

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

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

Las notas a los informes financieros y contables del mes de agosto 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 agosto 31 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 comprendido entre el 01 y el 31 de agosto de 2018, fueron reconocidos dentro del mismo mes.

**INFORMACION FINANCIERA AGREGADA**

La información financiera del Municipio de Santiago de Cali, con corte al 31 de agosto de 2018, contiene la información de la administración central y de las entidades agregadas.

Entidades agregadas:

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES  
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

Art. 10

- 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 agosto de 2018; las instituciones educativas correspondían a 90 entidades, las cuales reportaron la información al cierre del mes de agosto 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 durante 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.

Al corte de agosto 31 de 2018, la información financiera consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Santiago de Cali, fue preparada para ser publicada de conformidad con la Resolución 182 de 2017.

## **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 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.

4

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

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 de 2017, se presentan las situaciones particulares de las siguientes cuentas:

#### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el mes de agosto de 2018, se presentaron adquisiciones, adiciones o mejoras, 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 – UAEGBS extraídos del Módulo AM-Activos SGFT-SAP, con radicado N°201841810100044664, como se detalla a continuación:

- **Bienes Muebles:**

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Adquisiciones (+)	Retiros (-)	SALDO FINAL
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	12.780.924.253	374.184.322	39.450.538	13.115.658.037
163504	Equipos de comunicación y computación	40.915.638.050	398.154.065	188.755.429	41.125.036.686
163590	Otros bienes muebles en bodega	13.875.317.833	82.519.861	192.744.723	13.765.092.971
165505	Equipo de música	106.189.501	0	1.730.000	104.459.501
165522	Equipo de ayuda audiovisual	5.606.695.280	0	6.532.228	5.600.163.052
166501	Muebles y enseres	4.041.750.949	0	14.405.114	4.027.345.835
166502	Equipo y máquina de oficina	6.657.886.416	0	39.301.400	6.618.585.016
167001	Equipo de comunicación	3.271.939.670	0	19.972.383	3.251.967.287
167002	Equipo de computación	14.944.216.185	0	22.175.312	14.922.040.873

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

• **Bienes Inmuebles:**

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Adiciones (+)	Retiros (-)	Reclasificaciones a otro tipo de activos (+)	SALDO FINAL
160501	Terrenos	168.140.970.091	0	5.031.220.000	0	163.109.750.091
160502	Terrenos	50.774.192.165	0	627.375.000	0	50.146.817.165
160504	Terrenos	61.947.301.953	0	1.906.300.000	0	60.041.001.953
161501	Edificacion En	300.773.882.367	6.221.228.902	17.999.976	0	306.977.111.293
164009	Colegios y	9.754.074.523	0	0	1.111.460.000	10.865.534.523
164015	Casetas y	156.380.000	0	0	121.950.000	278.330.000
164017	Parqueaderos	6.842.581.760	0	0	12.000.000	6.854.581.760
164019	Instalaciones	30.786.299.474	0	0	1.469.231.467	32.255.530.941
164027	Pendientes por	181.005.467.727	0	2.684.641.491	0	178.320.826.236
164501	Plantas de	85.742.000	0	3.980.000	0	81.762.000
195102	Propiedades de	18.842.704.034	0	12.000.000	0	18.830.704.034

**MOVIMIENTOS CUENTAS DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS**

Los movimientos generados por depreciaciones y amortizaciones de activos fijos durante el mes de agosto de 2018, corresponden a:

