

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 706 y 182 de 2016 y Resolución 356 del 30 de diciembre del 2022 que incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el 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.

CERTIFICAN

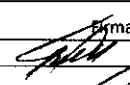
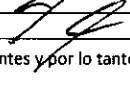
Que los saldos del informe financiero y contable de la Contraloría General de Santiago de Cali al 31 de mayo del año 2023, fueron tomadas fielmente del sistema financiero Integrales V6, elaborados de conformidad con los procesos y procedimientos establecidos para el reconocimiento y revelación del marco normativo para entidades de Gobierno según Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Los activos representan el valor de los bienes controlados resultante de hechos pasados del cual se espera obtener un potencial de servicios o generar un beneficio económico futuro para la entidad; a la vez, los pasivos representan una obligación presente producto de hechos pasados que implican salida de recursos en el cumplimiento de las funciones asignadas como ente de control

Santiago de Cali, 28 de junio del 2023


PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor general de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
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.

1110.16.05

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

ACTIVOS

| CORRIENTE | may-23 | may-22 | Variacion absoluta |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 10.922.393.314 | 9.967.773.829 | 954.619.485 |
| Cuentas por cobrar | 58.185.041 | 41.643.361 | 16.541.680 |
| Total activo corriente | 10.980.578.355 | 10.009.417.190 | 971.161.165 |
| NO CORRIENTE | | | |
| Propiedad Planta y Equipo | 2.497.178.054 | 1.946.338.456 | 550.839.598 |
| Otros Activos | 187.815.695 | 358.783.116 | -170.967.421 |
| Total activo no corriente | 2.684.993.749 | 2.305.121.572 | 379.872.177 |
| TOTAL ACTIVOS | 13.665.572.104 | 12.314.538.762 | 1.351.033.342 |

PASIVOS

| | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CORRIENTE | | | |
| Cuentas por pagar | 162.040.847 | 517.151.465 | -355.110.618 |
| Beneficios a los Empleados | 581.850.403 | 1.092.898.950 | -511.248.547 |
| Total pasivo corriente | 743.691.250 | 1.610.050.415 | -866.359.165 |
| NO CORRIENTE | | | |
| PROVISIONES | | | |
| Litigios y demandas | 470.307.447 | 414.949.865 | 55.357.582 |
| Total pasivo no corriente | 470.307.447 | 414.949.865 | 55.357.582 |
| TOTAL PASIVOS | 1.213.998.697 | 2.025.000.280 | -811.001.583 |

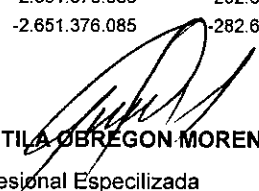
PATRIMONIO

| | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Capital Fiscal | 515.821.524 | 515.821.524 | 0 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 2.073.851.984 | 643.945.502 | 1.429.906.482 |
| Exedente del ejercicio | 9.861.899.899 | 9.129.771.456 | 732.128.443 |
| TOTAL PATRIMONIO | 12.451.573.407 | 10.289.538.482 | 2.162.034.925 |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 13.665.572.104 | 12.314.538.762 | 1.351.033.342 |

CUENTAS DE ORDEN

| | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| ACTIVOS CONTINGENTES | | | |
| Administrativo | 27.523.512 | 27.523.512 | 0 |
| Deudoras de control | 803.248.907 | 1.001.089.039 | -197.840.132 |
| Deudoras por el contrario | -830.772.419 | -1.028.612.552 | 197.840.133 |
| PASIVOS CONTINGENTES | 2.933.976.153 | 2.651.376.085 | 282.600.068 |
| Pasivos contingentes por el contra | -2.933.976.153 | -2.651.376.085 | -282.600.068 |


 PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
 Contralor General de Santiago de Cali


 TEOTILA OBREGON MORENO
 Profesional Especializada
 Contadora TP.18533-T

1110.16.05

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 -2022
(Cifras en pesos Colombianos)**

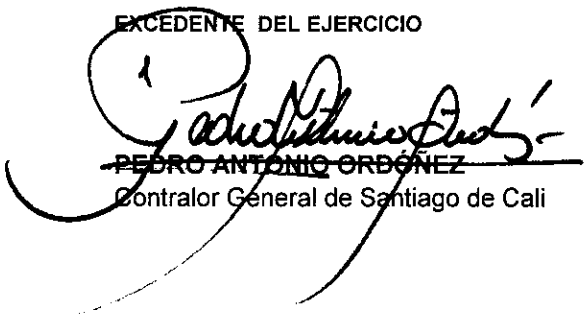
| DESCRIPCIÓN | 2023 | 2022 | Variacion absoluta |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | | | |
| Cuota de fiscalización | 18.300.000.000 | 16.753.211.692 | 1.546.788.308 |
| Otros ingresos | 0 | 87.677.266 | -87.677.266 |
| TOTAL INGRESOS | 18.300.000.000 | 16.840.888.958 | 1.459.111.042 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN | | | |
| Sueldos y Salarios | 5.005.373.230 | 4.913.806.030 | 91.567.200 |
| Contribuciones imputadas | 66.299.982 | 37.527.831 | 28.772.151 |
| Contribuciones efectivas | 1.326.139.800 | 1.287.196.111 | 38.943.689 |
| Aportes a la nómina | 270.733.800 | 264.999.900 | 5.733.900 |
| Prestaciones sociales | 728.335.325 | 422.307.874 | 306.027.451 |
| Gastos de personal diversos | 140.121.500 | 41.275.683 | 98.845.817 |
| Gastos Generales | 568.085.040 | 601.594.287 | -33.509.247 |
| Provisiones, depreciaciones y amortizaciones | 228.905.044 | 135.009.214 | 93.895.830 |
| Otros gastos | 104.106.380 | 7.400.572 | 96.705.808 |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION | 8.438.100.101 | 7.711.117.502 | 726.982.599 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 9.861.899.899 | 9.129.771.456 | 732.128.443 |

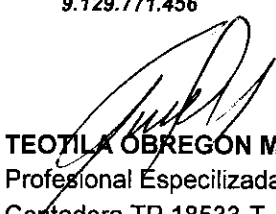
EXCEDENTE DEL EJERCICIO

9.861.899.899

9.129.771.456

732.128.443


PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGON MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP.18533-T

(57)(602) 644-2000

contraloriacali

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

Control
somos todos

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
INFORME FINANCIERO CONTABLE
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
MES DE MAYO 2023**

INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MES DE MAYO 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 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 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.

A la fecha de corte no se hace efectivo el ajuste del presupuesto de la vigencia actual con base al índice de inflación emitido por el Departamento de Planeación Nación DANE a diciembre del 2022 (oficios 0100.05.00.23.011 y 0100.05.00.23.066 del año en curso. Ley 1416 de 2010 que fija la fórmula para el cálculo del presupuesto para las contralorías territoriales sobre Ingresos proyectados por el Distrito ICLD)

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 el primer informe financiero y contable del primer trimestre del año 2023 publicado el 28 de abril del año en curso Página web de la contraloría.<https://www.contraloriacali.gov.co/control-y-contratacion/informacion-financiera-y-contable/estados-financiero>.

