CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

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 marzo 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 del primer trimestre del 2022 con corte a marzo 31 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, abril 28 de 2022

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP 18533 -T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
PRIMER TRIMESTRE CORTE MARZO 31 AÑOS 2022 -2021
(Cifras en pesos Colombianos)
0900.10.22.010.03

DESCRIPCION	***2022***
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	
Cuota de fiscalizacion	10.800.000.000
Otros ingresos	5.003.426
TOTAL INGRESOS	***10.805.003.426***
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN	
Sueldos y salarios	2.957.560.243,00
Contribuciones imputadas	*15.292.526*
Contribuciones efectivas	776.379.100
Aportes a la nómina	161.213.000
Prestaciones sociales	310.469.311
Gastos de personal diversos	27.577.747
Gastos Generales	184.456.317
Prrovisiones,depreciaciones y amortizaciones	89.213.488,00
Gastos diversos	5.467.690,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	***4.527.629.422***
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	***6.277.374.004***

PEDRO ANTONIO ORDOÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP.No.18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
PRIMER TRIMESTRE CORTE MARZO 31 AÑOS 2022 -2021
(Cifras en pesos Colombianos)
0900.10.22.010.03

DESCRIPCION	***2022***	***2021***	**Variacion absoluta**
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION			
Cuota de fiscalizacion	10.800.000.000	10.000.000.000	800.000.000
Otros ingresos	5.003.426	29.000	4.974.426
TOTAL INGRESOS	***10.805.003.426***	***10.000.029.000***	804.974.426
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN			
Sueldos y salarios	2.957.560.243,00	*2.970.944.160*	-13.383.917
Contribuciones imputadas	*15.292.526*	*15.026.183*	266.343
Contribuciones efectivas	776.379.100	794.125.200	-17.746.100
Aportes a la nómina	161.213.000	166.743.800	-5.530.800
Prestaciones sociales	310.469.311	722.369.136	-411.899.825
Gastos de personal diversos	27.577.747	30.736.743	-3.158.996
Gastos Generales	184.456.317	113.303.907	71.152.410
Prrovisiones,depreciaciones y amortizaciones	89.213.488,00	65.602.568	23.610.920
Gastos diversos	5.467.690,00	462.566	5.005.124
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	***4.527.629.422***	***4.879.314.263***	-351.684.841
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	***6.277.374.004***	***5.120.714.737***	1.156.659.267

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP No.18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE MARZO AÑOS 2022 -2021
(Cifras en pesos Colombianos)
0900.10.22.010.03

DESCRIPCION	2022	2021	VARIACIÓN ABSOLUTA
ACTIVOS			
CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	6.637.573.853	5.910.008.035	727.565.818
Cuentas por cobrar	37.439.453	17.079.761	20.359.692
Total activo corriente	**6.675.013.306**	**5.927.087.796**	747.925.510
NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	1.952.361.531	802.879.099	1.149.482.432
Otros Activos	363.867.268	379.145.916 -	15.278.648
Total activo no corriente	2.316.228.799	1.182.025.015	1.134.203.784
TOTAL ACTIVOS	**8.991.242.105**	**7.109.112.811**	1.882.129.294
PASIVOS			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	188.231.141	267.394.704 -	79.163.563
Beneficios a los Empleados	950.920.069	1.424.919.963 -	473.999.894
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.139.151.210**	**1.692.314.667** -	553.163.457
NO CORREINTE			
PROVISIONES	414.949.865	**0**	414.949.865
Litigios y demandas	414.949.865	**0**	414.949.865
TOTAL PASIVOS	**1.554.101.075**	**1.692.314.667** -	138.213.592
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	515.821.524	515.821.524	-
Resultado de ejercicios anteriores	643.945.502 -	219.797.217	863.742.719
Exedente del ejercicio	6.277.374.004	5.120.714.737	1.156.659.267
TOTAL PATRIMONIO	**7.437.141.030**	**5.416.739.044**	2.020.401.986
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**8.991.242.105**	**7.109.053.711**	1.882.188.394
CUENTAS DE ORDEN			
ACTIVOS CONTINGENTES			
Administrativo	27.523.512	0	27.523.512
Deudora por el contrario -	27.523.512	0 -	27.523.512
Bienes y derechos retirados	1.001.089.038	198.567.603	802.521.435
Deudora por el contrario -	1.001.089.038 -	198.567.603 -	802.521.435
PASIVOS CONTINGENTES	2.456.318.531,00	2.690.859.950 -	234.541.419
Pasivos contingentes por el contra	-2.456.318.531,00 -	2.690.859.950	

PEDRO ANTONIO ORDOÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP No.18533 -T

CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE MARZO AÑOS 2022 -2021
(Cifras en pesos Colombianos)
0900.10.22.010.03

DESCRIPCION		2022
	ACTIVOS	
CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente al Efectivo		6.637.573.853
Cuentas por cobrar		37.439.453
Total activo corriente		**6.675.013.306**
NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo		1.952.361.531
Otros Activos		363.867.268
Total activo no corriente		2.316.228.799
TOTAL ACTIVOS		**8.991.242.105**
	PASIVOS	
CORRIENTE		
Cuentas por pagar		188.231.141
Beneficios a los Empleados		950.920.069
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.139.151.210**
NO CORREINTE		
PROVISIONES		414.949.865
Litigios y demandas		414.949.865
TOTAL PASIVOS		**1.554.101.075**
	PATRIMONIO	
Capital Fiscal		515.821.524
Resultado de ejercicios anteriores		643.945.502
Exedente del ejercicio		6.277.374.004
TOTAL PATRIMONIO		**7.437.141.030**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**8.991.242.105**
	CUENTAS DE ORDEN	
ACTIVOS CONTINGENTES		
Administrativo		27.523.512
Deudora por el contrario	-	27.523.512
Bienes y derechos retirados		1.001.089.038
Deudora por el contrario	-	1.001.089.038
PASIVOS CONTINGENTES		2.456.318.531,00
Pasivos contingentes por el contra		-2.456.318.531,00

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP.No.18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2022

NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 08 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Pública por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente concordante con lo establecido por la Contaduría General de la Nación:

El "ARTÍCULO 1°. De la Resolución 194 de 2020 de la Contaduría General de la Nación determinó que a partir del 1° de enero de 2021 las Contralorías Territoriales deberán organizar y reportar la información contable pública de manera independiente de las gobernaciones o alcaldías. ARTÍCULO 2°. Las Contralorías Territoriales, como entidades contables públicas, continuarán aplicando el marco normativo contable para entidades de gobierno y cumplirán con todas las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establecen 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 de enero al 31 de marzo 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

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, retraso en la atención de los requerimientos solicitados por parte del proveedor del V6 que retrasan 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 cumplimento 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 FIENANCIEROS Y CONTABLES AÑO 2022

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	
Mes	**Fecha límite de publicación**
Enero	Marzo 31/ 2022
Febrero	Abril 30 / 2022
Marzo	Abril 30 / 2022
Abril	Mayo 31 / 2022
Mayo	Junio 30 /2022
Junio	Julio 31 /2023
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.

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

ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2022

ASPECTOS FINANCIEROS:

Mediante Acuerdo No. 0521 del 07 de diciembre del 2021 se fijó el presupuesto para el funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali período comprendido de enero 01 al 31 de diciembre de 2022 en la suma de $24.812.278.177. con Resolución No. 0100.24.01.22.001 de enero 05 de 2022 se determinó la proyección del recaudo que permite llevar el control conciliado entre contabilidad y la tesorería y la reciprocidad con la Administración Central del Distrito especial de Santiago de Cali.

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

El movimiento de la cuenta de ahorros 165005034 registra lo generado por la gestión de recobro de incapacidades a las diferentes EPS, recursos no disponibles para la entidad, al cierre del año 2021 el 57,52% del saldo equivalente a $20.105.341 está embargado por la Unidad de Gestión de Parafiscales de la Protección Social "UGPP", Dirección de Cobro Coactivo, en virtud de lo ordenado por el artículo 9º de la Resolución RDP001331 del 18 de enero del 2019 relativo al cobro de lo supuestamente adeudado por la CGSC por concepto de aporte patronal por privados ISS referente al señor HEBERTH CATAÑO VICTORIA identificado con la cédula No. 6.496.746 de Tuluá (Q.E.P.D.) el banco AVVILLAS informa a la Entidad sobre la ejecución de la orden de embargo sobre éstas.

Ente:	UGPP
Demandante:	UGPP
Oficio:	2021153000893441
Fecha:	22 de abril de 2021
Radicación:	115172
Valor del embargo:	$20.105.341

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 31de 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)

Recaudo cuota de fiscalización y auditaje: De enero 01 al 31 de marzo del 2022 por concepto de cuota de Fiscalización y Auditaje al Distrito Especial de Santiago de Cali y sus Entidades Descentralizadas, se recaudaron $10.800.000.000 de los cuales $4.300.000.000 se hicieron efectivos en el mes de marzo; a la fecha de corte, debidamente conciliados entre contabilidad y la tesorería y la administraron central.

