CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

LA SUSCRITA REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

0900.10.21.05

CERTIFICAN:

Que la contabilidad se elaboró de conformidad con los lineamientos del Marco Normativo vigente para Entidades de Gobierno emitido por la Contaduría General de la Nación. .

Que el informe de saldos y movimientos corresponde a la operación del mes de mayo del año 2021 permitiendo generar el estado de situación financiera y estado de resultados a la misma fecha consolidada.

Que los saldos que se presentan en los informes financieros y contables fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad y extraídos del Sistema Financiero V6

En constancia, se firma en Santiago de Cali, a los veintiocho (28) días del mes de mayo del 2021.

MARÍA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado
Contador. TP No..18533 -T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARTIVO 31 DE MAYO 2021 -2020
(Cifras en pesos colombianos)
0900.10.21.05

	2021	2020	VARIACION	%
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION				
Cuota de fiscalizacion	15.500.000.000	15.500.000.000	0	0,00
Otros Ingresos	34.000	6.177.741 -	6.143.741	100,00
TOTAL INGRESOS	***15.500.034.000***	**15.506.177.741** -	6.143.741	-0,04
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN				
Sueldos y salarios	4.863.697.661	4.882.158.955 -	18.461.294	-0,38
Contribuciones imputadas	39.820.011	27.724.483	12.095.528	43,63
Contribuciones Efectivas	1.308.504.800	1.229.510.800	78.994.000	6,42
Aportes a la nómina	272.763.400	254.105.800	18.657.600	7,34
Prestaciones sociales	924.835.259	3.531.377.811 -	2.606.542.552	-73,81
Gastos de personal diversos	59.780.112	33.846.069	25.934.043	76,62
Gastos Generales	520.593.142	395.647.776	124.945.366	31,58
Provisiones ,depreciciones y amortizaciones	107.395.902	109.143.871 -	1.747.969	-1,60
Otros gastos	693.849	1.371.374 -	677.525	-49,40
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	*8.098.084.136*	*10.464.886.939* -	2.366.802.803	-22,62
EXEDENTE	*7.401.949.864*	*5.041.290.802*	2.360.659.062	46,83

MARÍA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado
Contador TP. No. 18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARTIVO 31 DE MAYO 2021 -200

(Cifras en pesos colombianos)

0900.10.21.05

DESCRIPCION	MAYO DE 2021	MAYO DE 2020	VARIACION	%
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalente a efectivo	8.580.040.471	9.000.200.934	- 420.160.463	-4,67
Cuentas por cobrar	38.325.223	15.766.938	22.558.285	143,07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	*8.618.365.694*	*9.015.967.872*	- 397.602.178	-4,41
NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y equipo	779.487.857	719.736.542	59.751.315	8,30
Otros activos	374.026.122	408.189.624	- 34.163.502	-8,37
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	*1.153.513.979*	*1.127.926.166*	25.587.813	2,27
TOTAL ACTIVO	***9.771.879.673***	***10.143.894.038***	**- 372.014.365**	-3,67
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Ceuntas por pagar	400.972.502	367.904.646	33.067.856	8,99
Beneficios a Empleados	1.659.590.698	4.590.718.494	- 2.931.127.796	-63,85
TOTAL PASIVO CORRIENTE	*2.060.563.200*	*4.958.623.140*	- 2.898.059.940	-58,44
TOTAL PASIVOS	***2.060.563.200***	***4.958.623.140***	**- 2.898.059.940**	-58,44
PATRIMONIO				
Capital Fisacal	*515.821.524*	*515.821.524*	0	
Resultado del ejercicio	*7.401.949.864*	*5.041.290.802*	2.360.659.062	46,83
Resultado de ejercicios anteriores	- 206.454.915	- *371.841.428*	887.662.952	-238,72
TOTAL PATRIMONIO	*7.711.316.473*	*5.185.270.898*	2.526.045.575	48,72
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	***9.771.879.673***	***10.143.894.038***	**- 372.014.365**	-3,67
		-		
CUENTAS DE ORDEN				
Activos contingente	*620.268*	*32.091.861*	- 31.471.593	-98,07
Activos contingente por el contra	- *620.268*	- *32.091.861*	31.471.593	-98,07
Deudoras de control	*198.567.603*	*198.567.603*	0	
Deudoras de control por el contrario	- *198.567.603*	- *198.567.603*	0	
Pasivo Contingetes	2.690.859.949	- *2.128.329.764*	4.819.189.713	-226,43
Pasivo Contingetes por el contra	- 2.690.859.949	- *2.128.329.764*	- 562.530.185	26,43

MARÍA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado
Contador TP. No. 18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
CORTE MAYO 31 DEL 2021-2020

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUAL MAYO 31 DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de mayo de 2021, la Contraloría General de Santiago de Cali, aplicó los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación.

