

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE JUNIO DE 2018**

Las notas a los informes financieros y contables del mes de junio de 2018, se presentan de conformidad con la Resolución N°182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

El Municipio de Santiago de Cali, se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno, a partir de enero 1 de 2018 aplica la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catálogo General de Cuentas Resolución 620 y sus modificaciones CGC versión 2015.05.

**CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

La Información contable presentada por el Municipio de Santiago de Cali en los Estados Financieros al corte de junio 30 de 2018, fue preparada a partir de los saldos registrados en las cuentas y corresponden a las transacciones, operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales susceptibles de comprobación y conciliación, por lo que se considera que la situación financiera se presenta de manera razonable. Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para el registro de los hechos económicos de la gestión pública. Los hechos económicos ocurridos durante el periodo del 01 al 30 de junio de 2018, fueron reconocidos dentro del mismo mes.

**VALUACIÓN**

**Operaciones de Crédito Público en Moneda Extranjera**

Los saldos de las operaciones en moneda extranjera fueron convertidos al corte de junio 30 de 2018, a pesos colombianos, aplicando la Tasa Representativa de Mercado -TRM del día del dólar de los Estados Unidos de América de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

## **INFORMACION FINANCIERA AGREGADA**

La información financiera del Municipio de Santiago de Cali, con corte al 30 de junio de 2018, contiene la información de la administración central y de las entidades agregadas.

Entidades agregadas:

- Personería Municipal
- Contraloría Municipal
- Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal Enrique Buenaventura
- Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima
- Instituciones educativas del Municipio de Santiago de Cali

Para el mes de junio de 2018, las instituciones educativas correspondían a 90 entidades, las cuales reportaron la información al cierre del mes de junio de 2018 a la Secretaría de Educación Municipal, la cual consolida y remite la información financiera a la Contaduría General del Municipio.

Las Instituciones Educativas procesan la información a través del software ASCII adquirido por la Secretaría de Educación en la vigencia 2016, con el fin de darle agilidad a la emisión del consolidador y contar con la información financiera permanente para el seguimiento y control de los recursos que manejan los fondos educativos.

A junio 30 de 2018, la información financiera consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Santiago de Cali, fue preparada para ser reportada en el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP en el informe del segundo trimestre de 2018, en los formularios de CGN Saldos y Movimientos, Operaciones Recíprocas y Variaciones Trimestrales Significativas.

## **POLITICAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS**

El Municipio de Santiago de Cali, elaboró conjuntamente con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central, a través de mesas de trabajo las políticas contables y administrativas las cuales entraron en vigencia a partir del 01 de enero de 2018, de conformidad con el nuevo marco normativo para Entidades de



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

**SANEAMIENTO CONTABLE DECRETO N°4112.010.20.0652-2017**

El Municipio de Santiago en cumplimiento de la Ley 1819 de 2016, expidió el Decreto N° 4112.010.20.0652 - 2017 del 29 de septiembre de 2017 " por el cual se reglamenta el saneamiento contable de que trata el artículo 355 de la ley 1819 de 2016, se crea el comité de seguimiento y sostenibilidad contable y se dictan otras disposiciones.

Durante la vigencia 2018, el Municipio de Santiago de Cali continúa desarrollando las actividades del proceso de saneamiento contable, de conformidad con la Ley 1819 de 2016 y la Resolución 107 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación

**SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS**

De conformidad con la Resolución 182 se presentan las situaciones particulares de las siguientes cuentas:

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Durante el mes de junio de 2018, se presentaron adquisiciones, retiros de propiedades planta y equipo y reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos, según información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios con radicado N°201841810100033624.

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles y reclasificación a otros tipos de activos a realizadas durante el mes de junio de 2018, según información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios extraídas del Módulo AM-Activos SGFT-SAP corresponden a:

- **Bienes Muebles:**

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Despcripción		Adquisiciones (+)
<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>		
	Maquinaria y equipo	41.996.766
	Equipo médico y científico	182.452.912
	Muebles, enseres y equipo de oficina	299.549.154
	Equipos de comunicación y computación	2.132.397.710
	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.424.517.602
	Otros bienes muebles en bodega	45.597.990
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		
	Equipo de música	26.000.000
	Equipo agropecuario, de silvicultura, avicultura y pesca	6.418.617
	Herramientas y accesorios	2.830.885
	Equipo de ayuda audiovisual	8.842.299
	Otra maquinaria y equipo	2.184.874
<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		
	Equipo y máquina de oficina	69.573.284
	Equipo de computación	33.313.788
	Otros equipos de comunicación y computación	29.400.140

• **Bienes Inmuebles:**

Despcripción	Adquisiciones (+)	Adiciones (+)	Disposiciones (-)	Retiros (-)
Edificacion En curso	4.038.728.390	0	0	0

