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 y funciones y lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación estipulada en el Resolución No. 706 y 182 de 2016.

CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable de la Contraloría General de Santiago de Cali contienen el movimiento del mes octubre del 2023 cifras tomadas 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 No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación.

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, octubre 29 del 2023

PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

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

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Teotila Obregón moreno	Profesional Especializada contadora	
Revisó	Jorge Eliecer Ruiz correa	Director Administrativo y Financiero	
Aprobó	Jorge Eliecer Ruiz correa	Director Administrativo y Financiero	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023 -2022
(Cifras en pesos Colombianos)

1100.16

ACTIVOS	OCTUBRE 31 DE 2023	OCTUBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA
CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	9.062.200.856,00	9.306.793.557 -	244.592.701
Cuentas por cobrar	37.447.035,00	38.569.748 -	1.122.713
Total activo corriente	**9.099.647.891,00**	**9.345.363.305 -**	**245.715.414**
NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	2.427.538.329	1.830.818.291	596.720.038
Otros Activos	179.809.509	346.161.716 -	166.352.207
Total activo no corriente	**2.607.347.838**	2.176.980.007	430.367.831
TOTAL ACTIVOS	**11.706.995.729**	**11.522.343.312**	**184.652.417**
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	169.482.964	467.880.973 -	298.398.009
Beneficios a los Empleados	1.157.985.067	2.105.902.139 -	947.917.072
Total pasivo corriente	**1.327.468.031**	**2.573.783.112 -**	**1.246.315.081**
PASIVO NO CORRIENTE			
PROVISIONES	662.006.467	437.685.378	224.321.089
Litigios y demandas	662.006.467	437.685.378	224.321.089
Total pasivo no corriente	662.006.467	**437.685.378**	**224.321.089**
TOTAL PASIVOS	**1.989.474.498**	**3.011.468.490 -**	**1.021.993.992**
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	515.821.524	515.821.524	-
Resultado de ejercicios anteriores	2.073.851.985	643.945.503	1.429.906.482
Exedente del periodo	7.127.847.723	7.351.107.795 -	223.260.072
TOTAL PATRIMONIO	**9.717.521.232**	**8.510.874.822**	**1.206.646.410**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**11.706.995.730**	**11.522.343.312**	**184.652.418**

CUENTAS DE ORDEN			
ACTIVOS CONTINGENTES			
Administrativos	27.523.512	27.523.512	-
Bienes y derechos retirados	198.567.603	1.021.368.095	-822.800.492
Deudoras de control	803.248.906	-1.048.891.607	1.852.140.513
PASIVOS CONTINGENTES	**- 3.357.250.213**	**-2.831.634.039**	**-525.616.174**
Pasivos contingentes por el contra	**- 3.357.250.213**	**-2.831.634.039**	**-525.616.174**

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 RESULTADOS COMPARATIVOS
ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

1100.16

DESCRIPCIÓN	*OCTUBRE 31 DE 2023*	*OCTUBRE 31 DE 2022*	VARIACIÓN ABSOLUTA
OPERACIONES INTERINTITUCIONALES			
Funcionamiento	28.117.054.886	25.443.425.447	2.673.629.439
INGRESOS DIVERSOS		101.199.010	-101.199.010
Ingreos por fotocopiados	-	-	0
Recuperaciones	2.148.862	101.199.010	-99.050.148
TOTAL INGRESOS	**28.119.203.748**	***25.544.624.457***	**2.574.579.291**
GASTOS			0
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			0
Sueldos y salarios	11.263.420.845	10.192.762.296	1.070.658.549
Contribuciones imputadas	154.200.208	94.557.830	59.642.378
Contribuciones efectivas	2.964.266.965	2.675.680.703	288.586.262
Aportes a la nómina	617.566.000	580.046.200	37.519.800
Prestaciones sociales	2.944.848.548	2.751.768.951	193.079.597
Gastos de personal diversos	650.468.520	149.502.904	500.965.616
Gastos Generales	1.765.319.736	1.422.965.685	342.354.051
Otros gastos diversos	5.613.616	*9.327.618*	-3.714.002
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	20.365.704.438	17.876.612.187	
PROVISIONES,DEPRECIACIÓN,AMORTIZACIÓN, DETERIORO			0
Deterioro cuentas por activos fijos	0	2.733.845	-2.733.845
Deprecición de propiedad planta y equipo	397.179.230	248.738.479	148.440.751
Amortización de activos intangibles	15.448.461	25.385.240	-9.936.779
Provisión delitigios y demandas	211.554.896	*40.046.911*	171.507.985
Inpuestos Contribuciones y tasas	1.469.000,00	0	1.469.000
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	625.651.587	*316.904.475*	308.747.112
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	20.991.356.025	*18.193.516.662*	2.797.839.363
EXEDENTE	7.127.847.723	*7.351.107.795*	-223.260.072

