

Los suscritos **PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**, Representante Legal y **TEOTILA OBREGÓN MORENO**, Profesional Especializada con funciones de Contadora de la Contraloría General de Santiago de Cali, en cumplimiento de las facultades, funciones y lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación estipulado en las Resoluciones No. 706 y 182 de 2.016

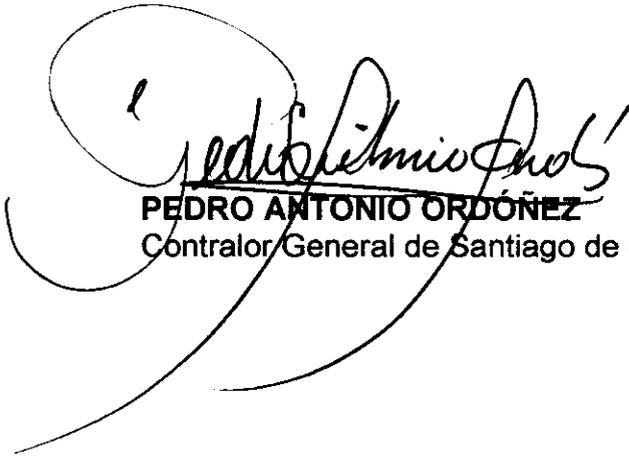
### CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable de la Contraloría General de Santiago de Cali con corte al 31 de julio del 2022, fueron tomados fielmente del Sistema Financiero Integrales V6, elaborados de conformidad con los procesos y procedimientos establecidos para el reconocimiento y revelación del marco normativo para entidades de Gobierno según Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Los estados financieros generados del informe financiero y contable al corte 31 de julio del 2022, revelan el valor de activos, pasivos, ingresos, gastos y cuentas de orden conforme a los registros del sistema financiero.

Los activos representan un potencial de servicios para la entidad, a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos en el cumplimiento de las funciones asignadas como ente de control.

Santiago de Cali, 18 de agosto de 2022.



**PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**  
Contralor General de Santiago de Cali



**TEOTILA OBREGÓN MORENO**  
Profesional Especializada  
Contadora TP 18533 -T

ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVO 2022-2021 JULIO 31  
(Cifras en pesos )  
0900.10.22.07

DESCRIPCION	JULIO 31 DE 2022	JULIO 31 DE 2021	VARIACION ABSOLUTA
<b>OPERACIONES INTERINTITUCIONALES</b>			
Funcionamiento	23.431.147.270	19.500.000.000	3.931.147.270
<b>INGRESOS DIVERSOS</b>			
Recuperaciones	101.199.010	0	101.199.010
Ingreos por fotocopios	0	34.000	- 34.000
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>23.532.346.280</b>	<b>19.500.034.000</b>	<b>4.032.312.280</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN</b>			
Sueldos y salarios	6.872.669.533	6.683.325.654	189.343.879
Contribuciones imputadas	63.102.550	80.193.846	- 17.091.296
Contribuciones Efectivas	1.821.202.611	1.831.358.800	- 10.156.189
Aportes a la nómina	395.281.200,00	400.959.300	- 5.678.100
Prestaciones sociales	2.221.031.952	1.707.621.745	513.410.207
Gastos de personal diversos	43.755.816	150.142.186	- 106.386.370
Gastos Generales	879.201.351	805.297.516	73.903.835
Depreciacion de propiedad planta y equipo	162.377.055	133.812.280,00	28.564.775
Amortizacion de activos intangibles	17.812.400	17.919.272	- 106.872
Deterioro cuentas por cobrar	2.733.845	0	2.733.845
Gastos diversos	7.648.786	693.849	6.954.937
Provision delitigios y demandas	45.508.717	0	45.508.717
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>12.532.325.816</b>	<b>11.811.324.448</b>	<b>721.001.368</b>
<b>EXEDENTE</b>	<b>11.000.020.464</b>	<b>7.688.709.552</b>	<b>3.311.310.912</b>

  
PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ  
Contralor General de Santiago de Cali

  
TEOTILA OBREGÓN MORENO  
Profesional Especializado  
Contador TP 18533-T

(57)(602) 644-2000  [contraloriacali](http://contraloriacali.gov.co)

Centro Administrativo Municipal (CAM) Av. 2 Norte # 10-70 Piso 7  
[www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co)

**Control**  
somos todos

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO JULIO 31 2022-2021**  
 (Cifras en pesos )  
 0900.10.22.07

DESCRIPCION	JULIO 31 DE 2022	JULIO 31 DE 2021	VARIACION ABSOLUTA
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Corriente</b>			
Efectivo y equivalente a efectivo	12.952.028.921	8.927.781.775	4.024.247.146
Cuentas por cobrar	<u>50.511.366</u>	<u>41.986.360</u>	8.525.006
<b>Total activo corriente</b>	<u><b>13.002.540.287</b></u>	<u><b>8.969.768.135</b></u>	4.032.772.152
<b>No corriente</b>			
Propiedad Planta y equipo	1.907.016.281	726.989.698	1.180.026.583
Otros activos	<u>353.734.557</u>	<u>368.906.330</u>	(15.171.773)
Total Activo no corriente	<u>2.260.750.838</u>	<u>1.095.896.029</u>	1.164.854.809
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u><b>15.263.291.125</b></u>	<u><b>10.065.664.164</b></u>	<b>5.197.626.961</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Corriente</b>			
Ceuntas por pagar	524.350.012	497.995.745	26.354.267
Beneficios a Empleados	2.136.006.438	<u>1.582.506.958</u>	553.499.480
Total Pasivo corriente	2.660.356.450	<u>2.080.502.703</u>	579.853.747
<b>No corriente</b>			
Provision contingencia	443.147.184	0	443.147.184
Total pasivo no corriente	443.147.184	0	443.147.184
<b>Total Paivos</b>	<u><b>3.103.503.634</b></u>	<u><b>2.080.502.703</b></u>	1.023.000.931
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	515.821.524	515.821.524	0
Resultado de ejercicios anteriores	643.945.503	- 219.737.217	863.682.720
Exsedente del periodo	<u>11.000.020.464</u>	<u>7.688.709.552</u>	3.311.310.912
Total patrimonio	<u>12.159.787.491</u>	<u>7.984.793.859</u>	4.174.993.632
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<u><b>15.263.291.125</b></u>	<u><b>10.065.296.562</b></u>	<b>5.197.994.563</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			
<b>Activos contingente</b>	27.523.512	620268	26.903.244
Activos contingente por el contra	27.523.512	-620268	31.471.593
Deudoras de control	1.021.368.095	198.567.603	0
Deudoras de control por el contrario	1.021.368.095	- 198.567.603	0
<b>Pasivo Contingetes</b>	2.771.309.371,00	2.960.142.530	(188.833.159)
Pasivo Contingetes por el contra	-2.771.309.371,00	- 2.960.142.530	188.833.159

**PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**  
 Contralor General de Santiago de Cali

**TEOTILA OBREGÓN MORENO**  
 Profesional Especializado  
 Contador TP 18533-T

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL  
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI  
CORTE JULIO 31 DEL 2022**

**NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL  
CORTE JULIO 31 DEL 2022  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

### **ASPECTOS GENERALES**

La Contraloría General de Santiago de Cali, es un órgano territorial creado mediante Acuerdo No. 055 de 19 de septiembre de 1939, con el objetivo el ejercer el control fiscal a la administración de los recursos públicos del Municipio de Santiago de Cali y sus entidades descentralizadas apoyada en la normatividad legal vigente y con el fomento de la participación ciudadana. Cuenta con autonomía administrativa y presupuestal.