Control recaudo 2022

MES	CUOTA DE FISCALIZACION	RENDIMIENTOS FINANCIEROS Cta 1652	RENDIMIENTOS FINANCIEROS Cta 5034	INCAPACIDADES	OTROS	TOTAL	OBSERVACIONES OTROS
Enero	$ 3.500.000.000	$ 1.296.646,64	$ 547,61	$ -	$ 3.800,00	$ 1.300.994,25	Reembolso comision Av Villas $3.800
Febrero	$ 3.000.000.000	$ 1.250.532,32	$ 305,53	$ 6.506.100		$ 7.756.937,85	
Marzo	$ 4.300.000.000	$ 1.887.195,45	$ 223,92	$ -	$ 28.799,86	$ 1.916.219,33	Devolución mayor valor pagado
Total	$ 10.800.000.000	$ 4.434.374,41	$ 1.077,06	$ 6.506.100	$ 32.599,86	$ 10.974.151,43	

Fuente: Informe de tesorería marzo 31 del 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 de los recursos entregados para el funcionamiento de la entidad; de enero a marzo los rendimientos generados fueron $4.434.374,41 de los cuales a la fecha de corte se han entregado $2.547.178,96 el saldo pendiente a favor de la administración central es de $1.887.196,45

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 cumplimento 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: En el primer trimestre del 2022 la entidad cumplió con el pago 96,71% de las reservas de caja constituidas con la Resolución No. 100.24.01.21.016 del 31 de diciembre de 2021.

Pagos reservas de caja en el primer trimestre 2022

Control pagos reservas de caja constituidas al 31 /12/2021	
Pagos seguridad social de diciembre de 2021 empleador	$ 332.744.100
Beneficios educativos	$ 194.996.250
Prestación social definitiva	$ 52.689.216
Contratistas / proveedores	$ 260.250.780
Ajustes al mil	$ 5.111
Intereses a las cesantías año 2021	$ 87.581.262
Tota pagadas mes de enero	**$ 928.266.719**
Contratistas / proveedores	$ 146.781.512
Beneficios educativos	$ 1.194.562
Cesantías año 2021	$ 1.332.484.759
Prestación social definitiva	$ 64.197.929
Tota pagadas mes de febrero	**$ 1.544.658.762**
Beneficios educativos	$ 3.477.698
Retenciones x pagar de prestaciones definitivas	$ 5.787.000
Contratistas / proveedores	$ 57.452.406
Tota pagadas mes de marzo	**$ 66.717.104**
Total pagos reservas de caja 2021	**$ 2.539.642.585**

Fuente: Informe de tesorería, corte marzo 31 del 2022

Reserva de presupuestal: Constituida mediante Resolución No. 0100.24.01.20.016 del 31 de diciembre de 2021 por $85.960.524, a la fecha de corte se recibidos los bienes entradas almacén Nos. 89, 90, 92 y 93 del 24 de febrero del 2022; a la fecha de corte pendiente de pago.

Relación de reservas presupuestales 2021

RESERVA	DESCRIPCION	VALOR	ESTADO
3292	Soporte Oracle	8.125.361	Pendiente
5467	Sillas	24.481.513	Ejectuada
6469	Mesa Sala de juntas	14.196.700	Ejecutada
5191	Sillas Sala de juntas	18.665.150	Ejecutada
5500	Pantall Interactiva	20.491.800	Ejecutada
Total reserva presupuestal		85.960.524	

Fuente: Reporte de almacén. Subdirección administrativa

ASPECTOS CONTABLES

- **Rendición de cuentas**

El 7 de febrero del 2022 se cumplió con rendición de cuentas anual a la Auditoria General de la República a través del Sistema de Información - SIA – SIREL, sobre la operación contable y financiera reconocida en el año 2021 formatos:

F1- Catálogo de cuentas
F2- Caja menor
F3- Cuentas bancarias
F4- Garantía para el manejo de fondos y bienes de la entidad
F5- Propiedad planta y equipo
F6- Transferencias y recaudos
F7- Ejecución presupuestal de gastos
F9- Ejecución PAC vigencia
F10- Ejecución reserva presupuestal
F11- Ejecución presupuestal de cuentas por pagar
F14- Estadísticas del talento humano
F37- Informes financieros y contables

A la fecha de corte la Entidad cumplió con el cargue oportuno de la información contable y financiera del cuarto trimestre del 2021, cerrando el 28 de febrero del 2022 con el cargue a la plataforma Chip de la CGN los Estados Financieros consolidados a diciembre 31 de 2021 con sus las notas elaboradas conforme a la estructura establecida por la Contaduría General de la Nación según Resolución No. 193 de 2016; así mismo se carga la operación financiera y contable del primer trimestre del año 2022 a la plataforma CHIP Contaduría General de la Nación.

- **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 generados en el primer trimestre del 2022, fueron presentadas y canceladas de manera oportuna.

