

RESOLUCIÓN No. 000094

(05 DE MAYO DE 2023)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Seccional de CORMAGDALENA ubicada en Neiva (Huila), correspondiente al mes de Marzo de 2023”

El Director Ejecutivo (E) de la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – CORMAGDALENA, encargado mediante Acuerdo de Junta Directiva No 267 del 30 de enero de 2023 y posesionado el día 4 de febrero de 2023, en uso de las facultades legales allí establecidas, en concordancia con las funciones delegadas al director ejecutivo mediante el artículo 24 del Decreto 790 de 1995, y en cumplimiento de la Parte 8, Título V del Decreto 1068 del 26 de Mayo de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”, y,

CONSIDERANDO

Que por medio de la Resolución No. 005 del 23 de diciembre de 2022, el Consejo Superior de Política Fiscal – CONFIS aprobó el Presupuesto de Ingresos y Gastos de las Empresas Industriales Comerciales del Estado y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado del Orden Nacional, dedicadas a actividades no financieras, para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.

Que el artículo 2.8.3.1.10 del Decreto 1068 de 2015 dispone que “la responsabilidad de la desagregación del presupuesto de Ingresos y Gastos, conforme a las cuantías aprobadas por el CONFIS o quien este delegue, será de los gerentes, presidentes o directores, quienes presentaran un informe de la desagregación a la Junta o Consejo Directivo, para sus observaciones, modificaciones refrendación mediante resolución o acuerdo, antes del primero (1) de Febrero de cada año”.

Que, el Director Ejecutivo Encargado de Cormagdalena adoptó y desagregó el presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia fiscal 2023, mediante Resolución 00001 de enero 1 de 2023.

Que el Decreto Único Reglamentario 1068 del 26 de mayo de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Hacienda y Crédito Público”, en su artículo 2.8.3.3.11. establece que “Las empresas podrán constituir cajas menores y hacer avances previa autorización de los gerentes, siempre que se constituyan las fianzas y garantías que éstos consideren necesarias.”

Que, en atención a las disposiciones señaladas, para la vigencia 2023, el Director Ejecutivo Encargado de la Corporación profirió la Resolución 000011 del 17 de enero de 2023 “Por la cual se constituyen y aperturan las Cajas Menores de la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – CORMAGDALENA, para la Vigencia Fiscal 2023, así como se establecen las condiciones de manejo y se asignan los responsables”, estableciéndose entre otros, la constitución de la caja menor asignada en la sede de Cormagdalena, ubicada en la Seccional Neiva (Huila),), cuya cuantía asciende a la suma de Quinientos setenta y cinco mil pesos M/Cte. (\$575.000), así como la correspondiente apropiación en cada rubro presupuestal y asignándose como cuentadante responsable al Profesional Especializado de la Seccional de Neiva (Huila)– Código: 2028-12.

Que al unísono los artículos 2.8.5.13 y 2.8.5.14. del Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 ibídem, regulan lo inherente a los requisitos para la legalización de los gastos y lo concerniente al reembolso de la caja menor, frente a lo cual puntualmente se establece que, *“Los reembolsos se harán en la cuantía de los gastos realizados, sin exceder el monto previsto en el respectivo rubro presupuestal, en forma mensual o cuando se haya consumido más de un setenta por ciento (70%), lo que ocurra primero, de algunos o todos los valores de los rubros presupuestales afectados. (...)”*.

RESOLUCIÓN No. 000094

(05 DE MAYO DE 2023)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Seccional de CORMAGDALENA ubicada en Neiva (Huila), correspondiente al mes de Marzo de 2023”

Por consiguiente, para el caso de la Corporación, al efectuarse el cierre mensual de las cajas menores, los saldos que quedan en cada rubro presupuestal se afectarán a partir del primer día hábil del mes siguiente hasta completar el monto asignado para este, lo cual a su vez quedó contemplado en los considerandos de la Resolución Interna No. 000011 del 17 de enero de 2023.

