



RESOLUCIÓN No. 000116 _
(06 DE MAYO DE 2022)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Oficina Principal de CORMAGDALENA ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), en lo correspondiente al mes de enero y febrero de 2022”

El Director Ejecutivo de la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – CORMAGDALENA, en uso de las facultades legales delegadas mediante 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. 007 del 23 de diciembre de 2021, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público 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 2022.

Que el artículo 2.8.3.1.10 del Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 *“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Hacienda y Crédito Público”*, 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 presentarán un informe de la desagregación a la Junta o Consejo Directivo, para sus observaciones, modificaciones y refrendación mediante resolución o acuerdo, antes del primero (1) de Febrero de cada año”*. Que el Director Ejecutivo de Cormagdalena adoptó y desagregó el presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia fiscal 2022 mediante Resolución 00001 de enero 1 de 2022.

Que el artículo 2.8.3.3.11 del precitado Decreto, 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 2022, el Director Ejecutivo de la Corporación profirió la Resolución 000014 del 20 de enero de 2022 *“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 2022, así como se establecen las condiciones de manejo y se asignan los responsables”*, la cual fue modificada parcialmente en su artículo primero por las Resoluciones No. 000052 del 25 de febrero de 2022 y No. 000079 del 30 de marzo de la misma anualidad, estableciéndose entre otros, la constitución de la caja menor asignada a la Oficina Principal de Cormagdalena, ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), cuya cuantía asciende a la suma de *Quince Millones de pesos M/Cte. (\$15.000.000)*,



RESOLUCIÓN No. 000116 _

(06 DE MAYO DE 2022)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Oficina Principal de CORMAGDALENA ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), en lo correspondiente al mes de enero y febrero de 2022”

así como la correspondiente apropiación en cada rubro presupuestal y asignándose como cuentadante a la Secretaria General, Código 0037-22.

Que así mismo, mediante Resolución No. 000034 del 01 de febrero de 2022 conforme a las consideraciones expuestas en dicho acto administrativo, se realizó una modificación presupuestal de carácter temporal en la distribución de la apropiación presupuestal de los rubros: A020201003 (A02020100300303), A020202006 (A02020200600303, A020202006004), A020202007 (A02020200700302), A020202009 (A02020200900402) y A020202005 A02020200500407), mismos que con posteridad al presente reembolso quedarán conforme a lo establecido en el artículo primero de la Resolución No. 000014 del 20 de enero de 2022 y sus modificatorios.

Que al unísono los artículos 2.8.5.13 y 2.8.5.14. del Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 ibidem, 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. 000014 del 20 de enero de 2022.

Que, según lo informado y soportado en el anexo de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al periodo del 1° de enero al 28 de febrero de 2022, presentado por Secretaria General de CORMAGDALENA, Código 0037-22, asignado como cuentadante responsable de la Caja Menor de la oficina principal ubicada en Barrancabermeja (Santander), en el periodo comprendido entre el 1° de enero al 28 de febrero de 2022, se efectuaron gastos con cargo a esa caja, en los siguientes rubros: **PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE A020201004, SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN A020202005, SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN A020202008, SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA A020202006**, erogaciones de dinero cuya cuantía total ascendió a la suma de *cinco millones trescientos ochenta y nueve mil seiscientos siete pesos M/Cte. (\$5,389,607)*, 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 202200525 del 04 de mayo de 2022, por la suma del valor total del reembolso de *cinco millones trescientos ochenta y nueve mil seiscientos siete pesos M/Cte. (\$5,389,607)*.



RESOLUCIÓN No. 000116 _
(06 DE MAYO DE 2022)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Oficina Principal de CORMAGDALENA ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), en lo correspondiente al mes de enero y febrero de 2022”

Que, por tanto, se hace necesario ordenar la legalización de los gastos y el reembolso de las erogaciones efectuadas durante el período comprendido entre el 1° de enero al 28 de febrero de 2022, en la Caja Menor asignada a la Oficina Principal de Cormagdalena, ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), en los rubros y conceptos ejecutados.

Que, en mérito de lo expuesto, El Director Ejecutivo,

RESUELVE

ARTÍCULO PRIMERO: Legalizar los gastos y ordenar el reembolso, en los conceptos, rubros y cuantías relacionados a continuación, de la Caja Menor de la Oficina Principal de CORMAGDALENA ubicada en Barrancabermeja (Santander), de acuerdo con el documento soporte de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero y el 28 de febrero de 2022, presentado por la Secretaria General de CORMAGDALENA, Código 0037-22, asignada como cuentadante responsable de la Caja Menor de la oficina principal de CORMAGDALENA, por un valor total del reembolso de *cinco millones trescientos ochenta y nueve mil seiscientos siete pesos M/Cte. (\$5,389,607)*, discriminados así:

Código	Rubro Presupuestal	Recibo No.	Valor	Valor Total del Gasto
A020201004	A02020100400708	001	\$109,935	\$109,935
A020202005	A02020200500407	002	\$4,000,000	\$4,000,000
A020202008	A020202008007014	003	\$226,100	\$226,100
A020201004 A020202005 A020202008	Impuesto decreto 4x1000, mes enero/2022		\$17,344	\$17,344
A020202006	A02020200600303	004	\$32,100	\$32,100
A020202005	A02020200500407	005	\$800,000	\$800,000
A020202008	A020202008007029	006	\$200,000	\$200,000
A020202005 A020202006 A020202008	Impuesto decreto 4x1000, mes febrero/2022		\$4,128	\$4,128
	TOTAL, GASTADO			\$ 5,389,607



RESOLUCIÓN No. 000116 _

(06 DE MAYO DE 2022)

“Por medio de la cual se realiza la legalización y reembolso de la Caja Menor de la Oficina Principal de CORMAGDALENA ubicada en la ciudad de Barrancabermeja (Santander), en lo correspondiente al mes de enero y febrero de 2022”

ARTÍCULO SEGUNDO: Que el valor de CINCO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SIETE PESOS M/CTE. (\$5,389,607), serán consignados a la cuenta corriente No. 001300840100109198 del BANCO BBVA.

ARTÍCULO TERCERO: Hacen parte integral del presente acto administrativo los soportes de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al período del 01 de enero al 28 de febrero de 2022, que contiene: Relación de Caja Menor, Recibos de Caja Menor, Libros Auxiliares de la Caja Menor a su cargo por Rubros, Libro Temporal, Formato Legalización de Gastos, Libro de Bancos, Conciliación Bancaria, Certificación de Saldos; con corte a 28 de febrero de 2022.

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

Dada a los 06 seis días del mes de mayo 2022.

COMUNÍQUESE Y CUMPLASE

PEDRO PABLO JURADO DURAN
Director Ejecutivo

Elaboró: Marli Jimenez Maestre, Técnico administrativo (E), grado 13. *Marli Jimenez Maestre*

Revisó:

Diana Rocío Guerrero Ospina, Contratista Secretaría General *Diana Rocío Guerrero Ospina*

Álvaro Escobar, Contratista Secretaría General *Álvaro Escobar*

Leidy Sorani Gómez Peña, Contratista Secretaría General *Leidy Sorani Gómez Peña*

Aprobó: Marcela Guevara Ospino-Secretaria General *MG*