

2

## RESOLUCIÓN 20240017

“Por medio de la cual se constituye las cuentas por pagar correspondientes a la vigencia 2023 con su respectivo PAC, para la vigencia 2024”

El Gerente General del Instituto para el Desarrollo de Antioquia - IDEA, en uso de sus atribuciones legales, de conformidad con las normas fijadas por el Decreto Nacional 111 del 15 de enero de 1996, la Ordenanza 28 de agosto 31 de 2017 (Estatuto Orgánico del Presupuesto Departamental), Ordenanza 28 de diciembre 14 de 2023 y Resolución de Junta Directiva 006 del 3 de junio de 2014,

### CONSIDERANDO

1. El artículo 8 de la Ley 225 del 1995 señala expresamente: “... *Igualmente, cada órgano constituirá al 31 de diciembre del año cuentas por pagar con las obligaciones correspondientes a los anticipos pactados en los contratos y a la entrega de bienes y servicios.*”
2. La Ordenanza 28 de agosto 31 de 2017- “Por medio de la cual se expide el Estatuto Orgánico de Presupuesto del Departamento de Antioquia y sus Entidades Descentralizadas”, estipula en el artículo 103 que: “... *cada órgano constituirá al 31 de diciembre del año fiscal cuentas por pagar, a más tardar el 20 de enero de la vigencia fiscal siguiente, con las obligaciones correspondientes a los anticipos pactados en los contratos y a la entrega de bienes y servicios*”.
3. Según lo dispone el artículo 89 del Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico de Presupuesto: “...*cada órgano constituirá al 31 de diciembre del año cuentas por pagar con las obligaciones correspondientes a los anticipos pactados en los contratos y a la entrega de bienes y servicios.*”
4. Las cuentas por pagar serán constituidas a más tardar el 20 de enero de cada año. Éstas serán constituidas por los empleados de manejo de las pagadurías o tesorerías con la aprobación del ordenador del gasto.
5. El Decreto del Departamento de Antioquia No 2023070005515 del 15 de diciembre de 2023, el cual liquidó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos para la vigencia fiscal 2024, en su artículo 58. Requisitos para la constitución de cuentas por pagar, indica: “*La resolución de cuentas por pagar corresponde exclusivamente a las obligaciones no pagadas, de las distintas unidades ejecutoras que forman parte del presupuesto general del Departamento, exigibles a 31 de diciembre y suponen tres requisitos: Que el objeto del gasto se haya realizado, es decir, que el servicio se haya recibido a satisfacción de acuerdo con los términos contractuales, Que los*

recursos financieros que respalden su pago estén disponibles en caja y Que la obligación respectiva sea incluida en el PAC de cuentas por pagar”.

6. Que la Junta Directiva del IDEA, en sesión extraordinaria del 07 de noviembre de 2023, según consta en el Acta No.019, efectuó delegación en el Gerente General para la constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar de la vigencia 2023.
  7. A 31 de diciembre de 2023, se realizó el cierre presupuestal de la vigencia, existiendo cuentas por pagar, las cuales ascienden a la suma de seis mil cuatrocientos doce millones catorce mil pesos (\$412.014.000).
  8. El Director de Operaciones del IDEA, certifica y anexa la disponibilidad de recursos en caja y bancos a diciembre 31 de 2023 para cumplir con las obligaciones pendientes al cierre, lo que permite atender los compromisos relacionados en este acto administrativo.
  9. Que mediante reunión y Acta No. 1 de enero 09 de 2024, la cual se anexa, la Dirección de Operaciones y la Dirección de Gestión Financiera, realizaron inventario físico de las cuentas por pagar, con el fin de dar cumplimiento al numeral 17 de la Circular No. 20230012 de noviembre 14 de 2023 sobre Cierre de Ingresos y Gastos 2023 y apertura vigencia 2024.
- En mérito de lo expuesto,

## RESUELVE:

**ARTÍCULO PRIMERO:** Constituir las cuentas por pagar del IDEA, con las obligaciones pendiente de pago al cierre de la vigencia fiscal del 2023, las cuales ascienden a la suma de seis mil cuatrocientos doce millones catorce mil pesos (\$6.412.014.000)

**ARTÍCULO SEGUNDO:** Constitúyase el PAC de cuentas por pagar que incluye el valor de las órdenes de pago causadas y pendientes de pago a 31 de diciembre de 2023.