Las notas a los informes financieros y contables del mes de mayo de 2021, se presentan de conformidad con la Resolución N°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, que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

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 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catálogo General de Cuentas (CGC) según Resolución 620 y sus modificaciones, CGC versión 2015.11 empleado para efectos de registro y reporte de información financiera .

De conformidad con lo establecido en la Resolución 194 de diciembre 03 de 2020 a partir de enero 01 de 2021 la Contraloría General de Santiago de Cali se organizó y reporta en forma independiente la información contable de las diferentes categorías de información a la Contaduría General de la Nación, siendo el primer reporte el corte a marzo 31 de 2021 cumplido a la fecha.

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

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; es una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente a partir del 1º de enero de 2021. La Contraloría General de Santiago de Cali organiza y reporta la información contable pública de manera independiente de la Alcaldía Distrital del Municipio de Santiago de Cali, de conformidad con lo ordenado por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución 194 de diciembre 03 de 2020. Igualmente aplica el marco normativo

contable para entidades de gobierno cumpliendo con todas las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establecen responsabilidades contables.

La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con autonomía administrativa y presupuestal. Precisamente uno de los objetivos estratégicos está relacionado con atender principios y estrategias de una gestión pública moderna, hacia el mejoramiento continuo de la entidad bajo las normas ISO 9001:2015 y el modelo integrado de planeación y gestión MIPG. En desarrollo de estos objetivos se establecen los lineamientos por los cuales se controla la prestación del servicio, bajo los requerimientos de la norma en busca de precisar, sistematizar y controlar todas las actividades relacionadas con el ejercicio del control fiscal. La Contraloría General de Santiago de Cali es una entidad que tiene automatizado los documentos, procesos y procedimientos.

Estructura Organizacional de la Entidad

El Acuerdo 0160 de 2005 fijó la estructura orgánica y el funcionamiento de la Contraloría Municipal de Santiago de Cali.

1. Despacho del Contralor Municipal
2. Despacho del sub-Contralor
3. Secretaria General
4. Dirección Administrativa y Financiera
4.1. Subdirección administrativa
5. Dirección Administrativa de control disciplinario
6. Dirección técnica ante la administración Central Municipal
7. Dirección técnica ante el Sector Salud
8. Dirección técnica ante EMCALI EICE ESP.
9. Dirección técnica ante Recursos Naturales y Aseso
10. Dirección técnica ante el Sector Físico
11. Dirección técnica ante el Sector Educación
12. Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal
12.1. Subdirección Operativo de Responsabilidad fiscal
12.2. Subdirector Operativo de Sanciones
12.3. Subdirector Operativo de cobro Coactivo
13. Oficina asesora Jurídica
14. Oficina asesora de planeación normalización y calidad
15. Oficina asesora de comunicaciones.
16. Oficina de Auditoria y Control interno
17. Oficina de Informática
18. Oficina de control Fiscal Participativo.

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. 4N No. 20-08 pisos 5 y 7 Edificio Fuente de Versalles y Piso 15 de la Torre de Emcali, asi mismo administrativamente se encuentra ubicada en el piso 7 en la torre de la alcaldía distrital.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

El presente informe fue preparado aplicando políticas contables basadas en la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, además de las directrices determinadas por la Contaduría General de la Nación para la preparación y presentación de los informes Financieros y Contables Mensuales establecidos en "Proceso Contables y Sistema Documental Contable" que determina su respectiva preparación y publicación.

La Contraloría General de Santiago de Cali tiene como objetivo estratégico "Contribuir con el ejercicio de control fiscal en el Municipio de Santiago de Cali, para una mejor gestión pública hacia el cumplimiento de los fines esenciales del Estado".