- **Registro de la operación**

Los hechos económicos financieros generados por la Contraloría General de Santiago de Cali en el primer trimestre del año 2022 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.

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

Se empezó el proceso de actualización de la vida útil en el módulo de inventarios en concordancia con lo establecido en el nuevo marco normativo; es decir, la Entidad deberá aplicar lo establecido en el numeral 4.3. Corrección de Errores, de la Norma de políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores, para lo cual deberá recalcular la depreciación de los activos

totalmente depreciados y que se encuentran en uso, teniendo en cuenta la vida útil consumida y remanente; Igualmente, teniendo en cuenta que los activos fijos de la CGSC, no son bienes generadores efectivo, se analizó la pérdida de su potencial de servicio adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación con base en el avaluó realizado al corte 31diciembre de 2021.

Igualmente la norma contempla el avalúo realizado por la entidad 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.

Así mismo se efectuó análisis del indicio de deterioro con base en el resultado del avaluó, 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 lo anterior se desarrollaron las siguientes actividades:

1. Se desmontó 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. Baja de la contabilidad activos fijos perdidos y dañados, pérdida de tres equipos de cómputos:
   - ✓ María Isabel Franco López, tiene a su cargo portátil con NA #14939 el cual fue hurtado.
   - ✓ Diego Fernando bedoya losado 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

3. Proyección actualización de la política contable respecto a la vida útil de la propiedad planta y equipo por cuanto se evidencia bienes en uso 100% depreciados.

- **Aspectos relevantes cuentas de orden**

  En cumplimiento al tratamiento de la propiedad planta equipo, se excluyeron todos los bienes que están 100% depreciados y en uso con el propósitos de llevar el control de los mismos hasta que comité de ajas y avalúos y determine el destino final de ellos.

Se adjunta reporte de saldos y movimientos del mes de febrero como parte del

informe financiero y contable al corte marzo 31 del año 2022.

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

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

CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
SALDOS Y MOVIMIENTOS MARZO
DEL AÑO 2022

