

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

En el Municipio de Santiago de Cali durante el mes de enero de 2020, no se presentaron hechos económicos no recurrentes.

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de enero de 2020, 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.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE ENERO DE 2020

Las notas a los informes financieros y contables del mes de enero de 2020, 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 (CGC) según Resolución 620 y sus modificaciones, CGC versión 2015.08 empleado para efectos de registro y reporte de información financiera a la Contaduría General de la Nación.

CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

La información contable presentada por el Municipio de Santiago de Cali en los Estados Financieros con corte a enero 31 de 2020, 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 revelar los hechos económicos de la gestión pública, los cuales durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de enero de 2020, fueron reconocidos dentro del mismo mes.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

MATERIALIDAD

El Municipio de Santiago de Cali, estableció en su política de Materialidad MAHP03.03.18.PI07, el cálculo sobre el activo total con un porcentaje del 5%, esta base se seleccionó teniendo en cuenta el análisis de las tendencias y su comportamiento en los diferentes años analizados.

INFORMACION FINANCIERA AGREGADA

La información financiera del Municipio de Santiago de Cali, con corte al 31 de enero de 2020, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.


Entidades agregadas:

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

Al cierre del mes de enero de 2020, la Secretaría de Educación Municipal consolidó y remitió a la Contaduría General del Municipio, la información financiera y contable de 90 instituciones educativas, la cual no incluye el Instituto Colombiano de Ballet Clásico Incolballet, debido a que esta entidad reporta directamente a la Contaduría General de la Nación.

POLITICAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS

El Municipio de Santiago de Cali, elaboró conjuntamente a través de mesas de trabajo con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central, 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 según Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

DEPURACIÓN PERMANENTE Y SOSTENIBLE

Durante la vigencia 2020, el Municipio de Santiago de Cali continúa desarrollando las actividades de depuración contable permanente y sostenible, en cumplimiento al procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable, establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible, y al Decreto emitido por el ente territorial N°4112.010.20.0652-2017 del 29 de septiembre de 2017, artículo vigésimo segundo: Depuración permanente y sostenible.

REPORTE DE INFORMACIÓN FINANCIERA

El Municipio de Santiago de Cali, consolidó la información financiera de la Administración Central y las Entidades Agregadas, de conformidad con el Procedimiento MAHP03.03.01.18.P23 "Conciliación e Incorporación de Información Financiera de las Entidades Agregadas en los Estados Financieros".

La información financiera consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Santiago de Cali con corte al mes de enero de 2020, fue preparada de conformidad con la Resolución 159 de junio 10 de 2019, mediante la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la agregación de información, diligenciamiento y envío de los reportes de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP.

Los retiros y/o actualizaciones del Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME, han sido realizados conforme a la solicitud recibida por los diferentes organismos que administran las rentas del Ente Territorial.

PUBLICACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La información financiera y contable mensual consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Santiago de Cali, ha sido publicada mes a mes en las carteleras oficiales y en la página web www.cali.gov.co, de conformidad con el artículo 1, título 3, Contenido y Publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales, numeral 3.3 de la Resolución 182 de mayo 19 de 2017.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

Las situaciones particulares de las cuentas se presentan de conformidad con la Resolución 182 de 2017 y la política contable y administrativa de materialidad MAHP03.03.18.PI07 establecida por el Ente Territorial.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación, se revelan las variaciones más representativas en el Estado de Situación Financiera a enero 31 de 2020 frente a enero 31 de 2019.

Activo

A enero 31 de 2020, el activo total presenta un incremento de \$1.091.380.297.261 equivalente al 9,11% con respecto a la vigencia anterior.

ACTIVO	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	567.628.121.422	517.015.708.764	50.612.412.658	9,79%
Cuentas por cobrar	3.432.722.654.217	2.927.840.300.636	504.882.353.581	17,24%
Inventarios	7.060.140.004	5.362.745.002	1.697.395.002	31,65%
Otros activos	2.218.012.676.773	2.093.062.321.489	124.950.355.284	5,97%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.225.423.592.416	5.543.281.075.891	682.142.516.525	12,31%
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones de Administración de liquidez al costo	3.031.890.349	3.071.807.806	-39.917.457	-1,30%
Inversiones en asociadas y controladas	30.634.860.767	39.505.473.258	-8.870.612.491	-22,45%
Deterioro acumulado de inversiones (CR)	-1.269.874.955	0	-1.269.874.955	#DIV/0!
Cuentas por cobrar	20.599.950.461	20.530.482.449	69.468.012	0,34%
Propiedades, planta y equipo	3.513.407.004.338	3.356.441.702.986	156.965.301.352	4,68%
Propiedades de inversión	17.900.221	16.023.524.498	-16.005.624.277	-99,89%
Bienes de uso público e históricos y culturales	3.270.592.184.280	2.991.877.191.268	278.714.993.012	9,32%
Otros activos	10.880.056.759	11.206.009.219	-325.952.460	-2,91%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6.847.893.972.220	6.438.656.191.484	409.237.780.736	6,36%
TOTAL ACTIVO	\$ 13.073.317.564.636	\$ 11.981.937.267.375	1.091.380.297.261	9,11%

Los Activos Corrientes, presentan un incremento de \$682.142.516.525 equivalente al 12,31% entre los que enunciamos:

- Las cuentas por cobrar, incrementaron \$504.882.353.581 equivalente al 17,24% por efecto de:
 - Disminución del valor del deterioro sobre las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2019 con respecto a la vigencia anterior 2018, generándose una variación positiva (Incremento neto) por valor de \$1.049.365.135.429 (efecto enero 2020 &

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

enero 2019), determinado de acuerdo a las políticas contables y administrativas del ente territorial conforme al marco normativo para entidades de gobierno.