La ley 136 de 1994 artículo 155, 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. 0484 del 01 de diciembre de 2020 "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 2021", fijó el presupuesto de la Contraloría General de Santiago de Cali para la vigencia fiscal de 2021 en $24.089.590.463

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 los Estados Financieros.

La Contraloría General de Santiago de Cali, presenta los informes financieros y contables: El estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y las notas a del informes financiero y contables del mes de mayo de 2021; cuyo movimiento o corresponde al funcionamiento normal de la entidad.

Los informes mensuales son preparados conforme a los lineamientos enmarcados como "Procedimiento para la Preparación y Publicación de los informes financieros y contables mensuales" Resolución 182/2017.

1.3. Forma de Organización y/o Cobertura

El proceso contable de la Contraloría General de Santiago de Cali está enmarcado conforme a los lineamientos establecidos en el proceso contable y sistema documental

contable establecido en el Régimen de contabilidad pública bajo la responsabilidad de la Dirección Administrativa y Financiera.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los informes financieros y contables de La Contraloría General de Santiago de Cali, han sido preparados sobre la base del costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Contraloría General de Santiago de Cali, utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en que la entidad desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

Cuando se produzca un cambio en la moneda funcional, la Contraloría General de Santiago de Cali, aplicará los procedimientos de conversión que sean aplicables a la nueva moneda funcional de forma prospectiva, desde la fecha del cambio.

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

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

2.4. Otros aspectos

La actividad de la Contraloría General de Santiago de Cali se lleva a cabo por tiempo indefinido conforme a la ley o acto de creación, por tal razón, los estados financieros han sido preparados sobre la hipótesis de una entidad en marcha y no se tiene evidencia que a corto plazo pueda cambiar dicha situación.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES.

Las políticas acogidas por la entidad están compiladas en el "**Manual de Políticas contables de la Contraloría General de Santiago de Cali Versión 07,** conforme a los lineamientos establecidos en el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno, las cuales conllevan al cumplimiento de las características Cualitativas, de Mejora y los principios de la Contabilidad Pública, reconocimiento y organización la información contable y financiera de la entidad conforme a la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, Igualmente se acoge a los lineamientos establecidos para el cumplimiento de la rendición de cuentas de la Contaduría General de la Nación y Entes de Control.

- ✓ Efectivo y equivalente del efectivo
- ✓ Cuentas por cobrar
- ✓ Propiedad, Planta Y Equipo
- ✓ Activos Intangibles
- ✓ Cuentas Por Pagar
- ✓ Beneficios a los Empleados
- ✓ Ingresos
- ✓ Gastos
- ✓ Cuentas de orden

NOTA 4. LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 9. INVENTARIOS
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO, HISTORICO Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
NOTA 30. COSTO DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN
NOTA 33. ADMON DE REC. DE SEG. SOCIAL EN PENSIONES
NOTA34. VARIACIÓN TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

La información financiera y contable al corte 31 de mayo de 2021, presentada por la Contraloría General de Cali, 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.

Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para revelar los hechos económicos generados en el período comprendido entre el 01 y el 31 de mayo de 2021 considerando el principio de devengo de los hechos económicos que permitieron sus reconocidos dentro del mismo mes.

NOTA 5. ASPECTOS RELEVANTES DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL MES DE MAYO DEL 2021

ASPECTOS FINANCIEROS.

Seguimiento efectivo disponible a Diciembre 31 de 2020:

La entidad cerró con un disponible en bancos de $3.096.804.708 como apalancamiento de las cuentas por pagar constituidas con la Resolución No.0100.24.01.20.017 del 31 de diciembre de 2020, por un monto de $ 2.740.911.649, de los cuales a la fecha de corte queda pendiente por pago $20.466.599, concerniente a las prestaciones sociales de la señora Iliana del Socorro Varona Aragón; igualmente queda en caja el monto de la reserva presupuestal constituida por un monto de $134.358.521 para la adquisición de equipos de cómputos para la entidad.

Seguimiento a la caja del 2021

La asignación monetaria aprobada a favor de la Contraloría General de Santiago de Cali para el funcionamiento del año 2021 es de $24.089.590.463 de los cuales se recaudó en el mes de mayo la suma de $3.000.000.000 para un total recaudado de $15.000.000.000

La administración y control de los recursos asignados para el funcionamiento de la entidad se hace en cuentas bancarias aperturadas en el banco AV Villas.