La Contraloría General de Santiago de Cali tiene como domicilio principal de sus actividades el Distrito Especial de Santiago de Cali y operativamente está ubicada en la Av. 5 A Norte No. 20-08 pisos 5 y 7 Edificio Fuente de Versalles y piso 15 de la Torre de EMCALI; así mismo, administrativamente se encuentra ubicada en el piso 7 de la Torre de la Alcaldía Distrital.

El proceso contable y sistema documental está contenido en los procesos, procedimientos y Manual de Políticas Contables versión 11 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Pública por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad, organiza y reporta la información contable publica de manera independiente de conformidad con lo establecido en la Resolución 194 de 2020 de la Contaduría General de la Nación.

Con la incorporación del nuevo marco normativo Resolución 533 del 2015 la Contraloría General de Santiago de Cali le corresponde dar aplicabilidad a la normativa emitida por la Contaduría General de la Nación para las entidades de gobierno además de las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establezcan responsabilidades contables.

La Contaduría General de la Nación asignó el respectivo código de consolidación además de la información relacionada con el usuario y contraseña para efectuar la transmisión y el reporte independiente de la información contable a través del CHIP y su identificación como entidad contable pública, además de cumplir de manera oportuna con el cargue de los reportes que aplican a la entidad”

## **Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.**

La Contraloría General de Santiago de Cali, se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno; a partir de enero 1 de 2018 aplica la Resolución No. 533 de 2015 y la Resolución No. 620 del 2015 y sus modificaciones.

La información financiera y contable reconocida del 01 al 30 de junio del año 2022, fue preparada cumpliendo con las etapas del proceso contable y sistema documental establecido en el régimen de contabilidad pública, procedimientos para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales cumpliendo con las características de representación fiel y relevancia.

La preparación de los informes financieros y contables se realizan cumpliendo de manera integral con las características fundamentales y de mejora de la información financiera; principios de la contabilidad pública para el reconocimiento, medición y revelación de los hechos económicos que constituyen los estados financieros.

### **Marco legal de autonomía.**

La Ley 136 de 1994, Artículo 155 y el Decreto 111 de 1996 Artículo 110, establecen la autonomía administrativa y presupuestal de las Contralorías Municipales. La Ley 1416 de 2010 Artículo 2, fija la fórmula para el cálculo de los presupuestos de las Contralorías Municipales.

Así mismo el Acuerdo Municipal No. 0521 del 07 de diciembre de 2021 "por el cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones para gastos de Santiago de Cali, para la vigencia comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2022", fijó el presupuesto de la Contraloría General de Santiago de Cali para la vigencia fiscal de 2022 en \$24.812.278.177; así mismo la Administración Central del Distrito Especial de Cali emitió la Resolución No.4131.01.21.0314 del 12 de abril del año en curso, ajustando el presupuesto de la entidad en \$631.147.271 cumpliendo de esta manera con lo establecido en la ley 1416 de 2010 inciso único del párrafo del artículo 2do dado que la inflación al 31 de diciembre fue del 5,62% y el presupuesto de este organismo de control se proyectó con el 3% por lo tanto el presupuesto definitivo para el año 2022 para atender los gastos de funcionamiento de la entidad es \$25.443.425.447.

### **Limitaciones y base de medición.**

No se presentaron limitaciones o deficiencias operativas ni administrativas que impactaran negativamente el proceso normal de la Contraloría ni la razonabilidad de las cifras reveladas en el informe financiero y contable, pese a los inconvenientes de parametrización no solucionados en el Aplicativo Financiero V6,

que retrasa la consolidación de la información contable generando reprocesados y desgaste del personal responsable.

### **Preparación publicación de los informes financieros y contables mensuales.**

Los informes financieros y contables mensuales se presentan de conformidad con la Resolución No. 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, establecidos en el "Proceso Contable y Sistema Documental Contable" que determina la preparación y publicación, que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 cuyo cumplimiento es verificable en la página web de la Contraloría <https://www.contraloriacali.gov.co/control-y-contratacion/informacion-financiera-y-contable/estados-financieros>. Los informes financieros y contables mensuales de la Contraloría General de Santiago de Cali son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y las Notas de los aspectos relevantes de informes financieros y contables.

#### **CRONOGRAMA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES AÑO 2022**

<b>Resolución No. 182 del 19 del 2017 - Resolución No. 706 del 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación. Cumplimiento Ley No. 1712 de 2014</b>	
<b>Mes</b>	<b>Fecha límite de publicación</b>
Enero	Marzo 31/ 2022
Febrero	Abril 30 / 2022
Marzo	Abril 30 / 2022
Abril	Mayo 31 / 2022
Mayo	Junio 30 /2022
Junio	Julio 31 /2022
Julio	Agosto 31/ 2022
Agosto	Septiembre 30/ 2022
Septiembre	Octubre 31/ 2022
Octubre	Noviembre 30/ 2022
Noviembre	Diciembre 31/ 2022
Diciembre	Febrero 28 del 2023

Los cortes trimestrales marzo, junio, septiembre y diciembre incluyen la operación del mes de los mencionados y se presenta comparativo con los cortes respectivos del año anterior.

## ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MES DE JULIO DEL AÑO 2022

### ASPECTOS FINANCIEROS:

De conformidad con las Resolución No. 0100.24.01.22.001 de enero 05 de 2022 y Resolución No.0100.24.01.22.008 del 17de mayo del 2022 el presupuesto definitivo de la Contraloría General de Santiago de Cali para la vigencia 2022 se determina en \$ 25.443.425.447

Descripción	Valor	Observaciones
Resolución No. 0100.24.01.22.001 de enero 05 del 2022	24.812.278.177	Liquidación inicial
Resolución No. 0100.24.01.22.008 de mayo 17 del 2022	631.147.270	Adición
Total presupuesto definitivo vigencia 2022	25.443.425.447	

A la fecha de corte por concepto de cuota de auditaje el recudo es del 80,30% equivalente a la suma de \$23.431.147.270, de los cuales se recaudó y reconoció en el mes de julio la suma de \$3.000.000.000

**Administración y control del recaudo.** La administración y control de los recursos asignados para el funcionamiento de la Entidad se hace en cuentas bancarias aperturadas a nombre de la Contraloría General de Santiago de Cali en el banco AV VILLAS; una cuenta corriente y dos de ahorros.

#### Relación cuentas bancarias CGSC

BANCO AVILLAS CTA DE AHORROS	165001652
BANCO AVILLAS CTA DE AHORROS	165005034
BANCO AVILLAS CTA CORREINTE	165001629

El movimiento de la cuenta de ahorros 165005034 registra lo recaudado por concepto de la gestión de recobro de incapacidades a las diferentes EPS; a julio 31 el saldo en extracto y en libros de contabilidad es de \$51.034.532,20 del cual la Unidad de Gestión de Parafiscales de la Protección Social "UGPP" Dirección de Cobro Coactivo tiene embargados \$20.105.341; pese al reconocimiento y pago del valor requerido por la "UGPP, el pasado 11 de enero del 2022 con cheque No.0379342 del banco Av. Villas, la "UGPP" no se ha realizado el levantamiento del embargo, por lo cual mediante oficio 0500.08.02.22.114 del 12 de mayo de 2022, efectuó SEGUNDA SOLICITUD DE LEVANTAMIENTO DE EMBARGO PROCESO ADMINISTRATIVO DE COBRO PERSUASIVO EXPEDIENTE: 115172 CAUSANTE: HEBERTH CATAÑO VICTORIA C.C. 6.496.746

### Gestión de recobro incapacidades 2022

Entre el 01 de enero y 31 de julio de 2022, el recaudo por concepto de incapacidades es de \$30.926.853, del cual \$24.193,253 corresponde a incapacidades de la vigencia 2022 y \$6, 733,600 a vigencias anteriores.

