


Los suscritos **PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**, representante legal y **TEOTILA OBREGÓN MORENO**, Profesional Especializada con funciones de Contadora de la Contraloría general de Santiago de Cali, en cumplimiento de las facultades y funciones y lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación estipulada en el Resolución 706 y 182 de 2016 y Resolución 356 del 30 de diciembre del 2022 que incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.

CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable de la Contraloría General de Santiago de Cali contienen el movimiento del mes febrero 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 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.

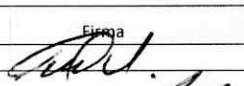
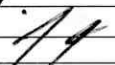
Santiago de Cali, abril 11 de 2023



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.



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO AÑO 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

<i>DESCRIPCION</i>	ACTIVOS	2023
<i>Efectivo y Equivalente al Efectivo</i>		6.143.431.919
<i>Cuentas por cobrar</i>		44.830.037
<i>Total activo corriente</i>		6.188.261.956
NO CORRIENTE		
<i>Propiedad Planta y Equipo</i>		2.598.173.966
<i>Otros Activos</i>		192.191.288
<i>Total activo no corriente</i>		2.790.365.254
TOTAL ACTIVOS		8.978.627.210
	PASIVOS	
CORRIENTE		
<i>Cuentas por pagar</i>		434.750.885
<i>Beneficios a los Empleados</i>		442.673.790
TOTAL PASIVO CORRIENTE		877.424.675
NO CORRIENTE		
PROVISIONES		353.444.031
<i>Litigios y demandas</i>		353.444.031
TOTAL PASIVOS		1.230.868.706
	PATRIMONIO	
<i>Capital Fiscal</i>		515.821.524
<i>Resultado de ejercicios anteriores</i>		2.073.851.984
<i>Excedente del ejercicio</i>		5.158.084.996
TOTAL PATRIMONIO		7.747.758.504
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		8.978.627.210
	CUENTAS DE ORDEN	
ACTIVOS CONTINGENTES		27.523.512
<i>Activos coningetes por el contra</i>		27.523.512
PASIVOS CONTINGENTES		2.899.313.283
<i>Pasivos contingentes por el contra</i>		2.899.313.283


PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
 Contralor General de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGON MORENO
 Profesional Especializada
 Contadora TP No.18533-T

1110.16.02



**ESTADO DE RESULTADOS
MES DE FEBRERO 2023
(Cifras en pesos)**

DESCRIPCION	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	AÑO 2023
Cuota de fiscalizacion	8.000.000.000
TOTAL INGRESOS	8.000.000.000
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN	
Sueldos y salarios	1.963.311.090
Contribuciones imputadas	38.014.305
Contribuciones Efectivas	541.916.100
Aportes a la nómina	111.145.000
Prestaciones sociales	93.452.288
Gastos de personal diversos	1.606.500
Gastos Generales	5.047.458
Depreciacion de propiedad planta y equi	84.355.581
Amortizacion de activos intangibles	3.066.682
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OF	2.841.915.004
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	5.158.084.996


PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ
Contralor General de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP No. 18533-T

1.

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

INFORME FINANCIERO Y CONTABLE MENSUAL FEBRERO 2023

La Contraloría General de Santiago de Cali, es un órgano territorial creado mediante Acuerdo No. 055 de 19 de septiembre de 1939, con el objetivo el ejercer el control fiscal a la administración de los recursos públicos del Municipio de Santiago de Cali y sus entidades descentralizadas apoyada en la normatividad legal vigente y con el fomento de la participación ciudadana. Cuenta con autonomía administrativa y presupuestal.

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

El proceso contable y sistema documental está contenido en los procesos, procedimientos y Manual de Políticas Contables versión 12 acogidos por la entidad con base en el Régimen de Contabilidad Pública por ser una entidad contable pública que lleva contabilidad independiente con todas las obligaciones contables señaladas en la Resolución 706 de 2016 y sus modificaciones y demás normas que establecen responsabilidades contables.”

Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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

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

Marco legal de autonomía

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

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 2022 en \$27.249.908.654.

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

Los informes financieros y contables se presentan de forma trimestral conforme 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, el procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la ley 1952 de 2019

Los informes financieros y contables que debe que preparar, presentar y publicar la Contraloría General de Santiago de Cali son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y las Notas de los aspectos relevantes de los informes financieros y contables que revelen hechos no recurrentes.