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
INFORME FINANCIERO CONTABLE
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
MES DE OCTUBRE 2023

INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
MES DE OCTUBRE 2023

1. 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 Distrito Especial 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 situada 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 13 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Pública por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente con todas las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establecen responsabilidades contables.

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 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. 0525 del 12 diciembre de 2022 "por el cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito Especial de Santiago de Cali, para la vigencia comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2023", en el cual fijó

el presupuesto de la Contraloría General de Santiago de Cali para la vigencia fiscal de 2023 en $27.249.908.654.

Mediante Decreto No. 4112.010.20.0367 del 13 de junio de 2023 "el cual se modifica el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito Especial, Cultural, Deportivo, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, para la vigencia comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre del año 2023"

Dado que el presupuesto se proyecta y presenta a la administración municipal en el segundo trimestre del año 2022 tomando como referente la ejecución real del 2021, la Administración del Distrito realizó ajuste al presupuesto de la entidad en la suma de $1.531.694.212, correspondiente al 6,02% de exceso de inflación causada en el año 2022; por lo anterior el presupuesto definitivo del año 2023 de la Entidad es de $28.781.602.866

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 movimiento financiero y contable, pese a los inconvenientes de parametrización no solucionados en el Aplicativo Financiero V6

Informes financieros y contables a publicar

En cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 356 del 30 de diciembre del 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación, que incorporan los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, se generó informe financiero y contable del año 2023 publicado el 31 de octubre del año en curso en la página web de la contraloría.https://www.contraloriacali.gov.co/control-y-contratacion/informacion-financiera-y-contable/estados-financiero. Con la Resolución No. 261 de 28 de agosto del 2023, emitida por la Contaduría General de la Nación, se modifican las fechas de publicación de los informes financieros y contables.

Rendición y publicación de informes:

Fechas de publicación de los informes financieros y contables

FECHA DE CORTE	FECHA LÍMITE DE PUBLICACION
31 de marzo	31 de mayo
30 de junio	31 de agosto
30 de septiembre	30 de noviembre

Rendiciones

A la Contaduría General de la Nación

Períodos rendidos	Fechas límites de rendicion de cuentas	Observaciones	Medio de rendicion
Diciembre 31 del 2022	28 de febrero	Cumplido	CHIP CGN
Marzo 31 del 2023	30 de abril 2023	Cumplido	CHIP CGN
Junio 30 del 2023	31 de julio 2023	Cumplido	CHIP CGN
Septimbre	31 de octubre	Proceso de preparacion	CHIP CGN

A la Auditoría General de la Nación

Períodos rendidos	Fechas límites de rendición de cuentas	Observaciones	Medio de Rendición
Diciembre 31 del 2022	Enero 31 del 2023	Cumplido	SIA SIRELL
Marzo 31 del 2023	Abril 17 del 2023	Cumplido	SIA SIREL
Junio 30 del 2023	Julio 17 de julio	Cumplido	SIA SIRELL
Septiembre	Octubre 17 del 2023	Cumplido	SIA SIREL

2. ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MES DE OCTUBRE

2.1 ASPECTOS FINANCIEROS:

El Acuerdo No. 0525 del 12 de diciembre del 2022 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 $27.249.908.654 y mediante Decreto No. 4112.010.20.0367 del 13 de junio de 2023 se ajusta $1.531.694.212.

Con la Resolución No. 1100.30.00.23.003 de enero 03 de 2023 se estableció la proyección del recaudo que permite llevar el control de reciprocidad con la Administración Central del Distrito Especial de Santiago de Cali; igualmente entre contabilidad, tesorería y presupuesto de la entidad.

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.

Control del ingreso.