El movimiento de mayo se publica por decisión interna de la entidad en aras de darle cumplimiento a las exigencias de parametrización del aplicativo y/o plataforma SIA misional de la Auditoría General de la Nación, quien ejerce control a las contralorías del país.

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

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

Con 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.

Tenido en cuenta que el presupuesto de las Contraloría General de Santiago de Cali fue proyectado con base al 7,10% de inflación, dado que al cierre del año fiscal 2022 la inflación real fue del 13,12% este Ente de Control mediante oficio 0100.05.00.23.011 solicitó ajuste sobre el presupuesto inicialmente aprobado es decir la diferencia del 6,02% a la Administración Central del Distrito Especial de Santiago de Cali

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 |
| Total Pto 2023 | \$ 27.249.908.654 |

Operación efectiva de recaudo a mayo 31 del 2023

| FECHA | VALOR PROYECTADO | VALOR RECAUDADO |
|-----------|------------------|-----------------|
| Enero | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 |
| Febrero | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 |
| Marzo | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 |
| Abril | 3.300.000.000 | 2.500.000.000 |
| Mayo | 3.000.000.000 | 3.800.000.000 |
| Total del | 18.300.000.000 | 18.300.000.000 |

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.

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

1. Rendimientos financieros generados en el mes de mayo

| MES | RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 1652 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS cta 5034 | INCAPACIDADES | OTROS | OBSERVACIONES OTROS |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|--------------|--|
| Enero | 1.356.417,44 | 848,87 | 47.683.520,00 | 43.974,00 | Recaudo de cuenta por cobrar reconocida al cierre del 2022 por \$35.030 y reembolso estampilla \$8.944 . Recuso del balance |
| Febrero | 1.890.474,54 | 415,84 | 13.104.922,00 | 7.000.000,00 | El valor de los \$7000.000 corresponde a la ejecución efectiva de la póliza de garantía de seriedad en la oferta de uno de los proponentes en el proceso de contratación de selección abreviada de menor cuantía No.001-2022 por anexar presunta documentación falsa en el contrato de la referencias . Reciuso del balance. |
| Marzo | 3.003.755,37 | 563,77 | 17.576.575,00 | 5.604,00 | Reintegro Comisión mas iva de Av Villas. No es recurso del balance. |
| Abril | 3.400.741,50 | 656,80 | 4.552.008,00 | 1.662.672,00 | Devolución cancel \$2 y Fernando herrera \$1486200 que no constituyen ingresos , Recaudo de cuenta por cobrar 2022 a Power Solutions \$176.470 que son Recursos del Balance. |
| Mayo | 3.566.726,19 | 743,56 | 8.942.052,00 | - | |
| Total | 13.218.115,04 | 3.228,84 | 91.859.077,00 | 8.712.250,00 | |

Los rendimientos financieros generados de la administración del recurso entregado para el funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali entidad mes a mes son entregados de propiedad del Distrito de Santiago de Cali los cuales se trasladan en los primeros cinco días del mes subsiguiente.

Saldos bancarios mayo 31 del 2023

| | |
|--|-----------------------------|
| BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS No.165001652 | \$ 10.820.712.331,01 |
| BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS No.165005034 | \$ 91.862.305,84 |
| BANCO AVVILLAS CTA CTE No.165001629 | \$ 6.338.678,00 |
| TOTAL | \$ 10.918.913.314,85 |

RECOBRO DE INCAPACIDADES.

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, de conformidad con el informe de tesorería y seguridad y salud en el trabajo la fecha de corte el recudo es de \$82.917025, valores controlados en la cuenta de ahorros apertura da en el banco AV Villas Cta No.165005034

Relación de recobros según vigencia de la incapacidad

Entre el 01 de enero y el 31 de mayo de 2023, se ha recibido por recobro de incapacidades la suma de \$91.859.077 de este valor \$21.076.181. Corresponde a incapacidades de la vigencia 2023 y \$70.782.896 a vigencias anteriores.

| VIGENCIA | VR. RECOBRO – RECAUDADO |
|---------------|-------------------------|
| 2023 | \$21.076.181 |
| 2022 | \$70.782.896 |
| Total recobro | \$91.859.077 |

Fuente: Informe de seguridad y salud en el trabajo 2023

| ENTIDAD | INGRESO INCAPACIDADES VIGENCIAS ANTERIORES | INGRESO INCAPACIDADES VIGENCIA 2023 | TOTAL RECOBRO |
|--------------|--|-------------------------------------|-------------------|
| SURA | 10,182,317 | | 10,182,317 |
| SALUD TOTAL | 28,902,945 | 152,161 | 29,055,106 |
| SANITAS | 2,729,743 | 5,004,948 | 7,734,691 |
| COMFENALCO | 23,081,283 | | 23,081,283 |
| SOS | 1,702,151 | 225,842 | 1,927,993 |
| ARL POSITIVA | 2,484,975 | 12,116,633 | 14,601,608 |
| NUEVA EPS | 1,491,286 | 3,576,597 | 5,067,883 |
| COOSALUD | 208,196 | | 208,196 |
| | 70.782.896 | 21.076.,181 | 91.859.077 |

Fuente: Informe de seguridad y salud en el trabajo 2023

Cuentas por cobrar por incapacidades

Con base en el informe de seguridad y salud en el trabajo se relaciona la composición del saldo reconocido en la contabilidad por concepto de incapacidades.

Fuente: Informe de seguridad y salud en el trabajo corte mayo del 2023

Contablemente se hace una nota de ajuste por mayor o menor valor recaudo, el área encargada lleva control individual de la operación.

Relevantes del informes de seguridad y salud en el trabajo

- 1- La Superintendencia Nacional de Salud mediante Resolución No. 2022320000000189-6 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. El 24 de agosto de 2022, el doctor FELIPE NEGRET MOSQUERA, Agente Liquidador de Coomeva EPS S.A. en Liquidación, mediante oficio C- 02706-2022, comunica la aprobación Modificación del Cronograma del Proceso Liquidatorio de COOMEVA EPS S.A. EN LIQUIDACIÓN, donde se establece respuesta a la reclamación en el mes de abril de 2023.

El 08 de marzo de 2023, mediante Resolución A-012108 Coomeva EPS S.A. en Liquidación reconoce totalmente la acreencia presentada oportunamente por la Contraloría General de Santiago de Cali, por valor de \$27.513.512.00.

El valor reconocido será pagado en la medida que las disponibilidades de Coomeva EPS S.A. en Liquidación lo permitan. Contablemente se tiene el reconocimiento inicialmente \$27.043.200 en la cuenta 1385 y el menor valor no reconocido en la cuenta 1386 deterioro acumulado por \$470.312; pendientes la ejecución real del recaudo.