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	**ACTIVOS**	**5.358.328.172,00**	**22.647.138.038,00**	**19.014.224.105,00**	**8.991.242.105,00**	**6.675.013.306,00**	**2.316.228.799,00**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.923.943.723,00	11.033.059.556,00	7.319.429.426,00	6.637.573.853,00	6.637.573.853,00	0,00
1105	CAJA	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
110502	Caja menor	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.903.838.382,00	11.030.059.556,00	7.319.429.426,00	6.614.468.512,00	6.614.468.512,00	0,00
111005	Cuenta corriente	201.318.622,00	57.600,00	195.386.368,00	5.989.854,00	5.989.854,00	0,00
111006	Cuenta de ahorro	2.702.519.760,00	11.030.001.956,00	7.124.043.058,00	6.608.478.658,00	6.608.478.658,00	0,00
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	20.105.341,00	0,00	0,00	20.105.341,00	20.105.341,00	0,00
113210	Depósitos en instituciones financieras	20.105.341,00	0,00	0,00	20.105.341,00	20.105.341,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	40.785.871,00	10.809.696.179,00	10.813.042.597,00	37.439.453,00	37.439.453,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	0,00	0,00
133712	Otras Transferencias	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	40.785.871,00	9.696.179,00	13.042.597,00	37.439.453,00	37.439.453,00	0,00
138426	Pago por cuenta de terceros	34.088.327,00	9.660.596,00	6.659.234,00	37.089.689,00	37.089.689,00	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	6.697.544,00	35.583,00	6.383.363,00	349.764,00	349.764,00	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.022.051.622,00	804.382.303,00	874.072.394,00	1.952.361.531,00	0,00	1.952.361.531,00
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	802.521.435,00	0,00	802.521.435,00	0,00	0,00	0,00
163607	Muebles, enseres y equipo de oficina	152.619.239,00	0,00	152.619.239,00	0,00	0,00	0,00
163608	Equipos de comunicación y computación	447.086.404,00	0,00	447.086.404,00	0,00	0,00	0,00
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	189.422.404,00	0,00	189.422.404,00	0,00	0,00	0,00
163610	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	13.393.388,00	0,00	13.393.388,00	0,00	0,00	0,00
1640	EDIFICACIONES	1.174.867.440,00	0,00	0,00	1.174.867.440,00	0,00	1.174.867.440,00
164028	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	1.174.867.440,00	0,00	0,00	1.174.867.440,00	0,00	1.174.867.440,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	0,00	2.650.000,00
165511	Herramientas y accesorios	2.650.000,00	0,00	0,00	2.650.000,00	0,00	2.650.000,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	745.450.297,00	0,00	0,00	745.450.297,00	0,00	745.450.297,00
166501	Muebles y enseres	68.977.376,00	0,00	0,00	68.977.376,00	0,00	68.977.376,00
166502	Equipo y máquina de oficina	105.896.360,00	0,00	0,00	105.896.360,00	0,00	105.896.360,00
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanent	570.576.561,00	0,00	0,00	570.576.561,00	0,00	570.576.561,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	860.395.952,00	0,00	10.062.402,00	850.333.550,00	0,00	850.333.550,00
167001	Equipo de comunicación	6.990.536,00	0,00	0,00	6.990.536,00	0,00	6.990.536,00
167002	Equipo de computación	853.405.416,00	0,00	10.062.402,00	843.343.014,00	0,00	843.343.014,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVAC	862.872.196,00	0,00	0,00	862.872.196,00	0,00	862.872.196,00
167502	Terrestre	741.657.196,00	0,00	0,00	741.657.196,00	0,00	741.657.196,00
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso perm	121.215.000,00	0,00	0,00	121.215.000,00	0,00	121.215.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.426.705.698,00	804.382.303,00	61.488.557,00	-1.683.811.952,00	0,00 -	1.683.811.952,00
168501	Edificaciones	-340.575.272,00	0,00	4.582.827,00	-345.158.099,00	0,00 -	345.158.099,00
168504	Maquinaria y equipo	-2.473.332,00	0,00	0,00	-2.473.332,00	0,00 -	2.473.332,00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-411.372.200,00	152.619.239,00	17.086.243,00	-275.839.204,00	0,00 -	275.839.204,00
168507	Equipos de comunicación y computación	-708.464.934,00	448.947.272,00	23.251.714,00	-282.769.376,00	0,00 -	282.769.376,00
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-950.426.572,00	189.422.404,00	16.567.773,00	-777.571.941,00	0,00 -	777.571.941,00
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-13.393.388,00	13.393.388,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	OTROS ACTIVOS	371.546.956,00	0,00	7.679.688,00	363.867.268,00	0,00	363.867.268,00
1970	INTANGIBLES	505.604.121,00	0,00	0,00	505.604.121,00	0,00	505.604.121,00
197007	Licencias	87.709.080,00	0,00	0,00	87.709.080,00	0,00	87.709.080,00
197008	Software	417.895.041,00	0,00	0,00	417.895.041,00	0,00	417.895.041,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (C	-134.057.165,00	0,00	7.679.688,00	-141.736.853,00	0,00 -	141.736.853,00
197507	Licencias	-22.044.750,00	0,00	0,00	-22.044.750,00	0,00 -	22.044.750,00
197508	Software	-112.012.415,00	0,00	7.679.688,00	-119.692.103,00	0,00 -	119.692.103,00
2	PASIVOS	4.198.561.146,00	7.162.159.376,00	4.517.699.305,00	1.554.101.075,00	1.139.151.210,00	414.949.865,00
24	CUENTAS POR PAGAR	732.167.655,00	1.929.779.212,00	1.385.842.698,00	188.231.141,00	188.231.141,00	0,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	261.980.330,00	297.349.941,00	36.669.611,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
240101	Bienes y servicios	261.980.330,00	297.349.941,00	36.669.611,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00

