

RESOLUCIÓN No. 000132 _
(24 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 abril de 2022”

La Secretaría General encargada bajo el Acuerdo No. 262 del 02 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 1º 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)*, así como la correspondiente apropiación en cada rubro presupuestal y asignándose como

RESOLUCIÓN No.

() -

“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 abril de 2022”

cuentadante a la Secretaria General, Código 0037-22.

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° al 30 de abril de 2022, presentado por la Secretaria General de CORMAGDALENA, Código 0037-22, asignada como cuentadante responsable de la Caja Menor de la oficina principal ubicada en Barrancabermeja (Santander), 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: **PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO A020201002, OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) A020201003, PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE A020201004, SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA A020202006, SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN A020202008**, erogaciones de dinero cuya cuantía total ascendió a la suma de *seiscientos sesenta y cuatro mil veintitrés pesos M/Cte. (\$664,023)*, 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 202200536 del 18 de mayo de 2022, por la suma del valor total del reembolso de *seiscientos sesenta y cuatro mil veintitrés pesos M/Cte. (\$664,023)*.

Que, por tanto, se hace necesario ordenar la legalización de los gastos y el reembolso de las erogaciones efectuadas durante el periodo comprendido entre el 1° al 30 de abril 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.

RESOLUCIÓN No.

()

“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 abril de 2022”

Que, en mérito de lo expuesto, la Secretaría 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 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° al 30 de abril de 2022, presentado por la Secretaría 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 *seiscientos sesenta y cuatro mil veintitrés pesos M/Cte.* (\$664,023), discriminados así:

Código	Rubro Presupuestal	Recibo No.	Valor	Valor Total del Gasto
A020201002	A02020100200404	010	\$42,420	\$42,420
A020201002	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$170	\$170
A020201003	A02020100300604	016	\$120,000	\$120,000
A020201003	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$480	\$480
A020201004	A02020100400309	012	\$178,500	\$178,500
A020201004	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$714	\$714
A020201004	A02020100400708	007	\$155,057	\$155,057
A020201004	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$620	\$620
A020202006	A02020200600303	008	\$27,400	\$27,400
A020202006	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$110	\$110
A020202006	A020202006004	009	\$12,000	\$36,000
		011	\$12,000	
		014	\$12,000	
A020202006	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$144	\$144
A020202008	A020202008007014	015	\$60,000	\$60,000
A020202008	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$240	\$240
A020202008	A020202008007029	013	\$42,000	\$42,000

RESOLUCIÓN No.

() -

"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 abril de 2022"

A020202008	Impuesto 4X1000 mes de abril de 2022		\$168	\$168
	TOTAL GASTADO			\$ 664,023

ARTÍCULO SEGUNDO: Que el valor de SEISCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL VEINTITRÉS PESOS M/CTE. (\$664,023), 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 1° al 30 de abril 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 30 de abril de 2022.

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

Dada a los 24 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 02 de mayo del 2022.

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

Revisó:

Diana Rocío Guerrero Ospina, Contratista Secretaría General DR.

Álvaro Escobar, Contratista Secretaría General AE.

Leidy Sorani Gómez Peña, Contratista Secretaría General LS.

Aprobó: Marcela Guevara Ospino-Secretaria General MGO