Que según lo informado y soportado en el oficio remisorio de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al mes de marzo de 2023, presentado por el Profesional Especializado de la Seccional de CORMAGDALENA en Neiva (Huila), Código: 2028-12, asignado como cuentadante responsable de la caja menor de dicha seccional, se efectuaron gastos con cargo a esa caja, en los siguientes rubros: **A020202006004** Servicio de transporte de pasajeros, **A02020200800503** Servicios de Limpieza, **A020202008007015** Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo. (Otros mantenimientos) erogación de dinero cuya cuantía total ascendió a la suma de \$198.792 (Ciento noventa y ocho mil setecientos noventa y dos pesos M/C), Sobre la cual es necesario realizar el respectivo reembolso.

Que existe saldo presupuestal disponible para amparar el reembolso en mención, de conformidad con el Certificado de Disponibilidad Presupuestal número 202300409, se hace necesario reembolsar los gastos efectuados durante el mes de marzo de 2023 de la caja menor asignada a la Seccional de Cormagdalena ubicada en la ciudad de Neiva (Huila).

Que, en mérito de lo expuesto, el Director Ejecutivo (E),

RESUELVE

ARTÍCULO PRIMERO: Legalizar los gastos y ordenar el reembolso, en los conceptos, rubro y cuantía relacionados a continuación, de la caja menor de la Seccional de CORMAGDALENA ubicada en Neiva (Huila), de acuerdo con el oficio remisorio de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al mes de Marzo de 2023, presentado por el Profesional Especializado de la seccional de CORMAGDALENA- Neiva (Huila), Código: 2028-12, asignada como cuentadante responsable de la caja menor de dicha seccional, por un valor total de (Ciento noventa y ocho mil setecientos noventa y dos pesos M/C) \$198.792, discriminados así:

Codigo	Rubro Presupuestal	Recibo No.	Valor	Valor Totaldel Gasto
A020202006004	Servicio de transporte de pasajeros	0012	\$ 25.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en elmes de marzo de 2023		\$100	\$25.100
A02020200800503	Servicios de Limpieza	0011	\$ 25.000	
		0013	\$ 25.000	
		0015	\$ 25.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en elmes de marzo de 2023		\$300	\$75.300
A020202008007015	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo. (Otros mantenimientos)	0014	\$ 98.000	
	Impuesto decreto 4x1000,		\$ 392	\$ 98.392

RESOLUCIÓN No. 000094

(05 DE MAYO DE 2023)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Seccional de CORMAGDALENA ubicada en Neiva (Huila), correspondiente al mes de Marzo de 2023”

	generado en el mes de marzo de 2023			
	TOTAL			\$198.792

ARTÍCULO SEGUNDO: Que el valor Ciento noventa y ocho mil setecientos noventa y dos pesos M/CTE (\$198.792), serán consignados en la cuenta corriente No. 0084 000100012327 del BANCO BBVA.

ARTÍCULO TERCERO: Hace parte integral del presente acto administrativo el oficio remisorio suscrito por la Profesional Especializado de la Seccional de CORMAGDALENA - Neiva (Huila) Código; 2028-12, dirigido a la Secretaría General de la Entidad, fechado el 31 de marzo de 2023 con sus respectivos anexos y el CDP No. 202300409 del 12 de abril de 2023.

ARTÍCULO CUARTO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Dada a los cinco (05) días del mes de mayo de 2023.

COMUNÍQUESE Y CUMPLASE

ALVARO JOSE REDONDO CASTILLO
Director Ejecutivo (E)

Elaboró: Jaime Franco Gutiérrez /Profesional Especializado de la Seccional Neiva (Huila)

Revisó: Norha Milena Ovalle Calderón /Contratista Secretaría General

Revisó: Liliana Isabel Ibáñez Flórez /Profesional Especializado Área de Presupuesto

Aprobó: Álvaro José Redondo Castillo /Secretario General

Jaime Franco

LP