El proceso de publicación es verificable en la página web de la Contraloría. <https://www.contraloriacali.gov.co/control-y-contratacion/informacion-financiera-y-contable/estados-financiero>.

CRONOGRAMA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES AÑO 2023

Resolución No. 356 del 2022 - Resolución No. 706 del 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación. Cumplimiento Ley No. 1712 de 2014	
FECHA DE CORTE	FECHA LÍMITE DE PUBLICACIÓN
31 de marzo del 2023	30 de abril/2023
30 de junio del 2023	31 de julio/ 2023
30 de septiembre del 2023	31 de octubre/2023

No se preparan ni publican informes financieros y contables al corte 31 de diciembre, dado que la entidad prepara el juego completo de los Estados Financieros y los publica en las fechas señalada Artículo 16 de la Resolución 706 de 2016. /

**ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME FINANCIERO
Y CONTABLE DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2023**

ASPECTOS FINANCIEROS:

Mediante 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 \$27.469.908.654 Con Resolución No.1100.30.00.23.003 de enero 03 de 2023 se determinó la proyección del recaudo que permite llevar el control conciliado entre contabilidad, tesorería y presupuesto, igualmente la reciprocidad con la Administración Central del Distrito Especial de Santiago de Cali.

PROYECCION DEL RECUADO CUOTA DE AUDITAJE Y FISCALIZACIÓN

FECHA	VALOR PROYECTADO
Enero	\$ 4.000.000.000
Febrero	\$ 4.000.000.000
Marzo	\$ 4.000.000.000
Abril	\$ 3.300.000.000
Mayo	\$ 3.000.000.000
Junio	\$ 4.000.000.000
Julio	\$ 2.500.000.000
Agosto	\$ 2.000.000.000
Septiembre	\$ 449.908.654
Total Pto 2023	\$ 27.249.908.654

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.

Relación cuentas bancarias CGSC

BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS 165001652
 BANCO AVVILLAS CTA DE AHORROS 165005034
 BANCO AVVILLAS CTA CORRIENTE 165001629

El movimiento de la cuenta de ahorros 165005034 registra lo generado por la gestión de recobro de incapacidades a las diferentes EPS

OPERACIÓN EFECTIVA DE REACUDO

Cuotas de fiscalización.

FECHA	VALOR PROYECTADO	VALOR RECAUDADO	%
Enero	4.000.000.000	4.000.000.000	100
Febrero	4.000.000.000	4.000.000.000	100

Recaudo efectivo del 100% sobre lo proyectado para atender los gastos de funcionamiento de la entidad; reconocidos y administrados en la cuenta de ahorros del banco AV Villas # 165001652

Recobro de incapacidades

El recaudo por incapacidades junto con los rendimientos financieros que se generan en la cuenta de ahorro Banco AV Villas #165005034 se consolidan al cierre de cada período contable.; de conformidad con el informe de tesorería y seguridad y salud en el trabajo el proceso de recobro de incapacidades genero recaudo de \$13.104.922. en el mes de febrero, valores controlados en la cuenta de ahorros aperturada en el banco AV Villas Cta No.165005034, dineros no disponibles para la entidad.

Seguimiento del cumplimiento pago reservas de caja y presupuestales constituidas a diciembre 31 del 2022.

Las cuentas por pagar constituidas con la Resolución No.0100.24.01.22.017del 31 de diciembre de 2022 por \$ 2.953.298.132 sobre ello en el mes de febrero se canceló 56;48% equivalente \$1.667968.234 por concepto de cesantías liquidadas favor de los servidores de planta de la entidad al 31 de diciembre del 2022 que se detallan a continuación.

Cesantías vigencias 2022.

CESANTIAS TRASLADADAS POR FONDOS DE CESANTIAS	VALOR \$	OBSERVACION
Cesantias porvenir	263.117.068	Anualizadas
Cesantias Colfondos	115.032.924	Anualizadas
Cesantias Fondo Nacional del Ahorro	280.642.565	Anualizadas
Cesantias Fondo Nacional del Ahorro	911.206.538	Retroactivas
Cesantias proteccion	97.969.139	Anualizadas
Total cesantias	1.667.968.234	

Cumplimiento de aspectos tributarios.

Las declaraciones tributarias por concepto de retenciones en la fuente a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, los tributos al Distrito Municipal de Cali y al Departamento del Valle del Cauca generados por la operación del mes de enero, fueron presentadas y canceladas de manera oportuna en el mes de febrero del año en curso.

APECTOS CONTABLES

Registro de la operación.

