CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

LA SUSCRITA REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
0900.10.21.10

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 los saldos presentados en los siguientes formularios, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad y extraídos del sistema financiero V6 al corte 31 de octubre de 2021

- SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
- ESTADO DE RESULTADOS
- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MES DE OCTUBRE

En constancia, se firma en Santiago de Cali, a los veintinueve (29) días del mes de noviembre del 2021.

MARÍA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado
Contador TP.18533-T

CONTRALORÍA
GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

ESTADO DE RESULTADOS
SALDOS COMPARATIVOS AL 31 DE OCTUBRE 2021 - 2020
(Cifras en pesos)
0900.10.21.010.10

DESCRIPCION	2021	2020		VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION				
Cuota de fiscalizacion	23.179.241.423	23.387.951.906	-	208.710.483
Otras transferencias	0	375.754.790	-	375.754.790
Recuperacion	0	6.177.741	-	6.177.741
fotocopiado	34.000	0		34.000
TOTAL INGRESOS	**23.179.275.423**	**23.769.884.437**	-	**590.609.014**
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN				
Sueldos y salarios	9.838.100.894	9.807.481.407		30.619.487
Contribuciones imputadas	90.594.703	38.879.703		51.715.000
Contribuciones Efectivas	2.590.289.260	2.561.826.400		28.462.860
Aportes a la nómina	560.985.500	549.200.500		11.785.000
Prestaciones sociales	2.379.286.533	4.946.695.605	-	2.567.409.072
Gastos de personal diversos	447.093.065	177.110.583		269.982.482
Gastos Generales	1.368.510.871	1.180.073.345		188.437.526
Deterioro	0	32.359.495	-	32.359.495
Deprecicion de propiedad planta y equipo	196.710.473	215.536.405	-	18.825.932
Amortizacion de activos intangibles	25.598.960	25.325.134		273.826
Gastos diversos	4.379.795	2.241.841		2.137.954
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	**17.501.550.054**	**19.536.730.418**	-	**2.035.180.364**
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**5.677.725.369**	**4.233.154.019**		**1.444.571.350**

MARIA 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
SALDOS COMPARATIVOS AL 31 DE OCTUBRE 2021 - 2020
(Cifras en pesos)
0900.10.21.010.10

DESCRIPCION	OCTUBRE 31 DE 2021	OCTUBRE 31 DE 2020	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVOS			
CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	7.208.722.587	7.945.217.765	- 736.495.178
Cuentas por cobrar	3.484.669	7.517.855	- 4.033.186
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.212.207.256	7.952.735.620	- 740.528.364
NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	798.450.026	670.281.820	128.168.206
Otros Activos	361.226.644	395.390.144	- 34.163.500
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.159.676.670	1.065.671.964	94.004.706
TOTAL ACTIVOS	**8.371.883.926**	**9.018.407.584**	**- 646.523.658**
PASIVOS			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	477.091.363	254.768.743	222.322.620
Beneficios a los Empleados	1.920.982.887	4.668.122.638	- 2.747.139.751
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**2.398.074.250**	**4.922.891.381**	- 2.524.817.131
TOTAL PASIVOS	**2.398.074.250**	**4.922.891.381**	- 2.524.817.131
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	515.821.524	515.821.524	
Deficit Fiscal	- 219.737.217	- 653.459.342	433.722.125
Exedente del ejercicio	5.677.725.369	4.233.154.019	1.444.571.350
TOTAL PATRIMONIO	**5.973.809.676**	**4.095.516.201**	**1.878.293.475**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**8.371.883.926**	**9.018.407.582**	**- 646.523.656**
CUENTAS DE ORDEN			
ACTIVOS CONTINGENTES	198.567.603	230.659.464	- 32.091.861
ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONT -	198.567.603	- 230.659.464	32.091.861
PASIVOS CONTINGENTES	2.461.670.271	2.129.367.383	332.302.888
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONT -	2.461.670.271	2.129.637.383	- 4.591.307.654

MARIA 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 AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
MES DE OCTUBRE COMPARATIVO DEL 2021-2020

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES CORTE A OCTUBRE 31 DE 2021 -2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ENTIDAD REPORTANTE

Características de la entidad

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. 4N 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 en la torre de la alcaldía distrital.