ENTIDAD BANCARIA	No. DE LA CUENTA	DESTINACION
Banco AVVillas cuenta de ahorros	165001652	Control del recaudo cuota de fiscalización y auditaje
Banco AVVillas cuenta de ahorros	165005034	Control del proceso de recobro de incapacidades
Banco AVVillas CTA corriente	165001629	Pagos exigibles con cheques

Proyección del recaudo cuota de auditaje y fiscalización

FECHA	VALOR PROYECTADO
Enero	$ 4.000.000.000
Febrero	$ 4.000.000.000
Marzo	$ 4.000.000.000
Abril	$ 3.300.000.000
Mayo	$ 3.000.000.000
Junio	$ 4.000.000.000
Julio	$ 2.500.000.000
Agosto	$ 2.000.000.000
Septiembre	$ 449.908.654
TOTALES	$ 27.249.908.654
Ajuste PTO Resolución 100.30.00.23.289	1.531.694.212
Presupuesto definitivo 2023	$ 28.781.602.866

Fuente: Presupuesto y tesorería

PRESUPUESTO CONTRALORIA GENERAL DE SANTIGO DE CALI AÑO 2023 ($)

FUENTE	VALOR INICIAL	VALOR ADICIONADO	TOTALES	SOPORTE LEGAL
Cuota de fiscalizacion y auditaje, Distrito y entidades descentralizadas	27.249.908.654		27.249.908.654	Aporbado mediante Acuerdo No.0525 del 12 de diciembre del 2022
Adicion por Ajuste al prespuesto con base al valor real de inflación causada en el año 2022 6,02%		1.531.694.212	1.531.694.212	Decreto No. 4112.010.20.0367 del 13 de junio de 2023
Presupuesto Definitivo	27.249.908.654	1.531.694.212	28.781.602.866	

Operación efectiva de recaudo.

Tomado el referente del presupuesto definitivo de la vigencia 2023 por un monto de $ 28.781.602.866; el recaudo efectivo a la fecha de corte es 97,69% es decir $ 28.117.054.886

Control del recaudo a octubre 31del 2023

Resolución No.0100.24.03.20.015 del 28 de octubre del 2020

MES	CUOTA DE FISCALIZACION	RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 1652
Enero	$ 4.000.000.000,00	$ 1.356.417,44
Febrero	$ 4.000.000.000,00	$ 1.890.474,54
Marzo	$ 4.000.000.000,00	$ 3.003.755,37
Abril	$ 2.500.000.000,00	$ 3.400.741,50
Mayo	$ 3.800.000.000,00	$ 3.566.726,19
Junio	$ 3.858.158.895,00	$ 4.393.494,03
Julio	$ 3.815.376.422,00	$ 5.236.711,13
Agosto	$ -	$ 5.463.346,61
Septiembre	$ -	$ 4.444.905,34
Octubre	$ 2.143.519.569,00	$ 4.107.307,81
Total	$ 28.117.054.886,00	$ 36.863.879,96

Fuente: Conciliación contable y tesoreria a octubre 31 del 2023.

Rendimientos financieros.

De conformidad con lo establecido en la Resolución No. 0100.24.03.20.015 del 28 de octubre del 2020, los rendimientos financieros generados por la administracion del recurso entregados por concepto de cuota de fiscalizacion y auditaje son entregados al Distrito en los primeros 10 dias hábiles de cada mes posterior a su liquidación y reconocimiento; a la fecha de corte se han generado $36.863.879.96; pendiente de entrega lo generado en el mes de octubre $4.107.307,81.

Recobro de incapacidades.

El recaudo por incapacidades junto con los rendimientos financieros que se generan son controlados en la cuenta de ahorro Banco AV Villas #165005034, se consolidan al cierre de cada período contable; de conformidad con el informe de tesorería, el recaudo es de $138.871.838,98 incluidos $7.023,98 de los intereses generados.

FECHA	INCAPACIDADES	RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 5034
Enero	$ 47.683.520,00	$ 848,87
Febrero	$ 13.104.922,00	$ 415,84
Marzo	$ 17.576.575,00	$ 563,77
Abril	$ 4.552.008,00	$ 656,80
Mayo	$ 8.942.052,00	$ 743,56
Junio	$ 10.403.437,00	$ 785,07
Julio	$ 11.156.631,00	$ 928,34
Agosto	$ 9.446.742,00	$ 1.009,73
Septiembre	$ 16.014.332,00	$ 1.072,00
Octubre	$ 21.518.391,00	$ 1.275,86

Fuente: Conciliación con tesorería contabilidad e informe de seguridad y salud en el trabajo.

