

**RESOLUCIÓN No. 000130**

**( 19 DE MAYO DE 2022 )**

*“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), en lo correspondiente al mes de abril de 2022”*

La Secretaria General encargada bajo el Acuerdo No 262 del 2 de mayo de 2022 de las funciones de 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 presentaran 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 Seccional de Cormagdalena, ubicada en la ciudad de 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 a la Jefe de Oficina Seccional 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 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.

RESOLUCIÓN No. \_\_\_\_\_  
( \_\_\_\_\_ )

*“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), en lo correspondiente al mes de abril de 2022”*

Que, según lo informado y soportado en el oficio remitido de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al mes de abril de 2022, presentado por la Jefe de Oficina Seccional de CORMAGDALENA-Barranquilla (Atlántico), Código: 0137-18, asignado como cuentadante responsable de la Caja Menor de dicha seccional, en el periodo comprendido entre el 1° al 30 de abril de 2022, se efectuaron gastos con cargo a esa caja , en los siguientes rubros: **A020201003 - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)**, Ordinal: **A02020100300303 Aceites de petróleo o aceites obtenidos de minerales bituminosos (excepto los aceites crudos); preparados n.c.p., que contengan por lo menos el 70% de su peso en aceites de esos tipos y cuyos componentes básicos sean esos aceites.** - **A020201004 - PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE** Ordinal: **A02020100400605 Lámparas eléctricas de incandescencia o descarga; lámparas de arco, equipo para alumbrado eléctrico; sus partes y piezas.** - **A020202006 – SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA** – Ordinal: **A02020200600303 – Servicios de suministro de Comidas** **A020202008 SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN** - Ordinal: **A020202008007014 Servicios de Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo de Transporte.** Erogaciones de dinero cuya cuantía total ascendió a la suma de **Un Millón Doscientos Cincuenta y Dos Mil Ciento Ochenta Y Nueve pesos, (\$1.252.189)** 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 202200532 del 10 de mayo de 2022, por la suma del valor total del reembolso de **Un Millón Doscientos Cincuenta y Dos Mil Ciento Ochenta Y Nueve pesos, (\$1.252.189).**

Que, por tanto, se hace necesario ordenar la legalización de los gastos y el reembolso de las erogaciones efectuadas durante el mes de abril de 2022, en la Caja Menor asignada a la Seccional de Cormagdalena, ubicada en la ciudad de Barranquilla (Atlántico), en los rubros y conceptos ejecutados.

Que, en mérito de lo expuesto, La Secretaria General encargada de las funciones de 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 Seccional de CORMAGDALENA ubicada en Barranquilla (Atlántico), de acuerdo con el oficio remitido de la ejecución de los gastos en lo correspondiente al mes de abril de 2022, 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 de **Un Millón Doscientos Cincuenta y Dos Mil Ciento Ochenta Y Nueve pesos. (\$1.252.189),** discriminados así:

Código	Rubro Presupuestal	Ordinal	Recibo No.	Valor	Valor Total del Gasto
A020201003	Otros Bienes Transportable (Excepto Productos Metálicos, Maquinaria y Equipo)	A02020100300303	0025	\$150.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en el			\$ 600	\$ 150.600

**RESOLUCIÓN No. \_\_\_\_\_**  
**( \_\_\_\_\_ )**

*“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), en lo correspondiente al mes de abril de 2022”*

	mes de abril de 2022.				
A020201004	Productos Metálicos y Paquetes de Software	A02020100400605	0029	\$200.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de abril de 2022.			\$800	\$200.800
A020202006	Servicios de Alojamiento; Servicios de Suministro de Comidas y Bebidas; Servicios de Transporte; y Servicios de Distribución de Electricidad, Gas y Agua.	A02020200600303	0026	\$43.200	
			0027	\$192.000	
			0028	\$312.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de abril de 2022.			2.189	\$549.389
A020202008	Servicios Prestados a las Empresas y Servicios de Producción	A020202008007014	0024	\$350.000	
	Impuesto decreto 4x1000, generado en el mes de abril de 2022.			\$ 1.400	\$351.400
	<b>TOTALGASTADO</b>				<b>\$1.252.189</b>

**ARTÍCULO SEGUNDO:** Que el valor de **UN MILLON DOSCIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL CIENTO OCHENTA Y NUEVE PESOS M/CTE. (\$1.252.189)**, serán consignados a la cuenta Corriente No. 0013 0084 000100012301 del BANCO BBVA.

RESOLUCIÓN No. \_\_\_\_\_  
( \_\_\_\_\_ )

*“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), en lo correspondiente al mes de abril de 2022”*

**ARTÍCULO TERCERO:** hacen parte integral del presente acto administrativo el oficio remitido suscrito por la Jefe de Oficina Seccional de CORMAGDALENA- Barranquilla, dirigido a la Secretaría General de la Entidad y fechado el 29 de abril de 2022, que a su vez contiene libros auxiliares de la caja menor a su cargo por rubros (6 folios), relación de caja debidamente firmada (1 folio), conciliación bancaria debidamente firmada (1 folio), copia movimiento bancario BBVA mes de Abril de 2022 (1 folio), relación de retención de la fuente (1 folio), consignación bancaria por pago de retenciones (1 folio), recibos oficiales con sus respectivos soportes (del 0024 al 0029), certificación de saldos con corte a 29 de abril de 2022. (1 folio).

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

Dada a los diecinueve días del mes de mayo 2022.

**COMUNÍQUESE Y CUMPLASE**

**MARCELA GUEVARA OSPINA**

Secretaria General Encargada De Las Funciones De Director Ejecutivo Bajo El Acuerdo No 262 del 2 de mayo del 2022

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

**Revisó:** Diana Rocío Guerrero Ospina / Contratista Secretaria General *DR*

Álvaro Escobar / Contratista Secretaria General *AE*

Leidy Sorani Gómez Peña / Contratista Secretaria General *LS*

Luis Carlos Fernández / Contratista secretaria Genera *LCF*

**Aprobó:** María Patricia Suarez Leiva / Jefe de Oficina Seccional Barranquilla *MSL*

Marcela Guevara Ospina / Secretaria General *MG*