Los hechos económicos financieros generados por la Contraloría General de Santiago de Cali del 01 al 28 febrero del 2023 fueron reconocidos y 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.

ASPECTOS RELEVANTES MES DE FEBRERO 2023


Relevante sobre la propiedad planta y equipo.

Se da continuidad al proceso de revisión y depuración del módulo de inventarios con el propósito de preparar el archivo que se proyecta migrar al nuevo sistema financiero que se proyecta adquirir.

Informe de gestión seguridad y salud en el trabajo.

1. La Superintendencia Nacional de Salud mediante Resolución No. 2022320000000189-6 de 2022, ordenó la liquidación como consecuencia de la toma de posesión de EPS COOMEVA. La Contraloría General de Santiago de Cali, a través de la Dirección Administrativa y Financiera con apoyo de la Oficina Asesora Jurídica realizó los trámites correspondientes para presentar oportunamente el valor adeudo por la EPS COOMEVA.

El 11 de marzo de 2022, se radicó acreencia oportuna por incapacidades en el proceso liquidatorio de la EPS COOMEVA, verificados los soportes y reconocimientos realizados por la EPS se presenta la acreencia por valor de \$27.513.512.

El 24 de agosto de 2022, el doctor FELIPE NEGRET MOSQUERA, Agente Liquidador de Coomeva EPS S.A. en Liquidación, mediante oficio C- 02706-2022, comunica la aprobación Modificación del .

Cronograma del Proceso Liquidatorio de COOMEVA EPS S.A. EN LIQUIDACIÓN, donde se establece respuesta a la reclamación en el mes de abril de 2023.

La cartera de COMFENALCO VALLE EPS, alcanza 7 meses de vencimiento de pago al 31 de enero de 2023, se radicó solicitud de pago de las incapacidades 10 incapacidades debidamente transcritas, gestionadas y aceptadas por la EPS COMFENALCO entre febrero y junio de 2022, a la fecha se encuentra pendiente respuesta de la EPS.

Tratamiento contable y registro para afectación del saldo de recaudo de licencias de maternidad, reconocidas como anticipo, respecto los pagos de nómina durante el mes de febrero de 2023

SURA

FECHA	CEDULA	EMPLEADO	Vr. Pagado Nómina	Vr. Recobro - Recaudado	Diferencia como anticipo
24-ENE-2023	1118289611	OSPINA GÓMEZ LEONELA	3.916.273	8.945.593	-5.029.320

Saldo anticipo a 31 de enero de 2023: -\$5.029.320
 (menos) liquidación nómina 15 de febrero 2023 \$1.545.897
 (menos) liquidación nómina 28 de febrero 2023 \$1.545.897
 Saldo anticipo a 28 de febrero de 2023: -\$1.937.526

El registro contable debe disminuir el valor del anticipo (DB) y cancelar la cuenta por cobrar (CR) que genera Sinap V6. por lo registros quincenales de la nómina a SURA por \$3,091,794.

SALUDTOTAL EPS

FECHA	CEDULA	EMPLEADO	Vr. Pagado Nómina	Vr. Recobro - Recaudado	Diferencia como anticipo
12-ENE-2023	34615508	PERLAZA OCHOA DIANA CAROLINA	17.117.235	28.756.980	-11.639.745

Saldo anticipo a 31 de enero de 2023: -\$11.639.745
 (menos) liquidación nómina 15 de febrero 2023 \$ 3.423.447
 (menos) liquidación nómina 28 de febrero 2023 \$ 3.423.447
 Saldo anticipo a 28 de febrero de 2023: -\$ 4.792.851

El registro contable debe disminuir el valor del anticipo (DB) y cancelar la cuenta por cobrar (CR) que genera Sinap V6. Por los registros quincenales de la nómina a SALUDTOTAL por \$6.846.894.

Al respecto se efectuó reconocimiento contable del recaudo y de la liquidación de incapacidades el cual está sujeta a revisión y ajuste al cierre del primer trimestre del 2023 para la rendición a la Contaduría General de la Nación.

Observaciones de la revisión.