Seguimiento del cumplimento pago reservas de caja constituidas a diciembre 31 del 2022. Resolución No. 0100.24.01.22.017 del 31 de diciembre de 2022.

Valores pagados en $

CONCEPTOS DE PAGO	ENERO	FEBRERO	JULIO	SALDO POR PAGAR	OBSERVACIONES
Contratistas	403.855.950				
Benficios educativos	237.829.453				
Prestaciones sociales	63.800.078				
Otras cuentas por paga	407.769.527				
Cesantias		1.667.968.234			
Proporcion prima de servicios			171.639.606	435.284	Valor no reclamado de Lilian Vaneza echeverry que no ha reclamado prestaciones definitivas.

Fuente: Informes de tesorería, conciliado con saldos contables a octubre 30 del 2023

RENDICIONES.

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.

Cumplido a la fecha de corte.

Conceptos Tributarios	Periocidad	Observaciones
Prounivalle	Mensual	Cumplido
Propacifico	Mensual	Cumplido
Prohospital	Mensual	Cumplido
Pro adulto mayor	Mensual	Cumplido
Prodesarrollo	Mensual	Cumplido
Reteíca	Mensual	Cumplido
Retecion fuente	Mensual	Cumplido
Medios magnéticos Dian	Anual	Cumplido
Medios magnéticos Municipio	Anual	Cumplido

2.2 APECTOS CONTABLES

- **Situación financiera.**

A la fecha de corte los activos suman $12.364.377.081 del cual la porción corriente representa el 79,23% cuya participación corresponde al saldo de la cuenta efectivo y equivalente y las cuentas por cobrar; la porción no corriente que son el 20,76% corresponde a la sumatoria de la propiedad planta y equipo e intangibles.

El pasivo reconocido a la fecha de corte por $1.989.474.499 la porción corriente es el 72,64%; es decir, la sumatoria del saldo de las cuentas por pagar que son obligaciones adquiridas para el normal funcionamiento de la entidad y beneficios de los empleados al corto plazo. La porción no corriente que es el 27.36% es la provisión reconocida con base en la calificación del riesgo de las contingencias contra la entidad.

- **Ingresos.**

Corresponde al valor efectivo reconocido por cuotas de auditaje y fiscalización por $28.117.054.886, más el valor de la reversión del deterioro de un portátil $2.148.862 del cual se había reconocido deterioro de la propiedad planta y equipo.

- **Gastos de Administración y operación.**

A la fecha de corte el total de los gastos reconocidos corresponde a la suma de $20.991.356.025 del cual la mayor proporción pertenece a los gastos de administración y operaciones; es decir, gastos de nómina y los inherentes a la misma, incluye además lo pertinente a las operaciones sin flujo de efectivo depreciaciones, amortizaciones provisiones y deterioros.

2.2.3 ASPECTOS ADMINSTRATIVOS.

1. A la fecha de corte la contratación efectiva es de $2.811.515.100 del cual el 48,55% corresponde a la contracción de profesionales en apoyo a la gestión del control fiscal que ejerce la entidad.

Resumen de la contratación.

CONTRATACION 2023 ENERO A OCTUBRE 31 DEL 2023

CONCEPTO	VALOR INICAL	ADICION	REDUCCIONES	VALOR CONTRATACION EFECTIVA	participacion %
Profesionales	1.456.800.000	12.300.000	104.200.000	1.364.900.000	48,55
Tecnicos	141.450.000		17.250.000	124.200.000	4,42
Asistenciales	156.400.000			156.400.000	5,56
PIC	752.471.400			752.471.400	26,76
Otros Pers Juridic.	413.543.700			413.543.700	14,71
Total	**2.920.665.100**	**12.300.000**	**121.450.000**	**2.811.515.100**	100,00

Fuente: Subdirección Administrativa.

2. Procesos contingentes: Se hace reconocimiento del ajuste a la provisión para contingencias por la calificación de alto riesgo aumentada por la demanda de la ex servidora Eumelia Ayala.