ENTIDAD	INGRESO INCAPACIDADES VIGENCIA 2021	INGRESO INCAPACIDADES VIGENCIA 2022	TOTAL RECOBRO
SURA		10.175.823	10.175.823
SANITAS		11.080.473	11.080.473
COMFENALCO	6.733.600	0	6.733.600
ARL POSITIVA		604.637	604.637
NUEVA EPS		2.332.320	2.332.320
	<b>6.733.600</b>	<b>24,193,253</b>	<b>30,926,853</b>

A continuación, se presenta la cartera por edades, correspondiente a los saldos por recobro de incapacidades al 31 de julio del 2022:

#### Relación entidades deudoras EPS reconocidas con base en el informe de seguridad y salud en el trabajo

ENTIDAD	2020	2021	2022	Total general
ARL POSITIVA	0	306,307	0	808,079
COMFENALCO	0	0	13,739,029	13,739,029
COOMEVA	183.966	26.859.234	0	27.043.200
SANITAS	0	0	4,507,767	4,507,767
SOS	0	0	2,633,364	2,633,364
SURA	0	0	0	0
COOSALUD	0	0	2,633,364	2,633,364
NUEVA EPS	0	0	55,230	55,230
<b>Total general</b>	<b>183,966</b>	<b>27,165,541</b>	<b>22,101,095</b>	<b>49,450,602</b>

Fuente: informe de seguridad y salud en el trabajo.

#### Observaciones en proceso de recobro de las incapacidades

ARL POSITIVA objetó la incapacidad generada por el accidente de trabajo ocurrido el 21 de septiembre de 2021 del servidor público Alfredo Sánchez Noriega, la Entidad aportó las pruebas solicitadas el 29 de septiembre de 2021, sin que a la fecha se haya generado reconocimiento por parte de la ARL. Se reenviaron las pruebas solicitadas a la ARL POSITIVA y se solicita el reconocimiento y pago de la incapacidad. El 25 de febrero de 2022, se recibe calificación de la incapacidad de origen laboral, se reiterará a la ARL para el pago de la incapacidad autorizada.

LA EPS SOS, rechazo por presunta mora incapacidad del 16 de febrero de 2022, de la funcionaria ORDOÑEZ PERLAZA LUZ MARINA por valor de \$65,032. Igualmente, la incapacidad del servidor público LUBIN ALONSO APONTE del 23 de junio de 2022, es rechazada por presunta mora. Se verificó el valor reclamado por mora y corresponde a novedad de un funcionario en Comisión en otra entidad (SENA), el 21 de julio de 2022 se envía comunicado y soportes para desvirtuar la mora, solicitando el reconocimiento económico de las incapacidades. El 28 de julio de 2022 se recibe respuesta con paz y salvo por parte de la EPS SOS, se espera que el área encargada tramite el pago de las incapacidades rechazadas.

La Superintendencia Nacional de Salud mediante Resolución No. 202232000000189-6 de 2022, ordenó la liquidación como consecuencia de la toma de posesión de EPS COOMEVA. La Contraloría General de Santiago de Cali, a través de la Dirección Administrativa y Financiera con apoyo de la Oficina Asesora Jurídica realizó los trámites correspondientes para presentar oportunamente el valor adeudo por la EPS COOMEVA.

El 11 de marzo de 2022, se radicó acreencia oportuna por incapacidades en el proceso liquidatorio de la EPS COOMEVA, verificados los soportes y reconocimientos realizados por la EPS se presenta la acreencia por valor de \$27.513.512.00; valor que es superior al valor liquidado por nómina de \$27.043.200.00 y que hace parte de las cuentas por cobrar, reconocido contablemente como cuenta por cobrar de difícil cobro \$27.513.512,00

#### **Fondo renovable de caja menor.**

El Fondo Renovable de Caja Menor fue reglamentado con la Resolución No. 0100.24.03.22.001 de enero 27 de 2022 y aperturada con la Resolución No. 0100.24.02.22.045 del 31 de enero de 2022, la cual fue asignada al Despacho del Contralor General de Santiago de Cali, por un monto de tres (3) salarios mínimos legales vigentes equivalente a tres millones de pesos (\$3.000.000); igualmente, determina la responsabilidad de su manejo a la señora Claudia Virginia Castrillón Lenis, titular del cargo Técnico Operativo (E) los gastos generados están reconocidos en el movimiento mensual

#### **Recaudo cuota de fiscalización y auditaje.**

A la fecha de corte el ingreso reconocido por concepto de cuota de Fiscalización y Auditaje del Distrito Especial de Santiago de Cali y sus Entidades Descentralizadas, es de \$23.431.147.270 del cual \$3.000.000.000, se hicieron efectivos en el mes de julio.

*R*

El cuadro que se presenta a continuación incluye los rendimientos generados y los factores de tipo financieros.

MES	CUOTA DE FISCALIZACION	RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 1652	RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 5034	INCAPACIDADES	OTROS	TOTAL	OBSERVACIONES OTROS
ENERO	\$ 3.500.000.000,00	\$ 1.296.645,64	\$ 547,61	\$ -	\$ 3.800,00	\$ 3.501.300.994,25	Reembolso comision Av Villas \$3.800
FEBRERO	\$ 3.000.000.000,00	\$ 1.250.532,32	\$ 305,53	\$ 6.506.100,00		\$ 3.007.756.937,85	
MARZO	\$ 4.300.000.000,00	\$ 1.887.195,45	\$ 223,92	\$ -	\$ 28.799,96	\$ 4.301.916.219,33	Devolución mayor valor
ABRIL	\$ 1.600.000.000,00	\$ 2.557.249,59	\$ 238,07	\$ 3.251.630,00	\$ -	\$ 1.605.809.117,66	
MAYO	\$ 1.380.781.465,00 \$ 2.972.430.227,00	\$ 2.989.554,72	\$ 281,03	\$ 8.312.932,00	\$ -	\$ 4.364.514.459,75	
JUNIO	\$ 46.788.308,00 \$ 631.147.270,00 \$ 1.300.000.000,00 \$ 1.700.000.000,00	\$ 4.081.662,51	\$ 338,91	\$ 6.851.296,00		\$ 3.688.868.875,42	
JULIO	\$ 3.000.000.000,00	\$ 4.796.531,72	\$ 403,13	\$ 6.004.895,00	\$ 335.200,00	\$ 3.011.137.029,85	Devolucion por sobrantes de viaticos \$300,000 y \$35,200
TOTAL	\$ 23.431.147.270,00	\$ 18.859.372,95	\$ 2.338,20	\$ 30.926.853,00	\$ 367.799,96	\$ 23.481.303.634,11	

Fuente: Informes de tesorería enero a julio 2022

### Rendimientos financieros.

En cumplimiento a lo ordenado en el artículo primero de la Resolución No. 0100.24.03.20.015 de octubre 28 del 2020, la Contraloría realiza la entrega mensual de los rendimientos que se generan en la cuenta de ahorros banco AV Villas #165001652 donde se administran los recursos entregados para el funcionamiento de la entidad, en el mes de julio los rendimientos generados fueron de \$4.796.531,72 pendiente de entrega al Erario Municipal del Distrito Especial e Santiago de Cali en el mes subsiguiente.

El recaudo por incapacidades junto con los rendimientos financieros que se generan en la cuenta de ahorro Banco AV Villas #165005034 se consolidan al cierre de cada período contable.