2- La cartera de COMFENALCO VALLE EPS, correspondiente a incapacidades de 2022, alcanzaba 8 meses de vencimiento al mes marzo de 2023, el 12 de diciembre de 2022 se radicó solicitud de pago de 10 incapacidades debidamente transcritas, gestionadas y aceptadas por la EPS COMFENALCO entre febrero y junio de 2022. En respuesta a la solicitud, el 28 de febrero de 2023 se recibe primera transferencia de fondos por incapacidades de la vigencia 2022 por \$446.020, el 21 de marzo de 2023, COMFENALCO VALLE EPS transfirió a la Entidad la suma de \$17.405.966, quedando pendiente saldo de \$4.363.073 que se encuentran en estado de autorizado y en proceso de pago por parte de la EPS COMFENALCO VALLE.

Observaciones: Al corte 30 de junio se realizara el ajuste contable pertinente de las incapacidades; incluyendo los aspectos de variación en los mayores y menores valores recaudo.

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

Al 31 de mayo del 2023 la entidad atendió de manera oportuna con el pago 94,17% de las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 del 2022

| Conceptos de pago | Ferero | Febrero | Total pago reservas de caja 2022 marzo 31 del 2023 | Saldo pendiente | Observacion |
|--|---------------|---------------|--|-----------------|---|
| Beneficios educativos | 237.829.453 | | 237.829.453 | | La cuenta por pagar pendiente de pago corresponde al fondeo de la proporcionalidad de la obligacion real de la prima de servicios |
| Contratistas y proveedores | 403.855.950 | | 403.855.950 | | |
| Prestaciones sociales definitivas | 63.800.078 | | 63.800.078 | | |
| Otras cuentas por pagar | 407.769.527 | | 407.769.527 | | |
| cesantias año 2022 | | 1.667.968.234 | 1.667.968.234 | | |
| Total cancelación cuentas por pagar constituidas mediante Resolución No. 0100.24.01.22.017 del 30 del 2022 | 1.113.255.008 | 1.667.968.234 | 2.781.223.242 | 172.074.890 | |

Fuente: Informes de tesorería, mayo del 2023

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 por las operaciones económicas reconocidas en la contabilidad de la Contraloría General de Santiago de Cali en el mes de abril 2023, fueron presentadas y canceladas de manera oportuna en el mes de mayo.

2.2 APECTOS CONTABLES

Registro de la operación.

Los hechos económicos financieros generados por la Contraloría General de Santiago de Cali entre el 01 y 31 de mayo del año 2023 fueron reconocidos y registrados en el aplicativo V6 en orden cronológico a la ocurrencia de las operaciones previa autorización y cumplimiento de los requisitos legales vigentes, procesos y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

Situación financiera y contable.

Los activos representan el valor de los bienes controlados que resulten de hechos pasados del cual se espera obtener un potencial de servicios o generar un beneficio económico futuro para la entidad; a la vez, los pasivos representan una obligación presente producto de hechos pasados que implican salida de recursos en el cumplimiento de las funciones asignadas como ente de control

A la fecha de corte los activos suman \$13.665.572.105 del cual el efectivo sus equivalentes representa el 79,92% producto de la gestión positiva del recaudo de las cuota de fiscalización y auditaje.

El pasivo reconocido a la fecha de corte por \$1.213.998.698 corresponde al valor de las obligaciones adquiridas para el normal funcionamiento de la entidad, incluyendo el valor proporcional estimado de cesantías, interés de cesantías y prima de navidad; respecto a la prima de servicios se tiene la suma de \$172.074.890 apalancada con recurso del año 2022.

Resultados de la operación

A la fecha de corte el ingreso reconocido es de \$18.300.000.000 del cual en el mes de mayo se reconocieron \$3.800.000.000

Respecto a la utilización de los recursos los gastos de administración y operación representan el 96% todos los inherentes a la nómina: sueldos de personal, aportes,

prestaciones sociales y gastos generales; los conceptos de provisión, depreciación, amortización, deterioro no aplican flujo de efectivo.

2. ASPECTOS RELEVANTES GESTION ADMINISTRATIVA

A la fecha de corte los valores comprometidos en la modalidad de contratación corresponden al personal de apoyo los inherentes al funcionamiento de la entidad, el total contratado a la fecha de corte es de \$1.665.311.400 que se detalla a continuación:

| Cosolidado contratación corte mayo 31 del 2023 | | |
|--|----------------------|--|
| Profesionales | 789.700.000 | profesionales de apoyo a la gestion |
| Tecnicos | 56.350.000 | Apoyo a la gestion |
| Asistencial | 56.100.000 | Apoyo a la gestion |
| Plan de capacitacion | 473.530.000 | Capacitacion personal de planta |
| Personas juridicas | 289.631.400 | Contratacion sevicios, bienestar y mantenimiento |
| Total contratación | 1.665.311.400 | |

El movimiento contable incluye el valor de los compromisos a los cuales se le haya reconocidos la respectiva cuenta por pagar con el lleno de los requisitos exigibles para el pago.

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.