- Las transferencias por cobrar presentan un incremento de \$18.309.654.637 equivalente al 33,88% generado básicamente por las transferencias registradas al cierre de la vigencia 2019, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para el Sistema Integral de Transporte Masivo SITM – MIO en cumplimiento del Otrosí No.9 al Convenio de Cofinanciación firmado en diciembre de 2016 y la asignación de recursos FONPET Ley 715.
- Las cuentas por cobrar por prestación de servicios, disminuyeron \$61.244.750 equivalente al 46,44% por efecto del comportamiento de la cartera de los fondos de servicios educativos.
- Otras cuentas por cobrar presentan una disminución de \$1.499.313.388 equivalente al 1,25%, básicamente por efecto de la gestión de cobro adelantada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII de las cuotas partes pensionales y los ajustes realizados según el grado de avance de los procesos por responsabilidades fiscales, de acuerdo a la información suministrada por la Contraloría General de Santiago de Cali, a través de la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal, al cierre de la vigencia 2019.
- Los inventarios, presentan un incremento de \$1.697.395.002 equivalente al 31,65% por efecto básicamente de mercancía en existencia por la compra de material deportivo necesario para el desarrollo de las actividades de cometido estatal.
- Otros Activos, entre sus variaciones tenemos:
 - El plan de activos para beneficios pos empleo, presenta un incremento de \$159.802.246.105 equivalente al 10,40% como resultado del traslado de recursos para el fortalecimiento del Fondo Pensiones Patrimonio Autónomo Porvenir, reserva financiera actuarial FONPET, registro de rendimientos financieros y pagos de bonos pensionales.
 - Los Avances y Anticipos Entregados, presentan un incremento de \$28.829.046.096 equivalente al 36,80% por efecto de los saldos de los anticipos de vigencias anteriores y los generados durante la vigencia 2019 para la adquisición de bienes y servicios, Convenios de Uso de Recursos CUR y proyectos de inversión para el desarrollo del Sistema Integral de Transporte Masivo SITM-MIO, de conformidad con la información suministrada en los estados financieros de MetroCali S.A.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los bienes y servicios pagados por anticipado, presentan una disminución de \$424.153.236 como efecto de la amortización de los seguros adquiridos durante la vigencia 2019, en el proceso de licitación pública N°4135.010.32.1.050, mediante la Resolución N°4135.010.21.0.015 de 2019 a las aseguradoras; La Previsora SA Compañía de Seguros, Aseguradora Solidaria de Colombia, la Compañía Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa y HDI Seguros SA, de conformidad con el plan general integral de pólizas de seguros del Municipio, con la finalidad de amparar y proteger a las personas, los activos e intereses patrimoniales, los bienes muebles e inmuebles de su propiedad y de aquellos de los cuales sea o llegare a ser legalmente responsable o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual.
- Los recursos entregados en administración, presentan una disminución de - \$63.309.651.992 equivalente al -13,62%, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración".
- Los depósitos entregados en garantía, presentan un incremento de \$55.372.204 equivalente al 1,32%, como resultado de los recursos embargados pendientes de pago y fallo por medidas cautelares de procesos judiciales instaurados en contra del Municipio de Santiago de Cali a diciembre 31 de 2019 y el reintegro de títulos judiciales por valor de \$812.000 realizado en el mes de enero de 2020.

Activos No corrientes: A continuación enunciamos las variaciones más representativas.

- Inversiones e instrumentos derivados, los cuales presentan una variación de - \$10.180.404.903 respecto al mes de enero de la vigencia anterior, por efecto de:
 - La enajenación de las inversiones de administración de liquidez al costo las cuales presentaban un valor en libros de \$39.917.457 al cierre de la vigencia 2019, de la Sociedad Compañía Agropecuaria e Industrial la Portuguesa S.A de 5.489,691 acciones ordinarias, con un precio unitario de \$5.689, enajenadas por valor total de \$31.230.852,099 y en Sercofun Limitada Funerales los Olivos, de 12.469 acciones, con un valor nominal de \$1.000 cada una enajenadas por valor total de \$41.147.700.
 - Aplicación de deterioro al cierre de la vigencia 2019 en las inversiones de administración de liquidez al costo, de conformidad con el manual metodológico de valoración de inversiones en la categoría de valor de mercado con cambios en el resultado y cálculo del deterioro de la inversión en: Centro de Eventos Valle del

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Pacifico por valor de \$1.260.550.000, Chocolatería Colombiana S.A. CHOCOLSA, por valor de \$9.280.600 y Caligen, por valor de \$44.355

