



**FÁBRICA DE LICORES
DEL TOLIMA**

NIT 890.704.763-2



GOBERNACIÓN DEL TOLIMA
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
DESPACHO
11 ABR 2025

FECHA: _____

HORA: 11:00 am

RECIBE: AKA

ACUERDO NÚMERO 03 DE 2025
(11 de abril de 2025)

**"POR MEDIO DEL CUAL SE APRUEBA UNA ADICION AL PRESUPUESTO DE
INGRESOS Y GASTOS DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA, PARA LA
VIGENCIA FISCAL DEL AÑO 2025."**

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA, en uso de sus atribuciones constitucionales, legales, estatutarias y en especial las conferidas en el Decreto 115 de 1996, Decreto 4836 de 2011, Acuerdo 02 del 2022 los Estatutos de la Fábrica de Licores del Tolima, la Ordenanza 034 del 15 de diciembre de 2023, y

CONSIDERANDO

Que la Fábrica de licores del Tolima, se rige por el decreto 115 del 15 de enero 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 y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, dedicadas a actividades no financieras"*, y el Decreto 4836 del 21 de Diciembre de 2011 *" Por el cual se reglamentan normas orgánicas del presupuesto y se modifican los Decretos 115 de 1996, 4730 de 2005, 1957 de 2007 y 2844 de 2010, y se dictan otras disposiciones en la materia"*.

Que mediante ordenanza 034 de 2023 *"Por la cual se expide el Estatuto Orgánico General Del Presupuesto Del Departamento Del Tolima"*, dispone en el TITULO III **"PRESUPUESTOS DE LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO Y DE LAS SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA SUJETAS AL REGIMEN DE AQUELLAS, DEDICADAS A ACTIVIDADES NO FINANCIERAS"**.

Que mediante acuerdo 02 de 2022 *"Por medio del cual se establecen los estatutos de la Fábrica de Licores del Tolima"*, y en su artículo Décimo Séptimo establece las funciones del Gerente General, específicamente en el literal i indica *"Presentar a la junta Directiva el presupuesto de rentas y gastos para cada vigencia fiscal, las modificaciones presupuestales, y los correspondientes acuerdos de gastos, y una vez aprobados coordinar su ejecución, controlarlos e informar sobre su ejecución"*.

Que mediante acuerdo 02 del 19 de noviembre de 2024 se aprobó el presupuesto de ingresos y gastos de la Fábrica De Licores Del Tolima, para la vigencia fiscal 2025, por la suma de **TREINTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS SESENTA MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS OCHENTA PESOS (\$32.860.754.580) M/CTE.**

Que mediante acuerdo número 02 del 11 de Abril del 2025, se presentó a la Honorable Junta directiva una reducción a la Disponibilidad Inicial específicamente en el Fondo de contingencias por el valor de **DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y DOS MIL QUINIENTOS TRECE PESOS \$264.972.513**, para lo cual la disponibilidad Inicial quedaría como se detalla a continuación:

kp



| DESCRIPCION | VALOR |
|---------------------------------------|----------------------|
| Valor Disponibilidad Inicial aprobada | 3,960,674,823 |
| (-) Reducción | 264,972,513 |
| Total Disponibilidad Inicial | 3,695,702,310 |

Que una vez realizado el cierre financiero para la vigencia 2024, se evidencia un saldo efectivo en bancos de **OCHO MIL CUARENTA Y SIETE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS SEIS PESOS (\$8.047.799.806) M/CTE**, conforme al siguiente detalle:

| DESCRIPCION | VALOR |
|------------------------|----------------------|
| Libre Destinación | 5.044.252.032 |
| Fondo de Contingencias | 2,993,247,199 |
| Fondo de Cesantías | 62.430.479 |
| SUBTOTAL | 8.099.929.711 |
| (-) Saldos en transito | 52.129.905 |
| TOTAL | 8.047.799.806 |

Que dentro del mencionado saldo en bancos existen valores que corresponden a pagos de cuentas por girar a terceros por los conceptos de Descuentos de nómina, Retención en la fuente, Tasa pro deporte, Estampillas, Retención de ICA, los cuales suman un valor de **DOSCIENTOS NOVENTA Y UN MILLON CIENTO DIECINUEVE MIL SETECIENTOS TREINTA Y TRES PESOS \$291.119.733 M/CTE**.