### Seguimiento del cumplimiento pago reservas de caja y presupuestales constituidas a diciembre 31 del 2021.

A diciembre 31 de 2021, el efectivo en bancos fue de \$2.923.943.722,98 que apalancan las obligaciones reconocidas y soportadas con la Resolución No. 0100.24.01.21.016 del 31 de diciembre de 2021 por \$2.626.133.585 y Resolución No. 0100.24.01.21.015 por un monto de \$85.960.524

**Reservas de caja:** Al 30 de julio la Contraloría General de Santiago de Cali cumplió con el pago del 98,86% de las reservas de caja constituidas a diciembre 31 de 2021 mediante Resolución No. 0100.24.01.21.016

## Control de pagos reservas de caja constituidas a diciembre 31 de 2021

Consolidado pago reservas de caja constituidos a diciembre 31 de 2021

Fecha de pago	Reservas de caja	Observaciones
enero	928.266.719	La erogacion referente a la reserva de caja constituida a favor de la Fundacion Educando a Colombia, se realizo en el mes de julio mediante consigancion al Banco Agrario en cumplimiento al mandato judicial emitido por el juzgado 10 laboral del Circuito de Cali cheque de gerencia No.6714111 del banco AV VILLAS
febrero	1.544.658.762	
marzo	66.717.104	
abril	1.491.104	
mayo	-	
junio	5.149.399	
julio	50.000.000	
Total pagado	2.596.283.088	

Fuente: Conciliados con tesorería

Saldo pendiente de pago de las reservas de caja.

Descripcion	Valor	Ejecucion efectiva de pago	%	Saldo pendiente de pago	Observaciones
Reservasde caja constituidas a diciembre 31 de 2021	2.626.133.585				Valor reconocido a favor de la exfuncionaria CLAUDIA JANET SALDOVAL PIÑEROS, del cual la sentencia excluye el pago de costas; situacion generada de la accion de nulidad y restablecimiento del derecho presentada por la señora claudia
Valor efectivo de pago de enero a julio 31 del 2022		2.596.283.088	98,86	29.850.497	

Fuente: Conciliados con tesorería

**Reserva presupuestal:** Constituida mediante Resolución No. 0100.24.01.20.016 del 31 de diciembre de 2021 por un monto de \$85.960.524; 100% ejecutadas y pagadas.

Reserva	Descripcion	Valor	Estado
491800	Soporte Orcol	8.125.361	Ejecutada y Pagada
5467	Sillas	24.481.513	Ejecutada y Pagada
6469	Sillas sala de juntas	14.196.700	Ejecutada y Pagada
5191	Mesa sala de juantas	18.665.150	Ejecutada y Pagada
5500	Pantalla Interactiva	20.491.800	Ejecutada y Pagada
Total ejecucion y pago		85.960.524	Ejecutada y Pagada

Fuente: Conciliados con tesorería y almacén

**ASPECTOS CONTABLES:**

- **Rendición de cuentas y publicaciones**

Los informes financieros y contables mensuales están presentados en pesos colombianos; para efecto de la rendición de cuentas y publicación mensual de las cifras se presentan redondeados al mil más cercano.

Cumplimiento publicación.

Vigencia	Fecha de publicación	Mes	Descripción
2022	29/07/2022	Junio	Informe financiero y contable junio
2022	29/06/2022	Mayo	Informe financiero y contable mayo
2022	31/05/2022	Abril	Informe financiero y contable Abril
2022	29/04/2022	Marzo	Informe financiero y contable marzo
2022	22/04/2022	Febrero	Informe financiero y contable febrero
2022	31/03/2022	Enero	Informe financiero y contable enero
2022	28/02/2022	dic-21	Informe financiero y contable diciembre 31 de 2021

Los informes financieros y contables mensuales han sido publicados dentro las fechas límites establecidas.

Así mismo se dio cumplimiento de la rendición de cuentas del segundo trimestre del año en curso, a la Contaduría General de la Nación a través de la plataforma Chip CGN

- **Cumplimiento de aspectos tributarios**

Las declaraciones tributarias por concepto de retenciones en la fuente a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, los tributos al Distrito Municipal de Cali y al Departamento del Valle del Cauca producto de las operaciones económicas y financieras reconocidas en el mes de junio, fueron presentadas y canceladas dentro de los plazos establecido en el calendario tributario año 2022 de cumplimiento en julio del año en curso.

- **Registro de la operación**

Los hechos económicos financieros generados por la Contraloría General de Santiago de Cali en el mes de julio, fueron reconocidos y registrados en el aplicativo V6 en orden cronológico a la ocurrencia de los mismos previa autorización y cumplimiento de los requisitos legales vigentes, procesos y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

- **Adquisiciones**

A la fecha de corte julio 31 de 2022 se presenta a continuación relación de los bienes reconocidos en la contabilidades incluyendo la ejecución de la reservas de apropiación 2021.