CALIFICACION DEL RIESGO SUPERIOR AL 50%

76001333300220160002100 REPARACIÓN DIRECTA. PRESUNTOS DAÑOS Y PERJUICIOS CAUSADOS DENTRO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL DISTINGUIDO CON EL No. 1600.20.07.08.1006 $284.256.657	CARLOS HUMBERTO MARÍN LÓPEZ	JUZGADO 2° ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO JUDICIAL DE SANTIAGO DE CALI	$ 402.059.374
76001333302020190027300. REPARACIÓN DIRECTA LESIONES PERSONALES EN ACCIDENTE DE TRÁNSITO. $64.130.998	RUBY STELLA COLLAZOS PINTO Y OTROS	JUZGADO 20 ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO DE CALI.	$ 83.738.202
76001033033000202023000117000 MEDIO DE CONTROL NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO. SOLICITA SE DECLARE LA NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO DE LA RESOLUCIÓN No. 0100.24.02.22.919 DEL 30 DE DICIEMBRE DE 2022 Y LA RESOLUCIÓN No. 1100.30.00.23.061 DEL 15 DE FEBRERO DE 2023 $174.059.845	ELMELIA AYALA CORRALES	JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO DE ORALIDAD	$ 176.208.891,80
	TOTAL		$ 662.006.468

Conforme lo establecido en la Resolución No. 356 del 30 de diciembre del 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación, la preparación, prestación y publicación de los informes financieros y contables será responsabilidad del representante legal y del contador público que tenga a su cargo la contabilidad de la Contraloría General de Santiago de Cali.

CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

SALDO Y MOVIMIENTO MES DE OCTUBRE DEL 2023

CUENTA	NOMBRE	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo final	Corriente	No corriente
1	ACTIVOS	12364377080	4594793775	5252175125	11706995729	9099647891	2607347838
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9796496400	2179632073	2913927616	9062200856	9062200856	0,00
1105	CAJA	3480000	0	0	3480000	3480000	0,00
110502	Caja menor	3480000	0	0	3480000	3480000	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	9793016400	2179632073	2913927616	9058720856	9058720856	0,00
111005	Cuenta corriente	9695438	653492	653492	9695438	9695438	0,00
111006	Cuenta de ahorro	9783320962	2178978581	2913274124	9049025418	9049025418	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	37447035	2165053452	2165053452	37447035	37447035	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	2143519569	2143519569	0	0	0,00
133712	Otras Transferencias	0	2143519569	2143519569	0	0	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10403835	21533883	21533883	10403835	10403835	0,00
138426	Pago por cuenta de terceros	8655932	21518391	21518391	8655932	8655932	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	1747903	15492	15492	1747903	1747903	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUD	27513512	0	0	27513512	27513512	0,00
138590	Otras cuentas por cobrar de dificil cobro	27513512	0	0	27513512	27513512	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	-470312	0	0	-470312	-470312	0,00
138690	Otras cuentas por cobrar	-470312	0	0	-470312	-470312	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2348930648	250108250	171500569	2427538329	0,00	2427538329
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	132209000	132209000	0	0,00	0
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	37639700	37639700	0	0,00	0
163504	Equipos de comunicación y computación	0	94569300	94569300	0	0,00	0
1640	EDIFICACIONES	1174867440	0	0	1174867440	0,00	1174867440
164028	Edificaciones de uso permanente sin contrapres	1174867440	0	0	1174867440	0,00	1174867440
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2649999,69	0	0	2649999,69	0,00	2649999,69
165511	Herramientas y accesorios	2649999,69	0	0	2649999,69	0,00	2649999,69
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	823063513,4	20479900	0	843543413,4	0,00	843543413,4
166501	Muebles y enseres	131919285,1	20479900	0	152399185,1	0,00	152399185,1
166502	Equipo y máquina de oficina	120567667,2	0	0	120567667,2	0,00	120567667,2
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso pe	570576561	0	0	570576561	0,00	570576561
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTAC	1242046188	94569300	0	1336615488	0,00	1336615488
167001	Equipo de comunicación	33983285	0	0	33983285	0,00	33983285
167002	Equipo de computación	1208062903	94569300	0	1302632203	0,00	1302632203
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y EL	1477511056	0	0	1477511056	0,00	1477511056
167502	Terrestre	741657196	0	0	741657196	0,00	741657196
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de u	735853860	0	0	735853860	0,00	735853860
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS	4795700	2850050	0	7645750	0,00	7645750
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y	4795700	2850050	0	7645750	0,00	7645750
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2369037621	0	39291569	-2408329190	0,00	-2408329190
168501	Edificaciones	-361197986	0	745699	-361943685	0,00	-361943685
168504	Maquinaria y equipo	-2473332,09	0	0	-2473332,09	0,00	-2473332,09
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-451151003,9	0	7255317	-458406320,9	0,00	-458406320,9
168507	Equipos de comunicación y computación	-677606280,1	0	23563472	-701169752,1	0,00	-701169752,1
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-875899513	0	7623921	-883523434	0,00	-883523434
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotele	-709506	0	103160	-812666	0,00	-812666
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROF	-6965628	0	0	-6965628	0,00	-6965628
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-6851491	0	0	-6851491	0,00	-6851491
169511	Equipos de comunicación y computación	-114137	0	0	-114137	0,00	-114137
19	OTROS ACTIVOS	181502997	0	1693488	179809509	0,00	179809509
1970	INTANGIBLES	300906238	0	0	300906238	0,00	300906238
197007	Licencias	300906238	0	0	300906238	0,00	300906238
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLI	-119403241	0	1693488	-121096729	0,00	-121096729
197507	Licencias	-115932795	0	0	-115932795	0,00	-115932795