El proceso contable y sistema documental está contenida en los procesos, procedimientos y Manual de Politicas Contable versión 08 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Publica por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente concordante con lo establecido por la Contaduría General de la Nación:

> El "ARTÍCULO 1º. De la Resolución 194 de 2020 **de la Contaduría General de la Nación** 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".

Estructura Organizacional de la Entidad

El Acuerdo 0160 de 2005 fijó la estructura orgánica y el funcionamiento de la Contraloría General 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.

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 las Resoluciones No. 533 de 2015 y 620 del 2015 y sus modificaciones.

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

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

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

Marco legal de autonomía

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.

Limitaciones

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 informes financieros y contables, pese a los inconvenientes de parametrización no solucionados en el aplicativo financiero Integrales V6.

BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Bases de medición

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

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 y para efecto de la rendición de cuentas de las cifras se presentan redondeadas al peso más cercano.

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 o 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.

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.

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 08** 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 No. 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

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 usos públicos, históricos y culturales
Nota 12. Recursos naturales no renovables
Nota 13. Propiedades de inversión
Nota 15. Activos biológicos
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

ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL MES DE OCTUBRE COMPARATIVO DEL 2021-2020

ASPECTOS FINANCIEROS

Seguimiento efectivo disponible a diciembre 31 de 2020

La Entidad cerró el año 2021 con un disponible en bancos de $3.096.804.708 apalancando 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 y con la Resolución No. 0100.24.01.20.016 del 31 de diciembre de 2020 **el valor de la reserva presupuestal de $134.358.521** para la adquisición de equipos de cómputos para el funcionamiento de la entidad; a la fecha de corte solo queda pendiente de pago las prestaciones sociales definitivas de la señora Iliana del Socorro Varona Aragón por $20.466.599.

SEGUIMIENTO SALDO DISPONIBLE DICIEMBRE 31 DE 2020		
SALDO DISPONIBLE	**VALOR**	**DOCUMENTO**
SALDO 31/12/2020	$2.740.911.649	0100.24.01.20.017 del 31 de diciembre de 2020
PAGOS CUENTAS POR PAGAR A SEPTIEMBRE DE 2021	$2.720.597.050	Informe de Tesorería con corte a septiembre de 2021
SALDO PENDIENTE DE PAGO	$20.314.599	Liquidación de prestaciones sociales definitivas de la señora Iliana del Socorro Varona.

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 fue de $24.089.590.463, a la fecha de corte se ha recaudado el 96% de proyectado $23.179.241.423.

PROYECCION DEL RECAUDO VIGENCIA 2021			
RESOUCION No. 0100.24.01.21.001			
FECHAS	**VALOR PROYECTADO**	**RECAUDO EFECTIVO CORTE OCTUBRE DEL 2021**	**SALDO PENDIENTE DEL RECAUDO**
Enero	3.000.000.000	3.000.000.000	-
Febrero	3.000.000.000	3.000.000.000	-
Marzo	4.000.000.000	4.000.000.000	-
Abril	3.000.000.000	3.000.000.000	-
Mayo	3.000.000.000	3.000.000.000	-
Junio	4.000.000.000	3.500.000.000	500.000.000
Julio	2.000.000.000		2.500.000.000
Agosto	2.000.000.000		4.500.000.000
Septiembre	89.590.463		4.589.590.463
Octubre		3.679.241.423	910.349.040
TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO	**24.089.590.463**	**23.179.241.423**	

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 por la Entidad en el banco AV Villas, el saldo en bancos a la fecha de corte es de $ 7.205.997.009,46.

De igual manera, la Entidad cuenta con un (1) fondo renovable de caja menor asignado al Despacho del Contralor. El funcionamiento está reglamentado con la Resolución No. 0100.24.03.20.002; la apertura para el 2021 se realizó mediante 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.