## ENTRADAS ALMACEN ENERO A JULIO DEL 2022

N_CONSECUTIVO	S_CODIGO	S_NOMBRE	N_CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
88	12352104002	ALCOHOL ANTISEPTICO DE 120ML	300	\$ 4.507	\$ 1.352.100
88	46182001003	TAPABOCAS	600	\$ 28.050	\$ 16.830.000
88	47131803003	LIMPIADOR DESINFECTANTE CUATE	10	\$ 22.372	\$ 223.720
89	56101522004	SILLA	25	\$ 746.606	\$ 18.665.150
90	43211913001	PAN TALLA	2	\$ 10.245.900	\$ 20.491.800
91	43201803001	DISCO DURO	1	\$ 1.495.830	\$ 1.495.830
92	56101519008	MESA DE JUNTAS MESA DE JUNTA	1	\$ 14.196.700	\$ 14.196.700
93	56101522004	SILLA	40	\$ 587.600	\$ 23.504.000
93	56112104010	SILLA GERENCIAL	1	\$ 977.513	\$ 977.513
94	14111704001	PAPEL HIGIENICO GRANDE, COLOR	50	\$ 99.603	\$ 4.980.150
94	14111705001	SERVILLETAS DE MESA BLANCA	150	\$ 3.546	\$ 531.900
94	14111703001	TOALLA DESECHABLE	300	\$ 14.173	\$ 4.251.900
94	47131609001	TRAPEADORES ELABORADOS EN HIL	40	\$ 11.222	\$ 448.880
94	50161814001	AZUCAR PAQUETE X 200 BOLSITAS C	150	\$ 8.673	\$ 1.300.950
94	50201706001	CAFÉ CONSUMO NACIONAL, MOLIC	120	\$ 19.215	\$ 2.305.800
94	50201712001	TIZANAS VARIADAS	60	\$ 2.392	\$ 143.520
94	521417074	PAÑOS ABSORBENTES	40	\$ 4.201	\$ 168.040
94	502017122	TIZANA YERBABUENA	20	\$ 4.165	\$ 83.300
94	12161803001	AMBIENTADOR AROMATIZANTE EN	40	\$ 12.412	\$ 496.480
94	40142501001	COLADOR PARA GRECA	10	\$ 6.069	\$ 60.690
94	47131501001	DULCE ABRIGO	50	\$ 2.059	\$ 102.950
94	47131604001	ESCOBAS IDEAL PARA BARRER PISO	25	\$ 13.423	\$ 335.575
94	47132102001	GUANTES	30	\$ 6.890	\$ 206.700
94	47131803001	HIPOCLORITO DESINFECTANTE LIM	50	\$ 13.804	\$ 690.200
94	47131810001	JABON LAVAPLATOS X 500 GRS CRE	40	\$ 9.127	\$ 365.080
94	47131824001	LIMPIA VIDRIOS	24	\$ 6.152	\$ 147.648
94	502017123	INFUSION FRUTOS ROJOS	20	\$ 12.900	\$ 258.000
94	471316022	ESPONJILLA DOBLE USO	50	\$ 964	\$ 48.200
94	471316023	ESPONJILLA SCOTCH DOBLE USO	50	\$ 2.642	\$ 132.100
94	471318293	detergente en polvo	30	\$ 11.329	\$ 339.870
94	14111508001	BALDE PLASTICO	5	\$ 19.278	\$ 96.390
94	47131502003	DULCE ABRIGO ROJO (PAÑOS)	30	\$ 1.999	\$ 59.970
94	24111503004	BOLSAS PARA LA BASURA 80X100CM	360	\$ 3.868	\$ 1.392.480
94	53131608002	JABON LIQUIDO PARA MANOS	40	\$ 32.011	\$ 1.280.440
94	47131803002	DESMANCHADOR FROTEX CREMA 5	20	\$ 21.539	\$ 430.780
94	53131608003	JABON LIQUIDO PARA PISOS	10	\$ 14.875	\$ 148.750
94	47131801002	AMBIENTADOR LIQUIDO GALON X 3	25	\$ 20.468	\$ 511.700
94	47131829002	DETERGENTE POTENTE LIQUIDO	12	\$ 23.324	\$ 279.888
94	521417075	PAYUELO FACIAL AUTO	54	\$ 6.140	\$ 331.560
94	521515073	MEZCLADOR DE MADERA	40	\$ 6.795	\$ 271.800
94	241115141	BOLSA PLASTICA NEGRA	200	\$ 1.321	\$ 264.200
95	47131502002	PAÑUELOS DESECHABLES	51	\$ 3.000	\$ 153.000
95	14111704001	PAPEL HIGIENICO GRANDE, COLOR	18	\$ 6.000	\$ 108.000
95	14111705001	SERVILLETAS DE MESA BLANCA	50	\$ 5.000	\$ 250.000
95	14111703001	TOALLA DESECHABLE	63	\$ 10.000	\$ 630.000
95	52151504001	VASOS DESECHABLES PARA TINTO X	25	\$ 10.000	\$ 250.000
95	44121701001	BOLIGRAFO O LAPICERO	38	\$ 2.000	\$ 76.000
95	44122104001	CLIPS PEQUENOS CAJA X100	15	\$ 2.500	\$ 37.500
95	44121708001	MARCADORES BORRABLES 424	25	\$ 2.000	\$ 50.000
95	60105704002	PEGANTE EN BARRA	7	\$ 6.000	\$ 42.000
95	14111507002	PAPEL PARA FOTOCOPIADO RESMA	10	\$ 15.600	\$ 156.000
95	44121716001	RESALTADORES PKAN 222	18	\$ 5.000	\$ 90.000
95	50161814001	AZUCAR PAQUETE X 200 BOLSITAS C	11	\$ 20.000	\$ 220.000
95	24111503001	BOLSA PARA LA BASURA NEGRA	380	\$ 10.000	\$ 3.800.000
95	47131602001	ESPONJA PAÑO ABRASIVO PARA LA	97	\$ 500	\$ 48.500
95	47131810001	JABON LAVAPLATOS X 500 GRS CRE	9	\$ 15.000	\$ 135.000
95	47131824001	LIMPIA VIDRIOS	1	\$ 8.000	\$ 8.000
95	44121804001	BORRADOR DE NATA	10	\$ 2.000	\$ 20.000
95	47131611001	RECOGEDOR DE BASURA	1	\$ 10.000	\$ 10.000
95	24111503003	BOLSA PARA LA BASURA NEGRA PA	172	\$ 15.000	\$ 2.580.000
95	501618143	CHOCOLATE	10	\$ 4.963	\$ 49.630
95	44122107001	CLIP MARIPOSA	13	\$ 2.000	\$ 26.000
95	42291613001	BISTURI	17	\$ 5.000	\$ 85.000
95	55101525009	GEL ANTIBACTERIAL	6	\$ 25.000	\$ 150.000
95	44121804002	BORRADOR PARA TABLERO	10	\$ 8.000	\$ 80.000
95	24111503505	BOLSA PARA LA BASURA 90x120 X 1	15	\$ 15.000	\$ 225.000
95	441221050004	GANCHOS PARA COSEDORA GALVA	44	\$ 1.500	\$ 66.000
95	471315013002	DULCE ABRIGO BLANCO	14	\$ 2.000	\$ 28.000
95	531316084004	JABON LIQUIDO CON GLISERINA	36	\$ 15.000	\$ 540.000
95	47131801002	AMBIENTADOR LIQUIDO GALON X 3	20	\$ 15.000	\$ 300.000
95	47131829002	DETERGENTE POTENTE LIQUIDO	1	\$ 8.000	\$ 8.000

96	52151504002	VASOS DESECHABLES X 7 ONZ. X25	150	\$ 3.773	\$ 565.950
97	432217011	ACCESS POINT TP LINK EAP-245	1	\$ 783.972	\$ 783.972
97	43191501009	TELEFONO CELULAR SAMSUNG	1	\$ 1.245.216	\$ 1.245.216
97	43211711002	SCANNER	1	\$ 4.224.500	\$ 4.224.500
97	43211508008	COMPUTADOR PORTATIL	1	\$ 16.630.250	\$ 16.630.250
98	26111702001	PILAS PEQUEÑA AAA	20	\$ 10.400	\$ 208.000
98	26111702002	PILAS PEQUEÑAS AA	20	\$ 10.999	\$ 219.980
98	31201512001	CINTA TRANSPARENTE 12X40 MTS	50	\$ 14.646	\$ 732.300
98	44122104001	CLIPS PEQUENOS CAJA X100	100	\$ 3.999	\$ 399.900
98	44122011001	FOLDER AZ OFICIO	50	\$ 17.231	\$ 861.550
98	47132102001	GUANTES	3	\$ 5.000	\$ 15.000
98	44122107001	CLIP MARIPOSA	50	\$ 6.666	\$ 333.300
98	60121301001	GUILLOTINA COLOR HABANO IDEAL	1	\$ 125.430	\$ 125.430
98	52141707002	PAÑO LIMPIEZA WYPALL	1	\$ 160.069	\$ 160.069
98	441220113	FOLDER AZ CARTA	20	\$ 17.231	\$ 344.620
99	44121701001	BOLIGRAFO O LAPICERO	250	\$ 820	\$ 205.000
99	44122003001	CARPETA DESACIFICADA ALETA PEG	200	\$ 10.235	\$ 2.047.000
99	44122003002	CARPETAS LEGAJADORA EN CARTO	400	\$ 3.259	\$ 1.303.728
99	43201809001	CD R GRABABLE	15	\$ 80.563	\$ 1.208.445
99	31201512001	CINTA TRANSPARENTE 12X40 MTS	150	\$ 1.099	\$ 164.850
99	60105704001	COLBON O EGA PARA MADERA	50	\$ 7.341	\$ 367.050
99	44121805001	LAPIZ CORRECTOR	50	\$ 2.009	\$ 100.450
99	44121706001	LAPIZ MINA NEGRA	50	\$ 1.268	\$ 63.400
99	14111526001	LIBRETA	200	\$ 3.175	\$ 635.000
99	14111531001	LIBRO DE ACTAS 200 FOLIOS	20	\$ 18.445	\$ 368.900
99	43211612001	PAD PARA MOUSE MOTIVOS VARICO	70	\$ 34.272	\$ 2.399.040
99	60105704002	PEGANTE EN BARRA	80	\$ 4.188	\$ 335.040
99	45101803001	PERFORADORA 1040	10	\$ 1.220	\$ 12.200
99	44121716001	RESALTADORES PKAN 222	200	\$ 2.906	\$ 581.238
99	44121613001	SACAGANCHOS	50	\$ 6.723	\$ 336.150
99	44121506001	SOBRE PAPEL MANILA (TAMAÑO CA	500	\$ 677	\$ 338.500
99	44121506002	SOBRE EN PAPEL MANILA (TAMAÑO	200	\$ 166	\$ 33.200
99	44121618001	TIJERAS 6.5 " MANGO PLASTICO GE	50	\$ 4.228	\$ 211.400
99	44101602001	PERFORADORA GRANDE LEITZ	2	\$ 243.476	\$ 486.951
99	41111604001	REGLA DE 30CM	50	\$ 1.034	\$ 51.700
99	44121708003	MARCADORES PARA PAPEL	10	\$ 4.057	\$ 40.570
99	44121708004	MARCADOR SHARPIE	50	\$ 3.417	\$ 170.850
99	44121804001	BORRADOR DE NATA	50	\$ 833	\$ 41.650
99	43211708001	MOUSE	50	\$ 50	\$ 2.500
99	43202101001	ESTUCHES PARA CD	500	\$ 1.094	\$ 547.000
99	44122105002	GANCHOS PARA LEGAJAR	100	\$ 3.494	\$ 349.400
99	44122105003	GANCHOS PARA COSEDORA	50	\$ 4.474	\$ 223.700
99	44111515004	CAJA PARA ARCHIVO INACTIVO N 1	400	\$ 12.000	\$ 4.800.000
99	47131824002	LIMPIADOR PARA COMPUTADOR	4	\$ 11.935	\$ 47.740
99	44121706004	PORTAMINAS	200	\$ 1.832	\$ 366.400
99	44121706005	MINAS	200	\$ 796	\$ 159.200
99	441218052	PORTABORRADOR	50	\$ 2.059	\$ 102.950
99	44121506003	SOBRES DE MANILA OFICIO	500	\$ 677	\$ 338.500
99	44122107001	CLIP MARIPOSA	100	\$ 5.250	\$ 525.000
99	44121615001	COSEDORA	30	\$ 19.516	\$ 585.480
99	44121615003	COSEDORA INDUSTRIAL HEAVYDUT	10	\$ 55.335	\$ 553.350
99	46182001003	TAPABOCAS	24	\$ 3.878	\$ 93.072
99	441218043	REPUESTO PORTABORRADOR	50	\$ 1.368	\$ 68.400
99	441217012	BOLIGRAFO VERDE	15	\$ 1.034	\$ 15.510
99	441220035	FOLDER LEGAJADOR OFICIO	50	\$ 2.712	\$ 135.600
99	441217086	MARCADOR VERDE	10	\$ 4.057	\$ 40.570
99	441217087	MARCADOR NEGRO SECO RECARGA	50	\$ 10.258	\$ 512.900
99	432117082	MOUSE ALAMBRICO	10	\$ 107.100	\$ 1.071.000
				\$	179.314.955

