



RESOLUCION NÚMERO 495 DE 2017
(31 de Octubre de 2017)

Por la cual el Comité Financiero reglamenta el proceso de cierre de Ingresos y Gastos de la vigencia 2017 y apertura vigencia 2018 en la Empresa para la Seguridad Urbana-ESU

EL COMITÉ FINANCIERO

En uso de sus facultades legales, que le confiere la resolución N° 433 del 19 de septiembre de 2017 y

CONSIDERANDO:

- a. Que el Decreto 111 de 1996 - Estatuto Orgánico de Presupuesto, el Decreto 006 de 1998 - Estatuto Orgánico del Municipio de Medellín y el Decreto 115 de 1996 - Por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado, compilan todas las disposiciones en materia presupuestal.
- b. Que en la resolución 433 de 2017, Capítulo XIV del Comité Financiero, Artículo 78, se establece que *"El Comité Financiero de la Empresa para la Seguridad Urbana – ESU, es el encargado de velar porque la información que involucra a las diferentes dependencias de la Subgerencia Administrativa y Financiera sea fluida, confiable, razonable y oportuna, optimizando la toma de decisiones y velando por la sostenibilidad del sistema financiero"*.
- c. Que al finalizar cada vigencia fiscal, es necesario establecer el balance financiero de tesorería, presupuestal y fiscal con la finalidad de evaluar los logros alcanzados, las metas cumplidas y los resultados con relación a los objetivos propuestos al inicio de la vigencia en materia de Gestión Administrativa y Financiera.
- d. Que con el propósito de realizar el proceso de cierre presupuestal y financiero de la Empresa para la Seguridad Urbana- ESU correspondiente a la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que la apertura de las operaciones financieras y presupuestales para la vigencia 2018, se realizará el día 15 de enero de 2018, se requiere tener claridad respecto a las fechas y procedimientos dispuestos por la Subgerencia Administrativa y Financiera.
- e. Que en reunión efectuada por el Comité Financiero el día 31 de octubre de 2017 mediante Acta número 13, se analizaron y aprobaron las directrices que reglamentaran el proceso de cierre para la vigencia 2017 en la Empresa para la Seguridad Urbana, a la luz de la normatividad presupuestal, contable y tributaria.
- f. Que todas las áreas de la ESU planearán con suficiente anticipación las actividades que se realizarán para garantizar el cumplimiento de la presente Resolución, con el fin de identificar todos aquellos gastos posibles que requieran ejecutarse al final de la vigencia, lo

See



Alcaldía de Medellín

Cuenta con vos

ESU

Empresa para la Seguridad Urbana

que les permitirá solicitar con la suficiente antelación la expedición de los documentos presupuestales.

RESUELVE:

Artículo 1º. El área de Presupuesto de la ESU, recibirá solicitudes de disponibilidad presupuestal con cargo a gastos de inversión y funcionamiento hasta el 14 de diciembre de 2017 y recibirá las solicitudes de Registro Presupuestal hasta el 14 de diciembre del mismo año. Hasta esta fecha se podrán solicitar correcciones y modificaciones de los documentos presupuestales, en caso de que los supervisores no realicen la solicitud de liberación de saldos, se cancelarán los documentos en trámite. Para los procesos que se encuentren amparados con CDP, y que tengan continuidad en la vigencia 2018, estos deberán ser informados por medio escrito a la líder de programa de la Unidad de Presupuesto para realizar el trámite correspondiente.

Artículo 2º. Los plazos establecidos en el artículo 1º, no se aplicarán a la expedición de las disponibilidades y registros Presupuestales correspondientes a los rubros de:

- a) Pago de nómina, cesantías, seguridad social y otras transferencias inherentes a la nómina.
- b) Pago de servicios públicos.
- c) Pago de sentencias y tutelas.
- d) Pago de recursos con destinación al cumplimiento de las contrataciones originadas en situaciones de urgencia manifiesta.
- e) Pagos reservados.
- f) Pagos por la contratación relativa a las actividades navideñas y de cierre de año de la entidad.
- g) Pago de contribuciones e impuestos.
- h) Pagos de combustible, se recibirán facturas del proveedor hasta el día viernes 22 de diciembre y los supervisores podrán radicar los recibos a satisfacción hasta el día martes 26 de diciembre de 2017.

Artículo 3º. Recepción de facturas y cuentas de cobro: Las facturas y cuentas de cobro solo se recibirán en el Centro de Información Documental para su causación contable hasta el día martes 12 de diciembre de 2017 y el plazo máximo para los Supervisores y su radicación es el día jueves 14 de diciembre del mismo año.