2	PASIVOS	2419627752	2979498860	2549345607	1989474499	1989474499	0,00
24	CUENTAS POR PAGAR	401739232,9	1397340029	1165083760	169482964,2	169482964,2	0,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NAC	0	415024925	415685238	660313	660313	0,00
240101	Bienes y servicios	0	415024925	415685238	660313	660313	0,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	40745459,32	34004524,9	73647813,23	80388547,65	80388547,65	0,00
240722	Estampillas	11568242	14188021	32649040	30029261	30029261	0,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	4451929,32	19816503,9	19480182,23	4115607,65	4115607,65	0,00
240790	Otros recaudos a favor de terceros	24725288	0	21518391	46243679	46243679	0,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	240874432,5	591041425	360741098	10574103,53	10574103,53	0,00
242401	Aportes a fondos pensionales	28301065	111854600	83553535	0	0	0,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	17625600	92260800	74635200	0	0	0,00
242404	Sindicatos	5063604	13796530	8732926	0	0	0,00
242405	Cooperativas	23656444	50570698	26914254	0	0	0,00
242406	Fondos de empleados	36977579	72628168	35650589	0	0	0,00
242407	Libranzas	114581900	223953501	118344467	8972866	8972866	0,00
242408	Contratos de medicina prepagada	5908044	9497738	3589694	0	0	0,00
242411	Embargos judiciales	3365849,53	6982858	5218246	1601237,53	1601237,53	0,00
242412	Seguros	2182067	4513232	2331165	0	0	0,00
242490	Otros descuentos de nómina	3212280	4983300	1771020	0	0	0,00
2425	ACREEDORES	0	859171	859171	0	0	0,00
242510	Seguros	0	859171	859171	0	0	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	62400841	63800210	78769369	77370000	77370000	0,00
243605	Servicios	3449000	3618174	7177174	7008000	7008000	0,00
243608	Compras	8000	798750	2784750	1994000	1994000	0,00
243615	A empleados artículo 383 ET	55866000	55866000	59106000	59106000	59106000	0,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	2453000	3474992	8461992	7440000	7440000	0,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	624841	42294	1239453	1822000	1822000	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	57718500	292609773	235381273	490000	490000	0,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	2485640	2485640	0	0	0,00
249030	Embargos judiciales	0	0	0	0	0	0,00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técni	17177800	34940200	17762400	0	0	0,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	40050700	81465700	41415000	0	0	0,00
249051	Servicios públicos	0	221731	221731	0	0	0,00
249054	Honorarios	490000	146594422	146594422	490000	490000	0,00
249055	Servicios	0	26902080	26902080	0	0	0,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1355882051	1582158831	1384261847	1157985067	1157985067	0,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO I	1355882051	1581102076	1383205092	1157985067	1157985067	0,00
251101	Nómina por pagar	9400	765946916	765946916	9400	9400	0,00
251102	Cesantías	60160739	146953800	86793061	0	0	0,00
251103	Intereses sobre cesantías	75711349	0	11283755	86995104	86995104	0,00
251104	Vacaciones	389494	11465235	11075741	0	0	0,00
251105	Prima de vacaciones	389494	28443931	28054437	0	0	0,00
251106	Prima de servicios	300541664	801721	45594164	345334107	345334107	0,00
251107	Prima de navidad	633104978	7978840	99292218	724418356	724418356	0,00
251109	Bonificaciones	331033	26433160	26130527	28400	28400	0,00
251110	Otras primas	0	6333108	6333108	0	0	0,00
251111	Aportes a riesgos laborales	6580600	13128900	6548300	0	0	0,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	0	0	0	0	0,00
251116	Dotación y suministro a trabajadores	0	0	0	0	0	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	136469900	273918500	137943300	494700	494700	0,00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleado	96435000	194133000	97765000	67000	67000	0,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	45758400	93075200	47316800	0	0	0,00
251125	Incapacidades	0	12322997	12960997	638000	638000	0,00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	166768	166768	0	0	0,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	1056755	1056755	0	0	0,00
251405	Cuotas partes de pensiones	0	1056755	1056755	0	0	0,00
27	PROVISIONES	662006467,8	0	0	662006467,8	0	662006467,8
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	662006467,8	0	0	662006467,8	0	662006467,8
270103	Administrativas	662006467,8	0	0	662006467,8	0	662006467,8
3	PATRIMONIO	2589673508	0	0	2589673508	0	2589673508
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	2589673508	0	0	2589673508	0	2589673508
3105	CAPITAL FISCAL	-515821524	0	0	515821524	0	515821524
310506	Capital Fiscal	515821524	0	0	515821524	0	515821524
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	643945502,4	0	0	643945502,4	0	643945502,4
310901	Excedente acumulado	643945502,4	0	0	643945502,4	0	643945502,4
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1429906482	0	0	1429906482	0	1429906482
311001	Excedente del ejercicio	1429906482	0	0	1429906482	0	1429906482
4	INGRESOS	25975684179	0	2143519569	28119203748	0	28119203748
44	TRANSFERENCIAS	25973535317	0	2143519569	28117054886	0	28117054886
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	25973535317	0	2143519569	28117054886	0	28117054886
442803	Para gastos de funcionamiento	25973535317	0	2143519569	28117054886	0	28117054886
48	OTROS INGRESOS	2148862	0	0	2148862	0	2148862
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETER	2148862	0	0	2148862	0	2148862
483006	Propiedades, planta y equipo	-2148862	0	0	2148862	0	2148862