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
1685010000	DAcumuledificaciones	76.035.268.626	591.605.183	1.222.174.496	76.665.837.939
1685020000	DAcumulplaductotune	2.327.273.825	773.888	543.551	2.327.043.488
1685030000	DAcumulrede cableline	341.176.069	0	7.165.075	348.341.144
1685040000	DAcumulmaquinaequipo	6.808.108.788	17.741.187	197.864.793	6.988.232.394
1685050000	DAcumulequimédicent	1.575.002.099	492.406	31.701.385	1.606.211.078
1685060000	DAcumulmuebenseequio	2.385.293.805	22.798.464	114.912.712	2.477.408.053
1685070000	DAcumulequicomuncomp	9.970.742.836	23.706.431	285.149.278	10.232.185.683
1685080000	DAcumulequitranstrac	12.920.419.602	16.441.570	201.924.901	13.105.902.933
1685090000	DAcumulequicomcodes	40.820.781	0	161.880	40.982.661
1685120000	DepAcum arte cultura	192.411.513	0	76.697.249	269.108.762
1685130000	DepAcummueblesbodega	138.890.071	0	23.720.607	162.610.678
1785010000	Amortizaviasredterre	111.219.818.502	0	775.581.725	111.995.400.227
1785050000	Amortparquerecreacio	800.919.796	0	2.421.811	803.341.607
1785900000	Amortotrobsienusopub	12.123.863	0	1.476.925	13.600.788
1975070000	AmortAcumullicencias	412.280.070	0	49.187.854	461.467.924
1975080000	AmortAcumulasoftware	55.643.869	0	240.352	55.884.221
1952010000	DepPropinverEdificac	1.664.250.543	0	27.129.277	1.691.379.820

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

**BIENES DE USO PÚBLICO, HISTORICOS Y CULTURALES**

Durante el mes de agosto de 2018, se presentaron adquisiciones, adiciones o mejoras 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 extraídas del Módulo AM-Activos SGFT-SAP.

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Adquisiciones (+)	Adiciones (+)	Reclasificaciones a otro tipo de activos (+)	SALDO FINAL
170501	Red Terrestre	2.088.302.266.150	0	1.965.372.998	0	2.090.267.639.148
170505	Parque Recreacionales	46.334.457.064	0	2.367.405.748	0	48.701.862.812
170510	Bibliotecas	2.774.665.495	0	64.123.015	0	2.838.788.510
171001	Vías publicas red Te	579.724.694.496	0	3.860.032.967	0	583.584.727.463
171005	Parques recreacional	479.477.077.534	0	0	7.564.895.000	487.041.972.534
171014	Terreno bienes de uso público	10.982.581.980	115.917.245	0	0	11.098.499.225

**ENTIDADES AGREGADAS**

Los Fondos de Servicios Educativos, según información suministrada mediante radicado N°201841430200022414, realizaron a agosto de 2018, retiro de bienes inmuebles y muebles, en cumplimiento de la Resolución de Saneamiento Contable N°4143.010.21.03686 de abril 13 de 2018, emitida por la Secretaría de Educación Municipal, como se detalla a continuación:

**Institución Educativa José Holguín Garces**

Retiró de sus estados financieros partidas por concepto de edificios y casas por valor de \$119.053.572

Las Instituciones Educativas la Paz, Liceo Departamental y República de Israel, retiraron los bienes de sus estados financieros una vez recibido y consolidado el levantamiento de inventarios en el nivel central, como se detalla a continuación:

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

**Institución Educativa la Paz**

Retiró propiedades, planta y equipos por valor de \$26.350.977, correspondientes a maquinaria y equipo \$3.040.000, muebles enseres y equipo de oficina \$18.902.977 y equipos de comunicación y computo \$4.408.000

**Liceo Departamental**

Retiró propiedades, planta y equipos por valor de \$697.334.538, correspondientes a bienes muebles en bodega \$605.000, maquinaria y equipo \$211.757.875, muebles enseres y equipo de oficina \$236.360.103, equipos de comunicación y computo \$197.383.880, equipos de comedor, cocina y despensa \$37.993.998 y bienes de arte y cultura \$13.233.682

**República de Israel**

Retiró propiedades, planta y equipos por valor de \$261.996.472, correspondientes a semovientes y plantas \$52.000, maquinaria y equipo \$30.250.779, muebles enseres y equipo de oficina \$112.733.630, equipos de comunicación y computo \$117.893.063, equipos de comedor, cocina y despensa \$9.000, bienes de arte y cultura \$1.058.000, los cuales presentaban una depreciación acumulada por valor de \$ \$254.172.938

