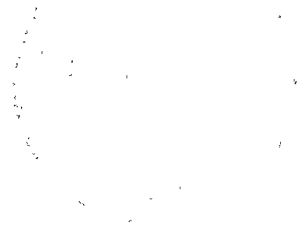


INTRODUCCIÓN AL DERECHO MERCANTIL



Índice General

Capítulo I

BREVE RESEÑA HISTORICA DEL DERECHO MERCANTIL

A.	Explicación inicial	1
1.	Relaciones mercantiles en la Antigüedad	2
2.	Roma careció de derecho mercantil autónomo	3
B.	Surgimiento del derecho mercantil.....	5
1.	Autoridad puramente teórica del Estado	5
2.	Legislaciones de las ciudades libres	7
3.	Corporaciones de mercaderes	9
4.	Mercados y ferias	11
5.	Jurisdicción consular	11
6.	La “lex mercatoria”	13
7.	Desenvolvimiento del tráfico mercantil a partir de las Cruzadas	14
8.	Generalización de prácticas y reglas mercantiles	14
9.	Formación de los grandes Estados y nacionalización del derecho mercantil	16

<i>a. En Francia</i>	17
<i>b. En Inglaterra</i>	18
<i>c. En España</i>	18
<i>d. Síntesis</i>	19
10. Proclamación de la libertad de comercio	20
11. Promulgación de códigos de comercio	21

Capítulo II

EVOLUCION DEL DERECHO MERCANTIL EN COLOMBIA

A. Antecedentes	23
1. Época colonial	23
2. La Gran Colombia	24
3. La Nueva Granada	24
B. Primer código de comercio	25
1. Confederación Granadina	25
2. Estados Unidos de Colombia	26
3. Código de comercio marítimo	26
4. Código de comercio terrestre del Estado Soberano de Panamá	26
C. Segundo Código de Comercio	27
D. Tercer Código de Comercio	28

Capítulo III

LA MATERIA MERCANTIL Y CARACTERISTICAS DE LA DISCIPLINA QUE LA REGULA

A. Unidad orgánica del derecho	29
1. Contenido del derecho civil colombiano	30
2. Proceso evolutivo del derecho mercantil	31
B. Enfoques teóricos respecto de contenido de derecho mercantil	34
1. Es el derecho de los comerciantes	34
2. Es el derecho de los actos de comercio	35
3. Es la concreción de un sistema mixto	35
4. Es el derecho de los actos realizados en masa	36
5. Es el derecho de las empresas	36
C. El arbitrio legislativo delimita la materia mercantil	39
1. Elementos implícitos en las actividades mercantiles	41
<i>a. La mediación</i>	42
<i>b. Lucro o ánimo de lucrarse</i>	42

2. Actual estructura de la comercialización o "marketing"	43
a. Comercio al por mayor	43
b. Comercio al por menor	44
c. Comercio exterior	45
d. Comercio marítimo	45
e. Comercio por cuenta ajena	45
f. Comercio franco	45
D. Rasgos descolantes del derecho mercantil contemporáneo	46
1. La generalización de normas e instituciones mercantiles	48
2. Tendencia a ser de naturaleza mixta	49
3. Creciente uniformidad legislativa internacional	51

Capítulo IV

UNIFICACION DEL DERECHO PRIVADO Y ESTRUCTURACION DE NUEVAS DISCIPLINAS CUASIAUTONOMAS

A. La tendencia hacia la unificación	55
1. Estados de derecho privado unificado	55
a. Unificación en Inglaterra y demás Estados del "common law"	56
b. Unificación en Suiza	58
c. Unificación en Holanda	58
d. Unificación en Polonia	59
e. Unificación en Italia	59
2. Estados con código civil y de comercio	60
3. Autonomía del derecho mercantil	60
a. Argumentos en pro de la unidad del derecho privado	61
b. Razones en favor de la dualidad de códigos	62
B. Estructuración de nuevas disciplinas jurídico-mercantiles cuasiautónomas	64