1	**ACTIVOS**	**5.358.328.172,00**	**22.647.138.038,00**	**19.014.224.105,00**	**8.991.242.105,00**	**6.675.013.306,00**	**2.316.228.799,00**
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	97.804.964,00	72.103.361,00	28.814.208,00	54.515.811,00	54.515.811,00	0,00
240722	Estampillas	51.815.057,00	52.438.086,00	8.863.461,00	8.240.432,00	8.240.432,00	0,00
240726	Rendimientos financieros	1.625.821,00	9.961.439,00	10.227.351,00	1.891.733,00	1.891.733,00	0,00
240790	Otros recaudos a favor de terceros	44.364.086,00	9.703.836,00	9.723.396,00	44.383.646,00	44.383.646,00	0,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	192.889.668,00	951.699.358,00	849.577.024,00	90.767.334,00	90.767.334,00	0,00
242401	Aportes a fondos pensionales	49.885.900,00	197.921.600,00	148.066.600,00	30.900,00	30.900,00	0,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	41.630.200,00	165.034.400,00	123.404.200,00	0,00	0,00	0,00
242404	Sindicatos	0,00	17.900.058,00	17.900.058,00	0,00	0,00	0,00
242405	Cooperativas	0,00	71.006.346,00	76.437.398,00	5.431.052,00	5.431.052,00	0,00
242406	Fondos de empleados	28.800,00	72.860.912,00	72.832.112,00	0,00	0,00	0,00
242407	Libranzas	7.479.980,00	358.222.646,00	350.742.666,00	0,00	0,00	0,00
242408	Contratos de medicina prepagada	0,00	14.364.978,00	14.364.978,00	0,00	0,00	0,00
242411	Embargos judiciales	90.728.665,00	47.298.681,00	38.672.270,00	82.102.254,00	82.102.254,00	0,00
242412	Seguros	0,00	7.089.737,00	7.156.742,00	67.005,00	67.005,00	0,00
242490	Otros descuentos de nómina	3.136.123,00	0,00	0,00	3.136.123,00	3.136.123,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	70.164.000,00	152.521.118,00	123.515.114,00	41.157.996,00	41.157.996,00	0,00
243603	Honorarios	1.288.000,00	1.288.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243605	Servicios	2.752.000,00	2.823.412,00	1.235.412,00	1.164.000,00	1.164.000,00	0,00
243608	Compras	379.000,00	379.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243615	A empleados artículo 383 ET	58.228.000,00	140.462.000,00	121.032.000,00	38.798.000,00	38.798.000,00	0,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	6.810.000,00	6.861.706,00	1.071.706,00	1.020.000,00	1.020.000,00	0,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por comp	707.000,00	707.000,00	175.996,00	175.996,00	175.996,00	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	109.328.693,00	456.105.434,00	347.266.741,00	490.000,00	490.000,00	0,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	0,00	18.164.122,00	18.164.122,00	0,00	0,00	0,00
249030	Embargos judiciales	18.405.900,00	66.795.000,00	48.389.100,00	0,00	0,00	0,00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ES/	42.915.400,00	155.739.300,00	112.823.900,00	0,00	0,00	0,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	0,00	594.917,00	594.917,00	0,00	0,00	0,00
249051	Servicios públicos	40.460.520,00	164.856.269,00	124.885.749,00	490.000,00	490.000,00	0,00
249054	Honorarios	7.546.873,00	40.954.873,00	33.408.000,00	0,00	-	0,00
249055	Servicios	3.068.755.024,00	5.232.380.164,00	3.114.545.209,00	950.920.069,00	950.920.069,00	0,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.068.755.024,00	5.232.380.164,00	3.114.545.209,00	950.920.069,00	950.920.069,00	0,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	117.177.596,00	2.050.649.502,00	1.998.776.920,00	65.305.014,00	65.305.014,00	0,00
251101	Nómina por pagar	1.332.484.759,00	1.336.395.919,00	6.796.317,00	2.885.157,00	2.885.157,00	0,00
251102	Cesantías	87.581.262,00	87.631.290,00	50.028,00	0,00	-	0,00
251103	Intereses sobre cesantías	269.078.377,00	90.834.017,00	77.883.121,00	256.127.481,00	256.127.481,00	0,00
251104	Vacaciones	266.331.644,00	111.557.437,00	96.778.893,00	251.553.100,00	251.553.100,00	0,00
251105	Prima de vacaciones	206.022.689,00	26.129.728,00	11.192.671,00	191.085.632,00	191.085.632,00	0,00
251106	Prima de servicios	4.327.399,00	11.231.363,00	7.376.362,00	472.398,00	472.398,00	0,00
251107	Prima de navidad	191.763.172,00	121.793.274,00	111.845.589,00	181.815.487,00	181.815.487,00	0,00
251109	Bonificaciones	0,00	27.078.433,00	27.078.433,00	0,00	-	0,00
251110	Otras primas	5.488.800,00	22.478.200,00	16.989.400,00	0,00	0,00	0,00
251111	Aportes a riesgos laborales	320.889.526,00	320.889.526,00	0,00	0,00	0,00	0,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
251116	Dotación y suministro a trabajadores	126.624.400,00	493.936.800,00	367.588.200,00	275.800,00	275.800,00	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	90.552.200,00	353.446.200,00	262.894.000,00	0,00	-	0,00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	49.033.200,00	177.940.700,00	128.907.500,00	0,00	0,00	0,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	387.775,00	387.775,00	0,00	0,00	0,00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	397.638.467,00	0,00	17.311.398,00	414.949.865,00	0,00	414.949.865,00
27	PROVISIONES	397.638.467,00	0,00	17.311.398,00	414.949.865,00	0,00	414.949.865,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	397.638.467,00	0,00	17.311.398,00	414.949.865,00	0,00	414.949.865,00
270103	Administrativas	1.159.767.026,00	637.589.611,00	637.589.611,00	1.159.767.026,00	0,00	1.159.767.026,00
3	PATRIMONIO	1.159.767.026,00	637.589.611,00	637.589.611,00	1.159.767.026,00	0,00	1.159.767.026,00
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	515.821.524,00	0,00	0,00	515.821.524,00	0,00	515.821.524,00
3105	CAPITAL FISCAL	515.821.524,00	0,00	0,00	515.821.524,00	0,00	515.821.524,00
310506	Capital Fiscal	6.355.891,00	0,00	637.589.611,00	643.945.502,00	0,00	643.945.502,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.355.891,00	0,00	637.589.611,00	643.945.502,00	0,00	643.945.502,00
310901	Excedente acumulado	637.589.611,00	637.589.611,00	0,00	0,00	0,00	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	637.589.611,00	637.589.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311001	Excedente del ejercicio	0,00	0,00	10.805.003.426,00	10.805.003.426,00	0,00	10.805.003.426,00
4	INGRESOS	0,00	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	10.800.000.000,00
44	TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	10.800.000.000,00