El saldo disponible en bancos a la fecha de corte es de $8.577.314.893,97 Como se presenta a continuación.

ENTIDAD BANCARIA	NO. CUENTA	SALDO MAYO 31 DE 2021
BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS	No.165001652	$ 8.361.671.759,02
BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS	No.165005034	$ 11.239.954,74
BANCO AVVILLAS CTA CTE	No.165001629	$ 204.403.180,21
SALDO DISPONIBLE		**$ 8.577.314.893,97**

Los recursos de la cuenta 165005034 no son disponibles para la entidad, registran el valor de los valores recaudos por la gestión de recobro de las incapacidades a las diferentes EPS.

Apertura de la caja menor

El monto efectivo para gastos de menor cuantía es administrado a través del fondo renovable de la caja menor asignado al despacho del contralor, cuyo funcionamiento se reglamentó con las Resoluciones No.0100.24.03.20.002 y se apertura para el 2021 con la resolución No. 0100.24.03.21.071 del 16 de febrero del 2021, por un monto de $2.725.578, equivalente a tres salarios mínimos para la vigencia 2021; a la fecha de corte no se registran reembolsos.

ASPECTOS CONTABLES

- **Rendición de cuentas.**

A la Contaduría General de la Nación.

El "ARTÍCULO 1º. De la Resolución 194 de 2020 determinó que a partir del 1º de enero de 2021 las Contralorías Territoriales deberán organizar y reportar la información contable pública de manera independiente de las gobernaciones o alcaldías. **ARTÍCULO 2º.** Las Contralorías Territoriales, como entidades contables públicas, continuarán aplicando el marco normativo contable para entidades de gobierno y cumplirán con todas las oobligaciones 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.

- **Publicación de los informes financieros y contables mensuales**

De conformidad con lo establecido en el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, esta contraloría se acoge a los tiempos establecidos para la publicación de los informes mensuales.

"los informes financieros y contables se publicaran, como máximo en el transcurso del siguiente mes al informado, excepto los correspondientes a de los meses de diciembre, enero y febrero, los cuales se publicaran, como máximo en el transcurso de dos meses siguientes al mes informado".

Fechas de publicación 2021

Año	Fecha de publicacion	"Periodo	Descripcion del informe publicado
2021	30/05/2021	Abril de 2021	Informe financiero y contable abril 2021
2021	30/04/2021	Enero marzo/ 2021	Informe financiero y contable primer trimestre del 2021
2021	21/04/2021	Febrero de 2021	Informe financiero y contable febrero del 2021
2021	31/03/2021	Enero de 2020	Informe financiero y contable primer trimestre del 2021
2021	02/02/2021	Diciembre de 2020	Estados Financieros a diciembre 31 de 2020

Cumplimiento de aspectos tributarios:

Las declaraciones tributarias generadas por concepto de retenciones en la fuente a favor de la Dirección de Impuestos Nacionales DIAN y los tributos del Distrito Municipal de Cali y Departamento del Valle del Cauca correspondiente al mes abril de 2021 fueron canceladas en el mes de mayo de manera oportuna dentro de las fechas establecidas.

Variaciones significativas

Comparadas las cifras del Estado de Situación Financiera al corte mayo 31 de los años 2021 - 2020 se evidencia una variación porcentual en los activos del - 3.67% que en términos absolutos corresponde a $-372.014.365 marcada por el mayor valor de la utilización del recurso disponible a la fecha de corte, evidencia en la oportunidad del pago de las cuentas por pagar a constituidas a diciembre 31 de 2020 y el avance en los planes proyectados por la administración para el funcionamiento de la entidad entre el enero y mayo de 2021

En las cuentas de orden

En el mes de mayo no notifico, ni se presentó soporte alguno que afectara la estructura de los estados financieros de la Contaduría General de Santiago de Santiago de Cali.

Inconvenientes

El aplicativo V6 sigue presentando inconsistencias de parametrización en los diferentes módulos, situación que redobla la actividad operativa de los usuarios.