Movimiento mes de mayo del 2023

| CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI | | | | | |
|---|----------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| SALDOS Y MOVIMIENTOS | | | | | |
| MAYO DEL 2023 | | | | | |
| CUENTA | NOMBRE | SALDO ANTERIOR | DEBITO | CREDITO | SALDO FINAL |
| 1 | ACTIVOS | 11.619.713.227 | 7.628.764.922 | 5.582.906.044 | 13.665.572.105 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENT | 8.843.312.393 | 3.812.509.522 | 1.733.428.600 | 10.922.393.315 |
| 1105 | CAJA | 3.480.000 | 0 | 0 | 3.480.000 |
| 110502 | Caja menor | 3.480.000 | 0 | 0 | 3.480.000 |
| 11050201 | Caja Menor | 3.480.000 | 0 | 0 | 3.480.000 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCI | 8.839.832.393 | 3.812.509.522 | 1.733.428.600 | 10.918.913.315 |
| 111005 | Cuenta corriente | 8.706.646 | 0 | 2.367.968 | 6.338.678 |
| 11100503 | AV Villas #165001629 | 8.706.646 | 0 | 2.367.968 | 6.338.678 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 8.831.125.747 | 3.812.509.522 | 1.731.060.632 | 10.912.574.637 |
| 11100605 | Banco AV Villas # 165001 | 8.748.206.236 | 3.803.566.726 | 1.731.060.632 | 10.820.712.331 |
| 11100606 | Av Villas 165-00503-4 | 82.919.510 | 8.942.796 | 0 | 91.862.306 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 67.127.093 | 3.800.000.000 | 3.808.942.052 | 58.185.041 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR CO | 0 | 3.800.000.000 | 3.800.000.000 | 0 |
| 133712 | Otras Transferencias | 0 | 3.800.000.000 | 3.800.000.000 | 0 |
| 13371201 | Cuota de Fiscalizacion | 0 | 3.800.000.000 | 3.800.000.000 | 0 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR CO | 40.083.893 | 0 | 8.942.052 | 31.141.841 |
| 138426 | Pago por cuenta de tercer | 38.347.198 | 0 | 8.942.052 | 29.405.146 |
| 13842601 | Pago por cuenta de tercer | 38.347.198 | 0 | 8.942.052 | 29.405.146 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | 1.736.695 | 0 | 0 | 1.736.695 |
| 13849001 | Otras cuentas por cobrar | 1.736.695 | 0 | 0 | 1.736.695 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR C | 27.513.512 | 0 | 0 | 27.513.512 |
| 138590 | Otras cuentas por cobrar | 27.513.512 | 0 | 0 | 27.513.512 |
| 13859001 | Cuentas por Cobrar de difi | 27.513.512 | 0 | 0 | 27.513.512 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO | -470.312 | 0 | 0 | -470.312 |
| 138690 | Otras cuentas por cobrar | -470.312 | 0 | 0 | -470.312 |
| 13869001 | DETERIORO ACUMULADO | -470.312 | 0 | 0 | -470.312 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y | 2.520.036.920 | 16.255.400 | 39.114.266 | 2.497.178.054 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODI | 0 | 16.255.400 | 0 | 16.255.400 |
| 163503 | Muebles, enseres y equipc | 0 | 16.255.400 | 0 | 16.255.400 |
| 16350302 | Equipo de oficina | 0 | 16.255.400 | 0 | 16.255.400 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 1.174.867.440 | 0 | 0 | 1.174.867.440 |
| 164028 | Edificaciones de uso perm | 1.174.867.440 | 0 | 0 | 1.174.867.440 |
| 16402801 | Edificacion de propiedad d | 1.174.867.440 | 0 | 0 | 1.174.867.440 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 2.650.000 | 0 | 0 | 2.650.000 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 2.650.000 | 0 | 0 | 2.650.000 |
| 16551101 | Herramientas y accesorios | 2.650.000 | 0 | 0 | 2.650.000 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQ | 800.923.613 | 0 | 0 | 800.923.613 |
| 166501 | Muebles y enseres | 115.663.885 | 0 | 0 | 115.663.885 |
| 16650101 | Muebles y enseres | 115.663.885 | 0 | 0 | 115.663.885 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficin | 114.683.167 | 0 | 0 | 114.683.167 |
| 16650201 | Equipo y maquina de oficin | 114.683.167 | 0 | 0 | 114.683.167 |
| 166505 | Muebles, enseres y equipc | 570.576.561 | 0 | 0 | 570.576.561 |
| 16650501 | Muebles y enseres y equip | 570.576.561 | 0 | 0 | 570.576.561 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACK | 1.239.897.326 | 0 | 0 | 1.239.897.326 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 33.983.285 | 0 | 0 | 33.983.285 |
| 16700101 | Equipo de comunicacion | 33.983.285 | 0 | 0 | 33.983.285 |
| 167002 | Equipo de computación | 1.205.914.041 | 0 | 0 | 1.205.914.041 |
| 16700201 | Equipo de computacion | 1.205.914.041 | 0 | 0 | 1.205.914.041 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE | 1.477.511.056 | 0 | 0 | 1.477.511.056 |
| 167502 | Terrestre | 741.657.196 | 0 | 0 | 741.657.196 |
| 16750201 | Terrestre | 741.657.196 | 0 | 0 | 741.657.196 |
| 167508 | Equipos de transporte, trac | 735.853.860 | 0 | 0 | 735.853.860 |
| 16750801 | Equipos de transporte de p | 735.853.860 | 0 | 0 | 735.853.860 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, C | 4.795.700 | 0 | 0 | 4.795.700 |
| 168090 | Otros equipos de comedor | 4.795.700 | 0 | 0 | 4.795.700 |
| 16809001 | OTROS EQUIPOS DE COM | 4.795.700 | 0 | 0 | 4.795.700 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULA | -2.173.642.587 | 0 | 39.114.266 | -2.212.756.853 |
| 168501 | Edificaciones | -357.378.966 | 0 | 763.804 | -358.142.770 |
| 16850101 | Edificaciones | -357.378.966 | 0 | 763.804 | -358.142.770 |
| 168504 | Maquinaria y equipo | -2.473.332 | 0 | 0 | -2.473.332 |
| 16850401 | Maquinaria y equipo | -2.473.332 | 0 | 0 | -2.473.332 |
| 168506 | Muebles, enseres y equipc | -407.056.279 | 0 | 8.818.945 | -415.875.224 |
| 16850601 | Muebles, enseres y equipc | -407.056.279 | 0 | 8.818.945 | -415.875.224 |
| 168507 | Equipos de comunicación y | -563.876.035 | 0 | 22.746.049 | -586.622.084 |
| 16850701 | Equipos de comunicacion y | -563.876.035 | 0 | 22.746.049 | -586.622.084 |
| 168508 | Equipos de transporte, trac | -842.542.639 | 0 | 6.706.634 | -849.249.273 |
| 16850801 | Equipos de transporte, trac | -842.542.639 | 0 | 6.706.634 | -849.249.273 |
| 168509 | Equipos de comedor, cocin | -315.336 | 0 | 78.834 | -394.170 |
| 16850901 | Equipos de comedor, cocin | -315.336 | 0 | 78.834 | -394.170 |
| 1695 | PROVISIONES PARA PROT | -6.965.628 | 0 | 0 | -6.965.628 |
| 169510 | Muebles, enseres y equipc | -6.851.491 | 0 | 0 | -6.851.491 |
| 16951001 | Muebles enseres y equipo | -6.851.491 | 0 | 0 | -6.851.491 |
| 169511 | Equipos de comunicación y | -114.137 | 0 | 0 | -114.137 |
| 16951101 | Equipos de comunicacion y | -114.137 | 0 | 0 | -114.137 |