- **Relevante sobre la propiedad planta y equipo**

Con base en el resultado del avalúo realizado en el año 2021 se efectuó la actualización de las vidas Útiles de los activos fijos de la entidad directamente en aplicativo V6 el módulo de activos fijos e inventarios

Se analizó la pérdida de su potencial de servicio adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación con base en el avalúo realizado al corte 31 diciembre de 2021; y teniendo en cuenta que para las entidades de gobierno, la norma contempla que cuando los avalúos tendrá efectos contables cuando sea solicitado específicamente para la determinación del deterioro del valor de los activos (después de determinar que existen indicios de deterioro), para efectos de establecer el valor del servicio recuperable de los activos no generadores de efectivo, definido como el mayor entre el valor de mercado del activo menos los costos de disposición y su costo de reposición; la Contraloría efectuó la revisión y no se identificaron indicios de deterioro.

Así mismo se efectuó análisis del indicio de deterioro con base en el resultado del avalúo, el deterioro del valor de un activo no generador de efectivo es la pérdida en su potencial de servicio, adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación.

Con base en la revisión de los bienes en uso en las dependencia operativas de la entidad piso 5 y 7 del edificio fuente de Versailles y 7 de la torre Alcaldía, se efectuó revisión ocular por el Director Administrativo y Financiero, la Subdirectora Administrativa y no se evidencia deterioro

Con base en lo anterior, se están desarrollando las siguientes actividades:

1. Se desmonto de la propiedad planta todos los bienes que están 100% depreciados; un activo totalmente depreciado es aquel que ya perdió su potencial de beneficios, no se identificó valor residual sobre ellos.
2. Se excluye contablemente de la contabilidad cuatro (4) equipos de computación por pérdida y daño y se efectuó reconocimiento del deterioro en la contabilidad por perdida y daño.

- ✓ María Isabel Franco López, tiene a su cargo portátil con NA #14939 el cual fue hurtado.
- ✓ Diego Fernando Bedoya Lozada tiene a su cargo portátil con NA#14934 el cual fue hurtado.
- ✓ Emiliano Guarnizo Bonilla tiene a su cargo computador de escritorio con NA #15020 al cual se le daño la pantalla.
- ✓ Jorge Eliécer Ruiz Correa tiene a su cargo portátil con NA 14896 el cual fue hurtado.

De los cuales se presentó relación a la aseguradora.

- **Aspectos relevantes cuentas de orden.**

En cumplimiento al tratamiento de la propiedad planta equipo, se reconocen en cuentas de orden los bienes que están 100% depreciados y en uso con los propósitos de llevar el control de los mismos como bienes de uso controlado.

A la fecha de corte el valor de los proceso contingentes contra la entidad incorporados a la contabilidad corresponden a los valores ajuste sobre la evaluación del riesgo de los procesos contingentes la cual corresponde a la cuantía inicial actualizada con base al IPC.INDICE DE SERIE DE EMPLAME emitido por el Departamento **Administrativo Nacional de Estadística** DANE.

Se adjunta reporte de saldos y movimientos del mes de julio como parte del informe financiero y contable mensual.

CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI  
SALDOS Y MOVIMIENTOS

DEL 01 AL 31 DE JULIO DEL 2022

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	14.401.042.801	6.041.300.483	5.179.052.159	15.263.291.125	13.002.540.287	2.260.750.838
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	12.074.219.130	3.019.423.133	2.141.613.342	12.952.028.921	12.952.028.921	0
1105	CAJA	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000	0
110502	Caja menor	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	12.051.113.789	3.019.423.133	2.141.613.342	12.928.923.580	12.928.923.580	0
111005	Cuenta corriente	1.329.277	5.000.000	3.253.603	3.075.674	3.075.674	0
111006	Cuenta de ahorro	12.049.784.512	3.014.423.133	2.138.359.739	12.925.847.906	12.925.847.906	0
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	20.105.341	0	0	20.105.341	20.105.341	0
113210	Depósitos en instituciones financieras	20.105.341	0	0	20.105.341	20.105.341	0
13	CUENTAS POR COBRAR	34.792.065	3.021.877.350	3.006.158.049	50.511.366	50.511.366	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0	0
133712	Otras Transferencias	0	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.278.553	21.877.350	6.158.049	22.997.854	22.997.854	0
138426	Pago por cuenta de terceros	6.928.789	21.877.350	6.158.049	22.648.090	22.648.090	0
138490	Otras cuentas por cobrar	349.764	0	0	349.764	349.764	0
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RI	27.513.512	0	0	27.513.512	27.513.512	0
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil cobro	27.513.512	0	0	27.513.512	27.513.512	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.935.772.769	0	28.756.488	1.907.016.281	0	1.907.016.281
1640	EDIFICACIONES	1.174.867.440	0	0	1.174.867.440	0	1.174.867.440
164028	Edificaciones de uso permanente sin cor	1.174.867.440	0	0	1.174.867.440	0	1.174.867.440
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.650.000	0	0	2.650.000	0	2.650.000
165511	Herramientas y accesorios	2.650.000	0	0	2.650.000	0	2.650.000
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE O	782.687.837	0	0	782.687.837	0	782.687.837
166501	Muebles y enseres	87.398.576	0	0	87.398.576	0	87.398.576
166502	Equipo y máquina de oficina	124.712.700	0	0	124.712.700	0	124.712.700
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de	570.576.561	0	0	570.576.561	0	570.576.561
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMF	848.360.204	0	0	848.360.204	0	848.360.204
167001	Equipo de comunicación	6.990.537	0	0	6.990.537	0	6.990.537
167002	Equipo de computación	841.369.668	0	0	841.369.668	0	841.369.668
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	862.872.196	0	0	862.872.196	0	862.872.196
167502	Terrestre	741.657.196	0	0	741.657.196	0	741.657.196
167508	Equipos de transporte, tracción y elevaci	121.215.000	0	0	121.215.000	0	121.215.000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1.735.664.908	0	28.756.488	-1.764.421.396	0	-1.764.421.396
168501	Edificaciones	-349.740.926	0	763.804	-350.504.730	0	-350.504.730
168504	Maquinaria y equipo	-2.473.333	0	0	-2.473.333	0	-2.473.333
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-293.799.829	0	7.245.514	-301.045.343	0	-301.045.343
168507	Equipos de comunicación y computaciór	-296.732.076	0	16.632.897	-313.364.973	0	-313.364.973
168508	Equipos de transporte, tracción y elevaci	-792.918.744	0	4.114.273	-797.033.017	0	-797.033.017
19	OTROS ACTIVOS	356.258.837	0	2.524.280	353.734.557	0	353.734.557
1970	INTANGIBLES	505.604.122	0	0	505.604.122	0	505.604.122
197007	Licencias	87.709.080	0	0	87.709.080	0	87.709.080
197008	Software	417.895.042	0	0	417.895.042	0	417.895.042
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTA	-149.345.285	0	2.524.280	-151.869.565	0	-151.869.565
197507	Licencias	-22.044.750	0	0	-22.044.750	0	-22.044.750
197508	Software	-127.300.535	0	2.524.280	-129.824.815	0	-129.824.815

gr

2	PASIVOS	3.100.899.396	2.197.313.075	2.199.917.313	3.103.503.634	2.660.356.450	443.147.184
24	CUENTAS POR PAGAR	559.392.274	683.306.676	648.264.414	524.350.012	524.350.012	0
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO	9.802.499	32.289.584	23.787.085	1.300.000	1.300.000	0
240101	Bienes y servicios	9.802.499	32.289.584	23.787.085	1.300.000	1.300.000	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	75.004.743	53.537.401	39.337.256	60.804.598	60.804.598	0
240722	Estampillas	7.776.013	8.400.013	5.591.753	4.987.753	4.987.753	0
240726	Rendimientos Financieros	7.076.614	14.142.435	11.868.153	4.802.332	4.802.332	0
240790	Otros recaudos a favor de terceros	60.152.116	30.994.953	21.877.350	51.034.513	51.034.513	0
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	382.079.021	412.522.534	355.967.829	325.544.316	325.544.316	0
242401	Aportes a fondos pensionales	50.999.400	50.641.600	51.209.900	51.567.700	51.567.700	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	42.180.000	42.592.000	42.528.500	42.116.500	42.116.500	0
242404	Sindicatos	6.343.044	7.976.797	5.922.965	4.289.212	4.289.212	0
242405	Cooperativas	26.981.980	30.137.456	32.504.470	29.348.994	29.348.994	0
242406	Fondos de empleados	37.596.349	85.283.884	79.231.591	31.544.056	31.544.056	0
242407	Libranzas	126.081.850	130.699.495	125.811.667	121.194.022	121.194.022	0
242408	Contratos de medicina prepagada	4.500.645	4.537.045	4.709.651	4.673.251	4.673.251	0
242411	Embargos judiciales	81.802.674	55.061.178	9.636.155	36.377.651	36.377.651	0
242412	Seguros	2.130.952	2.130.952	2.440.831	2.440.831	2.440.831	0
242490	Otros descuentos de nómina	3.462.127	3.462.127	1.992.099	1.992.099	1.992.099	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUES	40.765.512	39.768.000	56.182.787	57.180.299	57.180.299	0
243605	Servicios	1.794.714	797.000	686	998.400	998.400	0
243615	A empleados articulo 383 ET	38.872.000	38.872.000	56.134.000	56.134.000	56.134.000	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consi	95.798	96.000	48.101	47.899	47.899	0
243627	Retención de impuesto de industria y coi	3.000	3.000	0	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	51.740.500	145.189.157	172.969.457	79.520.800	79.520.800	0
249034	Aportes a escuelas industriales, instituto	15.383.300	15.383.300	23.718.700	23.718.700	23.718.700	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	35.867.200	35.867.200	55.312.100	55.312.100	55.312.100	0
249051	Servicios públicos	0	199.783	199.783	0	0	0
249054	Honorarios	490.000	62.058.874	62.058.874	490.000	490.000	0
249055	Servicios	0	31.680.000	31.680.000	0	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.098.359.938	1.514.006.399	1.551.652.899	2.136.006.438	2.136.006.438	0
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C	2.098.359.938	1.513.758.185	1.551.404.685	2.136.006.438	2.136.006.438	0
251101	Nómina por pagar	0	668.583.675	668.583.675	0	0	0
251102	Cesantías	513.541.329	8.016.969	8.016.969	513.541.329	513.541.329	0
251104	Vacaciones	235.284.033	53.266.258	53.266.258	235.284.033	235.284.033	0
251105	Prima de vacaciones	243.764.866	59.984.010	59.984.010	243.764.866	243.764.866	0
251106	Prima de servicios	184.036.204	405.257.199	405.257.199	184.036.204	184.036.204	0
251107	Prima de navidad	498.588.052	11.151.256	11.151.256	498.588.052	498.588.052	0
251109	Bonificaciones	174.689.654	50.547.280	50.547.280	174.689.654	174.689.654	0
251110	Otras primas	0	8.694.424	8.694.424	0	0	0
251111	Aportes a riesgos laborales	5.575.100	5.575.100	5.717.700	5.717.700	5.717.700	0
251122	Aportes a fondos pensionales - emplead	118.250.800	117.975.000	126.640.300	126.916.100	126.916.100	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - em	83.649.700	83.649.700	90.267.000	90.267.000	90.267.000	0
251124	Aportes a cajas de compensación familie	40.980.200	40.980.200	63.201.500	63.201.500	63.201.500	0
251190	Otros beneficios a los empleados a cort	0	77.114	77.114	0	0	0
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSION	0	248.214	248.214	0	0	0
251405	Cuotas partes de pensiones	0	248.214	248.214	0	0	0
27	PROVISIONES	443.147.184	0	0	443.147.184	0	443.147.184
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	443.147.184	0	0	443.147.184	0	443.147.184
270103	Administrativas	443.147.184	0	0	443.147.184	0	443.147.184
3	PATRIMONIO	1.159.767.027	0	0	1.159.767.027	0	1.159.767.027
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE I	1.159.767.027	0	0	1.159.767.027	0	1.159.767.027
3105	CAPITAL FISCAL	515.821.524	0	0	515.821.524	0	515.821.524
310506	Capital Fiscal	515.821.524	0	0	515.821.524	0	515.821.524
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	643.945.503	0	0	643.945.503	0	643.945.503
310901	Excedente acumulado	643.945.503	0	0	643.945.503	0	643.945.503
4	INGRESOS	20.532.346.280	0	3.000.000.000	23.532.346.280	0	23.532.346.280
44	TRANSFERENCIAS	20.431.147.270	0	3.000.000.000	23.431.147.270	0	23.431.147.270
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	20.431.147.270	0	3.000.000.000	23.431.147.270	0	23.431.147.270
442803	Para gastos de funcionamiento	20.431.147.270	0	3.000.000.000	23.431.147.270	0	23.431.147.270
48	OTROS INGRESOS	101.199.010	0	0	101.199.010	0	101.199.010
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	101.199.010	0	0	101.199.010	0	101.199.010
480826	Recuperaciones	101.199.010	0	0	101.199.010	0	101.199.010