Capítulo V

EL TITULO PRELIMINAR DEL CODIGO DE COMERCIO

A. Importancia	67
B. Situaciones y relaciones mercantiles	68
1. Los sujetos	68
2. Los bienes mercantiles	68
3. Los negocios jurídicos	68
C. Manifestaciones del derecho positivo mercantil	68

1. La norma escrita	71
a. Normas imperativas y dispositivas	71
b. La técnica de la analogía	72
c. Normas civiles aplicables a la materia mercantil	73
2. Aplicación de disposiciones civiles a falta de las de carácter mercantil	75
3. La costumbre mercantil	76
a. Clasificaciones de las costumbres	77
b. Funciones que cumple la costumbre mercantil	81
c. Condiciones para que la costumbre constituya derecho, a falta de norma escrita	82
d. Prueba de los hechos constitutivos de la costumbre	84
e. Prueba de la costumbre mercantil extranjera	85
f. Prueba de la costumbre mercantil internacional	86
3. Eficacia normativa de las estipulaciones contractuales	87
4. Tratados o convenciones internacionales ratificados	87
5. Arbitrios complementarios que colman vacíos del derecho positivo	89
a. Tratados o convenciones internacionales de comercio no ratificados por Colombia	89
b. Principios generales del derecho mercantil	91

Capítulo VI

PREDOMINIO DE LA OBJETIVIDAD EN EL CODIGO DE COMERCIO

A. Negocios jurídicos mercantiles	95
B. El ánimo lucrativo en los negocios mercantiles	95
C. Evolución de la concepción objetiva	96
D. Enumeración de los actos de comercio	97
E. Clasificación tradicional	99
1. Actos objetivos o absolutos	99
2. Actos subjetivos	99
3. Actos unilaterales	100
F. Actos, operaciones y negocios mercantiles	100
G. Tripartición metodológica	101
1. Negocios jurídicos objetivos	102
2. Negocios jurídicos accesorios o conexos	102
3. Negocios jurídicos unilaterales o mixtos	103
H. Actividades económicas reguladas por la ley mercantil	103
1. Actividades económicas no mercantiles	104
2. El ejercicio de profesiones liberales	108

Capítulo VII

ACTIVIDADES ENUNCIADAS EN EL ARTICULO 20 DEL CODIGO DE COMERCIO

A.	Adquisición de bienes con destino a enajenarlos y la enajenación de los mismos	111
B.	Adquisición de bienes muebles con destino a arrendarlos y el arrendamiento de los mismos	115
C.	Tomar bienes en arrendamiento para subarrendarlos y el subarriendo de los mismos	116
D.	Recibo de dinero en mutuo a interés para prestarlo y el mutuo habitual (ord. 3º. del art. 10 del C. de Co.)	116
E.	Adquisición o enajenación de establecimientos de comercio y los contratos relacionados con los mismos. (ord. 4º. del art. 20 del C. de Co.).....	118
F.	Constitución de sociedades mercantiles, administración de éstas y negociación de partes de interés, cuotas o acciones	120
G.	Creación, aceptación y negociación de títulos-valores	121
H.	Operaciones bancarias	121
	1. Operaciones de intermediación en el crédito	123
	<i>a. Operaciones pasivas.....</i>	123
	<i>b. Operaciones activas</i>	125
	2. Operaciones de intermediación en los pagos	126
	3. Operaciones de financiación	127
	4. Operaciones accesorias o complementarias	128
I.	Operaciones de bolsa	128
	1. Definición	130
	2. Ruedas	134
	3. Liquidación de las operaciones	134
	4. Funciones de las bolsas de productos	136
J.	Operaciones de martillos	137
K.	El corretaje	137
L.	Agencias de negocios	139
M.	Representación de firmas nacionales o extranjeras	139
N.	Explotación o prestación de servicios de puertos, muelles, puentes, vías y campos de aterrizaje	140