1. En cumplimiento a lo ordenado en el artículo primero de la Resolución No.0100.24.03.20.015 de octubre 28 del 2020, la Contraloría General de Santiago de Cali, realiza entrega mensual de los rendimientos que se generan en la cuenta de ahorros banco AV Villas # 165001652 donde se administran de los recursos entregados para el funcionamiento de la entidad.
2. El recaudo por incapacidades junto con los rendimientos financieros que se generan en la cuenta de ahorro Banco AV Villas #165005034 se consolidan al cierre de cada período contable.
3. Sobre el recaudo por anticipo de licencias de maternidad se efectuó reconocimiento contable del recaudo y de la liquidación de incapacidades el cual está sujeta a revisión y ajuste al cierre del primer trimestre del 2023 para la rendición a la Contaduría General de la Nación
4. Dado que la Contaduría General de la Nación emito Resolución No 340 del 23 diciembre el cual modifica el Catálogo para las entidades de Gobierno, plazo de ajustes hasta el corte 31 de marzo del año en curso, se está realizando revisión del plan de cuentas en el aplicativo V6, igualmente de los registros contables generados en el primer trimestre del año en curso.

A continuación se adjunta movimiento contable del mes de febrero del 2023





SALDOS Y MOVIMIENTO MES DE FEBRERO 2023

CUENTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
1	ACTIVOS	8.099.278.641	8.238.533.589	7.359.185.020	8.978.627.210
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.230.198.971	4.217.845.233	3.304.612.285	6.143.431.919
1105	CAJA	0	3.480.000	0	3.480.000
110502	Caja menor	0	3.480.000	0	3.480.000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.230.198.971	4.214.365.233	3.304.612.285	6.139.951.919
111005	Cuenta corriente	43.974	199.362.464	192.362.464	7.043.974
111006	Cuenta de ahorro	5.230.154.997	4.015.002.769	3.112.249.821	6.132.907.945
13	CUENTAS POR COBRAR	37.246.603	4.020.688.356	4.013.104.922	44.830.037
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	4.000.000.000	4.000.000.000	0
133712	Otras Transferencias	0	4.000.000.000	4.000.000.000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10.203.403	20.688.356	13.104.922	17.786.837
138426	Pago por cuenta de terceros	8.290.236	20.688.356	13.104.922	15.873.670
138490	Otras cuentas por cobrar	1.913.167	0	0	1.913.167
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	27.513.512	0	0	27.513.512
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil cobro	27.513.512	0	0	27.513.512
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-470.312	0	0	-470.312
138690	Otras cuentas por cobrar	-470.312	0	0	-470.312
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.638.108.438	0	39.934.472	2.598.173.966
1640	EDIFICACIONES	1.174.867.440	0	0	1.174.867.440
164028	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	1.174.867.440	0	0	1.174.867.440
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.650.000	0	0	2.650.000
165511	Herramientas y accesorios	2.650.000	0	0	2.650.000
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	800.923.613	0	0	800.923.613
166501	Muebles y enseres	115.663.885	0	0	115.663.885
166502	Equipo y máquina de oficina	114.683.167	0	0	114.683.167
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente s	570.576.561	0	0	570.576.561
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.239.897.326	0	0	1.239.897.326
167001	Equipo de comunicación	33.983.285	0	0	33.983.285
167002	Equipo de computación	1.205.914.041	0	0	1.205.914.041
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.477.511.056	0	0	1.477.511.056
167502	Terrestre	741.657.196	0	0	741.657.196
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso perman	735.853.860	0	0	735.853.860
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE	4.795.700	0	0	4.795.700
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	4.795.700	0	0	4.795.700
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.055.571.069	0	39.934.472	-2.095.505.541
168501	Edificaciones	-355.087.554	0	763.804	-355.851.358
168504	Maquinaria y equipo	-2.473.332	0	0	-2.473.332
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-380.206.901	0	9.039.000	-389.245.901
168507	Equipos de comunicación y computación	-496.310.936	0	22.336.975	-518.647.911
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-821.413.512	0	7.715.859	-829.129.371
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-78.834	0	78.834	-157.668
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES,	-6.965.628	0	0	-6.965.628
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-6.851.491	0	0	-6.851.491
169511	Equipos de comunicación y computación	-114.137	0	0	-114.137
19	OTROS ACTIVOS	193.724.629	0	1.533.341	192.191.288
1970	INTANGIBLES	300.906.238	0	0	300.906.238
197007	Licencias	300.906.238	0	0	300.906.238
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-107.181.609	0	1.533.341	-108.714.950
197507	Licencias	-107.181.609	0	0	-107.181.609
197508	Software	0	0	1.533.341	-1.533.341