Saldos bancarios a septiembre 30 de 2021

ENTIDAD BANCARIA	NO DE C UENTA	SALDO A OCTUBRE 31 DE 2021	OBSERVACIONES
BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS	No.165001652	$ 6.957.766.980,57	Disponible para la entidad
BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS	No.165005034	$ 25.627.277,68	Efectivo restringido
BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS	No.165005034 embargada	$ 20.105.341,00	Embargada UGGP
BANCO AVVILLAS CTA CTE	No.165001629	$ 202.497.410,21	Disponible para la entidad
TOTal SALDOS BANCARIOS		**$ 7.205.997.009,46**	

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

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

5.2 ASPECTOS CONTABLES

- **Rendición de cuentas**

A la fecha de corte la Entidad cumplió con el cargue oportuno de la información contable que registra la operación económica del primer y segundo trimestre del año en curso, cargue que se realiza a través del CHIP de la Contaduría General de la Nación; así mismo a la Auditoria General de la Republica a través del sistema de información - SIA –SIREL

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

Conforme a 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 su aplicación.

"Los informes financieros contables mensuales se publicarán como máximo en el transcurso del mes siguiente al informado, excepto los correspondientes a los meses de diciembre, enero y febrero, los cuales se publicarán como máximo en el transcurso de dos meses siguientes al informado" (procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales Resolución 182 de mayo de 2017).

Publicación de los informes financieros y contables mensuales Resolución No. 182 de 2017, Ley No. 1712 de 2014 y Decretos Reglamentarios

Año	Fecha de publicacion	Período	Descripcion del informe
2021	30/10/2021	Septiembre de 202	Informe financiero y contable al mes de septiembre del 2021 (tercer trimestre)
2021	30/09/2021	Agosto del 2021	Informe financiero y contable mes de agosto del 2021
2021	31/08/2021	Julio del 2021	Informe financiero y contable mes de julio del 2021
2021	31/07/2021	Junio del 2021	Informe financiero y contable segundo trimestre corte junio 30 del 2021
2021	30/06/2021	Mayo del 2021	Informe financiero y contable mes de mayo del 2021
2021	30/05/2021	Abril del 2021	Informe financiero y contable mes de abril del 2021
2021	30/04/2021	Marzo del 2021	Informe financiero y contable primer trimestre corte marzo 31 del 2021
2021	21/04/2021	Febrero del 2021	Informe financiero y contable mes de febrero del 2021
2021	31/03/2021	Enero del 2021	Informe financiero y contable mes de enero del 2021

- **Cumplimiento de aspectos tributarios**

Las declaraciones tributarias generadas por concepto de retenciones en la fuente a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, los tributos del Distrito Municipal de Cali y Departamento del Valle del Cauca generadas en septiembre se presentaron y cancelaron de manera oportuna en el mes de octubre del 2021.

- **Registro de la operación**

Los hechos económicos de la Contraloría General de Santiago de Cali generados en el mes de octubre del año 2021 fueron registrados en el aplicativo V6 en orden cronológico a la ocurrencia de los mismos previa autorización y cumplimiento de los

requisitos legales vigentes, procesos y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

Observaciones: Comparados los periodos octubre 2021-2020, las variaciones absolutas no registran hechos económicos diferentes a los recurrentes para el normal funcionamiento de la entidad; sin embargo se precisa la actividad de revisión sobre proceso de recobro de las incapacidades a las diferentes EPS que a la fecha de corte genera informe con saldo para conciliar las incapacidades reconocidas y liquidadas por nómina, los valores liquidados y la gestión de cobro realizada en la vigencia 2021 y que a octubre 31 está pendiente el reconocimiento contable por un monto de $49.950.950 a espera de la parametrización del procedimiento en el sistema financiero.

PROCESO DE RECOBRO INCAPACIDADES VIGENCIA 2021

ENTIDAD	Saldo Inicial Contable Dic-31-2020	Incapacidades 2021	Recobros 2021	Saldo Sep-30-2021	Notas Ajuste Dif. Saldos recobro	Saldo Final para contabilidad -31 de octubre - 2021	Observación notas de ajuste
ARL POSITIVA	4.292.607	1.497.005	7.174.364	-1.384.752	-1.691.059	306.307	Mayor valor recaudado
COMFENALCO	0	6.585.666		6.585.666		6.585.666	
COOMEVA	183.966	26.706.895		26.890.861		26.890.861	
SANITAS	0	11.550.245	4.913.818	6.636.427	539.663	6.096.764	Menor valor recaudado
SOS	4.791.206	32.700.554	27.592.067	9.899.693	-171.659	10.071.352	Mayor valor recaudado
SURA EPS	0	3.375.641	4.106.599	-730.958	-730.958	0	Mayor valor recaudado
NUEVA EPS	0		1.323.099	-1.323.099	-1.323.099	0	Mayor valor recaudado
TOTAL	**9.267.779**	**82.416.006**	**45.109.947**	**46.573.838**	**-3.377.112**	**49.950.950**	