| | | | | | |
|----------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 19 | OTROS ACTIVOS | 189.236.821 | 0 | 1.421.126 | 187.815.695 |
| 1970 | INTANGIBLES | 300.906.238 | 0 | 0 | 300.906.238 |
| 197007 | Licencias | 300.906.238 | 0 | 0 | 300.906.238 |
| 19700701 | Licencias | 300.906.238 | 0 | 0 | 300.906.238 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | -111.669.417 | 0 | 1.421.126 | -113.090.543 |
| 197507 | Licencias | -108.602.735 | 0 | 0 | -108.602.735 |
| 19750701 | Licencias | -108.602.735 | 0 | 0 | -108.602.735 |
| 197508 | Software | -3.066.682 | 0 | 1.421.126 | -4.487.808 |
| 19750801 | Software | -3.066.682 | 0 | 1.421.126 | -4.487.808 |
| 2 | PASIVOS | 1.060.286.818 | 1.750.702.747 | 1.904.414.626 | 1.213.998.698 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 143.194.756 | 714.055.248 | 732.901.339 | 162.040.848 |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 0 | 155.278.160 | 156.549.642 | 1.271.482 |
| 240101 | Bienes y servicios | 0 | 155.278.160 | 156.549.642 | 1.271.482 |
| 24010101 | Bienes y servicios | 0 | 155.278.160 | 156.549.642 | 1.271.482 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 102.616.191 | 13.740.202 | 23.137.840 | 112.013.829 |
| 240722 | Estampillas | 6.414.719 | 6.938.719 | 16.169.629 | 15.645.629 |
| 24072202 | Estampilla prounivale | 2.423.000 | 2.675.000 | 6.323.000 | 6.071.000 |
| 24072203 | Estampilla Prohospital | 1.212.000 | 1.338.000 | 3.162.000 | 3.036.000 |
| 24072206 | Estampilla Prodesarrollo | 1.211.221 | 1.337.221 | 3.161.244 | 3.035.244 |
| 24072207 | Estampilla Propacifico | 323.000 | 343.000 | 773.000 | 753.000 |
| 24072208 | Estampilla procultura | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24072209 | Estampilla Pro Adulto Mayor | 1.245.498 | 1.245.498 | 2.750.385 | 2.750.385 |
| 240726 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 3.403.227 | 6.801.483 | 6.968.211 | 3.569.955 |
| 24072601 | Rendimientos financieros | 3.403.227 | 6.801.483 | 6.968.211 | 3.569.955 |
| 240790 | Otros recaudos a favor de terceros | 92.798.245 | 0 | 0 | 92.798.245 |
| 24079001 | Otros Recaudos a Favor de Terceros | 92.798.245 | 0 | 0 | 92.798.245 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 3.184.573 | 277.766.545 | 279.947.189 | 5.365.217 |
| 242401 | Aportes a fondos pensionarios | 1.536.400 | 49.325.600 | 49.354.500 | 1.565.300 |
| 24240101 | Aportes a Fondos Pensionarios | 1.536.400 | 49.325.600 | 49.354.500 | 1.565.300 |
| 242402 | Aportes a seguridad social | 75.000 | 40.761.700 | 40.761.700 | 75.000 |
| 24240201 | Aportes seguridad social s | 75.000 | 40.277.700 | 40.277.700 | 75.000 |
| 24240202 | Aporte FOSIGA- empleados | 0 | 484.000 | 484.000 | 0 |
| 242404 | Sindicatos | 0 | 7.838.397 | 7.838.397 | 0 |
| 24240401 | Sindicatos | 0 | 7.838.397 | 7.838.397 | 0 |
| 242405 | Cooperativas | 0 | 19.805.182 | 19.805.182 | 0 |
| 24240501 | Cooperativas | 0 | 19.805.182 | 19.805.182 | 0 |
| 242406 | Fondos de empleados | 0 | 36.573.591 | 36.573.591 | 0 |
| 24240601 | Fondo de empleados | 0 | 36.573.591 | 36.573.591 | 0 |
| 242407 | Libranzas | 0 | 110.179.303 | 110.179.303 | 0 |
| 24240701 | Libranzas | 0 | 110.179.303 | 110.179.303 | 0 |
| 242408 | Contratos de medicina preventiva | 0 | 4.224.789 | 4.224.789 | 0 |
| 24240801 | Contrato de medicina preventiva | 0 | 4.224.789 | 4.224.789 | 0 |
| 242411 | Embargos judiciales | 1.573.173 | 4.591.664 | 6.743.408 | 3.724.917 |
| 24241101 | Embargos judiciales | 1.573.173 | 4.591.664 | 6.743.408 | 3.724.917 |
| 242412 | Seguros | 0 | 2.034.576 | 2.034.576 | 0 |
| 24241201 | Seguros | 0 | 2.034.576 | 2.034.576 | 0 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 0 | 2.431.743 | 2.431.743 | 0 |
| 24249001 | Otros Descuentos de Nómina | 0 | 2.431.743 | 2.431.743 | 0 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE | 36.903.993 | 38.286.574 | 44.282.901 | 42.900.320 |
| 243605 | Servicios | 1.746.445 | 1.746.688 | 4.578.243 | 4.578.000 |
| 24360502 | Servicios en General | 1.301.445 | 1.301.688 | 4.578.243 | 4.578.000 |
| 24360507 | Actividades de Mantenimie | 445.000 | 445.000 | 0 | 0 |
| 243608 | Compras | 400 | 597.228 | 604.828 | 8.000 |
| 24360802 | Compras Generales | 400 | 597.228 | 604.828 | 8.000 |
| 243615 | A empleados artículo 383 E | 35.007.000 | 35.007.000 | 34.320.000 | 34.320.000 |
| 24361501 | A empleados artículo 383 E | 35.007.000 | 35.007.000 | 34.320.000 | 34.320.000 |
| 243625 | Impuesto a las ventas rete | 148.248 | 933.658 | 4.157.410 | 3.372.000 |
| 24362501 | Reteiva por Servicios | 148.248 | 258.666 | 3.482.418 | 3.372.000 |
| 24362502 | Reteiva por compras | 0 | 674.992 | 674.992 | 0 |
| 243627 | Retención de impuesto de | 1.900 | 2.000 | 622.420 | 622.320 |
| 24362704 | Demas actividades comerc | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24362710 | Demas actividades de serv | 0 | 0 | 620.631 | 620.631 |
| 24362723 | Las agencias de viajes y tr | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24362728 | Comercio al por menor de e | 1.900 | 2.000 | 1.789 | 1.689 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PA | 490.000 | 228.983.767 | 228.983.767 | 490.000 |
| 249027 | Viáticos y gastos de viaje | 0 | 6.637.763 | 6.637.763 | 0 |
| 24902701 | Viáticos y gastos de viaje | 0 | 6.637.763 | 6.637.763 | 0 |
| 249030 | Embargos judiciales | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24903001 | Embargos Judiciales | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 249034 | Aportes a escuelas indust | 0 | 15.767.800 | 15.767.800 | 0 |
| 24903405 | Escuelas Industriales | 0 | 10.508.100 | 10.508.100 | 0 |
| 24903415 | Escuela de Administracion | 0 | 5.259.700 | 5.259.700 | 0 |
| 249050 | Aportes al ICBF y SENA | 0 | 36.765.000 | 36.765.000 | 0 |
| 24905001 | Aportes al ICBF | 0 | 31.505.300 | 31.505.300 | 0 |
| 24905002 | Aportes SENA | 0 | 5.259.700 | 5.259.700 | 0 |
| 249051 | Servicios públicos | 0 | 229.161 | 229.161 | 0 |
| 24905103 | Telefono | 0 | 229.161 | 229.161 | 0 |
| 249054 | Honorarios | 490.000 | 143.280.043 | 143.280.043 | 490.000 |
| 24905401 | Honorarios | 490.000 | 143.280.043 | 143.280.043 | 490.000 |
| 249055 | Servicios | 0 | 26.304.000 | 26.304.000 | 0 |
| 24905501 | Servicios | 0 | 26.304.000 | 26.304.000 | 0 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLE | 446.784.615 | 1.036.647.499 | 1.171.513.287 | 581.650.403 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLE | 446.784.615 | 1.036.647.499 | 1.171.513.287 | 581.650.403 |
| 251101 | Nómina por pagar | 0 | 695.799.336 | 695.799.336 | 0 |
| 25110101 | Nomina por Pagar | 0 | 695.799.336 | 695.799.336 | 0 |
| 251102 | Cesantías | 0 | 17.603.881 | 17.603.881 | 0 |
| 25110201 | Cesantias | 0 | 17.603.881 | 17.603.881 | 0 |
| 251103 | Intereses sobre cesantías | 20.557.601 | 171.857 | 10.232.651 | 30.618.395 |
| 25110301 | Intereses de cesantias | 0 | 171.857 | 171.857 | 0 |
| 25110302 | INTRESES SOBRE CESAN | 20.557.601 | 0 | 10.060.794 | 30.618.395 |
| 251104 | Vacaciones | 0 | 8.254.254 | 8.254.254 | 0 |
| 25110401 | VACACIONES | 0 | 8.254.254 | 8.254.254 | 0 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 0 | 12.198.522 | 12.198.522 | 0 |
| 25110501 | Prima de vacaciones | 0 | 12.198.522 | 12.198.522 | 0 |
| 251106 | Prima de servicios | 254.157.982 | 9.026.158 | 50.058.183 | 295.190.007 |
| 25110601 | Prima de servicios | 172.074.890 | 9.026.158 | 9.026.158 | 172.074.890 |
| 25110602 | PRIMA DE SERVICIOS PA | 82.083.092 | 0 | 41.032.025 | 123.115.117 |
| 251107 | Prima de navidad | 171.187.832 | 7.121.884 | 90.894.853 | 254.960.801 |
| 25110701 | Prima de navidad | 0 | 7.121.884 | 7.121.884 | 0 |
| 25110702 | Prima de navidad Pasivo P | 171.187.832 | 0 | 83.772.969 | 254.960.801 |
| 251109 | Bonificaciones | 0 | 16.136.942 | 16.136.942 | 0 |
| 25110901 | Bonificación por Recreació | 0 | 2.260.283 | 2.260.283 | 0 |
| 25110904 | BONIFCACION POR SERV | 0 | 13.876.659 | 13.876.659 | 0 |
| 251110 | Otras primas | 0 | 5.594.620 | 5.594.620 | 0 |
| 25111002 | OTRAS PRIMAS | 0 | 5.594.620 | 5.594.620 | 0 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | 0 | 5.946.300 | 5.946.300 | 0 |
| 25111101 | Aportes a Riesgos Laboral | 0 | 5.946.300 | 5.946.300 | 0 |
| 251115 | Capacitación, bienestar so | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25111501 | CAPACITACION, BIENESTA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 251116 | Dotación y suministro a tra | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25111601 | DOTACION Y SUMINISTRO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 251122 | Aportes a fondos pensioni | 494.700 | 123.477.200 | 123.477.200 | 494.700 |
| 25112201 | Aportes a fondos pension | 494.700 | 123.477.200 | 123.477.200 | 494.700 |
| 251123 | Aportes a seguridad socia | 386.500 | 87.552.900 | 87.552.900 | 386.500 |
| 25112301 | Aportes seguridad social s | 386.500 | 87.552.900 | 87.552.900 | 386.500 |
| 251124 | Aportes a cajas de compe | 0 | 42.001.800 | 42.001.800 | 0 |
| 25112401 | Aportes a Caja de Compen | 0 | 42.001.800 | 42.001.800 | 0 |
| 251125 | Incapacidades | 0 | 5.629.649 | 5.629.649 | 0 |
| 25112501 | Incapacidades | 0 | 5.629.649 | 5.629.649 | 0 |
| 251190 | Otros beneficios a los emp | 0 | 132.196 | 132.196 | 0 |
| 25119001 | Otros beneficios a los err | 0 | 132.196 | 132.196 | 0 |