Que para a 31 de diciembre de 2024 la Fabrica de licores del Tolima tiene unas cuentas por cobrar de **\$ 12.971.415.061**, de las cuales se debe de cancelar el impuesto al consumo por el valor de **\$2.245.711.080**, se debe de proyectar el 1% para el Fondo de Contingencias, y las utilidades del año 2024 por la suma de **\$ 10.888.143.347**, conforme al siguiente detalle:

| DESCRIPCION | VALOR |
|-------------------------------|-----------------------|
| Cuentas por cobrar | 12,971,415,061 |
| (-) Impuesto al consumo | 2,245,711,080 |
| TOTAL | 10,725,703,981 |
| (-) 1% Fondo de Contingencias | 107,257,040 |
| (-) Utilidades 2024 | 10,888,143,347 |
| SALDO | (269,696,406) |

Que por lo anteriormente expuesto de la Disponibilidad inicial se debe de apropiar un valor total de **DOSCIENTOS SESENTA Y NUEVE MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS SEIS PESOS \$269.696.406 M/CTE**, para adicionar al presupuesto, hasta que se incorpore la distribución de las utilidades.

Que, sustentado en la anterior información, la Fábrica de Licores del Tolima debe realizar una adición al presupuesto de ingresos y gastos 2025, por el valor de **TRES MIL**

xp



SETENCIENTOS NOVENTA Y UN MILLON DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS \$3.791.281.353.

En virtud de lo anterior, la Honorable Junta Directiva de la Fábrica de Licores del Tolima,

ACUERDA:

ARTÍCULO PRIMERO: Adicionar en el Presupuesto de Ingresos correspondiente a la vigencia Fiscal del primero (1°) de enero al treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil veinticinco (2025), por la suma de **TRES MIL SETENCIENTOS NOVENTA Y UN MILLON DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS \$3.791.281.353**, distribuidos así:

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | ADICION |
|------------|-------------------------------|------------------------|
| 1 | Ingresos | \$3.791.281.353 |
| 1.0 | Disponibilidad Inicial | \$3.791.281.353 |
| 1.0.02 | Bancos | \$3.791.281.353 |

ARTÍCULO SEGUNDO: Adicionar en el Presupuesto de Gastos correspondiente a la vigencia Fiscal del primero (1°) de enero al treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil veinticinco (2025), por la suma de **TRES MIL SETENCIENTOS NOVENTA Y UN MILLON DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS \$3.791.281.353** distribuidos así:

| CODIGO | DETALLE | ADICION |
|--------------------|--|----------------------|
| 2 | Gastos | 3,791,281,353 |
| 2.1 | Funcionamiento | 127,354,794 |
| 2.1.1 | Gastos de personal | 650,000 |
| 2.1.1.01 | Planta de personal permanente | 650,000 |
| 2.1.1.01.03 | Remuneraciones no constitutivas de factor salarial | 650,000 |
| 2.1.1.01.03.069 | Apoyo de sostenimiento aprendices SENA | 650,000 |
| 2.1.2 | Adquisición de bienes y servicios | 126,704,794 |
| 2.1.2.02 | Adquisiciones diferentes de activos | 126,704,794 |
| 2.1.2.02.01 | Materiales y suministros | 18,047,935 |
| 2.1.2.02.01.003 | Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) | 18,047,935 |
| 2.1.2.02.02 | Adquisición de servicios | 108,656,859 |
| 2.1.2.02.02.006 | Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua | 2,099,700 |
| 2.1.2.02.02.008 | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción | 106,557,159 |
| 2.3 | Inversión | 1,653,461,442 |
| 2.3.2 | Adquisición de bienes y servicios | 1,653,461,442 |
| 2.3.2.01 | Adquisición de activos no financieros | 1,653,461,442 |