**LITIGIOS**

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de agosto de 2018, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor de \$40.709.799 según información suministrada por la Subdirección de Tesorería Municipal – Subproceso Administración de Pagos con radicado N°201841310300048704, como se relacionan a continuación:

Fecha Pago	Número de Comprobante	Forma de Pago	Valor del Pago	RPC	Orden de Pago	No. Causación	Descripción Orden de Pago	Área	Recurso	Imputación
01/08/2018	331430	DISPERSIÓN	26.579.902	4000027192	55503	2100045428	PAGO SENTENCIA JUDICIAL NO T37 DEL 20 DE MARZO DE 2018 JUZG 14 CIVIL DEL CIRCUITO RAD 20180004501 ACTOR YENITH MURTADO AGUILAR C.C. 67022718 SECRETARIA EDUCACION RES 413102021024 DEL 13 JULIO DE 2018	4131	01201	21039807
03/08/2018	333038	PAGOS POR INTERNET	2.163.300	4200128244	54593	2100045346	AUTO INTERLOCUTORIO NO. 199 DE MARZO 16 DE 2018 JUZG 18 ADITIVO ORAL DEL CIRCUITO DE CALI PROCESO 2018-00044 ACTOR TRANSPORTES VELASCO GONZALEZ TRANS VEGO SAS N.º 0001563949 RES 413102021021 DE JULIO 11 DE 2018	4131	01201	21039807
30/08/2018	337198	DISPERSIÓN	9.966.597	4000027380	60570	2100046177	SEGUN RESOL NO 41370102101452 DE JULIO 19 2018 ORDENAR EL GTO A FAVOR DE EDMUNDO VALDERRUTEN CC14449920 EN CUMPLIMIENTO DE LO ORDENADO EN LA SENTENCIA NO 147 DEL 13 DE JULIO DE 2018 PROGERIDA POR EL JUZGADO 32 CIVIL MUNICIPAL	4131	01201	21039807

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL**  
**CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO**  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

**OCURRENCIA DE SINIESTROS**

De conformidad con la información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios, se presenta el reporte de la siniestralidad del Programa de Seguros del Municipio de Santiago de Cali, que afectaron la póliza de daños materiales combinados y reclamos aplicados a la póliza de automóviles durante el mes de agosto de 2018, como se relaciona a continuación:

• **Reporte de Siniestros Automóviles**

Nro	Fecha Toma Siniestro	Fecha Siniestro	Hora	Dependencia	Placa	No. Activo Fijo	Clase Vehículo	Marca	Amparo Afectado	Causa
667	3 de Agosto de 2018	10 de Julio de 2018	22:35	SECRETARIA DE MOVILIDAD	ONK-768	45312150	CAMIONETA	NISSAN	PPD	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
668	10 de Agosto de 2018	5 de Agosto de 2018	17:40	BATALLON DE POLICIA MILITAR	ONK-982	Bapom	CAMPERO	CHEVROLET	PPD	CAUSAS EXTERNAS
669	10 de Agosto de 2018	9 de Agosto de 2018	20:00	POLICIA NACIONAL	ONK-980	Policia	CAMIONETA	CHEVROLET	PPD	CAUSAS EXTERNAS
670	10 de Agosto de 2018	12 de Julio de 2018	19:10	POLICIA NACIONAL	PLR-57C	45308810	MOTOCICLETA	HONDA	PPD	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
671	10 de Agosto de 2018	10 de Agosto de 2018	11:00	CONTRALORIA	ONK-472	Contraloria General	CAMPERO	CHEVROLET	PPD	IMPRUDENCIA CONDUCTOR
672	16 de Agosto de 2018	14 de Agosto de 2018	23:00	SECRETARIA DE MOVILIDAD	ONK-449	44173940	CAMIONETA	CHEVROLET	PPD	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
673	17 de Agosto de 2018	1 de Agosto de 2018	17:33	SECRETARIA DE MOVILIDAD	IUS-60C	4393959	MOTOCICLETA	YAMAHA	PPD	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
674	22 de Agosto de 2018	21 de Agosto de 2018	14:50	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA VIAL	ONK-646	4460403	CAMION	CHEVROLET	PPD	NO MANTENER DISTANCIA
675	29 de Agosto de 2018	28 de Agosto de 2018	9:00	SECRETARIA DE MOVILIDAD	ONK-964	45458400	CAMIONETA	NISSAN	PPD	DAÑOS OCASIONADOS POR TERCEROS
676	30 de Agosto de 2018	23 de Agosto de 2018	19:30	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA VIAL	ONG-814	3003100	VOLQUETA	INTERNATIONAL	PPD	FALLA MECANICA
677	30 de Agosto de 2018	23 de Agosto de 2018	12:40	DAGMA	ONI-505	3002000	CAMION	CHEVROLET	RCE DAÑOS	REVERSO IMPRUDENTE

• **Reporte Reclamaciones**

Fecha Aviso al Corredor	Fecha Siniestro	Fecha Aviso Oficina Municipio	Activo Fijo	Lugar del evento	Dependencia	Causa	Descripción del Evento	Amparo Afectado	Valor Reserva	Estado Actual
1-ago-2018	27-jun-2018	27-jun-2018	NO APARECE NUMERO DE ACTIVO SOLO SERIALES	I.E. TECNICO INDUSTRIAL ANTONIO JOSE CAMACHO "SEDE REPUBLICA DEL PERU"	I.E. TECNICO INDUSTRIAL ANTONIO JOSE CAMACHO "SEDE REPUBLICA DEL PERU"	HURTO	HURTO DE VARIOS COMPUTADORES PORTAL VIDEO BEEM Y TABLET	HURTO	\$ 132 300 000	TRAMITE
14-ago-2018	27-Jun-2017	23-jul-2018	163500077170	I.E. TECNICO COMERCIAL VILLA DEL SUR	SECRETARIA DE EDUCACION	HURTO	HURTO DE VIDEO BEAM	HURTO	\$ 4 645 714	TRAMITE
31-ago-2018	30-ago-2017	22-ago-2018	1633-0095049	DPTO ADTIVO PLANEACION	DPTO ADTIVO PLANEACION	HURTO	HURTO DE COMPUTADOR PORTATIL HP	HURTO	\$ 1 550 000	TRAMITE

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.


MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA MUNICIPAL  
CONTADURÍA GENERAL DEL MUNICIPIO  
**NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

**PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR**

Durante el mes de agosto de 2018, se registró baja en cuentas por cobrar por valor de \$6.473.618.012, por concepto de responsabilidades fiscales, de conformidad con información suministrada por la Contraloría General de Santiago de Cali, mediante radicado N°1600.20.06.18.418 de 2018, en la que informó que fue archivado el proceso de cobro coactivo N°1600.20.06.07.001 adelantado en contra del señor Julián Sepúlveda García, iniciado por fallo de responsabilidad fiscal N°1600.20.07.06.062 del 11 de mayo de 2006, en cumplimiento de la providencia N°1600.20.06.18.037 de mayo 4 de 2018, resuelto por el Consejo de Estado, sala de lo Contencioso Administrativo, Sección Quinta.

Durante el mes de agosto 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.

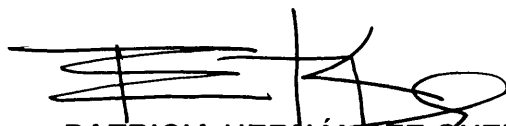
Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de agosto de 2018, el Municipio de Santiago de Cali, aplicó los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación.



**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  
Cédula N°16271299  
Tarjeta Profesional N°27154 - T



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