1	**ACTIVOS**	**5.358.328.172,00**	**22.647.138.038,00**	**19.014.224.105,00**	**8.991.242.105,00**	**6.675.013.306,00**	**2.316.228.799,00**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	10.800.000.000,00	10.800.000.000,00	0,00	10.800.000.000,00
442803	Para gastos de funcionamiento	0,00	0,00	5.003.426,00	5.003.426,00	0,00	5.003.426,00
48	OTROS INGRESOS	0,00	0,00	5.003.426,00	5.003.426,00	0,00	5.003.426,00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0,00	0,00	5.003.426,00	5.003.426,00	0,00	5.003.426,00
480826	Recuperaciones	0,00	4.540.732.883,00	13.103.461,00	4.527.629.422,00	0,00	4.527.629.422,00
5	GASTOS	0,00	4.446.051.705,00	13.103.460,00	4.432.948.245,00	0,00	4.432.948.245,00
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0,00	2.957.560.243,00	0,00	2.957.560.243,00	0,00	2.957.560.243,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	2.827.939.065,00	0,00	2.827.939.065,00	0,00	2.827.939.065,00
510101	Sueldos del personal	0,00	1.790.132,00	0,00	1.790.132,00	0,00	1.790.132,00
510103	Horas extras y festivos	0,00	27.082.319,00	0,00	27.082.319,00	0,00	27.082.319,00
510110	Prima técnica	0,00	99.732.129,00	0,00	99.732.129,00	0,00	99.732.129,00
510119	Bonificaciones	0,00	628.823,00	0,00	628.823,00	0,00	628.823,00
510123	Auxilio de transporte	0,00	387.775,00	0,00	387.775,00	0,00	387.775,00
510160	Subsidio de alimentación	0,00	15.292.526,00	0,00	15.292.526,00	0,00	15.292.526,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	15.292.526,00	0,00	15.292.526,00	0,00	15.292.526,00
510201	Incapacidades	0,00	776.379.100,00	0,00	776.379.100,00	0,00	776.379.100,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	128.907.500,00	0,00	128.907.500,00	0,00	128.907.500,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	262.894.000,00	0,00	262.894.000,00	0,00	262.894.000,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	0,00	16.989.400,00	0,00	16.989.400,00	0,00	16.989.400,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	0,00	367.588.200,00	0,00	367.588.200,00	0,00	367.588.200,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	0,00	161.213.000,00	0,00	161.213.000,00	0,00	161.213.000,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0,00	96.685.600,00	0,00	96.685.600,00	0,00	96.685.600,00
510401	Aportes al ICBF	0,00	16.138.300,00	0,00	16.138.300,00	0,00	16.138.300,00
510402	Aportes al SENA	0,00	16.138.300,00	0,00	16.138.300,00	0,00	16.138.300,00
510403	Aportes ESAP	0,00	32.250.800,00	0,00	32.250.800,00	0,00	32.250.800,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	0,00	310.469.312,00	0,00	310.469.312,00	0,00	310.469.312,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00	169.303.887,00	0,00	169.303.887,00	0,00	169.303.887,00
510701	Vacaciones	0,00	6.361.907,00	0,00	6.361.907,00	0,00	6.361.907,00
510702	Cesantías	0,00	46.223,00	0,00	46.223,00	0,00	46.223,00
510703	Intereses a las cesantías	0,00	105.532.919,00	0,00	105.532.919,00	0,00	105.532.919,00
510704	Prima de vacaciones	0,00	3.484.353,00	0,00	3.484.353,00	0,00	3.484.353,00
510705	Prima de navidad	0,00	12.639.333,00	0,00	12.639.333,00	0,00	12.639.333,00
510706	Prima de servicios	0,00	13.100.690,00	0,00	13.100.690,00	0,00	13.100.690,00
510707	Bonificación especial de recreación	0,00	27.577.747,00	0,00	27.577.747,00	0,00	27.577.747,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	9.413.625,00	0,00	9.413.625,00	0,00	9.413.625,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,00	18.164.122,00	0,00	18.164.122,00	0,00	18.164.122,00
510810	Viáticos	0,00	197.559.777,00	13.103.460,00	184.456.317,00	0,00	184.456.317,00
5111	GENERALES	0,00	31.732.555,00	0,00	31.732.555,00	0,00	31.732.555,00
511115	Mantenimiento	0,00	616.357,00	0,00	616.357,00	0,00	616.357,00
511117	Servicios públicos	0,00	130.400.000,00	10.800.000,00	119.600.000,00	0,00	119.600.000,00
511179	Honorarios	0,00	34.800.000,00	2.300.000,00	32.500.000,00	0,00	32.500.000,00
511180	Swervicios	0,00	10.865,00	3.460,00	7.405,00	0,00	7.405,00
511190	Otros gastos generales	0,00	89.213.488,00	0,00	89.213.488,00	0,00	89.213.488,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIC	0,00	2.733.845,00	0,00	2.733.845,00	0,00	2.733.845,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPC	0,00	2.733.845,00	0,00	2.733.845,00	0,00	2.733.845,00
535111	Equipos de comunicación y computación	0,00	61.488.557,00	0,00	61.488.557,00	0,00	61.488.557,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	0,00	4.582.827,00	0,00	4.582.827,00	0,00	4.582.827,00
536001	Edificaciones	0,00	17.086.243,00	0,00	17.086.243,00	0,00	17.086.243,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	23.251.714,00	0,00	23.251.714,00	0,00	23.251.714,00
536007	Equipos de comunicación y computación	0,00	16.567.773,00	0,00	16.567.773,00	0,00	16.567.773,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	7.679.688,00	0,00	7.679.688,00	0,00	7.679.688,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	7.679.688,00	0,00	7.679.688,00	0,00	7.679.688,00
536606	Softwares	0,00	17.311.398,00	0,00	17.311.398,00	0,00	17.311.398,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	17.311.398,00	0,00	17.311.398,00	0,00	17.311.398,00
536803	Administrativas	0,00	5.467.690,00	1,00	5.467.689,00	0,00	5.467.689,00
58	OTROS GASTOS	0,00	5.467.690,00	1,00	5.467.689,00	0,00	5.467.689,00
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	5.467.690,00	1,00	5.467.689,00	0,00	5.467.689,00
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	830.044.947,00	830.044.947,00	0,00	0,00	-
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLI	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00