Parágrafo 1: Es de estricto cumplimiento el reconocimiento contable de todas las obligaciones adquiridas y respaldadas en los compromisos suscritos en la presente vigencia.



Alcaldía de Medellín

Cuenta con vos

ESU

Empresa para la Seguridad Urbana

Parágrafo 2: Las facturas y cuentas de cobro de las excepciones del artículo 2° de la presente Resolución solo se recibirán en el Centro de Información Documental para su causación contable hasta el día miércoles 27 de diciembre de 2017.

Parágrafo 3: Los supervisores internos remitirán oportunamente los documentos de su competencia para garantizar la causación y el pago oportuno a contratistas y proveedores.

Parágrafo 4: En caso de requerir alguna excepción o tratamiento diferenciado frente a lo resuelto en este documento el mismo deberá ser analizado y autorizado por la Subgerente Administrativa y Financiera.

Artículo 4º. Facturas presentadas extemporáneamente: Las áreas tramitarán ante presupuesto el pago de las facturas expedidas por los proveedores en la vigencia 2017, y que no fueron causadas al cierre de la vigencia, de conformidad con las disposiciones presupuestales, con todas las implicaciones legales que este hecho conlleve.

Artículo 5º. Cuentas por cobrar rendimientos y/o recursos no ejecutados: Las cuentas por cobrar originadas por rendimientos financieros y/o recursos no ejecutados de los clientes, deberán ser radicadas hasta el día jueves 14 de diciembre de 2017 en el Centro de Información Documental, para garantizar su revisión, causación y pago dentro del mismo período.

Artículo 6º. Caja menor: La caja menor se legalizará hasta el día martes 26 de diciembre de 2017. La legalización es por el valor total de la caja menor asignada. En caso de no haber sido gastada la totalidad del mismo, el dinero sobrante deberá ser reintegrado a la cuenta asignada por la Tesorería. En este último escenario, el recibo de caja hará parte de los documentos que soportan la legalización de la caja menor.

Artículo 7º. Avances y viáticos: los Anticipos podrán solicitarse a más tardar hasta el día lunes 18 de diciembre y el plazo máximo de legalización de los mismos ante la Subgerencia Administrativa y Financiera será hasta el día viernes 22 de diciembre de 2017.

Artículo 8º. La Tesorería efectuará pagos a proveedores y contratistas hasta el día martes 26 de diciembre de 2017, con el fin de garantizar los pagos a través de la gerencia electrónica en la vigencia actual. Excepcionalmente en caso de ser requerido, se podrán efectuar pagos con cheque.

Artículo 9º. Novedades de nóminas y liquidación nómina: Las solicitudes de personal que afecten la nómina tales como: i) Viáticos, ii) Vacacione, iii) Licencias remuneradas, iv) Cesantías, v) Libranzas; serán recibidas y tramitadas solo hasta el día jueves 21 de diciembre de 2017. Las solicitudes que se reciban con posterioridad al 21 de diciembre de 2017, serán tramitadas una vez se haya abierto el presupuesto del año 2018. . Los aportes a la seguridad social deberán ser liquidados y pagados el día martes 26 de diciembre de 2017.

Artículo 10º. El inventario físico de cuentas por pagar realizado por Tesorería, se debe iniciar el martes 2 de enero de 2018, como soporte para la Resolución de cuentas por pagar, y confrontarse con la información de Contabilidad y Presupuesto. Por normatividad legal la Resolución de cuentas por pagar deberá tener establecida como fecha límite el 31 de enero

32



de 2018.

Artículo 11º. Responsables de informar a Proveedores y Contratistas: Los supervisores internos de los contratos suscritos entre la ESU y los diferentes proveedores para atender requerimientos de los contratos interadministrativos, serán responsables de informar a los proveedores y contratistas el contenido de esta Resolución.

Artículo 12º. Será responsabilidad de cada Subgerente, Director o Jefe de Oficina, garantizar el cumplimiento de la presente Resolución.

Artículo 13º. Vigencia: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

PUBLIQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Medellín, a los Treinta (30) días del mes de octubre de 2017.

DAVID VIEIRA MEJÍA

Gerente *me*

Empresa para la Seguridad Urbana - ESU

Proyectó:	Revisó	Aprobó
Nora Yasmín Castaño Sánchez – Líder de Programa Unidad de Contabilidad y Costos <i>[Signature]</i>		
Sandra Lucia Zapata Grisales – Líder de Programa Unidad de Presupuesto <i>[Signature]</i>	Wendy Uribe Muñoz – Subgerente Administrativa y Financiera <i>[Signature]</i>	Gabriel Ignacio Nanclares Quintero – Secretario General
Yarlys Mosquera Caro – Tesorera General <i>[Signature]</i>		