| | | |
|-----------------------|--|---------------|
| 2.3.2.01.01 | Activos fijos | 1,653,461,442 |
| 2.3.2.01.01.003 | Maquinaria y equipo | 1,653,461,442 |
| 2.3.2.01.01.003.02 | Maquinaria para usos especiales | 1,653,461,442 |
| 2.3.2.01.01.003.02.05 | Maquinaria para la elaboración de alimentos, bebidas y tabaco, y sus partes y piezas | 1,653,461,442 |
| 2.4 | Gastos de operación comercial | 2,010,465,117 |
| 2.4.5 | Gastos de comercialización y producción | 2,010,465,117 |
| 2.4.5.02 | Adquisición de servicios | 2,010,465,117 |
| 2.4.5.02.08 | Servicios prestados a las empresas y servicios de producción | 2,010,465,117 |

ARTÍCULO TERCERO: Conforme a la presente Adición, el presupuesto de la Fábrica de licores del Tolima para la vigencia fiscal 2025 asciende a la suma de **TREINTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES SESENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS VEINTE PESOS (\$36.387.063.420) M/CTE.**

ARTÍCULO CUARTO: La Gerente queda facultada para adoptar las medidas administrativas y presupuestales que instrumentalicen lo aquí acordado durante los noventa (90) días siguientes a la aprobación otorgada por el CONFISTOL.

ARTÍCULO QUINTO: Este Acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Ibagué, a los Once (11) días del mes de Abril de dos mil veinticinco (2025).

NIDIA YURANI PRIETO ARANGO

Presidente (E)

JUAN PABLO SALAZAR ACHURI

Secretario



EL SUSCRITO TESORERO DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

CERTIFICA

Que revisados los saldos bancarios a 31 de diciembre de 2024, la Fabrica de licores del Tolima, posee los siguientes recursos en las entidades financieras.

| CONCEPTO | ENTIDAD BANCARIA | NUMERO DE PRODUCTO | SALDO |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| PROPIOS | COLPATRIA | 5751009374 | \$ 4.125.087,00 |
| PROPIOS | COLPATRIA | 5752002919 | \$ 24.930.107,00 |
| DESTINACION ESPECIFICA - FONDO CONTINGENCIA | COLPATRIA | 5752003156 | \$ 2.908.221.476,00 |
| DESTINACION ESPECIFICA - FONDO CESANTIAS | COLPATRIA | 5752003157 | \$ 62.430.479,00 |
| PROPIOS | COLPATRIA | 5752003158 | \$ 27.666.445,00 |
| PROPIOS | COLPATRIA | 5752004027 | \$ 10.367.342,00 |
| PROPIOS | DAVIVIENDA | 1666 7012 3362 | \$ 520.432.052,00 |
| PROPIOS | BANCOLOMBIA | 71818455946 | \$ 4.541.756.719,00 |
| TOTAL SALDOS | | | \$ 8.099.929.707,00 |

Nota: Es importante tener en cuenta que dentro de los saldos disponibles se encuentran saldos en tránsito, pagos pendientes de impuestos, y un valor a tener en cuenta para la distribución de utilidades, conforme al siguiente detalle:

| DESCRIPCION | VALOR |
|---|----------------------|
| Total Saldo en Bancos | 8,099,929,707 |
| (-) Saldo en Transito | 52,129,905 |
| (-) Total Pagos Pendientes (Impuestos, Retenciones Y Demás) | 291,119,733 |
| (-) Pendiente Distribución de utilidades | 269,696,406 |
| TOTAL DISPONIBILIDAD INICIAL | 7,486,983,663 |
| (-) Disponibilidad Inicial Aprobada | 3,695,702,310 |
| TOTAL A ADICIONAR | 3,791,281,353 |

La presente certificación se expide en Ibagué a los 20 días del mes de marzo de 2025.


CANDY VARON TORRES
Tesorero