Registro de la operación

Conforme al procedimiento establecido por la entidad en el mes de mayo, se efectuó el reconocimiento contable de las transacciones autorizadas, que cumplían con los requisitos legales en el aplicativo V6 cuyo movimiento hace parte de este documento y se adjunta.

CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
SALDOS Y MOVIMIENTO
MAYO 31 DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORIENTE
1	ACTIVOS	8.361.957.079	6.258.482.719	4.848.560.125	9.771.879.673	8.618.365.694	1.153.513.979
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7.170.573.934	3.186.157.267	1.776.690.730	8.580.040.471	8.580.040.471	0
1105	CAJA	2.725.578	0	0	2.725.578	2.725.578	0
110502	Caja menor	2.725.578	0	0	2.725.578	2.725.578	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.167.848.356	3.186.157.267	1.776.690.730	8.577.314.893	8.577.314.893	0
111005	Cuenta corriente	204.403.180	0	0	204.403.180	204.403.180	0
111006	Cuenta de ahorro	6.963.445.176	3.186.157.267	1.776.690.730	8.372.911.713	8.372.911.713	0
13	CUENTAS POR COBRAR	17.079.761	3.072.325.452	3.051.079.990	38.325.223	38.325.223	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0	0
133712	Otras Transferencias	0	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.828.079	39.837.907	19.340.763	38.325.223	38.325.223	0
138426	Pago por cuenta de terceros	3.184.138	39.820.807	5.155.490	37.849.455	37.849.455	0
138490	Otras cuentas por cobrar	14.643.941	17.100	14.185.273	475.768	475.768	0
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	32.359.495	0	31.739.227	620.268	620.268	0
138590	Otras cuentas por cobrar de dificil cobro	32.359.495	0	31.739.227	620.268	620.268	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-33.107.813	32.487.545	0	-620.268	-620.268	0
138690	Otras cuentas por cobrar	-33.107.813	32.487.545	0	-620.268	-620.268	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	797.717.366	0	18.229.509	779.487.857	0	779.487.857
1640	EDIFICACIONES	49.500.000	0	0	49.500.000	0	49.500.000
164028	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	49.500.000	0	0	49.500.000	0	49.500.000
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.649.999	0	0	2.649.999	0	2.649.999
165511	Herramientas y accesorios	2.649.999	0	0	2.649.999	0	2.649.999
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	894.035.063	0	0	894.035.063	0	894.035.063
166501	Muebles y enseres	199.148.376	0	0	199.148.376	0	199.148.376
166502	Equipo y máquina de oficina	124.310.126	0	0	124.310.126	0	124.310.126
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin contrapresta	570.576.561	0	0	570.576.561	0	570.576.561
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.135.643.713	0	0	1.135.643.713	0	1.135.643.713
167001	Equipo de comunicación	17.302.780	0	0	17.302.780	0	17.302.780
167002	Equipo de computación	1.091.982.104	0	0	1.091.982.104	0	1.091.982.104
167007	Equipos de comunicación y computación de uso permanente sin contrapr	26.358.829	0	0	26.358.829	0	26.358.829
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.052.294.600	0	0	1.052.294.600	0	1.052.294.600
167502	Terrestre	931.079.600	0	0	931.079.600	0	931.079.600
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso permanente sin contra	121.215.000	0	0	121.215.000	0	121.215.000
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	11.231.462	0	0	11.231.462	0	11.231.462
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	11.231.462	0	0	11.231.462	0	11.231.462
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.347.637.471	0	18.229.509	-2.365.866.980	0	-2.365.866.980
168501	Edificaciones	-3.300.000	0	206.250	-3.506.250	0	-3.506.250
168504	Maquinaria y equipo	-2.315.436	0	21.781	-2.337.217	0	-2.337.217
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-454.945.007	0	6.207.264	-461.152.271	0	-461.152.271
168507	Equipos de comunicación y computación	-967.705.014	0	6.663.738	-974.368.752	0	-974.368.752
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-908.140.552	0	5.130.476	-913.271.028	0	-913.271.028
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-11.231.462	0	0	-11.231.462	0	-11.231.462
19	OTROS ACTIVOS	376.586.018	0	2.559.896	374.026.122	0	374.026.122
1970	INTANGIBLES	487.604.119	0	0	487.604.119	0	487.604.119
197007	Licencias	69.709.080	0	0	69.709.080	0	69.709.080
197008	Software	417.895.039	0	0	417.895.039	0	417.895.039
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-111.018.101	0	2.559.896	-113.577.997	0	-113.577.997
197507	Licencias	-22.044.750	0	0	-22.044.750	0	-22.044.750
197508	Software	-88.973.351	0	2.559.896	-91.533.247	0	-91.533.247

