

RESOLUCIÓN No. 000217

(14 DE AGOSTO DE 2023)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Seccional de CORMAGDALENA ubicada en la ciudad de Barranquilla Atlántico, correspondiente al mes de Julio 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 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 1º de enero al 31 de diciembre de 2023.

Que, el Director Ejecutivo de Cormagdalena desagregó el presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia fiscal 2023, mediante Resolución 00001 de enero 1 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 a la sede de Cormagdalena, ubicada en

la Seccional Barranquilla (Atlántico), cuya cuantía asciende a la suma de Nueve Millones de Pesos M/Cte. (\$9.000.000), así como la correspondiente apropiación en cada rubro presupuestal y asignándose como cuentadante responsable de la misma, a la Jefe de Oficina Seccional de Barranquilla (Atlántico)., – Código: 0137-18.

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. (...)".

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 b correspondiente al mes de julio de 2023, presentado por la Jefe de Oficina Seccional de CORMAGDALENA en Barranquilla (Atlántico), Código: 0137-18, asignada como cuentadante responsable de la caja menor de dicha seccional, se efectuaron gastos con cargo a esa caja, en los siguientes rubros: **A020202008007015** Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo. (Otros mantenimientos), **A02020200600303** Servicio suministro de comidas, **A02020100400408** Aparatos de uso domésticos y sus partes y piezas, **A02020200500407** Servicios de terminación y acabados de edificios; erogaciones de dinero cuya cuantía total ascendió a la suma de **\$ 1.108.837** (Un Millón Ciento Ocho Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos M/ce), 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 **202300600** del 4 de Agosto de 2023., por la suma del valor total del reembolso de **\$ 1.108.837** (Un Millón Ciento Ocho Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos M/ce) Que por tanto, se hace necesario ordenar la legalización de los gastos y el reembolso de erogaciones efectuadas durante el mes de julio de 2023, en la Caja Menor asignada a la Seccional de Cormagdalena ubicada en la ciudad de Barranquilla (Atlántico), durante la vigencia 2023.

Que, en mérito de lo expuesto, el Director Ejecutivo Encargado,

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 Barranquilla (Atlántico), de acuerdo con el oficio remisorio de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al mes de julio de 2023, presentado por la Jefe de Oficina Seccional de CORMAGDALENA- Barranquilla(Atlántico), Código: 0137-18, asignada como cuentadante responsable de la caja menor de dicha seccional, por un valor total **\$ 1.108.837** (Un Millón Ciento Ocho Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos M/ce), discriminados así:

Código	Ordinal	Rubro Presupuestal	Recibo No.	Valor	Valor Total del Gasto
A020202008	A020202008007015	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo. (Otros mantenimientos),	0023	\$180.000	
		Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de julio de 2023		\$720	\$180.720
A020202006	A02020200600303	Servicio suministro de comidas	0024 0027	\$ 190.499 \$ 258.000	
		Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de julio de 2023		\$ 762 \$ 1.032	\$ 450.293
A020201004	A02020100400408	Aparatos de uso domésticos y sus partes y piezas	0025	\$95.920	
		Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de julio de 2023		\$384	\$96.304
A020202005	A02020200500407	Servicios de terminación y acabados de edificios	0026	\$ 380.000	

		Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de julio de 2023		\$1.520	\$381.520
				TOTAL	\$1.108.837

ARTÍCULO SEGUNDO: Que el valor **\$ 1.108.837 (Un Millón Ciento Ocho Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos M/ce)** serán consignados a la cuenta Corriente 0013-0084 000100012301 del BANCO BBVA.

ARTÍCULO TERCERO: Hacen parte integral del presente acto administrativo el oficio remisorio suscrito por la jefe de Oficina Seccional de CORMAGDALENA- Barranquilla, dirigido a la Secretaría General de la Entidad y fechado el 31 de julio del 2023, con sus respectivos anexos y el CDP No **202300600** del 4 de agosto de 2023.

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

Dada a los 14 días del mes de agosto 2023.

COMUNÍQUESE Y CUMPLASE

ALVARO JOSE REDONDO CASTILLO
Director Ejecutivo (E)

Elaboró: Elida Lucia Llerena Miranda / Contratista de Apoyo Seccional Barranquilla 

Revisó: Norha Milena Ovalle Calderón / Contratista Secretaría General 

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

Aprobó: María Patricia Suarez Leiva / Jefe de Oficina Seccional Barranquilla 
Álvaro José Redondo Castillo / Secretario General