5	GASTOS	18620608359	2385303604	14555937	20991356026	0	20991356026
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓI	18032853967	2343261792	14555937	20361559822	0	20361559822
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10152162638	1111258209	0	11263420845	0	11263420845
510101	Sueldos del personal	9819437713	1081262666	0	10900700379	0	10900700379
510103	Horas extras y festivos	3405501	580600	0	3986101	0	3986101
510110	Prima técnica	52457380	6333108	0	58790488	0	58790488
510119	Bonificaciones	273033994	22633855	0	295667849	0	295667849
510123	Auxilio de transporte	2413736	281212	0	2694948	0	2694948
510160	Subsidio de alimentación	1414312	166768	0	1581080	0	1581080
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	138427553	15772655	0	154200208	0	154200208
510201	Incapacidades	138427553	15772655	0	154200208	0	154200208
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2617334230	346932735	0	2964266965	0	2964266965
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	446480100	47316800	0	493796900	0	493796900
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	870871254	126688300	0	997559554	0	997559554
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	59917500	6548300	0	66465800	0	66465800
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del ré	1240065376	166379335	0	1406444711	0	1406444711
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	558388600	59177400	0	617566000	0	617566000
510401	Aportes al ICBF	334896100	35491900	0	370388000	0	370388000
510402	Aportes al SENA	55889700	5923100	0	61812800	0	61812800
510403	Aportes ESAP	55889700	5923100	0	61812800	0	61812800
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técr	111713100	11839300	0	123552400	0	123552400
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2626426325	318422223	0	2944848548	0	2944848548
510701	Vacaciones	357196590	43429916	0	400626506	0	400626506
510702	Cesantías	528108205	87271061	0	615379266	0	615379266
510703	Intereses a las cesantías	77929432	11283755	0	89213187	0	89213187
510704	Prima de vacaciones	232386387	28054437	0	260440824	0	260440824
510705	Prima de navidad	690776960	99292218	0	790069178	0	790069178
510706	Prima de servicios	710793624	45594164	0	756387788	0	756387788
510707	Bonificación especial de recreación	29235127	3496672	0	32731799	0	32731799
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	463054820	187413700	0	650468520	0	650468520
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	463054820	187413700	0	650468520	0	650468520
5111	GENERALES	1477059803	302815870	14555937	1765319736	0	1765319736
511114	Materiales y suministros	49648096	40831443	0	90479539	0	90479539
511115	Mantenimiento	97091320	10155805	0	107247125	0	107247125
511117	Servicios públicos	2144912	230344	0	2375256	0	2375256
511119	Viáticos y gastos de viaje	71002748	2485640	0	73488388	0	73488388
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliac	19086516	0	0	19086516	0	19086516
511122	Fotocopias	40223133	23719897	5032937	58910093	0	58910093
511146	Combustibles y lubricantes	44022942	7010248	0	51033190	0	51033190
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0	32251835	0	32251835	0	32251835