- Disminución del saldo a cero del valor de las Inversiones en Controladas Contabilizadas Por el Método de Participación Patrimonial de la Sociedad Metrocali SA que correspondía a la suma de \$8.907.948.480, por presentar pérdidas al cierre de la vigencia 2019 que generaron decremento en su patrimonio.
 - Incremento en las Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial, por valor total de \$37.335.989, por ajustes al cierre de la vigencia 2019, en aplicación del método de participación patrimonial en las inversiones en Centro de Diagnóstico Automotor del Valle por valor de \$41.277.693 y Centrales de Transportes S.A por -\$3.941.704
- Propiedades, planta y equipo, incrementaron \$156.965.301.352 representando el 4,68%, producto de la adquisición de bienes muebles e inmuebles y la incorporación y/o retiro de bienes, derechos y obligaciones en aplicación de la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible, y al Decreto emitido por el ente territorial N°4112.010.20.0652-2017 del 29 de septiembre de 2017, artículo vigésimo segundo: Depuración permanente y sostenible, durante la vigencia 2019.
- Las propiedades de inversión presentan un decremento de \$16.005.624.277, por efecto de la reclasificación de activos cuyo contrato de arrendamiento culminó a diciembre 31 de 2019, por tanto se contabilizaron a su cuenta de origen.
- Bienes de uso público e históricos y culturales, presentan un incremento de \$278.714.993.012 equivalente al 9,32%, como efecto del comportamiento de los bienes de uso público e históricos y culturales en construcción, bienes de uso público en servicio y bienes históricos y culturales como resultado de las reclasificaciones de terrenos pendientes por legalizar a zonas verdes, bibliotecas públicas en construcción a bibliotecas públicas en uso y las compras de bienes inmuebles terrenos plan jarillón y de equipos de controladores de tráfico para semaforización obra civil.
- Variaciones de Otros Activos del Activo No Corriente:
- Los activos intangibles presentan un decremento de \$325.952.460 equivalente al 2,91%, generado básicamente por compras de licencias y software, las amortizaciones acumuladas y los traslados de bienes muebles en bodega para puesta en uso realizado durante la vigencia 2019.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Pasivo

A enero 31 de 2020, el pasivo total presenta un incremento de \$335.299.622.711 equivalente al 9,34% con respecto al mes de enero de la vigencia anterior.

PASIVO	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	61.743.437.332	0	61.743.437.332	#DIV/0!
Cuentas por pagar	92.045.037.100	95.774.384.684	-3.729.347.584	-3,89%
Beneficios a los Empleados	91.213.174.795	53.708.357.775	37.504.817.020	69,83%
Provisiones	76.690.721.210	294.281.605.164	-217.590.883.954	-73,94%
Otros Pasivos	305.650.906.611	254.234.008.066	51.416.898.545	20,22%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	627.343.277.048	697.998.355.689	-70.655.078.641	-10,12%
Préstamos por pagar	370.460.623.992	130.779.169.494	239.681.454.498	183,27%
Beneficios a los Empleados	2.927.248.402.693	2.760.975.155.839	166.273.246.854	6,02%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.297.709.026.685	2.891.754.325.333	405.954.701.352	14,04%
TOTAL PASIVO	\$ 3.925.052.303.733	\$ 3.589.752.681.022	335.299.622.711	9,34%

A continuación se revelan las variaciones más relevantes presentadas en los rubros del pasivo de la entidad.

Pasivos Corrientes, presentan una disminución \$70.655.078.641 equivalente al 10,12% generado por el comportamiento de:

- Los préstamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo presentan un incremento de \$61.743.437.332 conformados por los desembolsos realizados durante las vigencias 2018 y 2019 sobre los empréstitos para infraestructura y calidad educativa e infraestructura vial, otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular y Banco BBVA.
- Cuentas por Pagar, presentan un decremento por \$3.729.347.584 equivalente al 3,89%, generado básicamente por el comportamiento de:
 - Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta un incremento por valor de \$15.632.236.247, equivalente al 139,10%, por efecto de la compra de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
 - Transferencias por pagar, presentan una variación del 100% por efecto de la cancelación de las transferencias pendientes de pago a diciembre 31 de 2019 de la sobretasa a la gasolina a Metro Cali SA, sobretasa ambiental del cuarto trimestre

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

de 2019 a la Corporación Autónoma Regional Valle del Cauca, el Contrato Interadministrativo N°0092-2019, suscrito entre la Secretaria de Salud y la ESE Hospital Geriátrico Ancianato San Miguel, con el fin de aunar esfuerzos para apoyar la adquisición de dotación mobiliario clínico y equipos biomédicos, para la ESE, el recaudo multas del código nacional de policía a la Policía Metropolitana de Cali, el Convenio ICETEX N°2018 0432 de diciembre 21 de 2018, celebrado entre el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior - ICTEX y el Municipio de Santiago de Cali, cuyo objeto principal es la constitución y regulación de un fondo en administración denominado "FONDO ESTUDIANDO PROGRESO", con la finalidad otorgar créditos educativos 100% condenables, para cubrir los costos de matrícula hasta medio SMMLV y apoyo al sostenimiento hasta por 2 SMMLV para estudiantes de grado 11 de las instituciones educativas oficiales del Municipio de Santiago de Cali para la educación superior acreditadas con alta calidad, y las transferencias de recursos generadas en el mes de enero a través de la Resolución 0005 de 2020 a favor de la Personería Municipal y la Resolución 009 de 2020 a favor de la Contraloría General del Municipio de Santiago de Cali.