A continuación se adjunta saldos y movimiento al 31 de octubre del 2021:

COTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
SALDOS Y MOVIMIENTOS MES DE OCTUBRE
AÑO 2021

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	6.333.467.626	7.401.773.893	5.363.357.593	8.371.883.926	7.212.207.256	1.159.676.670
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	5.144.909.639	3.722.532.470	1.658.719.522	7.208.722.587	7.208.722.587	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**	5.122.078.720	3.722.532.470	1.658.719.522	7.185.891.668	7.185.891.668	0
111005	Cuenta corriente	202.687.665	0	190.255	202.497.410	202.497.410	0
111006	Cuenta de ahorro	4.919.391.055	3.722.532.470	1.658.529.267	6.983.394.258	6.983.394.258	0
1132	**EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO**	20.105.341	0	0	20.105.341	20.105.341	0
113210	Depósitos en instituciones financieras	20.105.341	0	0	20.105.341	20.105.341	0
13	**CUENTAS POR COBRAR**	5.495.580	3.679.241.423	3.681.252.334	3.484.669	3.484.669	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	3.679.241.423	3.679.241.423	0	0	0
133712	Otras Transferencias	0	3.679.241.423	3.679.241.423	0	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.495.580	0	2.010.911	3.484.669	3.484.669	0
138426	Pago por cuenta de terceros	5.369.282	0	2.010.911	3.358.371	3.358.371	0
138490	Otras cuentas por cobrar	126.298	0	0	126.298	126.298	0
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	819.275.867	0	20.825.841	798.450.026	0	798.450.026
1640	EDIFICACIONES	49.500.000	0	0	49.500.000	0	49.500.000
164028	Edificaciones de uso permanente sin contrapresta	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	880.818.105	0	0	880.818.105	0	880.818.105
166501	Muebles y enseres	211.689.968	0	0	211.689.968	0	211.689.968
166502	Equipo y máquina de oficina	98.551.576	0	0	98.551.576	0	98.551.576
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso perm	570.576.561	0	0	570.576.561	0	570.576.561
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓ	1.270.002.234	0	0	1.270.002.234	0	1.270.002.234
167001	Equipo de comunicación	17.302.780	0	0	17.302.780	0	17.302.780
167002	Equipo de computación	1.226.340.625	0	0	1.226.340.625	0	1.226.340.625
167007	Equipos de comunicación y computación de uso p	26.358.829	0	0	26.358.829	0	26.358.829
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELE	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 usc	121.215.000	0	0	121.215.000	0	121.215.000
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	11.231.462	0	0	11.231.462	0	11.231.462
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y ho	11.231.462	0	0	11.231.462	0	11.231.462
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.447.220.533	0	20.825.841	-2.468.046.374	0	-2.468.046.374
168501	Edificaciones	-4.331.250	0	206.250	-4.537.500	0	-4.537.500
168504	Maquinaria y equipo	-2.451.551	0	0	-2.451.551	0	-2.451.551
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-486.119.114	0	6.345.051	-492.464.165	0	-492.464.165
168507	Equipos de comunicación y computación	-1.009.294.224	0	9.144.064	-1.018.438.288	0	-1.018.438.288
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-933.792.932	0	5.130.476	-938.923.408	0	-938.923.408
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-11.231.462	0	0	-11.231.462	0	-11.231.462
19	**OTROS ACTIVOS**	363.786.540	0	2.559.896	361.226.644	0	361.226.644
1970	INTANGIBLES	487.604.121	0	0	487.604.121	0	487.604.121
197007	Licencias	69.709.080	0	0	69.709.080	0	69.709.080
197008	Software	417.895.041	0	0	417.895.041	0	417.895.041
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-123.817.581	0	2.559.896	-126.377.477	0	-126.377.477
197507	Licencias	-22.044.750	0	0	-22.044.750	0	-22.044.750
197508	Software	-101.772.831	0	2.559.896	-104.332.727	0	-104.332.727

