitador	
<i>Circ. Ext. SB. 019 de 1983</i>	310
Estructura y funcionamiento	
<i>Dto. 1939 de 1986</i>	116
Facultades para el ejercicio de la inspección y vigilancia	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14</i>	63
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 2o.</i>	116

Horario de trabajo	
<i>Carta Circ. SB. 021 de 1988</i>	389
Instrucciones en relación con la correspondencia oficial, consultas y gestiones que se adelantan ante ese Despacho	
<i>Circ. SB. DB 096 de 1973</i>	250

TARIFAS

Agentes de aduana	
<i>Res. Minesarrollo 062 de 1983, Art. 1o. y ss.</i>	421
<i>Res. Minesarrollo 303 de 1986, Art. 1o.</i>	422
Facultad del Superbancario para fijarlas	
<i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. a)</i>	63
<i>Dto. 1939 de 1986, Art. 3o.</i>	116
Obligación de pactarla en el contrato	
<i>vRes. SB. 3700 de 1988, Art. 24</i>	203
Por operaciones de compra venta	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. d)</i>	203
Por almacenaje	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. a)</i>	203
Por almacenamiento en frío o líquidos al granel	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. b)</i>	203
Por contratación del transporte	
<i>Circ. Ext. SB. 39 de 1988</i>	356
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. e)</i>	203
Por demora en el retiro de mercancías	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. a)</i>	203
Por depósitos en permanente movimiento	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 15</i>	203
Por fracción de mes o quincena	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 15</i>	203
Por manejo y distribución de los contenedores que le sean depositados	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 14, Ord. c)</i>	203
Por servicios extraordinarios	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 16</i>	203
Prohibiciones	
De pagar comisiones sobre tarifas	
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 21</i>	203
De cobrar recargo en las tarifas por servicios de suministro de fondos	
<i>Circ. SB. 013 de 1961</i>	238
<i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 22</i>	203

TASAS DE INTERES

Que pueden cobrar los establecimientos de crédito	
<i>Circ. SB. OJ 078 de 1984</i>	326
<i>Circ. SB. 52 de 1988</i>	362
<i>Circ. SB. 53 de 1988</i>	355

TITULOS VALORES

Como garantías reales <i>Circ. SB. OJ 018 de 1974</i>	251
Cheques para abono en cuenta <i>Circ. SB. DB 017 de 1980</i> <i>Circ. SB. DB 124 de 1980</i>	279 291
Sobre mercancías, expedición <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 73 y ss.</i> <i>C. de Co., Art. 757 y ss.</i>	203 23
Facultad del Superbancario para suspender expedición de títulos en caso de acaparamiento o alzas injustificadas de precios <i>Dto. 356 de 1957, Art. 14, Lit. c)</i>	63
Pagarés firmados en blanco <i>Circ. SB. 075 de 1978</i> <i>Circ. Ext. DB 010 de 1985</i>	271 332
Reposición por deterioro <i>C. de Co., Art. 802 y ss.</i> <i>(Ver Código de Comercio)</i>	

TOMA DE POSESION

Por parte del Superbancario <i>Dto. 2920 de 1982, Art. 3o., Lit. b)</i> <i>Dto. 1939 de 1986, Art. 3o., Lit. q)</i>	71 116
---	-----------

UTILIDADES

Distribución <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 9o.</i>	203
Reinversión <i>Dto. 1471 de 1986, Art. 30</i>	105

VISITAS

A bodegas particulares	
Actas <i>Carta Circ. SB. 019 de 1988</i> <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 65</i> <i>Circ. Regl. DCA - 03 de 1988</i>	389 203 402
Por revisores fiscales <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 65, P. 3o.</i>	203
Práctica <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 64</i>	203
Tarjeta única de existencias <i>Res. SB. 3700 de 1988, Art. 65, P. 2o.</i>	203
De inspección y vigilancia	
Credencial de visitadores <i>Circ. Ext. SB. 019 de 1983</i>	310

ZONA FRANCA

Comercial	
Arrendamiento de bodegas <i>Dto. 1471 de 1986, Art. 14</i>	105
Introducción de bienes <i>Dto. 1471 de 1986, Arts. 54, 58 y 60</i>	105

Reexportación de mercancías	
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 56</i>	105
Reversión de inmuebles	
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 68</i>	105
Salida de mercancías de la zona franca para nacionalización	
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 55</i>	105
Usuarios	
<i>L. 109 de 1985, Art. 8o.</i>	47
<i>Dto. 1471 de 1986, Art. 53</i>	105
Industrial	
Exención del impuesto de renta y complementarios	
<i>L. 109 de 1985, Art. 15</i>	47
Régimen aduanero	
<i>Dto. 2666 de 1984, Art. 85</i>	93
Régimen bancario	
<i>L. 109 de 1985, Art. 17</i>	47
Reglamentación	
Tarifas	
<i>L. 109 de 1985, Art. 33</i>	47
<i>Dto. 1471 de 1986, Arts. 14, 30, 53 a 56</i>	
<i>58, 60 y 68</i>	105
<i>Res. Mindesarrollo 062 de 1983, Art. 1o. y ss.</i>	421
<i>Res. Mindesarrollo 303 de 1986, Art. 1o.</i>	422
Titulares legales de mercancías declaradas en abandono	
<i>Circ. Postal Incomex SOI-018 de 1987</i>	