- Los recursos a favor de terceros, presentan un incremento de 1.369.136.370 con respecto a la vigencia anterior, por el comportamiento de recursos a favor de terceros por concepto de impuestos, estampillas, rendimientos financieros, recaudos de sobretasa ambiental al impuesto predial, recaudos por clasificar, entre otros.
- Descuentos de nómina, presenta una disminución \$4.221.419.173 equivalente al 54,92% por efecto de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales para los meses de enero de las vigencias 2020 y 2019.
- Los subsidios asignados, presentan un decremento del 100%, por efecto del pago durante el mes de enero de 2020 de los subsidios para los estratos 1,2 y 3 asignado al servicio de alcantarillado a EMCALI EICE ESP, subsidios asignados al servicio de aseo y los subsidios del programa minino vital, para el cumplimiento de funciones de cometido estatal del plan de gobierno.
- Los créditos judiciales; sentencias, presentan un incremento de \$8.728.806.042, por efecto del registro de los fallos ejecutoriados en procesos judiciales desfavorables para la entidad, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$37.504.817.020 equivalente al 69.83% por efecto básicamente del reconocimiento de las cesantías de la Secretaría de Educación al cierre de la vigencia 2019.
- Provisiones para litigios y demandas, presentan un decremento por valor de \$217.590.883.954 que representa el 73,94% producto de ajustes de los procesos que se encuentran registrados en el Sistema de Procesos Judiciales JURISOFT, clasificados según el tipo de contingencia de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los cuales a enero 31 de 2020, corresponden a la suma de \$76.615.221.210, conformado por 387 procesos de los cuales trescientos setenta y siete (377) son de jurisdicción administrativa por valor de \$76.108.764.840, y once (10) laborales por valor de \$506.456.370.
- Otros pasivos, presentan un incremento de \$51.416.898.545 equivalente al 20,22% entre los cuales resaltamos:
 - Los recursos recibidos en administración, presentan un incremento de \$31.463.200.866, con respecto al mes de enero de la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de las transferencias de recursos del Convenio Marco de Cooperación y de Apoyo Financiero N°170 suscrito el 07 de noviembre de 2013, suscrito entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, el Municipio de Santiago de Cali y las Empresas Municipales de Cali - EMCALI EICE E.S.P, el cual tiene como objeto establecer las condiciones de financiación, ejecución y seguimiento de los proyectos que en el marco del convenio se ejecuten con aportes de la Nación de acuerdo con el Plan de Inversiones previsto en el documento CONPES N°3750 de 2013, para fortalecer la prestación de servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el Municipio de Santiago de Cali. Mediante los Convenios para el Uso de Recursos CUR, firmados entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, el Municipio de Santiago de Cali y las Empresas Municipales de Cali EMCALI EICE ESP, se establecen los términos y condiciones para el uso de los recursos aportados o que se aporten por la Nación, para la ejecución de dichos proyectos.
 - Los depósitos recibidos en garantía, presentan un decremento de - \$2.040.124.899, con respecto a la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de los pasivos de las retenciones en garantía de los contratos de obra que se encuentran en ejecución, correspondiente al proyecto del Sistema Integrado de Transporte Masivo SITM por valor de \$1.581.829.636 y Depósitos Convenio Uso de Recursos CUR 153-20 EMCALI PTAR CAÑAVERALEJO por valor de \$38.037.000.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los anticipos de impuestos presentan una variación de \$21.662.713.522, con respecto al mes de enero de la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de las retenciones de impuesto de industria y comercio ICA, los cuales son reportados por el módulo PSCD del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SAP, como producto del recaudo de las retenciones y auto retenciones y la aplicación de estas retenciones en las liquidaciones del impuesto de industria y comercio presentada por los contribuyentes.

Pasivos No Corrientes, presentan un incremento de \$405.954.701.352 equivalente al 14,04% generado por el comportamiento de:

- Prestamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, clasificados como no corrientes presenta un incremento de \$239.681.454.498, generado por los desembolsos realizados durante las vigencias 2018 y 2019 sobre los empréstitos otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular y Banco BBVA.

El valor de los desembolsos totales realizados con corte al mes de enero de 2020 asciende a la suma \$432.204.061.324, de acuerdo a los pagarés suscritos se estableció el pago de siete (7) cuotas semestrales a partir del 2020 hasta el año 2023.

En el cuadro adjunto se relaciona el valor de los préstamos otorgados a la entidad territorial, destinados a financiar la ejecución de programas Calidad Educativa e Infraestructura Vial, en cumplimiento del Plan de Desarrollo Municipal 2016 - 2019 Cali Progresamos Contigo.

DESCRIPCIÓN	ACUERDOS		TOTALES
	Infraestructura y Calidad Educativa 0407 DE 2016	Infraestructura Vial 0415 DE 2017	
BANCOLOMBIA	110.000.000.000	0	110.000.000.000
BANCO DE BOGOTÁ	143.000.000.000	0	143.000.000.000
BANCO POPULAR	42.281.186.217	100.000.000.000	142.281.186.217
BANCO BBVA	0	36.922.875.107	36.922.875.107
SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CREDITO	295.281.186.217	136.922.875.107	432.204.061.324

Fuente: Subdirección de Finanzas Públicas – Crédito Público

- Los beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$166.273.246.854 equivalente al 6,02%, generado básicamente por:

Los beneficios posempleo – pensiones, incrementaron \$190.157.488.493, por efecto del registro del ajuste del cálculo actuarial a diciembre 31 de 2019 de conformidad con la información suministrada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y los cobros de cuotas partes pensionales.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Los beneficios a los empleados a largo plazo, correspondientes a cesantías retroactivas presentan un decremento \$23.884.241.639 equivalente al 39,59% por efecto de la aplicación de la resolución No. 4131.060.21.0.007 por la cual se realiza el proceso de depuración contable permanente y sostenible en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP de la Administración Central, al cierre de la vigencia 2019.