| | | | | | |
|----------|-------------------------------|----------------|---|---------------|----------------|
| 27 | PROVISIONES | 470.307.447 | 0 | 0 | 470.307.447 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 470.307.447 | 0 | 0 | 470.307.447 |
| 270103 | Administrativas | 470.307.447 | 0 | 0 | 470.307.447 |
| 27010301 | ADMINISTRATIVOS | 470.307.447 | 0 | 0 | 470.307.447 |
| 3 | PATRIMONIO | 2.589.673.508 | 0 | 0 | 2.589.673.508 |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES | 2.589.673.508 | 0 | 0 | 2.589.673.508 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 515.821.524 | 0 | 0 | 515.821.524 |
| 310506 | Capital Fiscal | 515.821.524 | 0 | 0 | 515.821.524 |
| 31050601 | CAPITAL FISCAL | 515.821.524 | 0 | 0 | 515.821.524 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS | 643.945.502 | 0 | 0 | 643.945.502 |
| 310901 | Excedente acumulado | 643.945.502 | 0 | 0 | 643.945.502 |
| 31090101 | EXCEDENTE ACUMULADO | 643.945.502 | 0 | 0 | 643.945.502 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 1.429.906.482 | 0 | 0 | 1.429.906.482 |
| 311001 | Excedente del ejercicio | 1.429.906.482 | 0 | 0 | 1.429.906.482 |
| 31100101 | Excedente del ejercicio | 1.429.906.482 | 0 | 0 | 1.429.906.482 |
| 4 | INGRESOS | 14.500.000.000 | 0 | 3.800.000.000 | 18.300.000.000 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | 14.500.000.000 | 0 | 3.800.000.000 | 18.300.000.000 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 14.500.000.000 | 0 | 3.800.000.000 | 18.300.000.000 |
| 442803 | Para gastos de funcionamiento | 14.500.000.000 | 0 | 3.800.000.000 | 18.300.000.000 |
| 44280301 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 14.500.000.000 | 0 | 3.800.000.000 | 18.300.000.000 |