**ARTÍCULO TERCERO:** Relacionar las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2023, por identificación de beneficiario, nombre beneficiario, valor factura, descuentos y valor de giro.

INVENTARIO CUENTAS POR PAGAR DICIEMBRE 2023						
ITEM	DOCUMENTO DE COBRO	BENEFICIARIO	NIT	VALOR DOCUMENTO DE COBRO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR POR PAGAR
1	VBYS55292	Universidad de Antioquia	890980040-8	95.000.000,00	950.000,00	94.050.000,00
2	VBYS54830	Universidad de Antioquia	890980040-8	35.988.000,00	359.880,00	35.628.120,00
3	A73765	Amézquita & Cía.	860023380-3		1.106.250,00	13.768.750,00



		SAS		14.875.000,00		
4	A73774	Amézquita & Cía. SAS	860023380-3	6.545.000,00	486.750,00	6.058.250,00
5	V814	Valor + SAS	900969726-2	609.826.415,00	25.622.959,00	584.203.456,00
6	V815	Valor + SAS	900969726-2	10.114.588,00	424.983,00	9.689.605,00
7	V816	Valor + SAS	900969726-2	14.464.375,00	1.458.592,00	13.005.783,00
8	ASEA8801	Asear SA	811044253-8	26.605.344,00	1.636.977,00	24.968.367,00
9	SO18 7734	Soluciones Orión	901010523-1	6.626.028,00	616.220,00	6.009.808,00
10	BOG 25024	Colsof SA	800015583-1	910.000,00	54.600,00	855.400,00
11	FVE5001	Hardware Asesorías	804000673-3	3.315.000,00	246.535,00	3.068.465,00
12	SCFV2300641	Sofistic SAS	901031587-2	98.657.493,00	16.456.735,00	82.200.758,00
13	91105	Teleantioquia	890937233-0	13.064.816,00	1.339.413,00	11.725.403,00
14	1209979	Dell Colombia	830035246-7	8.547.056,00	430.945,00	8.116.111,00
15	M7840	GRM Colombia SAS	800233801-5	873.698,00	97.282,00	776.416,00
16	AAMD264863	Autoamerica SA	890904615-9	1.637.313,00	79.803,00	1.557.510,00
17	AAMD264864	Autoamerica SA	890904615-9	774.784,00	37.762,00	737.022,00
18	AAMD264866	Autoamerica SA	890904615-9	3.137.699,00	152.929,00	2.984.770,00
19	AAMD264868	Autoamerica SA	890904615-9	2.477.331,00	120.744,00	2.356.587,00
20	AAMD265046	Autoamerica SA	890904615-9	3.467.955,00	169.025,00	3.298.930,00
21	AAMD265065	Autoamerica SA	890904615-9	418.884,00	20.416,00	398.468,00
22	AAMD265125	Autoamerica SA	890904615-9	931.210,00	45.386,00	885.824,00
23	AAMD265127	Autoamerica SA	890904615-9	4.396.723,00	214.294,00	4.182.429,00
24	AAMD265189	Autoamerica SA	890904615-9	465.409,00	22.683,00	442.726,00
25	Res.20231010	Colpensiones	900336004-7	16.221.000,00	-	16.221.000,00
26	FE17568	Eufracio de Jesus Aristizábal	71310564	10.015.480,00	938.426,00	9.077.054,00
27		IDEA+ SAS	901669949-4	4.999.969.000,00	-	4.999.969.000,00
28	FEME1023	D INGEL	900609026-1	429.711,00	49.291,00	380.420,00
29	03-502493	Servicios Postales	900062917-9	793.200,00	46.006,00	747.194,00
30	AR9019232305	Organización Terpel	830095213-0	1.229.267,00	71.298,00	1.157.969,00
31	AR9019230133	Organización Terpel	830095213-0	2.309.391,00	133.946,00	2.175.445,00
32	120-343766	Cifin SA	900572445-2		21.600,00	406.800,00