Patrimonio

PATRIMONIO	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Capital Fiscal	10.713.468.124.231	10.713.487.033.333	-18.909.102	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores	-1.443.132.092.485	-2.934.654.244.901	1.491.522.152.416	-50,82%
Resultado del Ejercicio	214.093.485.546	750.686.753.992	-536.593.268.446	-71,48%
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Controladas	559.751.360	559.751.360	0	0,00%
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Asociadas	14.509.919.304	14.509.919.304	0	0,00%
Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-351.233.927.053	-152.404.626.735	-198.829.300.318	130,46%
TOTAL PATRIMONIO	9.148.265.260.903	8.392.184.586.353	756.080.674.550	9,01%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 13.073.317.564.636	\$ 11.981.937.267.375	1.091.380.297.261	9,11%

Presenta un incremento de \$756.080.674.550 equivalente al 9,01% reflejado básicamente en la variación del resultado de ejercicios anteriores producto de la incorporación y/o retiro de bienes, derechos y obligaciones en aplicación de la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible, y al Decreto emitido por el ente territorial N°4112.010.20.0652-2017 del 29 de septiembre de 2017, artículo vigésimo segundo: Depuración permanente y sostenible, durante la vigencia 2019.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos Contingentes	32.642.851.888	21.798.183.888	10.844.668.000	49,75%
Deudores de Control	346.003.405.516	294.973.705.451	51.029.700.065	17,30%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	378.646.257.404	316.771.889.339	61.874.368.065	19,53%

Cuentas de Orden Acreedoras	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Pasivos Contingentes	2.111.329.374.455	1.603.962.807.244	507.366.567.211	31,63%
Acreedoras de Control	194.402.115.089	218.386.239.325	-23.984.124.236	-10,98%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.305.731.489.544	1.822.349.046.569	483.382.442.975	26,53%

A enero 31 de 2020 las cuentas de orden reflejan entre otros, los saldos que representan el valor de las demandas interpuestas por el Municipio de Santiago de Cali en contra de terceros registradas en cuentas de orden deudoras, así como el valor de las demandas interpuestas por terceros en contra del Ente Territorial y las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria, clasificadas como posibles y remotas registradas en cuentas de orden acreedoras, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

- Cuentas de Orden Deudoras

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC ACTIVOS A FAVOR DEL MUNICIPIO				
JURISDICCIÓN	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC			TOTAL
	Valor	Con Cuantía	Sin Cuantía	
ADMINISTRATIVO	10.575.450.158	20	2	22
CIVIL	7.225.170.537	9	8	17
LABORAL	0	0	4	4
MASC	74.413.476	2	0	2
TOTAL	17.875.034.171	31	14	45

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

• Cuentas de Orden Acreedoras

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC EN CONTRA DEL MUNICIPIO						
JURISDICCIÓN	POSIBLE (CONTINGENTE)		REMOTA (EVENTUAL)		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	1.506.156.421.594	1900	336.336.915.316	829	1.842.493.336.910	2729
CIVIL	11.458.414.914	55	1.498.131.714	3	12.956.546.628	58
LABORAL	12.516.748.541	208	1.113.942.578	24	13.630.691.119	232
TRIBUNAL DE ARBITRAMENTO	100.838.966.864	3	0	0	100.838.966.864	3
MASC	137.041.754.600	157	0	0	137.041.754.600	157
TOTAL	1.768.012.306.513	2.323	338.948.989.608	856	2.106.961.296.121	3.179

ESTADO DE RESULTADOS

El Estado de Resultados a enero 31 de 2020, presenta una disminución de \$536.593.268.446 equivalente al -71,48% con respecto al mes de enero de la vigencia anterior.

INGRESOS	Enero de 2020	Enero de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos Fiscales	231.143.407.526	802.457.386.218	-571.313.978.692	-71,20%
Ingresos por venta de bienes	5.978.592	6.409.453	-430.861	-6,72%
Ingresos por venta de servicios	173.297.687	233.529.589	-60.231.902	-25,79%
Ingresos por Transferencias y subvenciones	48.786.045.281	47.386.879.277	1.399.166.004	2,95%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	4.957.004.608	4.833.835.032	123.169.576	2,55%
TOTAL INGRESOS	\$ 285.065.733.694	\$ 854.918.039.569	-569.852.305.875	-66,66%
GASTOS				
Gastos de Administración y operación	18.746.225.334	22.278.625.270	-3.532.399.936	-15,86%
Gasto por Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones	12.603.946.025	5.785.095.935	6.818.850.090	117,87%
Gastos por transferencias y subvenciones	0	152.000	-152.000	-100,00%
Gasto público social	35.960.862.168	44.804.724.201	-8.843.862.033	-19,74%
Gasto por operaciones interinstitucionales	4.957.004.608	4.700.000.000	257.004.608	5,47%
TOTAL GASTOS	\$ 72.268.038.135	\$ 77.568.597.406	-5.300.559.271	-6,83%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 212.797.695.559	\$ 777.349.442.163	-564.551.746.604	-72,63%
Otros ingresos	3.780.141.386	3.764.657.679	15.483.707	0,41%
Otros Gastos	2.407.222.702	30.362.592.358	-27.955.369.656	-92,07%
Costo de ventas de servicios	77.128.697	64.753.492	12.375.205	19,11%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 214.093.485.546	\$ 750.686.753.992	-536.593.268.446	-71,48%

A continuación, se revelan las variaciones más representativas en el Estado de Resultados a enero 31 de 2020 frente a enero 31 de 2019.