Ñ. Actividades empresariales (ords. 10º a 18º)	142
1. Empresas de seguros y actividad aseguradora	143
2. Empresas de transporte	143
3. Empresas de fabricación, transformación, manufactura y circulación de bienes	144
4. Empresas de depósito de mercaderías	145
5. Empresas de provisiones y suministros	146
6. Empresas de espectáculos públicos	146
7. Empresas expendedoras de toda clase de bienes	146
8. Empresas editoras, litográficas y fotográficas	147
9. Empresas informativas o de propaganda	148
10. Empresas destinadas a la prestación de servicios	149
11. Empresas de obras o construcciones y de reparaciones	150
12. Empresas de montajes, instalaciones u ornamentaciones	151
13. Empresas para aprovechar y explotar recursos naturales (ord. 16º del C. de Co.)	152
14. Empresas promotoras de negocios en general (ord. 17º del C. de Co.)	152
15. Empresas de construcción, reparación, compra y venta de medios de transporte (ord. 18º, art. 20 del C. de Co.)	154
O. Los demás actos y contratos regulados en la ley mercantil (ord. 19º del C. de Co.)	154

Capítulo VIII

CATEGORIA JURIDICA DE LA EMPRESA

A. La empresa como tema de análisis	157
B. La empresa como categoría económica	158
C. La empresa como categoría social	159
D. La empresa y la ciencia política	159
E. La empresa en la ciencia jurídica	160
F. Incorporación de empresa al derecho positivo	163
1. La libertad de empresa en la Constitución Política	164
2. La empresa en la legislación laboral	165
3. La empresa en el derecho administrativo	165
4. La definición descriptiva de empresa en el Código de Comercio	166

Capítulo IX

ESTRUCTURA INTEGRAL DE LA EMPRESA

A. La tríada fundamental.....	169
1. La empresa como realidad global	170
B. Los elementos indisociables de la empresa	176
1. El empresario	176
2. La organización de la actividad económica y de los medios para desarrollarla	177
3. El establecimiento	179
a. <i>Características del establecimiento</i>	180
b. <i>Apertura y funcionamiento del establecimiento</i>	181
c. <i>Enajenación de establecimientos</i>	182

Capítulo X

EL EMPRESARIO

A. Los sujetos del derecho mercantil.....	185
B. Empresario genéricamente considerado	186
1. Definición legal de comerciante.....	186
2. El empresario mercantil o simplemente empresario	188
3. Referencias en el Código de Comercio al empresario con la palabra empresa	190
4. Utilización de la palabra “empresario” en su exacto sentido	191
C. Clasificación de los empresarios	194
1. Empresario individual	195
2. Empresario social	195
3. Empresario colectivo	195
4. Empresario privado	196
5. Empresario público	196
6. Diversidad de personas jurídicas empresarias	197
a. <i>Formas asociativas tradicionales</i>	197
b. <i>Sociedades con objeto y régimen especiales</i>	197
c. <i>Empresas industriales y comerciales del Estado</i>	197
D. Identificación del comerciante o empresario individual	198
1. El criterio material predomina en Colombia	198
2. Supuestos del criterio material	198
a. <i>Ocupación pública y habitual</i>	199
b. <i>Vinculación de la persona a negocios jurídicos objetivos</i>	199

<i>c. Dedicación a una actividad mercantil</i>	200
<i>d. Actividad ejercida en nombre propio</i>	200
E. Personas asimiladas a comerciantes o empresarios	201
F. Adquisición de la calidad de comerciante o empresario	201
1. Igualdad jurídica para nacionales y extranjeros en cuanto concierne al ejercicio de derechos civiles	202
2. Libertad para ejercer actividades mercantiles	204
3. Presunciones del ejercicio de actividades mercantiles	204
G. ¿Capacidad especial para ejercer el comercio?	205
1. Capacidad jurídica	205
2. Incapacidades e inhabilidades	206
3. Ejercicio de actividades mercantiles por incapaces o inhábiles	208
4. La mayoría de edad a los 18 años	209
H. Importancia de la calidad de comerciante o empresario	210
I. Pérdida del “status” de comerciante o empresario	211