/

2	PASIVOS	2.806.068.907	3.239.322.978	1.664.122.777	1.230.868.706
24	CUENTAS POR PAGAR	244.257.012	369.231.990	559.725.863	434.750.885
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	98.460.815	0	98.460.815	0
240101	Bienes y servicios	98.460.815	0	98.460.815	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.873.989	4.895.022	33.179.666	50.158.633
240722	Estampillas	8.945	15.599	77.414	70.760
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.357.266	4.879.423	5.413.896	1.891.739
240790	Otros recaudos a favor de terceros	20.507.778	0	27.688.356	48.196.134
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	230.870.738	269.613.278	321.930.417	283.187.877
242401	Aportes a fondos pensionales	44.001.900	45.653.300	53.445.100	51.793.700
242402	Aportes a seguridad social en salud	36.788.800	36.921.200	44.030.300	43.897.900
242404	Sindicatos	4.373.307	4.373.307	8.804.394	8.804.394
242405	Cooperativas	21.888.947	21.888.947	23.060.638	23.060.638
242406	Fondos de empleados	25.013.092	25.013.092	33.184.587	33.184.587
242407	Libranzas	89.288.776	94.986.108	113.985.960	108.288.628
242408	Contratos de medicina prepagada	4.262.105	4.345.105	4.776.602	4.693.602
242411	Embargos judiciales	1.754.837	32.858.283	35.680.223	4.576.777
242412	Seguros	1.760.849	1.818.611	2.467.309	2.409.547
242490	Otros descuentos de nómina	1.738.125	1.755.325	2.495.304	2.478.104
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	33.635.000	33.673.475	45.655.950	45.617.475
243605	Servicios	0	0	54.000	54.000
243615	A empleados artículo 383 ET	33.635.000	33.635.000	45.525.000	45.525.000
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0	38.475	76.950	38.475
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	56.338.100	61.050.215	60.499.015	55.786.900
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	4.931.448	4.931.448	0
249030	Embargos judiciales	0	48.935	48.935	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAI	16.763.300	16.763.300	16.597.600	16.597.600
249050	Aportes al ICBF y SENA	39.084.800	39.084.800	38.699.300	38.699.300
249051	Servicios públicos	0	221.732	221.732	0
249054	Honorarios	490.000	0	0	490.000
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.111.360.324	2.773.083.448	1.104.396.914	442.673.790
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.111.360.324	2.773.083.448	1.104.396.914	442.673.790
251101	Nómina por pagar	0	711.501.481	711.501.481	0
251102	Cesantías	1.667.968.234	1.668.045.614	77.380	0
251103	Intereses sobre cesantías	0	77	77	0
251104	Vacaciones	0	21.897.484	21.897.484	0
251105	Prima de vacaciones	0	32.370.084	32.370.084	0
251106	Prima de servicios	172.074.890	483.459	483.459	172.074.890
251107	Prima de navidad	0	71.428	71.428	0
251109	Bonificaciones	0	51.617.439	51.617.439	0
251110	Otras primas	0	5.552.767	5.552.767	0
251111	Aportes a riesgos laborales	5.284.300	5.284.300	6.045.400	6.045.400
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	128.816.600	128.816.600	129.113.400	129.113.400
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	92.564.800	92.564.800	91.226.700	91.226.700
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	44.651.500	44.651.500	44.213.400	44.213.400
251125	Incapacidades	0	10.094.219	10.094.219	0
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	132.196	132.196	0
27	PROVISIONES	450.451.571	97.007.540	0	353.444.031
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	450.451.571	97.007.540	0	353.444.031
270103	Administrativas	450.451.571	97.007.540	0	353.444.031
3	PATRIMONIO	2.589.673.508	0	0	2.589.673.508
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.589.673.508	0	0	2.589.673.508
3105	CAPITAL FISCAL	515.821.524	0	0	515.821.524
310506	Capital Fiscal	515.821.524	0	0	515.821.524
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	643.945.502	0	0	643.945.502
310901	Excedente acumulado	643.945.502	0	0	643.945.502
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.429.906.482	0	0	1.429.906.482
311001	Excedente del ejercicio	1.429.906.482	0	0	1.429.906.482