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
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Ingresos

Los ingresos operacionales a enero 31 de 2020, presentan un decremento por valor de \$569.852.305.875 equivalente al 66,66% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Ingresos Fiscales, presentan un decremento de \$571.313.978.692, reflejado en la disminución de los ingresos tributarios, las contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$1.399.166.004 equivalente al 2,95% generado básicamente por las transferencias del Sistema General de Participaciones para educación, propósito general, programas de alimentación escolar, participación para agua potable y saneamiento básico y otras transferencias para proyectos de inversión y donaciones.
- Operaciones Interinstitucionales, presentan un incremento de \$123.169.576 equivalente al 2,55% conformado por los fondos recibidos por las entidades agregadas para su funcionamiento.
- Otros Ingresos, presentan un incremento de \$15.483.707 equivalente al 0,41%, por efecto básicamente de:
 - Los ingresos diversos, presentan un incremento de por valor de \$474.458.404 equivalente a 139,04% generado por la causación del canon de arrendamiento Torre EMCALI EICE ESP, ajustes en las provisiones por contingencias de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública y las cuotas partes pensionales por cobrar.
 - Ingresos Financieros, presenta un decremento por valor de \$458.974.697 equivalente al 13,41%, como consecuencia de la variación de las tasas de interés por los intereses sobre depósitos en Tesorería Municipal y el flujo de los recursos entregados en administración.

Gastos

Los gastos a enero 31 de 2020, presentan un decremento por valor de \$5.300.559.271 equivalente al 6,83% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Gastos de Administración y Operación, presentan un decremento de \$3.532.399.936 equivalente al 15,86%, generado básicamente por los ajustes que implican el inicio de un nuevo periodo de gobierno.
- El gasto público social, presenta un decremento del \$8.843.862.033 equivalente al 19,74%, generado básicamente por la baja ejecución de los recursos destinados para el desarrollo comunitario y bienestar social, recreación y deportes, medio ambiente, cultura y salud, generado básicamente por los ajustes que implican el inicio de un nuevo periodo de gobierno.
- Las operaciones interinstitucionales, presentan un incremento de \$257.004.608 equivalente al 5,47%, a enero 31 de 2020 el saldo asciende a la suma de \$4.957.004.608 correspondiente a los fondos entregados a las Entidades Agregadas para su funcionamiento.
- Los Otros Gastos a enero 31 de 2020, presentan un decremento de \$27.955.369.656 con respecto a la vigencia anterior, generado básicamente por el comportamiento de:
 - Gastos Financieros, presentan un decremento de \$28.001.130.871, equivalente al 92,43%, por efecto del registro de las perdidas por la baja en cuentas cobrar y otros gastos.
 - Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un incremento de \$92.723.455, por efecto la aplicación de devoluciones y descuentos a los deudores de las contribuciones, tasas e ingresos no tributarios.

Costos

Los costos presentan a enero 31 de 2020, un incremento de \$12.375.205 equivalente al 19,11% con relación a la vigencia 2019, su crecimiento obedece a los costos de ventas de servicios educativos de las Instituciones Educativas Oficiales del Municipio de Santiago de Cali, reportadas a través de la Secretaría de Educación.

Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración, representan los recursos en efectivo a favor del Municipio de Santiago de Cali, que se originan en contratos de encargo fiduciario, fiducia pública o encargo fiduciario público y contratos para la administración de recursos bajo diversas modalidades, celebrados con entidades distintas de las sociedades fiduciarias.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A enero 31 de 2020, los recursos entregados en administración, presentan un saldo de \$401.442.802.894, conformados por los saldos del Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración por valor de \$344.644.302.859 y Recursos en Administración Fondos de Cesantías por valor de \$56.798.500.035

➤ **Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración**

A enero 31 de 2020, el saldo de recursos entregados en administración Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración asciende a la suma de \$344.644.302.859, representado por los valores entregados por el Municipio de Santiago de Cali, para ser administrados por terceros mediante contratos de encargos fiduciarios como se relaciona a continuación:

- Consorcio Fiducolombia – FiduBogotá

Corresponde al contrato de encargo fiduciario irrevocable de recaudo, administración, garantía y pagos celebrado entre el Municipio de Santiago de Cali y el Consorcio Fiduciaria Bancolombia – Fiduciaria Bogotá, suscrito el 18 de febrero de 2000, modificado el 13 de junio de 2001, el 21 de abril de 2003, el 28 de diciembre de 2007, el 30 de agosto de 2010, el 13 de diciembre de 2012, el 27 de diciembre de 2013, el 14 de noviembre de 2014, el 02 de noviembre de 2016, el 25 de octubre de 2017, el 19 de julio de 2018, el 29 de julio de 2019 y el 26 de diciembre de 2019.