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORIENTE
2	PASIVOS	2.133.918.118	1.956.941.008	1.883.586.090	2.060.563.200	2.060.563.205	0
24	CUENTAS POR PAGAR	449.388.259	924.630.437	876.214.680	400.972.502	400.972.503	0
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	27.852.492	81.331.617	55.231.435	1.752.310	1.752.310	0
240101	Bienes y servicios	27.852.492	81.331.617	55.231.435	1.752.310	1.752.310	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	32.752.770	30.486.045	51.323.444	53.590.169	53.590.169	0
240722	Estampillas	12.406.766	27.872.967	22.060.377	6.594.176	6.594.176	0
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.617.289	2.613.078	2.879.215	2.883.426	2.883.426	0
240790	Otros recaudos a favor de terceros	17.728.714	0	26.383.852	44.112.566	44.112.566	0
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	274.281.316	273.604.920	248.270.028	248.946.424	248.946.424	0
242401	Aportes a fondos pensionales	56.281.300	50.018.400	46.540.500	52.803.400	52.803.400	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	42.459.700	41.557.100	38.850.300	39.752.900	39.752.900	0
242404	Sindicatos	5.705.443	5.705.443	5.810.636	5.810.636	5.810.636	0
242405	Cooperativas	23.597.290	23.597.290	22.671.445	22.671.445	22.671.445	0
242406	Fondos de empleados	37.911.824	37.911.824	33.664.994	33.664.994	33.664.994	0
242407	Libranzas	88.994.245	88.994.245	77.708.568	77.708.568	77.708.568	0
242408	Contratos de medicina prepagada	4.839.172	4.923.802	5.507.530	5.422.900	5.422.900	0
242411	Embargos judiciales	8.819.815	15.201.189	12.356.988	5.975.614	5.975.614	0
242412	Seguros	2.835.318	2.835.318	2.619.425	2.619.425	2.619.425	0
242490	Otros descuentos de nómina	2.837.209	2.860.309	2.539.642	2.516.542	2.516.542	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	46.540.489	187.824.497	183.908.015	42.624.007	42.624.007	0
243605	Servicios	2.088.106	9.240.510	7.182.411	30.007	30.007	0
243615	A empleados artículo 383 ET	43.180.000	173.026.000	172.322.000	42.476.000	42.476.000	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1.019.837	4.799.270	3.897.433	118.000	118.000	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	252.546	758.717	506.171	0	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	67.961.192	351.383.358	337.481.758	54.059.592	54.059.592	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	5.600.669	5.600.669	0	0	0
249028	Seguros	118.592	0	0	118.592	118.592	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	16.269.000	16.269.000	15.554.500	15.554.500	15.554.500	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	37.931.600	133.312.600	131.645.500	36.264.500	36.264.500	0
249051	Servicios públicos	0	190.246	190.246	0	0	0
249054	Honorarios	8.170.000	154.250.843	146.570.843	490.000	490.000	0
249055	Servicios	5.472.000	41.760.000	37.920.000	1.632.000	1.632.000	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.684.529.859	1.032.310.571	1.007.371.410	1.659.590.698	1.659.590.702	0
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.684.529.859	1.032.310.571	1.007.371.410	1.659.590.698	1.659.590.702	0
251101	Nómina por pagar	87.548.419	697.565.461	677.344.358	67.327.316	67.327.316	0
251102	Cesantías	145.476.960	11.210.961	11.210.961	145.476.960	145.476.960	0
251103	Intereses sobre cesantías	0	1.109.582	1.109.582	0	0	0
251104	Vacaciones	229.591.369	21.735.030	21.735.030	229.591.369	229.591.369	0
251105	Prima de vacaciones	370.915.535	9.194.549	9.194.549	370.915.535	370.915.535	0
251106	Prima de servicios	480.115.237	7.195.109	7.195.109	480.115.237	480.115.237	0
251107	Prima de navidad	111.272.439	3.359.115	3.359.115	111.272.439	111.272.439	0
251109	Bonificaciones	0	11.239.446	11.361.588	122.142	122.142	0
251110	Otras primas	0	9.959.222	9.959.222	0	0	0
251111	Aportes a riesgos laborales	5.289.000	5.289.000	5.370.000	5.370.000	5.370.000	0
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	0	0	0	0	0
251116	Dotación y suministro a trabajadores	0	0	0	0	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	123.049.400	123.049.400	120.992.700	120.992.700	120.992.700	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	87.936.700	87.936.700	86.977.000	86.977.000	86.977.000	0
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	43.334.800	43.334.800	41.430.000	41.430.000	41.430.000	0
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	132.196	132.196	0	0	0
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	231.283	231.283	0	0	0
251405	Cuotas partes de pensiones	0	231.283	231.283	0	0	0
3	PATRIMONIO	309.366.608	0	0	309.366.608	0	309.366.608
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	309.366.608	0	0	309.366.608	0	309.366.608
3105	CAPITAL FISCAL	515.821.524	0	0	515.821.524	0	515.821.524
310506	Capital Fiscal	515.821.524	0	0	515.821.524	0	515.821.524
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 206.454.915	0	0	-206.454.915	0	-206.454.915
310902	Déficit acumulado	- 206.454.915	0	0	-206.454.915	0	-206.454.915