4	INGRESOS	4.000.000.000	0	4.000.000.000	8.000.000.000
44	TRANSFERENCIAS	4.000.000.000	0	4.000.000.000	8.000.000.000
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.000.000.000	0	4.000.000.000	8.000.000.000
442803	Para gastos de funcionamiento	4.000.000.000	0	4.000.000.000	8.000.000.000
5	GASTOS	1.296.483.774	1.545.451.230	0	2.841.915.004
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.250.509.324	1.503.983.417	0	2.754.492.741
5101	SUELDOS Y SALARIOS	899.561.441	1.063.749.649	0	1.963.311.090
510101	Sueldos del personal	875.718.625	1.009.922.081	0	1.885.640.706
510103	Horas extras y festivos	410.615	290.181	0	700.796
510110	Prima técnica	3.129.682	5.594.620	0	8.724.302
510119	Bonificaciones	20.170.323	47.529.282	0	67.699.605
510123	Auxilio de transporte	0	281.212	0	281.212
510125	Intereses a las cesantías	0	77	0	77
510160	Subsidio de alimentación	132.196	132.196	0	264.392
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	23.543.412	14.470.893	0	38.014.305
510201	Incapacidades	23.543.412	14.470.893	0	38.014.305
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	271.317.200	270.598.900	0	541.916.100
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	44.651.500	44.213.400	0	88.864.900
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	92.564.800	91.226.700	0	183.791.500
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	5.284.300	6.045.400	0	11.329.700
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de a	128.816.600	129.113.400	0	257.930.000
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	55.848.100	55.296.900	0	111.145.000
510401	Aportes al ICBF	33.493.000	33.162.900	0	66.655.900
510402	Aportes al SENA	5.591.800	5.536.400	0	11.128.200
510403	Aportes ESAP	5.591.800	5.536.400	0	11.128.200
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	11.171.500	11.061.200	0	22.232.700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0	93.452.288	0	93.452.288
510701	Vacaciones	0	52.101.824	0	52.101.824
510702	Cesantías	0	77.380	0	77.380
510704	Prima de vacaciones	0	34.804.597	0	34.804.597
510705	Prima de navidad	0	71.428	0	71.428
510706	Prima de servicios	0	2.008.153	0	2.008.153
510707	Bonificación especial de recreación	0	4.388.906	0	4.388.906
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	1.606.500	0	1.606.500
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	1.606.500	0	1.606.500
5111	GENERALES	239.171	4.808.287	0	5.047.458
511117	Servicios públicos	239.171	230.345	0	469.516
511119	Viáticos y gastos de viaje	0	4.576.848	0	4.576.848
511190	Otros gastos generales	0	1.094	0	1.094
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	45.954.450	41.467.813	0	87.422.263
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44.421.109	39.934.472	0	84.355.581
536001	Edificaciones	763.804	763.804	0	1.527.608
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	9.054.096	9.039.000	0	18.093.096
536007	Equipos de comunicación y computación	27.175.471	22.336.975	0	49.512.446
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	7.348.904	7.715.859	0	15.064.763
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	78.834	78.834	0	157.668
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.533.341	1.533.341	0	3.066.682
536605	Licencias	1.533.341	0	0	1.533.341
536606	Softwares	0	1.533.341	0	1.533.341
81	ACTIVOS CONTINGENTES	27.523.512	0	0	27.523.512
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	27.523.512	0	0	27.523.512
812004	Administrativos	27.523.512	0	0	27.523.512
83	DEUDORAS DE CONTROL	803.248.907	0	0	803.248.907
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	803.248.907	0	0	803.248.907
831510	Propiedades, planta y equipo	604.681.304	0	0	604.681.304
831590	Otros activos retirados	198.567.603	0	0	198.567.603
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-830.772.419	0	0	-830.772.419
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	-27.523.512	0	0	-27.523.512
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto:	-27.523.512	0	0	-27.523.512
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-803.248.907	0	0	-803.248.907
891506	Activos retirados	-604.681.304	0	0	-604.681.304
891518	Bienes entregados a terceros	-198.567.603	0	0	-198.567.603
91	PASIVOS CONTINGENTES	-2.899.313.283	0	0	-2.899.313.283
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	-2.899.313.283	0	0	-2.899.313.283
912004	Administrativos	-2.899.313.283	0	0	-2.899.313.283
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.899.313.283	0	0	2.899.313.283
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2.899.313.283	0	0	2.899.313.283
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto:	2.899.313.283	0	0	2.899.313.283
	TOTAL GENERAL:	0	13.023.307.797	13.023.307.797	0

Modulo de Contabilidad v6

1

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.


PEDRO ANTONIO ORDÓNEZ
Contralor General de Santiago de Cali


TEOTILA OBREGÓN MORENO
Profesional Especializada
Contadora TP No. 18533