El plazo del presente contrato será hasta el 30 de junio de 2020, según lo estipula la cláusula primera del otrosí N°12, suscrito por las partes el 26 de diciembre de 2019. La finalidad del modificatorio en comento fue la ampliación del plazo del Encargo Fiduciario para atender las obligaciones establecidas en la cláusula primera del modificatorio 11 del 29 de julio de 2019.

➤ **Comisiones Fiduciarias:**

De acuerdo con la cláusula novena del Modificatorio N°11 al Contrato de Encargo Fiduciario, el Municipio de Santiago de Cali cancelará a la Sociedad Fiduciaria una comisión por los servicios prestados del 0,12%, calculado sobre el total de los pagos realizados en el respectivo mes con los ingresos de libre destinación y los recursos de los desembolsos de los contratos de Empréstito celebrados conforme a los acuerdos 0407 de 2016 y 0415 de 2017.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Por los pagos realizados en el mes de enero de 2020 por el Fondo de Ingresos Administrados y por el Fondo Nuevos Empréstitos, la comisión fiduciaria fue de \$111.340.104, más el saldo pendiente de cobro de la comisión del mes de diciembre de 2019 por valor de \$81.902.078.

➤ Informe de Desembolsos Empréstitos realizados por Entidades Financieras en el Encargo Fiduciario

Desembolsos Educación:

En el mes de enero de 2020 no se realizaron desembolsos del acuerdo 0407 del 16 de enero de 2016, mediante el cual el Concejo Municipal autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali del periodo 2016-2019, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de \$360.000.000.000.

Desembolsos Infraestructura:

En el mes de enero no se realizaron desembolsos del acuerdo 0415 del 19 de mayo de 2017, mediante el cual el Concejo Municipal autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali del periodo 2016-2019, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de \$194.500.000.000

Los acuerdos mencionados están destinados a financiar la ejecución del Programa del Plan de Desarrollo Municipal 2016-2019 "Cali Progresas Contigo".

A continuación se describen los desembolsos acumulados al mes de enero de 2020 y el saldo pendiente por desembolsar por cada entidad financiera.

ENTIDAD	VALOR EMPRÉSTITO APROBADO	DESEMBOLSOS ACUMULADOS (30-11-2019)	SALDO PENDIENTE POR DESEMBOLSAR
BANCOLOMBIA	110.000.000.000	110.000.000.000	0
POPULAR	47.000.000.000	42.281.186.217	4.718.813.783
BOGOTA	143.000.000.000	143.000.000.000	0
BBVA	60.000.000.000	0	60.000.000.000
TOTAL EMPRÉSTITOS EDUCACIÓN	360.000.000.000	295.281.186.217	64.718.813.783
POPULAR	100.000.000.000	100.000.000.000	0
OCCIDENTE	50.000.000.000	0	50.000.000.000
BBVA	44.500.000.000	36.922.875.107	7.577.124.893
TOTAL EMPRÉSTITOS INFRAESTRUCTURA	194.500.000.000	136.922.875.107	57.577.124.893
TOTAL	554.500.000.000	432.204.061.324	122.295.938.676
TRASLADO MUNICIPAL A EF	0	432.204.061.325	0
Diferencia (Desembolsos Traslados)	0	0	0
OTROS RECAUDOS	0	4.382.917	0
TOTAL RECAUDOS EF	0	432.208.444.242	0

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ Informe de Pagos empréstitos

Pagos Educación: Durante el mes de enero de 2020 el Municipio de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor de \$131.315.760, correspondientes a cancelación de cuentas por pagar y compromisos a diciembre 31 de 2019. El valor total acumulado de pagos a enero 31 de 2020 ascendió a la suma de \$295.289.064.165

Pagos Infraestructura: Durante el mes de enero de 2020 el Municipio de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor de \$73.125.045, correspondientes a cancelación de cuentas por pagar y compromisos a diciembre 31 de 2019. El valor total acumulado de pagos a enero 31 de 2020 ascendió a la suma de \$136.917.642.199.

➤ Rendimientos Generados recursos empréstitos:

En el mes de enero de 2020, el saldo de los recursos depositados en cuenta de ahorros generó rendimientos por valor de \$26.492.839.

➤ Saldos Disponibles empréstitos:

Los saldos disponibles del Fondo de Nuevos Empréstitos a enero 31 de 2020, por cada línea de crédito, corresponde a:

DESCRIPCIÓN	TOTAL	EDUCACIÓN	INFRAESTRUCTURA
Recaudos Netos	432.208.444.242	295.285.569.134	136.922.875.108
Pagos	-432.206.706.364	-295.289.064.165	-136.917.642.199
Rendimientos y Otros Ingresos	26.492.839	16.069.959	10.422.880
Resultado de Ejercicios Anteriores	222.298.568	155.467.789	66.830.779
SALDO DISPONIBLE	250.529.285	168.042.718	82.486.568
Saldo en Bancos	255.748.517	168.345.209	87.403.308
Descuentos por Pagar	-5.218.485	-302.526	-4.915.959
Ajuste al Peso y Retenciones	-746	35	-781
SALDO DISPONIBLE	250.529.286	168.042.718	82.486.568

Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo

Durante el mes de enero de 2020, las propiedades planta y equipo de bienes muebles, inmuebles, bienes de uso público e histórico y culturales, propiedades de inversión e intangibles de la Administración Central no presentaron movimientos, según información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios -

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

UAEGBS extraídos del Módulo AM-Activos del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP.