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORIENTE
4	INGRESOS	12.500.034.000	5.000	3.000.005.000	15.500.034.000	0	15.500.034.000
44	TRANSFERENCIAS	12.500.000.000	0	3.000.000.000	15.500.000.000	0	15.500.000.000
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	12.500.000.000	0	3.000.000.000	15.500.000.000	0	15.500.000.000
442803	Para gastos de funcionamiento	12.500.000.000	0	3.000.000.000	15.500.000.000	0	15.500.000.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.000	5.000	0	0	0	0
4705	FONDOS RECIBIDOS	5.000	5.000	0	0	0	0
470508	Funcionamiento	5.000	5.000	0	0	0	0
48	OTROS INGRESOS	29.000	0	5.000	34.000	0	34.000
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	29.000	0	5.000	34.000	0	34.000
480815	Fotocopias	29.000	0	5.000	34.000	0	34.000
5	GASTOS	6.581.361.647	1.613.421.071	96.698.583	8.098.084.135	0	8.098.084.137
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.494.292.584	1.592.400.383	96.698.583	7.989.994.384	0	7.989.994.386
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.916.091.734	947.605.927	0	4.863.697.661	0	4.863.697.661
510101	Sueldos del personal	3.659.374.763	927.401.903	0	4.586.776.666	0	4.586.776.666
510103	Horas extras y festivos	932.958	0	0	932.958	0	932.958
510110	Prima técnica	33.271.470	9.959.222	0	43.230.692	0	43.230.692
510119	Bonificaciones	221.132.127	9.899.698	0	231.031.825	0	231.031.825
510123	Auxilio de transporte	851.632	212.908	0	1.064.540	0	1.064.540
510160	Subsidio de alimentación	528.784	132.196	0	660.980	0	660.980
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	30.087.906	9.732.105	0	39.820.011	0	39.820.011
510201	Incapacidades	30.087.906	9.732.105	0	39.820.011	0	39.820.011
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.053.735.100	254.769.700	0	1.308.504.800	0	1.308.504.800
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	176.650.000	41.430.000	0	218.080.000	0	218.080.000
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	356.751.500	86.977.000	0	443.728.500	0	443.728.500
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	21.670.200	5.370.000	0	27.040.200	0	27.040.200
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	498.663.400	120.992.700	0	619.656.100	0	619.656.100
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	220.944.400	51.819.000	0	272.763.400	0	272.763.400
510401	Aportes al ICBF	132.501.300	31.075.400	0	163.576.700	0	163.576.700
510402	Aportes al SENA	22.123.500	5.189.100	0	27.312.600	0	27.312.600
510403	Aportes ESAP	22.123.500	5.189.100	0	27.312.600	0	27.312.600
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	44.196.100	10.365.400	0	54.561.500	0	54.561.500
5107	PRESTACIONES SOCIALES	860.165.655	96.818.415	32.148.812	924.835.258	0	924.835.260
510701	Vacaciones	337.243.728	35.094.337	0	372.338.065	0	372.338.065
510702	Cesantías	43.342.342	10.158.900	6.731.520	46.769.722	0	46.769.722
510703	Intereses a las cesantías	80.875	159.004	79.502	160.377	0	160.377
510704	Prima de vacaciones	229.187.772	30.840.592	15.420.296	244.608.068	0	244.608.068
510705	Prima de navidad	116.593.968	6.718.230	3.359.115	119.953.083	0	119.953.083
510706	Prima de servicios	105.502.694	11.927.707	6.558.379	110.872.022	0	110.872.022
510707	Bonificación especial de recreación	28.214.276	1.919.645	0	30.133.921	0	30.133.921