511179	HONORARIOS	949700000	153700000	9500000	1093900000	0	1093900000
511180	Servicios	198605300	30323000	23000	228905300	0	228905300
511190	Otros gastos generales	5534836	2107658	0	7642494	0	7642494
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	1469000	0	1469000	0	1469000
512010	Tasas	0	1469000	0	1469000	0	1469000
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORT	583197530,8	40985057	0	624182587,8	0	624182587,8
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA	357887661	39291569	0	397179230	0	397179230
536001	Edificaciones	6874236	745699	0	7619935	0	7619935
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	79998199	7255317	0	87253516	0	87253516
536007	Equipos de comunicación y computación	208470815	23563472	0	232034287	0	232034287
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	61834905	7623921	0	69458826	0	69458826
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotele	709506	103160	0	812666	0	812666
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	13754973	1693488	0	15448461	0	15448461
536605	Licencias	10284527	0	0	10284527	0	10284527
536606	Softwares	3470446	1693488	0	5163934	0	5163934
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	211554896,8	0	0	211554896,8	0	211554896,8
536803	Administrativas	211554896,8	0	0	211554896,8	0	211554896,8
58	OTROS GASTOS	4556861	1056755	0	5613616	0	5613616
5890	GASTOS DIVERSOS	4556861	1056755	0	5613616	0	5613616
589090	Otros gastos diversos	4556861	1056755	0	5613616	0	5613616
81	ACTIVOS CONTINGENTES	27523512	0	0	27523512	0	27523512
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	27523512	0	0	27523512	0	27523512
812004	Administrativas	27523512	0	0	27523512	0	27523512
83	DEUDORAS DE CONTROL	803248906,7	0	0	803248906,7	0	803248906,7
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	803248906,7	0	0	803248906,7	0	803248906,7
831510	Propiedades, planta y equipo	604681303,7	0	0	604681303,7	0	604681303,7
831590	Otros activos retirados	198567603	0	0	198567603	0	198567603
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-830772418,7	0	0	-830772418,7	0	-830772418,7
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRAR	-27523512	0	0	-27523512	0	-27523512
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución c	-27523512	0	0	-27523512	0	-27523512
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR	-803248906,7	0	0	-803248906,7	0	-803248906,7
891506	Activos retirados	-604681303,7	0	0	-604681303,7	0	-604681303,7
891518	Bienes entregados a terceros	-198567603	0	0	-198567603	0	-198567603
91	PASIVOS CONTINGENTES	3357250213	0	0	3357250213	0	3.357.250.213,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	3357250213	0	0	3357250213	0	3.357.250.213,00
912004	Administrativos	3357250213	0	0	-3357250213	0	3.357.250.213,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3357250213	0	0	3357250213	0	-3.357.250.213,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB	-3357250213	0	0	3357250213	0	-3357250213
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución c	-3357250213	0	0	3357250213	0	-3357250213
			39838364954	39838384954	0		

PEDRO ANTONIO ORDOÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali

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