| | | | | | |
|----------|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 5 | GASTOS | 6.530.247.100 | 1.920.454.925 | 12.601.924 | 8.438.100.101 |
| 51 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 6.237.771.068 | 1.879.919.533 | 12.601.924 | 8.105.088.677 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 4.001.065.260 | 1.004.307.970 | 0 | 5.005.373.230 |
| 510101 | Sueldos del personal | 3.853.792.321 | 983.847.556 | 0 | 4.837.639.877 |
| 51010101 | Sueldos del personal | 3.853.792.321 | 983.847.556 | 0 | 4.837.639.877 |
| 510103 | Horas extras y festivos | 1.389.412 | 403.870 | 0 | 1.793.282 |
| 51010301 | Horas extras y festivos | 1.389.412 | 403.870 | 0 | 1.793.282 |
| 510110 | Prima técnica | 18.367.350 | 5.594.620 | 0 | 23.961.970 |
| 51011001 | PRIMA TECNICA | 18.367.350 | 5.594.620 | 0 | 23.961.970 |
| 510119 | Bonificaciones | 126.042.970 | 13.876.659 | 0 | 139.919.629 |
| 51011901 | Bonificacion Por Servicios | 126.042.970 | 13.876.659 | 0 | 139.919.629 |
| 510123 | Auxilio de transporte | 843.636 | 281.212 | 0 | 1.124.848 |
| 51012301 | Auxilio de Transporte | 843.636 | 281.212 | 0 | 1.124.848 |
| 510125 | Intereses a las cesantías | 100.787 | 171.857 | 0 | 272.644 |
| 51012501 | Intereses a las cesantías | 100.787 | 171.857 | 0 | 272.644 |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 528.784 | 132.196 | 0 | 660.980 |
| 51016001 | Subsidio de alimentacion | 528.784 | 132.196 | 0 | 660.980 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 58.545.370 | 7.754.612 | 0 | 66.299.982 |
| 510201 | Incapacidades | 58.545.370 | 7.754.612 | 0 | 66.299.982 |
| 51020101 | Incapacidades EPS | 47.749.586 | 4.827.584 | 0 | 52.577.170 |
| 51020102 | Incapacidades Seg. Social | 10.795.784 | 2.927.028 | 0 | 13.722.812 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 1.067.161.600 | 258.978.200 | 0 | 1.326.139.800 |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación | 174.461.300 | 42.001.800 | 0 | 216.463.100 |
| 51030201 | Aportes a cajas de compensación | 174.461.300 | 42.001.800 | 0 | 216.463.100 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social | 360.948.700 | 87.552.900 | 0 | 448.501.600 |
| 51030301 | Cotizaciones a seguridad social | 360.948.700 | 87.552.900 | 0 | 448.501.600 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos profesionales | 23.616.200 | 5.946.300 | 0 | 29.562.500 |
| 51030501 | Cotizaciones a riesgos profesionales | 23.616.200 | 5.946.300 | 0 | 29.562.500 |
| 510307 | Cotizaciones a entidades ajenas | 508.135.400 | 123.477.200 | 0 | 631.612.600 |
| 51030701 | Cotizaciones a entidades ajenas | 508.135.400 | 123.477.200 | 0 | 631.612.600 |


| | | | | | |
|----------|-----------------------------|-------------|-------------|---|-------------|
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓM | 218.201.000 | 52.532.800 | 0 | 270.733.800 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 130.860.600 | 31.505.300 | 0 | 162.365.900 |
| 51040101 | Aportes al ICBF | 130.860.600 | 31.505.300 | 0 | 162.365.900 |
| 510402 | Aportes al SENA | 21.846.500 | 5.259.700 | 0 | 27.106.200 |
| 51040201 | Aportes al SENA | 21.846.500 | 5.259.700 | 0 | 27.106.200 |
| 510403 | Aportes ESAP | 21.846.500 | 5.259.700 | 0 | 27.106.200 |
| 51040301 | Aportes ESAP | 21.846.500 | 5.259.700 | 0 | 27.106.200 |
| 510404 | Aportes a escuelas indust | 43.647.400 | 10.508.100 | 0 | 54.155.500 |
| 51040401 | Aportes a escuelas indust | 43.647.400 | 10.508.100 | 0 | 54.155.500 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 514.236.631 | 214.098.694 | 0 | 728.335.325 |
| 510701 | Vacaciones | 122.932.128 | 22.818.978 | 0 | 145.751.106 |
| 51070101 | Vacaciones | 98.965.787 | 22.818.978 | 0 | 121.784.765 |
| 51070151 | Vacaciones remuneradas | 23.966.341 | 0 | 0 | 23.966.341 |
| 510702 | Cesantías | 5.291.036 | 18.916.029 | 0 | 24.207.065 |
| 51070201 | Cesantías | 5.291.036 | 18.916.029 | 0 | 24.207.065 |
| 510703 | Intereses a las cesantías | 20.557.601 | 10.060.794 | 0 | 30.618.395 |
| 51070302 | Intereses de Cesantías | 20.557.601 | 10.060.794 | 0 | 30.618.395 |
| 510704 | Prima de vacaciones | 83.689.632 | 18.072.796 | 0 | 101.762.428 |
| 51070401 | Prima de vacaciones | 83.689.632 | 18.072.796 | 0 | 101.762.428 |
| 510705 | Prima de navidad | 176.259.826 | 90.894.853 | 0 | 267.154.679 |
| 51070501 | Prima de navidad | 5.071.994 | 7.121.884 | 0 | 12.193.878 |
| 51070502 | Prima de Navidad P | 171.187.832 | 83.772.969 | 0 | 254.960.801 |
| 510706 | Prima de servicios | 94.974.178 | 51.074.961 | 0 | 146.049.139 |
| 51070601 | PRIMA DE SERVICIOS | 12.891.086 | 10.042.936 | 0 | 22.934.022 |
| 51070602 | PRIMA DE SERVICIOS PAS | 82.083.092 | 41.032.025 | 0 | 123.115.117 |
| 510707 | Bonificación especial de re | 10.532.230 | 2.260.283 | 0 | 12.792.513 |
| 51070701 | Bonificación especial de re | 10.532.230 | 2.260.283 | 0 | 12.792.513 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL D | 3.946.500 | 136.175.000 | 0 | 140.121.500 |
| 510803 | Capacitación, bienestar so | 3.946.500 | 136.175.000 | 0 | 140.121.500 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 5111 | GENERALES | 374.614.707 | 206.072.257 | 12.601.924 | 568.085.040 |
| 511114 | Materiales y suministros | 21.209.454 | 12.104.164 | 0 | 33.313.618 |
| 51111401 | Materiales y suministros | 21.209.454 | 12.104.164 | 0 | 33.313.618 |
| 511115 | Mantenimiento | 43.905.300 | 257.050 | 0 | 44.162.350 |
| 51111501 | Mantenimiento Vehiculos | 0 | 257.050 | 0 | 257.050 |
| 51111506 | MANTENIMIENTO Y SOPOR | 43.905.300 | 0 | 0 | 43.905.300 |
| 511117 | Servicios públicos | 980.334 | 238.057 | 0 | 1.218.391 |
| 51111702 | Telefono | 980.334 | 238.057 | 0 | 1.218.391 |
| 511119 | Viáticos y gastos de viaje | 23.895.972 | 6.637.763 | 0 | 30.533.735 |
| 51111902 | Transporte Aereo | 8.346.860 | 2.898.160 | 0 | 11.245.020 |
| 51111903 | Viaticos funcionarios | 15.549.112 | 3.739.603 | 0 | 19.288.715 |
| 511146 | Combustibles y lubricantes | 7.318.751 | 6.862.079 | 0 | 14.180.830 |
| 51114601 | Combustibles y lubricantes | 7.318.751 | 6.862.079 | 0 | 14.180.830 |
| 511179 | HONORARIOS | 224.200.000 | 150.200.000 | 12.600.000 | 361.800.000 |
| 51117901 | Honorarios | 224.200.000 | 150.200.000 | 12.600.000 | 361.800.000 |
| 511180 | Servicios | 53.100.000 | 27.400.000 | 0 | 80.500.000 |
| 51118001 | Servicios | 53.100.000 | 27.400.000 | 0 | 80.500.000 |
| 511190 | Otros gastos generales | 4.896 | 2.373.144 | 1.924 | 2.376.116 |
| 51119002 | Ajuste al Mil | 4.896 | 5.176 | 1.924 | 8.148 |
| 51119003 | Mantenimiento de Edificio C | 0 | 188.020 | 0 | 188.020 |
| 51119004 | Notariales CM | 0 | 5.998 | 0 | 5.998 |
| 51119005 | Mantenimiento equipos de | 0 | 23.500 | 0 | 23.500 |
| 51119006 | Servicios CM | 0 | 696.500 | 0 | 696.500 |
| 51119007 | Materiales y suministros C | 0 | 1.307.540 | 0 | 1.307.540 |
| 51119008 | Impresos, publicaciones, s | 0 | 117.810 | 0 | 117.810 |
| 51119016 | Peaje | 0 | 28.600 | 0 | 28.600 |
| 53 | PROVISIONES, DEPRECIAC | 188.369.652 | 40.535.392 | 0 | 228.905.044 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|-------------|------------|---|-------------|
| 53 | PROVISIONES, DEPRECIAC | 188.369.652 | 40.535.392 | 0 | 228.905.044 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIE | 162.492.627 | 39.114.266 | 0 | 201.606.893 |
| 536001 | Edificaciones | 3.055.216 | 763.804 | 0 | 3.819.020 |
| 53600101 | Edificaciooes | 3.055.216 | 763.804 | 0 | 3.819.020 |
| 536006 | Muebles, enseres y equipc | 35.903.474 | 8.818.945 | 0 | 44.722.419 |
| 53600601 | MUEBLES Y ENSERES Y | 35.903.474 | 8.818.945 | 0 | 44.722.419 |
| 536007 | Equipos de comunicación y | 94.740.570 | 22.746.049 | 0 | 117.486.619 |
| 53600701 | EQUIPO DE COMUNICACIO | 94.740.570 | 22.746.049 | 0 | 117.486.619 |
| 536008 | Equipos de transporte, trac | 28.478.031 | 6.706.634 | 0 | 35.184.665 |
| 53600801 | EQUIPO DE TRANSPORTE | 28.478.031 | 6.706.634 | 0 | 35.184.665 |
| 536009 | Equipos de comedor, cocin | 315.336 | 78.834 | 0 | 394.170 |
| 53600901 | EQUIPO DE COMEDOR, CO | 315.336 | 78.834 | 0 | 394.170 |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVO | 6.021.149 | 1.421.126 | 0 | 7.442.275 |
| 536605 | Licencias | 1.533.341 | 0 | 0 | 1.533.341 |
| 53660501 | LICENCIAS | 1.533.341 | 0 | 0 | 1.533.341 |
| 536606 | Softw ares | 4.487.808 | 1.421.126 | 0 | 5.908.934 |
| 53660601 | SOFTWARE | 4.487.808 | 1.421.126 | 0 | 5.908.934 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DE | 19.855.876 | 0 | 0 | 19.855.876 |
| 536803 | Administrativas | 19.855.876 | 0 | 0 | 19.855.876 |
| 53680301 | ADMINISTRATIVOS | 19.855.876 | 0 | 0 | 19.855.876 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTE | 100.953.415 | 0 | 0 | 100.953.415 |
| 5722 | OPERACIONES SIN FLUJO | 100.953.415 | 0 | 0 | 100.953.415 |
| 572290 | Otras operaciones sin flujc | 100.953.415 | 0 | 0 | 100.953.415 |
| 57229001 | OPERACIONES SIN FLUJO | 100.953.415 | 0 | 0 | 100.953.415 |
| 58 | OTROS GASTOS | 3.152.965 | 0 | 0 | 3.152.965 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 3.152.965 | 0 | 0 | 3.152.965 |
| 589090 | Otros gastos diversos | 3.152.965 | 0 | 0 | 3.152.965 |
| 58909002 | CUOTAS PARTES PENSION | 1.338.765 | 0 | 0 | 1.338.765 |
| 58909003 | Otros gastos sin flujo de e | 1.814.200 | 0 | 0 | 1.814.200 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 27.523.512 | 0 | 0 | 27.523.512 |
| 8120 | LITIGIOS Y MECANISMOS | 27.523.512 | 0 | 0 | 27.523.512 |
| 812004 | Administrativas | 27.523.512 | 0 | 0 | 27.523.512 |
| 81200401 | Administrativas | 27.523.512 | 0 | 0 | 27.523.512 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | 803.248.907 | 0 | 0 | 803.248.907 |
| 8315 | BIENES Y DERECHOS RETI | 803.248.907 | 0 | 0 | 803.248.907 |
| 831510 | Propiedades, planta y equi | 604.681.304 | 0 | 0 | 604.681.304 |
| 83151001 | Muebles y Enseres | 133.402.698 | 0 | 0 | 133.402.698 |
| 83151002 | Equipo de Comedor y Cocin | 12.843.386 | 0 | 0 | 12.843.386 |
| 83151003 | Equipos de Computo | 269.012.816 | 0 | 0 | 269.012.816 |
| 83151005 | Terrestres | 189.422.404 | 0 | 0 | 189.422.404 |
| 831590 | Otros activos retirados | 198.567.603 | 0 | 0 | 198.567.603 |
| 83159001 | Otros bienes y derechos r | 198.567.603 | 0 | 0 | 198.567.603 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA | -830.772.419 | 0 | 0 | -830.772.419 |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES | -27.523.512 | 0 | 0 | -27.523.512 |
| 890506 | Litigios y mecanismos alter | -27.523.512 | 0 | 0 | -27.523.512 |
| 89050601 | Litigios y demandas | -27.523.512 | 0 | 0 | -27.523.512 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL | -803.248.907 | 0 | 0 | -803.248.907 |
| 891506 | Activos retirados | -604.681.304 | 0 | 0 | -604.681.304 |
| 89150601 | Activos totalmente deprec | -604.681.304 | 0 | 0 | -604.681.304 |
| 891518 | Bienes entregados a terce | -198.567.603 | 0 | 0 | -198.567.603 |
| 89151801 | Bienes Entregados a Terce | -198.567.603 | 0 | 0 | -198.567.603 |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | -2.933.976.153 | 0 | 0 | -2.933.976.153 |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS | -2.933.976.153 | 0 | 0 | -2.933.976.153 |
| 912004 | Administrativos | -2.933.976.153 | 0 | 0 | -2.933.976.153 |
| 91200401 | Administrativos | -2.933.976.153 | 0 | 0 | -2.933.976.153 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTI | 2.933.976.153 | 0 | 0 | 2.933.976.153 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES | 2.933.976.153 | 0 | 0 | 2.933.976.153 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alter | 2.933.976.153 | 0 | 0 | 2.933.976.153 |
| 99050501 | Litigios y demandas | 2.933.976.153 | 0 | 0 | 2.933.976.153 |
| | Sumas iguales | | 56.499.612.970 | 56.499.612.970 | |


PEDRO ANTONIO ORDÓNEZ
 Contralor General de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGÓN MORENO
 Profesional Especializada
 Contadora TP No. 18533