				428.400,00		
33	120-344618	Cifin SA	900572445-2	2.506.140,00	126.360,00	2.379.780,00
34	120-345097	Cifin SA	900572445-2	5.331.200,00	268.800,00	5.062.400,00
35	FEC1329	CYR Integrados Soluciones	901121107-7	16.206.616,00	1.545.758,00	14.660.858,00
36	FE3344	American Insap ingeniería	800253767-8	15.271.030,00	2.290.655,00	12.980.375,00
37	FE3345	American Insap ingeniería	800253767-8	5.973.800,00	896.070,00	5.077.730,00
38	CEP71	Construcciones El Guedo	900947914-6	8.092.000,00	1.200.200,00	6.891.800,00
39	1BOG384313	Fundación Universitaria del Área Andina	860517302-1	1.728.000,00	-	1.728.000,00
40	25016	Municipio de Cisneros	890910913-3	12.000.000,00	-	12.000.000,00
41	0205-008	Zulith Mosquera Moreno	35895208	1.846.925,00	81.266,00	1.765.659,00
42	FE1178	Suforma SAS	816006411-1	43.995.073,00	4.192.580,00	39.802.493,00
43	FE1171	Conserprados SAS	890940552-6	17.244.885,00	2.576.333,00	14.668.552,00
44	FE415	Econtrol Systems SAS	900733260-9	2.735.810,00	410.372,00	2.325.438,00
45	FE418	Econtrol Systems SAS	900733260-9	2.735.810,00	410.372,00	2.325.438,00
46	FE416	Econtrol Systems SAS	900733260-9	12.876.038,00	1.931.406,00	10.944.632,00
47	FE417	Econtrol Systems SAS	900733260-9	4.326.309,00	648.946,00	3.677.363,00
48	FE419	Econtrol Systems SAS	900733260-9	4.025.641,00	603.848,00	3.421.793,00
49	FE421	Econtrol Systems SAS	900733260-9	11.742.627,00	1.761.392,00	9.981.235,00
50	CO0330041329	Instituto Colombiano de Normas Técnicas	860012336-1	12.705.470,00	923.549,00	11.781.921,00
51	1	Municipio de Sabaneta	890980331-6	75.000.000,00	-	75.000.000,00
52	1	Municipio de Montebello	890981115-6	10.000.000,00	-	10.000.000,00
53	FE43708	Olimpia IT	900032774-4	23.855.354,00	1.122.604,00	22.732.750,00
54	91220	Teleantioquia	890937233-0	69.709.576,00	7.146.696,00	62.562.880,00
55	V812	Valor + SAS	900969726-2	20.165.126,00	847.274,00	19.317.852,00
56	VBYS54807	Universidad de Antioquia	890980040-8	37.425.000,00	374.250,00	37.050.750,00
		<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR A 31-DIC-2023</b>		<b>6.412.014.000,00</b>	<b>82.770.461,00</b>	<b>6.329.243.539,00</b>

**ARTÍCULO CUARTO:** Sobre los valores de las facturas enunciadas en el artículo tercero, se aplicarán los descuentos por conceptos de impuestos, contribuciones y deducciones establecidos en la normativa legal vigente al 31 de diciembre 2023.



**ARTÍCULO QUINTO:** Aprobar el PAC de las Cuentas por Pagar a diciembre 31 de 2023, para cumplir con los compromisos adquiridos, en la vigencia 2024, así:

PAC DE CUENTAS POR PAGAR DEL AÑO 2024			
MES	PAC TOTAL MENSUAL	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN
ENERO	0	6.315.014.000	97.000.000
FEBRERO	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>6.315.014.000</b>	<b>97.000.000</b>

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

Dada en Medellín, a los **15-01-2024**

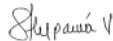
### NOTIFÍQUESE Y CÚMPLASE



**CATALINA GÓMEZ TORO**  
Gerente General



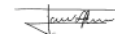
STHEPANIA VARELA CARDENAS  
SECRETARIO BILINGÜE  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA



Proyectó: STHEPANIA VARELA CARDENAS  
SECRETARIO BILINGÜE  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA



Revisó: DIANA RAMIREZ CORREA  
DIRECTOR FINANCIERO  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA



Aprobó: JOHN ALEXANDER OSORIO RAMIREZ  
GERENTE  
GERENCIA FINANCIERA



Aprobó: JUAN CARLOS LEDEZMA MATURANA  
DIRECTOR TÉCNICO  
DIRECCIÓN JURÍDICA

Aprobó: GABRIEL JAIME AVENDAÑO DUQUE  
DIRECTOR OPERATIVO  
DIRECCIÓN DE OPERACIONES