5	GASTOS	10.391.969.902	2.196.875.995	56.520.082	12.532.325.815	0	12.532.325.815
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPEI	10.187.418.081	2.165.347.013	56.520.082	12.296.245.012	0	12.296.245.012
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.886.962.938	987.497.765	1.791.170	6.872.669.533	0	6.872.669.533
510101	Sueldos del personal	5.657.818.366	936.439.375	1.044.528	6.593.213.213	0	6.593.213.213
510103	Horas extras y festivos	3.051.051	153.923	0	3.204.974	0	3.204.974
510110	Prima técnica	56.832.593	8.694.424	0	65.527.017	0	65.527.017
510119	Bonificaciones	167.361.029	41.996.228	746.642	208.610.615	0	208.610.615
510123	Auxilio de transporte	1.214.683	136.701	0	1.351.384	0	1.351.384
510160	Subsidio de alimentación	685.216	77.114	0	762.330	0	762.330
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	52.003.144	11.099.406	0	63.102.550	0	63.102.550
510201	Incapacidades	52.003.144	11.099.406	0	63.102.550	0	63.102.550
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.535.376.111	285.826.500	0	1.821.202.611	0	1.821.202.611
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	252.876.700	63.201.500	0	316.078.200	0	316.078.200
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	519.647.400	90.267.000	0	609.914.400	0	609.914.400
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	33.720.300	5.717.700	0	39.438.000	0	39.438.000
510307	Cotizaciones a entidades administradora	729.131.711	126.840.300	0	855.772.011	0	855.772.011
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	316.250.400	79.030.800	0	395.281.200	0	395.281.200
510401	Aportes al ICBF	189.666.900	47.401.800	0	237.068.700	0	237.068.700
510402	Aportes al SENA	31.658.800	7.910.300	0	39.569.100	0	39.569.100
510403	Aportes ESAP	31.658.800	7.910.300	0	39.569.100	0	39.569.100
510404	Aportes a escuelas industriales e institut	63.265.900	15.808.400	0	79.074.300	0	79.074.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.581.383.404	676.109.760	36.461.212	2.221.031.952	0	2.221.031.952
510701	Vacaciones	312.671.180	100.779.250	1.066.631	412.383.799	0	412.383.799
510702	Cesantías	524.715.181	12.569.371	32.028.031	505.276.521	0	505.276.521
510703	Intereses a las cesantías	174.879	645.095	0	819.974	0	819.974
510704	Prima de vacaciones	192.845.851	62.475.466	1.066.631	254.254.686	0	254.254.686
510705	Prima de navidad	506.199.742	11.688.324	1.090.794	516.797.272	0	516.797.272
510706	Prima de servicios	20.999.332	479.920.357	1.066.631	499.853.058	0	499.853.058
510707	Bonificación especial de recreación	23.777.239	8.011.897	142.494	31.646.642	0	31.646.642
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	44.091.016	32.500	367.700	43.755.816	0	43.755.816
510803	Capacitación, bienestar social y estímulo	9.413.625	0	0	9.413.625	0	9.413.625
510810	Viáticos	34.677.391	32.500	367.700	34.342.191	0	34.342.191
5111	GENERALES	771.351.068	125.750.282	17.900.000	879.201.350	0	879.201.350
511114	Materiales y suministros	68.257.322	25.440.733	0	93.698.055	0	93.698.055
511115	Mantenimiento	74.317.915	0	0	74.317.915	0	74.317.915
511117	Servicios públicos	1.238.983	207.542	0	1.446.525	0	1.446.525
511146	Combustibles y lubricantes	10.407.848	0	0	10.407.848	0	10.407.848
511179	HONORARIOS	463.500.000	67.100.000	2.000.000	528.600.000	0	528.600.000
511180	SERVICIOS	133.150.000	33.000.000	15.900.000	150.250.000	0	150.250.000
511190	Otros gastos generales	20.479.000	2.007	0	20.481.007	0	20.481.007
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y A	197.151.249	31.280.768	0	228.432.017	0	228.432.017
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLAN	2.733.845	0	0	2.733.845	0	2.733.845
535111	Equipos de comunicación y computación	2.733.845	0	0	2.733.845	0	2.733.845
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PL	133.620.567	28.756.488	0	162.377.055	0	162.377.055
536001	Edificaciones	9.165.654	763.804	0	9.929.458	0	9.929.458
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	36.722.328	7.245.514	0	43.967.842	0	43.967.842
536007	Equipos de comunicación y computación	55.818.009	16.632.897	0	72.450.906	0	72.450.906
536008	Equipos de transporte, tracción y elevaci	31.914.576	4.114.273	0	36.028.849	0	36.028.849
5368	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLE	15.288.120	2.524.280	0	17.812.400	0	17.812.400
536806	Softwares	15.288.120	2.524.280	0	17.812.400	0	17.812.400
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	45.508.717	0	0	45.508.717	0	45.508.717
536803	Administrativas	45.508.717	0	0	45.508.717	0	45.508.717
58	OTROS GASTOS	7.400.572	248.214	0	7.648.786	0	7.648.786
5890	GASTOS DIVERSOS	7.400.572	248.214	0	7.648.786	0	7.648.786
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos n	5.467.690	0	0	5.467.690	0	5.467.690
589090	Otros gastos diversos	1.932.882	248.214	0	2.181.096	0	2.181.096
81	ACTIVOS CONTINGENTES	27.523.512	0	0	27.523.512	0	27.523.512
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIV	27.523.512	0	0	27.523.512	0	27.523.512
812004	Administrativas	27.523.512	0	0	27.523.512	0	27.523.512
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.021.368.095	0	0	1.021.368.095	0	1.021.368.095
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.021.368.095	0	0	1.021.368.095	0	1.021.368.095
831510	Propiedades, planta y equipo	822.800.492	0	0	822.800.492	0	822.800.492
831590	Otros activos retirados	198.567.603	0	0	198.567.603	0	198.567.603
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.048.891.607	0	0	-1.048.891.607	0	-1.048.891.607
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CO	-27.523.512	0	0	-27.523.512	0	-27.523.512
890506	Litigios y mecanismos alternativos de so	-27.523.512	0	0	-27.523.512	0	-27.523.512
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTR	-1.021.368.095	0	0	-1.021.368.095	0	-1.021.368.095
891506	Activos retirados	-822.800.492	0	0	-822.800.492	0	-822.800.492
891518	Bienes entregados a terceros	-198.567.603	0	0	-198.567.603	0	-198.567.603
91	PASIVOS CONTINGENTES	-2.771.309.371	0	0	-2.771.309.371	0	-2.771.309.371
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIV	-2.771.309.371	0	0	-2.771.309.371	0	-2.771.309.371
912004	Administrativos	-2.771.309.371	0	0	-2.771.309.371	0	-2.771.309.371
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.771.309.371	0	0	2.771.309.371	0	2.771.309.371
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTI	2.771.309.371	0	0	2.771.309.371	0	2.771.309.371
990505	Litigios y mecanismos alternativos de so	2.771.309.371	0	0	2.771.309.371	0	2.771.309.371

0 41.741.968.210 41.741.968.210

**PEDRO ANTONIO ORDÓNEZ**  
 Contralor General de Santiago de Cali

**TEOTILA OBREGÓN MORENO**  
 Profesional Especializada  
 Contador TP.18533-T

gr