Capítulo XI

DEBERES ESPECIFICOS DEL COMERCIANTE O EMPRESARIO

A. Enumeración	213
B. El registro mercantil	214
1. Finalidad	214
2. Lineamientos del sistema de registro en Colombia	215
<i>a. Entidades Registradoras</i>	216
<i>b. Efectos de las inscripciones en el registro</i>	219
<i>c. La matrícula en el registro</i>	221
<i>d. Dualidad de registros para los nombres comerciales y las enseñas</i>	223
<i>e. Libros, actos y documentos sujetos a inscripción</i>	227
C. La contabilidad	235
1. Definición	236
2. Finalidades de la contabilidad	236
3. Cualidades de la información contable	237
4. Las normas contables y el deber de llevar contabilidad	238
5. Apertura de la contabilidad y asientos ulteriores	239
6. Libros que debe llevar el comerciante o empresario	241
7. Autenticidad e integridad de los libros de comercio	242
8. Reserva de los libros del comerciante o empresario	243
9. Exhibición de libros y papeles del comerciante	243
<i>a. Exhibición general</i>	244
<i>b. Exhibición parcial</i>	244

10. Eficacia probatoria de los libros y papeles de comercio	246
11. Sanciones en relación con libros de contabilidad	248
D. Conservar la correspondencia y demás documentos relacionados con los negocios	249
E. Denunciar la cesación en el pago corriente de sus obligaciones mercantiles.....	250
F. Abstenerse de ejecutar actos de competencia desleal.....	251
1. Noción de competencia desleal	251
2. Actos de competencia desleal en la ley colombiana	253
<i>a. Prácticas tendientes a sembrar confusión</i>	<i>253</i>
<i>b. Maquinaciones tendientes a desviar la clientela</i>	<i>253</i>
<i>c. Prácticas encaminadas a desorganizar a los competidores</i>	<i>253</i>
<i>d. Prácticas que desorganizan el mercado</i>	<i>253</i>
3. Publicidad desleal.....	254

Capítulo XII

AUXILIARES MERCANTILES

A. Noción general.....	257
B. Auxiliares del empresario.....	258
1. Factores	259
2. Agentes vendedores o viajeros o técnicos de ventas	259
3. Agentes colocadores de seguros	260
C. Auxiliares de las actividades mercantiles	262
1. Comisionistas	262
2. Corredores	263
3. Agencias de seguros	265
4. Agentes de negocios	267
5. Concesionarios	268
6. Sociedades de factoring.....	269
7. Otros mediadores	269
<i>a. Agencias de finca raíz</i>	<i>270</i>
<i>b. Agencias de empleos</i>	<i>270</i>
<i>c. Agentes de cambio.....</i>	<i>270</i>
<i>d. Agencias de viajes</i>	<i>270</i>
<i>e. Agencias de sociedades</i>	<i>271</i>
<i>f. Agentes marítimos</i>	<i>271</i>
<i>g. Agentes de aduanas</i>	<i>272</i>
<i>h. Agencias de publicidad</i>	<i>272</i>

D. El contador público como colaborador permanente en toda empresa	273
1. Definición	273
2. Deberes del contador según la misión que le sea encomendada	274
a. <i>Carril legal del contador que lleva la contabilidad de un empresario</i>	<i>274</i>
b. <i>Pautas para el revisor fiscal.....</i>	<i>275</i>
c. <i>Casos en que la ley exige la intervención de contador</i>	<i>276</i>
d. <i>Síntesis.....</i>	<i>277</i>
3. Obligación de informar irregularidades	277
a. <i>¿Cuáles son las irregularidades que debe informar?</i>	<i>278</i>
b. <i>¿Cómo ha de cumplir esa función?</i>	<i>278</i>
c. <i>¿A quién debe comunicar las irregularidades?</i>	<i>278</i>