2	**PASIVOS**	1.869.199.809	1.873.580.639	2.402.455.080	2.398.074.250	2.398.074.250	0
24	**CUENTAS POR PAGAR**	304.283.084	847.016.712	1.019.824.991	477.091.363	477.091.363	0
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIO	1.355.126	310.496.806	314.281.880	5.140.000	5.140.000	0
240101	Bienes y servicios	1.355.126	310.496.806	314.281.880	5.140.000	5.140.000	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	61.778.398	30.839.733	40.169.392	71.108.057	71.106.057	0
240722	Estampillas	15.581.843	25.982.225	35.399.502	24.979.120	24.979.120	0
240726	Rendimientos financieros	2.434.244	4.857.508	4.769.890	2.348.626	2.348.626	0
240790	Otros recaudos a favor de terceros	43.780.311	0	0	43.780.311	43.780.311	0
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	172.721.069	171.182.005	288.119.453	289.658.517	289.658.517	0
242401	Aportes a fondos pensionales	6.630.800	0	61.020.625	67.651.425	67.651.425	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	531.400	0	50.302.156	50.833.556	50.833.556	0
242404	Sindicatos	5.536.220	5.538.220	5.798.973	5.798.973	5.798.973	0
242405	Cooperativas	22.959.772	22.959.772	23.010.696	23.010.696	23.010.696	0
242406	Fondos de empleados	29.368.745	29.368.745	30.199.353	30.199.353	30.199.353	0
242407	Libranzas	92.391.656	92.391.656	98.686.065	98.686.065	98.686.065	0
242408	Contratos de medicina prepagada	4.545.855	4.545.855	4.920.588	4.920.588	4.920.588	0
242411	Embargos judiciales	5.261.940	10.885.076	8.728.508	3.105.372	3.105.372	0
242412	Seguros	2.292.968	2.292.968	2.240.656	2.240.656	2.240.656	0
242490	Otros descuentos de nómina	3.201.713	3.201.713	3.211.833	3.211.833	3.211.833	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE T	39.418.685	78.441.421	95.098.419	56.075.683	56.075.683	0
243603	Honorarios	303.193	303.193	0	0	0	0
243605	Servicios	1.006.328	2.012.000	1.030.202	24.530	24.530	0
243615	A empleados artículo 383 ET	37.138.000	74.276.000	92.292.000	55.154.000	55.154.000	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	794.483	1.850.228	1.596.829	541.084	541.084	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio pc	176.681	0	179.388	356.069	356.069	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.011.806	256.056.747	282.156.047	55.111.106	55.111.106	0
249027	Viáticos y gastos de viaje	275.214	0	0	275.214	275.214	0
249028	Seguros	118.592	0	0	118.592	118.592	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicc	0	0	16.277.500	16.277.500	16.277.500	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	0	48.787.200	86.737.000	37.949.800	37.949.800	0
249051	Servicios públicos	0	348.598	348.598	0	0	0
249054	Honorarios	14.314.000	158.069.749	144.245.749	490.000	490.000	0
249055	Servicios	14.304.000	48.851.200	34.547.200	0	0	0
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	1.564.916.725	1.026.563.927	1.382.630.089	1.920.982.887	1.920.982.887	0
2511	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PL**	1.564.916.725	1.023.527.456	1.379.593.618	1.920.982.887	1.920.982.887	0
251101	Nómina por pagar	34.706.848	884.119.309	864.057.471	34.645.008	34.645.008	0
251102	Cesantías	1.294.178.490	8.782.841	45.865.677	1.331.261.326	1.331.261.326	0
251103	Intereses sobre cesantías	13.201.563	0	4.426.647	17.628.210	17.628.210	0
251104	Vacaciones	0	31.010.008	31.010.008	0	0	0
251105	Prima de vacaciones	0	35.869.756	36.078.744	208.988	208.988	0
251106	Prima de servicios	0	11.420.724	47.451.633	36.030.909	36.030.909	0
251107	Prima de navidad	219.674.026	4.778.937	41.477.897	256.372.986	256.372.986	0
251109	Bonificaciones	0	28.665.679	28.865.679	0	0	0
251110	Otras primas	0	12.191.879	12.191.879	0	0	0
251111	Aportes a riesgos laborales	0	0	5.732.200	5.732.200	5.732.200	0
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	2.680.000	26.327.705	23.447.705	0	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	275.800	0	115.442.459	115.718.259	115.718.259	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0	0	80.025.901	80.025.901	80.025.901	0
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0	0	43.359.100	43.359.100	43.359.100	0
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	160.618	160.618	0	0	0
2514	**BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES**	0	3.036.471	3.036.471	0	0	0
251405	Cuotas partes de pensiones	0	3.036.471	3.036.471	0	0	0
3	PATRIMONIO	296.084.307	0	0	296.084.307	0	296.084.307
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERI	296.084.307	0	0	296.084.307	0	296.084.307
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**	-219.737.217	0	0	-219.737.217	0	-219.737.217
310902	Déficit acumulado	-219.737.217	0	0	-219.737.217	0	-219.737.217