1	**ACTIVOS**	**5.358.328.172,00**	**22.647.138.038,00**	**19.014.224.105,00**	**8.991.242.105,00**	**6.675.013.306,00**	**2.316.228.799,00**
812004	Administrativas	198.567.603,00	802.521.435,00	0,00	1.001.089.038,00	0,00	1.001.089.038,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	198.567.603,00	802.521.435,00	0,00	1.001.089.038,00	0,00	1.001.089.038,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	198.567.603,00	802.521.435,00	0,00	1.001.089.038,00	0,00	1.001.089.038,00
831510	Propiedades, planta y equipo	-198.567.603,00	0,00	830.044.947,00	-1.028.612.550,00	0,00 -	1.028.612.550,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	27.523.512,00	-27.523.512,00	0,00 -	27.523.512,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (C	0,00	0,00	27.523.512,00	-27.523.512,00	0,00 -	27.523.512,00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflic	-198.567.603,00	0,00	802.521.435,00	-1.001.089.038,00	0,00 -	1.001.089.038,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	802.521.435,00	-802.521.435,00	0,00 -	802.521.435,00
891506	Activos retirados	-198.567.603,00	0,00	0,00	-198.567.603,00	0,00 -	198.567.603,00
891518	Bienes entregados a terceros	0,00	97.528.777,00	97.528.777,00	0,00	0,00	-
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.553.847.308,00	0,00	97.528.777,00	2.651.376.085,00	0,00	2.651.376.085,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	2.553.847.308,00	0,00	97.528.777,00	2.651.376.085,00	0,00	2.651.376.085,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLI	2.553.847.308,00	0,00	97.528.777,00	2.651.376.085,00	0,00	2.651.376.085,00
912004	Administrativos	-2.553.847.308,00	97.528.777,00	0,00	-2.651.376.085,00	0,00 -	2.651.376.085,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2.553.847.308,00	97.528.777,00	0,00	-2.651.376.085,00	0,00 -	2.651.376.085,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.553.847.308,00	97.528.777,00	0,00	-2.651.376.085,00	0,00 -	2.651.376.085,00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		143.651.773.575,00	143.651.773.575,00			

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP No.18533 -T

Control somos todos