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

**BIENES DE USO PÚBLICO Y CULTURALES**

Durante el mes de junio de 2018, se presentaron adquisiciones y adiciones y mejoras a los bienes de uso público según información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios extraídas del Módulo AM-Activos SGFT-SAP corresponden a:

Descripción	Adquisiciones (+)	Adiciones (+)	Disposiciones (-)	Retiros (-)
Red Terrestre	5.068.152.880	160.209.700	0	0
Parque Recreacionales	0	689.184.851	0	0
Bibliotecas	99.159.316	0	0	0
Obras Civil Semaforizadas	177.488.500	0	0	0
Otros Bienes de Beneficio y Uso Publico e Historico y Culturales en Construccion	0	85.139.700	0	0
Vías publicas red Te	0	2.323.461.066	0	0

**LITIGIOS**

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 30 de junio de 2018, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor de \$27.639.196 según información suministrada por la Subdirección de Tesorería Municipal con radicado N°201841310300037084, como se relacionan a continuación:

Fecha Pago	Número de Comprobante	Nombre demandante	NT	Nombre apoderado	Cedula o Nit apoderado	Forma de pago	Valor del pago	RPC	Orden de Pago	Descripción Orden de Pago	Área	Recurso	Concepto (Imputación)
06/06/2018	315903	HOLGUIN CONSUELO	31909582	HOLGUIN CONSUELO	31909582	DISPENSION	27.639.196	4200127124	41158	SENT 345 DE 2016 ORDENAR EL GTO DE DIFERENCIAS DE MAS MESADAS PENSIONALES CAUSADAS Y ADELUDAS POR RETROACTIVIDAD A FAVOR DE CONSUELO HOLGUIN CC 31909582 SEGUN RESOL NOS 4137010210862 DE MAYO 23 2018 Y 41370402100468 DE ABRIL 11 2018	4137	01201	21036807

**OCURRENCIA DE SINIESTROS**

De conformidad con la información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios, mediante radicado N°201841810100034144 durante el mes de junio de 2018, se presentaron siniestros que afectaron la póliza de



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

daños materiales combinados y reclamos que afectaron la póliza de automóviles como se relaciona a continuación:

• **Reporte de Siniestros Automóviles**

Nro Siniestro	Fecha Toma Siniestro	Aseguradora	Fecha Siniestro	Hora Siniestro	Dependencia	Placa	Clase Vehículo	Marca	Causa
627	01 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	22 de Enero de 2018	7:30	DAGMA	ONL-000	CAMIONETA	RENAULT	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
628	01 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	22 de Enero de 2018	7:30	DAGMA	ONL-001	CAMIONETA	RENAULT	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
629	01 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	22 de Enero de 2018	7:30	DAGMA	ONL-002	CAMIONETA	RENAULT	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
630	05 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	24 de Marzo de 2018	9:30	SECRETARIA DE MOVILIDAD	YWI-92C	MOTOCICLETA	HONDA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
631	05 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	05 de Junio de 2018	6:00	SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL	ONK-108	AUTOMOVIL	CHEVROLET	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
632	05 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	07 de Abril de 2017	8:20	SECRETARIA DE MOVILIDAD	HTP-33A	MOTOCICLETA	YAMAHA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
633	06 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	31 de Mayo de 2018	15:00	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA VIAL	ONK-862	VOLQUETA	CHEVROLET	CAUSAS EXTERNAS
634	06 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	01 de Junio de 2018	20:00	CONCEJO MUNICIPAL	ONK-885	CAMPERO	SUZUKI	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
635	06 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	23 de Mayo de 2018	14:30	PERSONERIA MUNICIPAL	ONK-159	AUTOMOVIL	SUZUKI	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
636	07 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	01 de Junio de 2018	9:30	SECRETARIA DE MOVILIDAD	JOS-79E	MOTOCICLETA	YAMAHA	IMPRUDENCIA CONDUCTOR
637	12 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	09 de Junio de 2018	18:15	SECRETARIA DE GESTION DEL RIESGO	ONK-849	BUS	CHEVROLET	CAUSAS EXTERNAS
638	13 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	12 de Febrero de 2018	11:45	SECRETARIA DE MOVILIDAD	XTN-81C	MOTOCICLETA	HONDA	CAUSAS EXTERNAS
639	15 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	10 de Mayo de 2018	11:38	SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL	ONK-598	CAMIONETA	RENAULT	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
640	19 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	14 de Junio de 2018	12:20	DAGMA	ELF-77E	MOTOCICLETA	HONDA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
641	21 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	20 de Junio de 2018	19:40	SECRETARIA DE GOBIERNO	ONK-596	CAMIONETA	RENAULT	FALLA MECANICA
642	19 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	07 de Junio de 2018	14:40	SECRETARIA DE MOVILIDAD	JOS-98E	MOTOCICLETA	YAMAHA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
643	4 de Julio de 2018	Aseguradora Solidaria	28 de Febrero de 2018	11:15	SECRETARIA DE MOVILIDAD	JOS-95E	MOTOCICLETA	YAMAHA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
644	26 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	21 de Junio de 2018	13:00	DATIC	ONL-060	CAMIONETA	NISSAN	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
645	26 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	8 de Junio de 2018	11:30	DATIC	ONL-060	CAMIONETA	NISSAN	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
646	27 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	24 de Junio de 2018	17:50	POICIA NACIONAL	ONK-923	AUTOMOVIL	RENAULT	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
647	29 de Junio de 2018	Aseguradora Solidaria	8 de Junio de 2018	17:20	SECRETARIA DE MOVILIDAD	XTN-42C	MOTOCICLETA	HONDA	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS

• **Reporte Reclamaciones**

Fecha Aviso al Corredor	Fecha Siniestro	Fecha Aviso Oficina Municipio	Lugar del evento	Dependencia	Causa	Descripción del Evento	Amparo Afectado	Valor Reserva	Estado Actual
06-jun-18	07-mar-18	16-may-18	COLISEO JOSE CELESTINO MUTIS	COLISEO JOSE CELESTINO MUTIS	HURTO	HURTO DE BATERIAS SANITARIAS	HURTO	15.000.000	TRAMITE
06-jun-18		04-may-18	ABIMA	SECRETARIA DE SALUD	DAÑO	DAÑO TELEVISOR	DAÑOS	\$ 1.500.000	TRAMITE
14-jun-18	30-ene-18	02-may-18	PUNTO VIVE DIGITAL BIBLIOTECA DEPARTAMENTAL	DPTO ADMINISTRATIVO TIC	HURTO	HURTO COMPUTADOR PORTATIL	HURTO	\$ 2.000.000	TRAMITE
14-jun-18	03-may-18	18-may-18	INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	SECRETARIA EDUCACION	HURTO	HURTO PORTATIL MARCA DELL	HURTO	\$ 2.000.000	TRAMITE

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

### CÁLCULO ACTUARIAL

A junio 30 de 2018, se efectuó registro de ajuste en el valor del cálculo actuarial, con fecha a diciembre 31 de 2017, según actualización publicada en la página del MHCP "Historia Pasivos Territoriales" y Comunicación remitida por el MHCP al Municipio de Santiago de Cali, de fecha julio 3 de 2018, los cuales fueron suministrados por la Subdirección de Gestión Estratégica de Talento Humano Proceso Liquidaciones Laborales, ajuste que fue registrado en el SGAFT-SAP.

SALDO ESFA	SALDO 1T 2018	OFICIO MHCP JULIO 3 2018 2-2018022765	VALOR A AJUSTAR
01-ene-18	30-mar-18	30-jun-18	30-jun-18
31-dic-16	31-dic-16	31-dic-17	31-dic-17
-\$2.639.036.046.015,00	-\$2.639.036.046.015,00	-\$2.872.955.096.801,39	-\$233.919.050.786,39
-\$1.333.145.256,00	-\$1.333.145.256,00	-\$16.087.453.870,00	-\$14.754.308.614,00
-\$2.640.369.191.271,00	-\$2.640.369.191.271,00	-\$2.889.042.550.671,39	-\$248.673.359.400,39

### RESERVA FINANCIERA

CODIGO CUENTA	CONCEPTO CUENTA	JUNIO 2018	% PART	ESFA ENERO 2018	VARIACIÓN	
					ABSOLUTA \$	RELATIVA %
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	467.003.562.232	30,40%	449.038.565.258	17.964.996.974	4,00%
190404	ENCARGOS FIDUCIARIOS	1.068.990.396.154	69,60%	1.044.474.983.420	24.515.412.734	2,35%
	<b>TOTAL</b>	<b>1.535.993.958.386</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.493.513.548.678</b>	<b>42.480.409.708</b>	<b>2,84%</b>

En el mes de junio de 2018 en la cuenta 190404 Reserva Fonpet, se presentó un desahorro por valor de \$36.049.356.000 sector salud, fuente Sistema General de Participaciones con destino al Régimen Subsidiado.

Durante el mes de junio de 2018 en el Municipio de Santiago de Cali, no se presentaron hechos económicos no recurrentes, ni con efecto material en la estructura financiera de la entidad.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de junio de 2018, el Municipio de Santiago de Cali, aplicó los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación del marco normativo para entidades de gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación.



**NORMAN MAURICE ARMITAGE CADAVID**  
Alcalde  
Representante Legal  
Municipio de Santiago de Cali  
Cédula N° 14446558



**GENES LARRY VELASCO VELASCO**  
Jefe de Oficina de la Contaduría  
General del Municipio de  
Santiago de Cali  
Tarjeta Profesional N°27154 - T  
Cédula N°16271299



**PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMÁN**  
Directora de Departamento Administrativo  
Hacienda Municipal