4	**INGRESOS**	19.500.034.000	0	3.679.241.423	23.179.275.423	0	23.179.275.423
44	TRANSFERENCIAS	19.500.000.000	0	3.679.241.423	23.179.241.423	0	23.179.241.423
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.500.000.000	0	3.679.241.423	23.179.241.423	0	23.179.241.423
442003	Para gastos de funcionamiento	19.500.000.000	0	3.679.241.423	23.179.241.423	0	23.179.241.423
48	OTROS INGRESOS	34.000	0	0	34.000	0	34.000
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	34.000	0	0	34.000	0	34.000
480815	Fotocopias	34.000	0	0	34.000	0	34.000
5	**GASTOS**	15.331.850.490	2.342.205.016	172.588.052	17.501.550.054	0	17.501.550.054
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15.131.583.470	2.315.843.408	172.588.052	17.274.860.826	0	17.274.860.826
5101	**SUELDOS Y SALARIOS**	**8.628.098.158**	**1.210.882.718**	**659.982**	**9.838.100.894**	0	9.838.100.894
510101	Sueldos del personal	8.274.049.839	1.173.080.325	659.982	9.447.070.182	0	9.447.070.182
510103	Horas extras y festivos	2.577.294	303.511	0	2.880.805	0	2.880.805
510110	Prima técnica	83.067.579	12.191.879	0	95.259.458	0	95.259.458
510119	Bonificaciones	265.562.090	24.113.477	0	289.675.567	0	289.675.567
510123	Auxilio de transporte	1.752.942	212.008	0	1.965.850	0	1.965.850
510100	Subsidio de alimentación	1.068.414	180.618	0	1.249.032	0	1.249.032
5102	**CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**	**90.594.703**	**0**	**0**	**90.594.703**	0	90.594.703
510201	Incapacidades	90.594.703	0	0	90.594.703	0	90.594.703
5103	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**	**2.345.729.600**	**244.559.660**	**0**	**2.590.289.260**	0	2.590.289.260
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	405.176.200	43.359.100	0	448.535.300	0	448.535.300
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	788.939.600	80.025.901	0	868.965.501	0	868.965.501
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	48.706.700	5.732.200	0	54.438.900	0	54.438.900
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régi	1.102.907.100	115.442.459	0	1.218.349.559	0	1.218.349.559
5104	**APORTES SOBRE LA NÓMINA**	**505.768.200**	**54.227.300**	**0**	**560.985.500**	0	560.985.500
510401	Aportes al ICBF	303.909.000	32.521.700	0	336.430.700	0	336.430.700
510402	Aportes al SENA	50.740.900	5.428.100	0	56.169.000	0	56.169.000
510403	Aportes ESAP	50.740.900	5.428.100	0	56.169.000	0	56.169.000
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnic	101.367.400	10.849.400	0	112.216.800	0	112.216.800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.134.771.563	253.956.811	9.441.841	2.379.266.533	0	2.379.266.533
510701	Vacaciones	610.906.045	63.660.780	0	674.566.825	0	674.566.825
510702	Cesantías	182.940.034	55.066.518	9.441.841	229.464.711	0	229.464.711
510703	Intereses a las cesantías	14.858.380	4.406.647	0	19.265.027	0	19.265.027
510704	Prima de vacaciones	412.374.026	36.221.134	0	448.595.160	0	448.595.160
510705	Prima de navidad	252.402.701	41.477.897	0	293.880.598	0	293.880.598
510706	Prima de servicios	611.338.611	47.451.633	0	658.790.244	0	658.790.244
510707	Bonificación especial de recreación	49.951.766	4.752.202	0	54.703.968	0	54.703.968
5108	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**	**263.498.424**	**349.594.641**	**166.000.000**	**447.093.065**	0	447.093.065
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	213.126.004	349.594.641	166.000.000	406.720.645	0	406.720.645
510810	Viáticos	40.372.420	0	0	40.372.420	0	40.372.420
5111	**GENERALES**	**1.172.132.822**	**202.842.278**	**6.464.229**	**1.368.510.871**	0	1.368.510.871
511114	Materiales y suministros	16.610.110	0	0	16.610.110	0	16.610.110
511115	Mantenimiento	63.964.697	19.161.610	0	83.126.307	0	83.126.307
511117	Servicios públicos	1.776.755	361.874	164.229	1.976.400	0	1.976.400
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliacio	18.878.160	0	0	18.878.160	0	18.878.160
511122	Fotocopias	33.322.422	0	0	33.322.422	0	33.322.422
511140	Combustibles y lubricantes	16.009.172	2.809.114	0	18.818.286	0	18.818.286
511179	Honorarios	791.400.000	143.800.000	4.000.000	931.200.000	0	931.200.000
511180	Servicios	227.000.000	35.966.667	2.300.000	260.666.667	0	260.666.667
511190	Otros gastos generales	3.169.506	723.013	0	3.892.519	0	3.892.519
53	**PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ**	**198.923.696**	**23.385.737**	**0**	**222.309.433**	0	222.309.433
5360	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y**	**175.884.632**	**20.825.841**	**0**	**196.710.473**	0	196.710.473
536001	Edificaciones	1.856.250	206.250	0	2.062.500	0	2.062.500
536004	Maquinaria y equipo	157.896	0	0	157.896	0	157.896
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	58.172.211	6.345.051	0	64.517.262	0	64.517.262
536007	Equipos de comunicación y computación	68.244.162	9.144.064	0	77.388.226	0	77.388.226
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	47.454.113	5.130.476	0	52.584.589	0	52.584.589
5366	**AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES**	**23.039.064**	**2.559.896**	**0**	**25.598.960**	0	25.598.960
536606	Softwares	23.039.064	2.559.896	0	25.598.960	0	25.598.960
68	**OTROS GASTOS**	1.343.324	3.036.471	0	4.379.795	0	4.379.795
5890	GASTOS DIVERSOS	1.343.324	3.036.471	0	4.379.795	0	4.379.795
589090	Otros gastos diversos	1.343.324	3.036.471	0	4.379.795	0	4.379.795
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)	-198.567.603	0	0	-198.567.603	0	-198.567.603
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**	2.461.670.271	0	0	2.461.670.271	0	2.461.670.271
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE S	2.461.670.271	0	0	2.461.670.271	0	2.461.670.271
912004	Administrativos	2.461.670.271	0	0	2.461.670.271	0	2.461.670.271
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2.461.670.271	0	0	-2.461.670.271	0	-2.461.670.271
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.461.670.271	0	0	-2.461.670.271	0	-2.461.670.271
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	-2.461.670.271	0	0	-2.461.670.271	0	-2.461.670.271
			46.470.480.592	46.470.480.592			

MARIA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali

TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializado
Contadora TP 18533-T

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Teotila Obregón Moreno	Profesional Especializado - Contador	
Revisó	Maria Fernanda Ayala Zapata	Contralora General de Santiago de Cali	
Aprobó	Maria Fernanda Ayala Zapata	Contralora General de Santiago de Cali	

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.