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	46.286.743	13.493.369	0	59.780.112	0	59.780.112
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	33.065.174	7.892.700	0	40.957.874	0	40.957.874
510810	Viáticos	13.221.569	5.600.669	0	18.822.238	0	18.822.238
5111	GENERALES	366.981.046	218.161.867	64.549.771	520.593.142	0	520.593.142
511114	Materiales y suministros	16.610.110	0	0	16.610.110	0	16.610.110
511115	Mantenimiento	52.969.771	30.032.671	30.049.771	52.952.671	0	52.952.671
511117	Servicios públicos	790.539	197.635	0	988.174	0	988.174
511146	Combustibles y lubricantes	4.505.659	1.426.862	0	5.932.521	0	5.932.521
511179	Honorarios	230.400.000	147.000.000	27.600.000	349.800.000	0	349.800.000
511180	Servicios	61.700.000	39.500.000	6.900.000	94.300.000	0	94.300.000
511190	Otros gastos generales	4.967	4.699	0	9.666	0	9.666
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	86.606.497	20.789.405	0	107.395.902	0	107.395.902
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	76.366.913	18.229.509	0	94.596.422	0	94.596.422
536001	Edificaciones	825.000	206.250	0	1.031.250	0	1.031.250
536004	Maquinaria y equipo	87.124	21.781	0	108.905	0	108.905
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	26.998.104	6.207.264	0	33.205.368	0	33.205.368
536007	Equipos de comunicación y computación	26.654.952	6.663.738	0	33.318.690	0	33.318.690
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	21.801.733	5.130.476	0	26.932.209	0	26.932.209
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	10.239.584	2.559.896	0	12.799.480	0	12.799.480
536606	Softwares	10.239.584	2.559.896	0	12.799.480	0	12.799.480
58	OTROS GASTOS	462.566	231.283	0	693.849	0	693.849
5890	GASTOS DIVERSOS	462.566	231.283	0	693.849	0	693.849
589090	Otros gastos diversos	462.566	231.283	0	693.849	0	693.849
81	ACTIVOS CONTINGENTES	620.268	0	0	620.268	0	620.268
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLI(	620.268	0	0	620.268	0	620.268
812004	Administrativas	620.268		0	620.268	0	620.268
83	DEUDORAS DE CONTROL	198.567.603	0	0	198.567.603	0	198.567.603
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	198.567.603	0	0	198.567.603	0	198.567.603
831510	Propiedades, planta y equipo	198.567.603	0	0	198.567.603	0	198.567.603
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 199.187.871	0	0	-199.187.871	0	-199.187.871
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	- 620.268	0	0	-620.268	0	-620.268
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 620.268	0	0	-620.268	0	-620.268
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 198.567.603	0	0	-198.567.603	0	-198.567.603
891518	Bienes entregados a terceros	- 198.567.603	0	0	-198.567.603	0	-198.567.603
91	PASIVOS CONTINGENTES	- 2.690.859.949	0	0	-2.690.859.949	0	-2.690.859.949
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLI(	- 2.690.859.949	0	0	-2.690.859.949	0	-2.690.859.949
912004	Administrativos	- 2.690.859.949	0	0	-2.690.859.949	0	-2.690.859.949
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.690.859.949	0	0	2.690.859.949	0	2.690.859.949
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2.690.859.949	0	0	2.690.859.949	0	2.690.859.949
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.690.859.949	0	0	2.690.859.949	0	2.690.859.949
			39.315.861.758	39.315.861.758			

MARÍA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado