

Los suscritos **PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**, Representante Legal y **TEOTILA OBREGÓN MORENO**, Profesional Especializada con funciones de Contadora de la Contraloría General de Santiago de Cali, en cumplimiento de las facultades y funciones y lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación estipulada en el Resolución No. 706 y 182 de 2016.

CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable de la Contraloría General de Santiago de Cali contienen el movimiento del mes noviembre del 2023 cifras tomadas fielmente del sistema financiero Integrales V6, elaborados de conformidad con los procesos y procedimientos establecidos para el reconocimiento y revelación del marco normativo para entidades de Gobierno según Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Los activos representan un potencial de servicios para la entidad, a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos en el cumplimiento de las funciones asignadas como ente de control.

Santiago de Cali, 06 de diciembre de 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.			

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

**INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
MES DE NOVIEMBRE 2023**

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 de ejercer el control fiscal a la administración de los recursos públicos del Distrito Especial de Santiago de Cali y sus entidades descentralizadas apoyada en la normatividad legal vigente y con el fomento de la participación ciudadana. Cuenta con autonomía administrativa y presupuestal.

La Contraloría General de Santiago de Cali tiene como domicilio principal de sus actividades el Distrito Especial de Santiago de Cali y operativamente está ubicada en la Av. 5 A Norte No. 20-08 pisos 5 y 7 Edificio Fuente de Versalles y piso 15 de la Torre de EMCALI; así mismo, administrativamente se encuentra situada en el piso 7 de la Torre de la Alcaldía Distrital.

El proceso contable y sistema documental está contenido en los procesos, procedimientos y Manual de Políticas Contables versión 13 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Pública por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente con todas las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establecen responsabilidades contables.

Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La Contraloría General de Santiago de Cali, se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno; a partir de enero 1 de 2018 aplica la Resolución No. 533 de 2015 y la Resolución No. 620 del 2015 y sus modificaciones.

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

1.



Control
somos todos

- **Marco legal de autonomía**

La Ley 136 de 1994, Artículo 155 y el Decreto 111 de 1996 Artículo 110, establecen la autonomía administrativa y presupuestal de las Contralorías Municipales. La Ley 1416 de 2010 Artículo 2, fija la fórmula para el cálculo de los presupuestos de las Contralorías Municipales.

Así mismo el Acuerdo Municipal No. 0525 del 12 diciembre de 2022 "por el cual se expide el presupuesto general de rentas y recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito Especial de Santiago de Cali, para la vigencia comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2023", en el cual fijó el presupuesto de la Contraloría General de Santiago de Cali para la vigencia fiscal de 2023 en \$27.249.908.654.

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

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

- **Limitaciones y base de medición**

No se presentaron limitaciones o deficiencias operativas ni administrativas que impactaran negativamente el proceso normal de la Contraloría ni la razonabilidad de las cifras reveladas en el movimiento financiero y contable, pese a los inconvenientes de parametrización no solucionados en el Aplicativo Financiero V6

- **Informes financieros y contables a publicar**

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

publicación de los informes financieros y contables.

Rendición y publicación de informes:

Fechas de publicación de los informes financieros y contables:

Contaduría General de la Nación

FECHA DE CORTE	FECHA LÍMITE DE PUBLICACION	OBSERVACIONES	MEDIO DE RENDICION
31 de marzo	31 de mayo	CUMPLIDO	CHIP CGN
30 de junio	31 de agosto	CUMPLIDO	CHIP CGN
30 de septiembre	30 de noviembre	CUMPLIDO	CHIP CGN

Auditoría General de la Nación

PERÍODOS RENDIDOS	FECHAS LÍMITES DE RENDICIÓN DE CUENTAS	OBSERVACIONES	MEDIO DE RENDICIÓN
Diciembre 31 del 2022	Enero 31 del 2023	Cumplido	SIA SIREL
Marzo 31 del 2023	Abril 17 del 2023	Cumplido	SIA SIREL
Junio 30 del 2023	Julio 17 de julio	Cumplido	SIA SIREL
Septiembre 30 2023	Octubre 17 del 2023	Cumplido	SIA SIREL

ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MES DE NOVIEMBRE 2023

2.1 ASPECTOS FINANCIEROS:

El Acuerdo No. 0525 del 12 de diciembre del 2022 fijó el presupuesto para el funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali período comprendido de enero 01 al 31 de diciembre de 2022 en la suma de \$27.249.908.654 y mediante Decreto No. 4112.010.20.0367 del 13 de junio de 2023 se ajusta \$1.531.694.212.

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

- **Administración y control del recaudo.**

La administración y control de los recursos asignados para el funcionamiento de la entidad se hace en cuentas bancarias aperturadas a nombre de la Contraloría General de Santiago de Cali en el banco AV VILLAS; una cuenta corriente y dos de ahorros.

Cuentas bancarias

ENTIDAD	No. CUENTA	Clase de cuenta
Banco AV Villas	165001652	Ahorros
Banco AV Villas	165005034	Ahorros
Banco AV Villas	165001629	Corriente

Fuente: Tesorería

Control del ingreso

MES	VALOR PROYECTADO
ENERO	\$ 4.000.000.000,00
FEBRERO	\$ 4.000.000.000,00
MARZO	\$ 4.000.000.000,00
ABRIL	\$ 3.300.000.000,00
MAYO	\$ 3.000.000.000,00
JUNIO	\$ 4.000.000.000,00
CUOTA ADICIONAL 2023	\$ 1.531.694.212,00
JULIO	\$ 2.500.000.000,00
AGOSTO	\$ 2.000.000.000,00
SEPTIEMBRE	\$ 449.908.654,00
OCTUBRE	\$ -
NOVIEMBRE	\$ -
DICIEMBRE	\$ -
TOTAL PROYECCION RECAUDO 2023	\$ 28.781.602.866,00

Fuente: Presupuesto y tesorería

MES	VALOR RECAUDADO
ENERO	\$ 4.000.000.000,00
FEBRERO	\$ 4.000.000.000,00
MARZO	\$ 4.000.000.000,00
ABRIL	\$ 2.500.000.000,00
MAYO	\$ 3.800.000.000,00
JUNIO	\$ 3.858.158.895,00
CUOTA ADICIONAL 2023	\$ 1.531.694.212,00
JULIO	\$ 2.283.682.210,00
AGOSTO	\$ 2.143.519.569,00

MES	VALOR RECAUDADO
SEPTIEMBRE	\$ -
OCTUBRE	\$ -
NOVIEMBRE	\$ -
DICIEMBRE	\$ -
TOTAL RECAUDADO REAL	\$ 28.117.054.886,00

Fuente: Presupuesto y tesorería

- **Operación efectiva de recaudo. Cuotas de fiscalización y auditaje.**

El presupuesto definitivo de la vigencia 2023 fue de \$ 28.781.602.866; a la fecha de corte se ha recaudado el 97,69% equivalente a \$28.117.054.886; a la fecha de corte está pendiente la suma de \$ 664.547.980.

- **Rendimientos financieros.**

De conformidad con lo establecido en la Resolución No. 0100.24.03.20.015 del 28 de octubre del 2020, los rendimientos financieros generados por la administración del recurso entregados por concepto de cuota de fiscalización y auditaje son entregados al Distrito en los primeros 10 días hábiles de cada mes posterior a su liquidación y reconocimiento; a la fecha de corte se han generado \$40.226.945,50; pendiente de entrega lo generado en el mes de noviembre \$3.3.363.065,54.

- **Recobro de incapacidades.**

El recaudo por incapacidades junto con los rendimientos financieros que se generan son controlados en la cuenta de ahorro Banco AV Villas #165005034, se consolidan al cierre de cada período contable; de conformidad con el informe de tesorería, el recaudo es de \$163.650.355,18 incluidos \$9.618,18 de los intereses generados.

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.

A noviembre 30 del 2023 la Contraloría General de Santiago de Cali, cumplió con el pago del 100% de total de las reservas constituidas a diciembre 31 del 2022 por un monto \$ 2.953.298.132

- **Cumplimiento de aspectos tributarios.**

Las declaraciones tributarias por concepto de retenciones en la fuente a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, los tributos al Distrito Municipal de Cali y al Departamento del Valle del Cauca. Cumplido a la fecha de corte.

2.2 ASPECTOS CONTABLES

- **Situación financiera.**

A la fecha de corte los activos suman \$9.803.947.446 del cual la porción corriente representa el 71,81% y corresponde al saldo de la cuenta efectivo y equivalente y las cuentas por cobrar; la porción no corriente que son el 28,19% corresponde a la sumatoria de la propiedad planta y equipo e intangibles.

El pasivo reconocido a la fecha de corte \$3.247.027.378 del cual la mayor exigibilidad corresponde a la obligación por concepto de los beneficios a los servidores de planta de la entidad. Incluye además el valor de las estimaciones prestacionales y las provisiones de cesantías anualizadas y retroactivas reconocidas para atender posibles exigibilidades generadas por la calificación del riesgo de las contingencias contra la entidad.

2.2.1 INGRESOS.

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

2.2.2 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.

A la fecha de corte el total de los gastos reconocidos corresponde a la suma de \$24.151.957.187 del cual la mayor proporción pertenece a los gastos de administración y operaciones; es decir, gastos de nómina y los inherentes a la misma, incluye además lo pertinente a las operaciones sin flujo de efectivo depreciaciones, amortizaciones provisiones y deterioros.

2.2.3 ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.

A la fecha de corte la contratación efectiva es de \$2.845.615.100 del cual el 47,88 corresponde a la contratación de profesionales en apoyo a la gestión del control fiscal que ejerce la entidad así:

Profesionales	\$ 1.362.600.000
Técnicos	\$ 133.900.000
Asistenciales	\$ 158.100.000
PIC	\$ 777.471.400
Otras Jurídicas	\$ 413.543.700

Fuente: Subdirección administrativa

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.

Se adjunta movimiento contable del mes de noviembre del 2023 contenido en páginas 4 páginas.



PEDRO ANTONIO ORDÓNEZ
Contralor General de Santiago de Cali



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



REPUBLICA DE COLOMBIA
CONTRALORIA GENERAL DE CALI
 BALANCE DE COMPROBACION DEL 11 AL 11
 DE 2023

Fecha de Impresión: 26/12/2023

Hora de Impresión: 09:03:58a.m.

Página 1 de 4

CUENTA	NOMBRE	SALDO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBITO	CREDITO	
1	ACTIVOS	11.706.995.729,49	119.144.360,69	2.022.192.643,74	9.803.947.446,44
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9.062.200.856,47	14.549.310,69	1.948.074.390,62	7.128.675.776,54
1105	CAJA	3.480.000,00	0,00	0,00	3.480.000,00
110502	Caja menor	3.480.000,00	0,00	0,00	3.480.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES	9.058.720.856,47	14.549.310,69	1.948.074.390,62	7.125.195.776,54
111005	Cuenta corriente	9.695.438,00	15.492,00	0,00	9.710.930,00
111006	Cuenta de ahorro	9.049.025.418,47	14.533.818,69	1.948.074.390,62	7.115.484.846,54
13	CUENTAS POR COBRAR	37.447.035,00	0,00	3.257.619,00	34.189.416,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10.403.835,00	0,00	3.257.619,00	7.146.216,00
138426	Pago por cuenta de terceros	8.655.932,00	0,00	3.242.127,00	5.413.805,00
138490	Otras cuentas por cobrar	1.747.903,00	0,00	15.492,00	1.732.411,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL	27.513.512,00	0,00	0,00	27.513.512,00
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil cobro	27.513.512,00	0,00	0,00	27.513.512,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	-470.312,00	0,00	0,00	-470.312,00
138690	Otras cuentas por cobrar	-470.312,00	0,00	0,00	-470.312,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.427.538.329,02	104.595.050,00	69.167.146,12	2.462.966.232,90
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	104.595.050,00	29.750.000,00	74.845.050,00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
163504	Equipos de comunicación y computación	0,00	104.595.050,00	29.750.000,00	74.845.050,00
1640	EDIFICACIONES	1.174.867.440,00	0,00	0,00	1.174.867.440,00
164028	Edificaciones de uso permanente sin	1.174.867.440,00	0,00	0,00	1.174.867.440,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.649.999,69	0,00	0,00	2.649.999,69
165511	Herramientas y accesorios	2.649.999,69	0,00	0,00	2.649.999,69
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	843.543.413,36	0,00	0,00	843.543.413,36
166501	Muebles y enseres	152.399.185,13	0,00	0,00	152.399.185,13
166502	Equipo y máquina de oficina	120.567.667,23	0,00	0,00	120.567.667,23
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso	570.576.561,00	0,00	0,00	570.576.561,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	1.338.615.488,04	0,00	0,00	1.338.615.488,04
167001	Equipo de comunicación	33.983.285,00	0,00	0,00	33.983.285,00
167002	Equipo de computación	1.302.632.203,04	0,00	0,00	1.302.632.203,04
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	1.477.511.056,00	0,00	0,00	1.477.511.056,00
167502	Terrestre	741.657.196,00	0,00	0,00	741.657.196,00
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación	735.853.860,00	0,00	0,00	735.853.860,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA	7.645.750,00	0,00	0,00	7.645.750,00
168090	Otros equipos de comedor, cocina,	7.645.750,00	0,00	0,00	7.645.750,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.408.329.190,07	0,00	39.417.146,12	-2.447.746.336,19
168501	Edificaciones	-361.943.685,00	0,00	745.699,00	-362.689.384,00
168504	Maquinaria y equipo	-2.473.332,09	0,00	0,00	-2.473.332,09
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-458.406.320,86	0,00	7.255.317,00	-465.661.637,86
168507	Equipos de comunicación y computación	-701.169.752,12	0,00	24.254.468,12	-725.424.220,24
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-883.523.434,00	0,00	7.058.502,00	-890.581.936,00
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y	-812.668,00	0,00	103.160,00	-915.828,00
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE	-6.965.628,00	0,00	0,00	-6.965.628,00
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-8.851.491,00	0,00	0,00	-8.851.491,00
169511	Equipos de comunicación y computación	-114.137,00	0,00	0,00	-114.137,00
19	OTROS ACTIVOS	179.809.509,00	0,00	1.693.488,00	178.116.021,00
1970	INTANGIBLES	300.906.238,00	0,00	0,00	300.906.238,00
197007	Licencias	300.906.238,00	0,00	0,00	300.906.238,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	-121.096.729,00	0,00	1.693.488,00	-122.790.217,00
197507	Licencias	-115.932.795,00	0,00	0,00	-115.932.795,00
197508	Software	-5.163.934,00	0,00	1.693.488,00	-6.857.422,00
2	PASIVOS	-1.932.115.164,02	2.129.560.729,62	3.444.472.943,69	-3.247.027.376,09
24	CUENTAS POR PAGAR	-169.482.964,18	965.193.229,62	1.131.774.540,69	-336.064.275,25
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	-660.313,00	416.163.030,00	415.502.717,00	0,00



REPUBLICA DE COLOMBIA
CONTRALORIA GENERAL DE CALI
BALANCE DE COMPROBACION DEL 11 AL 11
DE 2023

Fecha de Impresión: 26/12/2023

Hora de Impresión: 09:03:58a.m.

Página 2 de 4

CUENTA	NOMBRE	SALDO	MOVIMIENTO	SALDO	
240101	Bienes y servicios	-660.313,00	416.163.030,00	415.502.717,00	0,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-80.388.547,85	47.617.746,62	42.057.865,69	-74.828.666,72
240722	Estampillas	-30.029.261,00	39.403.131,00	34.586.174,00	-25.212.304,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-4.115.607,65	8.214.615,62	7.471.691,69	-3.372.683,72
240790	Otros recaudos a favor de terceros	-46.243.679,00	0,00	0,00	-46.243.679,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	-10.574.103,53	123.871.634,00	309.753.460,00	-196.455.929,53
242401	Aportes a fondos pensionales	0,00	56.972.900,00	56.972.900,00	0,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	0,00	46.816.300,00	46.816.300,00	0,00
242404	Sindicatos	0,00	0,00	9.358.048,00	-9.358.048,00
242405	Cooperativas	0,00	0,00	25.671.470,00	-25.671.470,00
242406	Fondos de empleados	0,00	0,00	36.618.136,00	-36.618.136,00
242407	Libranzas	-8.972.866,00	10.883.758,00	115.436.910,00	-113.526.018,00
242408	Contratos de medicina prepagada	0,00	0,00	4.874.584,00	-4.874.584,00
242411	Embargos judiciales	-1.601.237,53	9.198.676,00	9.270.184,00	-1.672.745,53
242412	Seguros	0,00	0,00	2.341.608,00	-2.341.608,00
242490	Otros descuentos de nómina	0,00	0,00	2.393.320,00	-2.393.320,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	-77.370.000,00	84.091.799,00	71.011.478,00	-64.289.679,00
243605	Servicios	-7.008.000,00	10.447.223,00	9.070.223,00	-5.631.000,00
243608	Compras	-1.994.000,00	1.994.000,00	955.000,00	-955.000,00
243615	A empleados artículo 383 ET	-59.106.000,00	59.195.000,00	50.787.000,00	-50.698.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	-7.440.000,00	9.991.762,00	8.486.594,00	-5.934.832,00
243627	Retención de impuesto de industria y	-1.822.000,00	2.463.814,00	1.712.661,00	-1.070.847,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-490.000,00	293.449.020,00	293.449.020,00	-490.000,00
249027	Viáticos y gastos de viaje	0,00	18.355.378,00	18.355.378,00	0,00
249030	Embargos judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos	0,00	17.984.200,00	17.984.200,00	0,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	0,00	41.932.500,00	41.932.500,00	0,00
249051	Servicios públicos	0,00	221.731,00	221.731,00	0,00
249054	Honorarios	-490.000,00	178.283.211,00	178.283.211,00	-490.000,00
249055	Servicios	0,00	36.672.000,00	36.672.000,00	0,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-1.100.625.732,04	1.164.367.500,00	2.312.698.403,00	-2.248.956.635,04
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	-1.100.625.732,04	1.164.086.721,00	2.312.417.624,00	-2.248.956.635,04
251101	Nómina por pagar	-9.400,00	755.558.469,00	755.558.469,00	-9.400,00
251102	Cesantías	0,00	1.426.254,00	977.577.660,00	-976.151.406,00
251103	Intereses sobre cesantías	-86.995.104,00	73.214,00	11.719.126,00	-98.641.016,00
251104	Vacaciones	0,00	17.095.371,00	17.691.378,00	-596.007,00
251105	Prima de vacaciones	0,00	26.359.077,00	26.955.084,00	-596.007,00
251106	Prima de servicios	-334.981.689,04	1.338.742,00	46.807.546,00	-380.450.493,04
251107	Prima de navidad	-677.091.939,00	1.327.539,00	99.377.920,00	-775.142.320,00
251109	Bonificaciones	-28.400,00	48.734.053,00	49.228.590,00	-522.937,00
251110	Otras primas	0,00	6.333.108,00	6.333.108,00	0,00
251111	Aportes a riesgos laborales	0,00	6.813.100,00	6.813.100,00	0,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,00	3.469.683,00	19.678.732,00	-16.209.049,00
251116	Dotación y suministro a trabajadores	0,00	0,00	0,00	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	-494.700,00	140.770.400,00	140.275.700,00	0,00
251123	Aportes a seguridad social en salud -	-386.500,00	99.737.100,00	99.350.600,00	0,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	47.908.400,00	47.908.400,00	0,00
251125	Incapacidades	-638.000,00	6.694.664,00	6.694.664,00	-638.000,00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto	0,00	447.547,00	447.547,00	0,00
2514	BENEFICIOS POS EMPLEO - PENSIONES	0,00	280.779,00	280.779,00	0,00
251405	Cuotas partes de pensiones	0,00	280.779,00	280.779,00	0,00
27	PROVISIONES	-662.006.467,80	0,00	0,00	-662.006.467,80
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-662.006.467,80	0,00	0,00	-662.006.467,80
270103	Administrativas	-662.006.467,80	0,00	0,00	-662.006.467,80



REPUBLICA DE COLOMBIA
CONTRALORIA GENERAL DE CALI
 BALANCE DE COMPROBACION DEL 11 AL 11
 DE 2023

Fecha de Impresión: 26/12/2023

Hora de Impresión: 09:03:58a.m.

Página 3 de 4

CUENTA	NOMBRE	SALDO	DEBITO	MOVIMIENTO	SALDO
3	PATRIMONIO	-2.589.673.508,27	0,00	0,00	-2.589.673.508,27
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	-2.589.673.508,27	0,00	0,00	-2.589.673.508,27
3105	CAPITAL FISCAL	-515.821.524,00	0,00	0,00	-515.821.524,00
310506	Capital Fiscal	-515.821.524,00	0,00	0,00	-515.821.524,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-643.945.502,41	0,00	0,00	-643.945.502,41
310901	Excedente acumulado	-643.945.502,41	0,00	0,00	-643.945.502,41
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.429.906.481,86	0,00	0,00	-1.429.906.481,86
311001	Excedente del ejercicio	-1.429.906.481,86	0,00	0,00	-1.429.906.481,86
4	INGRESOS	-28.119.203.748,00	0,00	0,00	-28.119.203.748,00
44	TRANSFERENCIAS	-28.117.054.886,00	0,00	0,00	-28.117.054.886,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-28.117.054.886,00	0,00	0,00	-28.117.054.886,00
442803	Para gastos de funcionamiento	-28.117.054.886,00	0,00	0,00	-28.117.054.886,00
48	OTROS INGRESOS	-2.148.862,00	0,00	0,00	-2.148.862,00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR	-2.148.862,00	0,00	0,00	-2.148.862,00
483006	Propiedades, planta y equipo	-2.148.862,00	0,00	0,00	-2.148.862,00
5	GASTOS	20.933.996.690,80	3.368.816.636,12	150.855.139,00	24.151.957.187,92
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y	20.304.200.487,00	3.327.143.444,00	150.855.139,00	23.480.488.792,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11.263.420.845,00	1.143.354.746,00	0,00	12.406.775.591,00
510101	Sueldos del personal	10.900.700.379,00	1.088.920.917,00	0,00	11.989.621.296,00
510103	Horas extras y festivos	3.986.101,00	643.684,00	0,00	4.529.785,00
510110	Prima técnica	58.790.488,00	6.333.108,00	0,00	65.123.596,00
510119	Bonificaciones	295.667.849,00	47.109.057,00	0,00	342.776.906,00
510123	Auxilio de transporte	2.694.948,00	281.212,00	0,00	2.976.160,00
510160	Subsidio de alimentación	1.581.080,00	166.768,00	0,00	1.747.848,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	154.200.208,00	8.483.575,00	0,00	162.683.783,00
510201	Incapacidades	154.200.208,00	8.483.575,00	0,00	162.683.783,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.906.907.630,00	294.347.800,00	0,00	3.201.255.430,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	493.798.900,00	47.908.400,00	0,00	541.705.300,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	968.636.254,00	99.350.600,00	0,00	1.067.986.854,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	66.465.800,00	6.813.100,00	0,00	73.278.900,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del	1.378.008.676,00	140.275.700,00	0,00	1.518.284.376,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	617.566.000,00	69.916.700,00	0,00	677.482.700,00
510401	Aportes al ICBF	370.388.000,00	35.935.300,00	0,00	406.323.300,00
510402	Aportes al SENA	61.812.800,00	5.997.200,00	0,00	67.810.000,00
510403	Aportes ESAP	61.812.800,00	5.997.200,00	0,00	67.810.000,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos	123.552.400,00	11.987.000,00	0,00	135.539.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.944.848.548,00	1.202.106.252,00	0,00	4.146.954.800,00
510701	Vacaciones	400.626.508,00	33.975.323,00	0,00	434.601.829,00
510702	Cesantías	615.379.266,00	977.577.680,00	0,00	1.592.956.926,00
510703	Intereses a las cesantías	89.213.187,00	11.766.726,00	0,00	100.979.913,00
510704	Prima de vacaciones	260.440.824,00	28.926.699,00	0,00	289.367.523,00
510705	Prima de navidad	790.069.178,00	99.377.920,00	0,00	889.447.098,00
510706	Prima de servicios	756.387.788,00	46.807.546,00	0,00	803.195.334,00
510707	Bonificación especial de recreación	32.731.799,00	3.674.378,00	0,00	36.406.177,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	650.468.520,00	308.410.400,00	98.775.200,00	860.103.720,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	650.468.520,00	308.410.400,00	98.775.200,00	860.103.720,00
5111	GENERALES	1.765.319.736,00	310.523.971,00	52.079.939,00	2.023.763.766,00
511114	Materiales y suministros	90.479.539,00	9.803.220,00	0,00	100.282.759,00
511115	Mantenimiento	107.247.125,00	32.580.015,00	6.939.858,00	132.887.282,00
511117	Servicios públicos	2.375.256,00	230.344,00	0,00	2.605.600,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	73.488.388,00	18.355.378,00	0,00	91.843.766,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	19.086.516,00	18.589.000,00	6.539.000,00	31.136.516,00
511122	Fotocopias	58.910.093,00	0,00	0,00	58.910.093,00
511146	Combustibles y lubricantes	51.033.190,00	6.861.123,00	0,00	57.894.313,00



REPUBLICA DE COLOMBIA
CONTRALORIA GENERAL DE CALI
BALANCE DE COMPROBACION DEL 11 AL 11
DE 2023

Fecha de Impresión: 26/12/2023

Hora de Impresión: 09:03:58a.m.

Página 4 de 4

CUENTA	NOMBRE	SALDO	MOVIMIENTO	SALDO
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	32.251.835,00	0,00	32.251.835,00
511179	HONORARIOS	1.093.900.000,00	183.600.000,00	1.242.900.000,00
511180	Servicios	228.905.300,00	40.500.000,00	265.405.300,00
511190	Otros gastos generales	7.642.494,00	4.891,00	7.646.304,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.469.000,00	0,00	1.469.000,00
512010	Tasas	1.469.000,00	0,00	1.469.000,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y	624.182.587,80	41.110.634,12	665.293.221,92
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA	397.179.230,00	39.417.146,12	436.596.376,12
536001	Edificaciones	7.619.935,00	745.699,00	8.365.634,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	87.253.516,00	7.255.317,00	94.508.833,00
536007	Equipos de comunicación y computación	232.034.287,00	24.254.468,12	256.288.755,12
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	69.458.826,00	7.058.502,00	76.517.328,00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y	812.666,00	103.160,00	915.826,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	15.448.461,00	1.693.488,00	17.141.949,00
536605	Licencias	10.284.527,00	0,00	10.284.527,00
536606	Softwares	5.163.934,00	1.693.488,00	6.857.422,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	211.554.896,80	0,00	211.554.896,80
536803	Administrativas	211.554.896,80	0,00	211.554.896,80
58	OTROS GASTOS	5.613.616,00	561.558,00	6.175.174,00
5890	GASTOS DIVERSOS	5.613.616,00	561.558,00	6.175.174,00
589090	Otros gastos diversos	5.613.616,00	561.558,00	6.175.174,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00
812004	Administrativas	27.523.512,00	0,00	27.523.512,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	803.248.906,65	0,00	803.248.906,65
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	803.248.906,65	0,00	803.248.906,65
831510	Propiedades, planta y equipo	604.681.303,65	0,00	604.681.303,65
831590	Otros activos retirados	198.567.603,00	0,00	198.567.603,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-830.772.418,65	0,00	-830.772.418,65
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL	-27.523.512,00	0,00	-27.523.512,00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de	-27.523.512,00	0,00	-27.523.512,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-803.248.906,65	0,00	-803.248.906,65
891506	Activos retirados	-604.681.303,65	0,00	-604.681.303,65
891518	Bienes entregados a terceros	-198.567.603,00	0,00	-198.567.603,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	-3.357.250.213,00	0,00	-3.357.250.213,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-3.357.250.213,00	0,00	-3.357.250.213,00
912004	Administrativos	-3.357.250.213,00	0,00	-3.357.250.213,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3.357.250.213,00	0,00	3.357.250.213,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	3.357.250.213,00	0,00	3.357.250.213,00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de	3.357.250.213,00	0,00	3.357.250.213,00
TOTAL GENERAL:		0,00	5.617.520.726,43	5.617.520.726,43