El método de depreciación utilizado por el Municipio de Santiago de Cali, es línea recta proceso que se ejecuta mensualmente a través del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP, a continuación se presenta el movimiento y saldos del periodo.

Movimiento Depreciación – Administración Central

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial Depreciación Acumulada	Depreciación aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
168501	EDIFICACIONES	-89.746.882.995,00	-1.016.140.245,00	-90.763.023.240,00
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-2.432.753.412,00	-702.151.901,00	-3.134.905.313,00
168503	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-43.528.057.771,00	-516.375.035,00	-44.044.432.806,00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-8.420.714.430,00	-174.913.299,00	-8.595.627.729,00
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-1.622.234.348,00	-25.773.974,00	-1.648.008.322,00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-3.613.830.719,00	-95.061.315,00	-3.708.892.034,00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-16.873.009.620,00	-393.956.565,00	-17.266.966.185,00
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-14.691.708.727,00	-198.581.854,00	-14.890.290.581,00
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-88.759.743,00	-1.745.313,00	-90.505.056,00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-652.594.717,00	0,00	-652.594.717,00
168513	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-25.373.555.130,00	-1.140.431.657,00	-26.513.986.787,00
Total Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo		-207.044.101.612,00	-4.265.131.158,00	-211.309.232.770,00

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial Depreciación Acumulada	Depreciación aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
178501	RED CARRETERA	-128.356.345.839,00	-908.460.900,00	-129.264.806.739,00
178504	PLAZAS PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00
178505	PARQUES RECREACIONALES	-892.137.157,00	-15.270.272,00	-907.407.429,00
178590	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-108.314.862,00	-6.706.811,00	-115.021.673,00
Total Depreciación Acumulada Bienes de Uso Publico		-129.356.797.868,00	-930.437.983,00	-130.287.235.841,00

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial Depreciación Acumulada	Depreciación aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
195201	PROPIEDADES DE INVERSIÓN EDIFICACIONES	-20.415.414,00	-25.634.365,00	-46.049.779,00
197007	LICENCIAS	-10.085.569.044,00	-521.508.317,00	-10.607.077.361,00
197008	SOFTWARE	-1.067.913.614,00	-53.721.910,00	-1.121.635.524,00
Total Depreciación Acumulada Otros Activos		-11.173.898.072,00	-600.864.592,00	-11.774.762.664,00

➤ **Movimientos Activos Entidades Contables Públicas Agregadas**

De conformidad con la información suministrada en las revelaciones a las notas en los estados financieros de las entidades agregadas, las propiedades plantas y equipos e intangibles, presentan los siguientes movimientos enero 31 de 2020:

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- **Personería Municipal de Santiago de Cali**

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Depreciación Acumulada	Adquisiciones (+)	Retiros (-)	SALDO FINAL
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	21.228.112	0	0	4.946.548	16.281.564
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	16.496.350	0	0	0	16.496.350
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0	0	0
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	1.389.756	0	0	0	1.389.756
1.6.40.01	Edificios y casas	20.024.400	-2.169.310	0	0	20.024.400
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	908.918	-836.180	0	0	908.918
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	2.303.812	-1.647.054	0	0	2.303.812
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	38.250.742	-37.476.534	0	0	38.250.742
1.6.60.07	Equipo de apoyo diagnóstico	272.675	-250.854	0	0	272.675
1.6.65.01	Muebles y enseres	103.418.516	-161.922.905	4.946.548	0	108.365.064
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	12.401.093	-17.163.045	0	0	12.401.093
1.6.70.01	Equipo de comunicación	23.803.852	-16.834.157	0	0	23.803.852
1.6.70.02	Equipo de computación	428.216.005	-345.326.317	0	0	428.216.005
1.6.75.02	Terrestre	634.686.589	-258.447.304	0	0	634.686.589
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	8.128.279	-7.435.113	0	0	8.128.279
1.9.70.07	Licencias	261.979.566	-163.817.331	0	0	261.979.566
Total PP&E INTANGIBLES		1.573.508.665	-1.013.326.103	4.946.548	4.946.548	1.573.508.665

- **Contraloría General de Santiago de Cali**

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2020	Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
			Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
163503	Bienes Muebles Bodega muebles, enseres y equipo de o	44.561.338	0	28.279.774	16.281.564
163607	Mantenimiento Muebles y enseres y equipo de oficina	0	742.424	0	742.424
163609	Mantenimiento Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	189.422.404	0	189.422.404
166501	muebles y enseres	487.158.884	6.224.526	742.424	492.640.986
166502	equipo y máquinas de oficina	156.580.247	22.055.248	0	178.635.495
167502	Equipo de Transporte terrestre	1.565.766.189	0	189.422.404	1.376.343.785
Total		2.254.066.658,00	218.444.602,00	218.444.602,00	2.254.066.658,00

Los movimientos registrados en la cuenta Bienes Muebles en Bodega, corresponden a la compra de scanner e impresoras adquiridos en el mes de diciembre de 2019, los cuales entraron en uso a partir del mes de enero de 2020 aumentado de esta manera la cuenta 1665 Muebles y enseres. Igualmente se depreciaron al 100% los Equipos de Transporte, Tracción y Elevación Terrestres que están en uso y se trasladaron a la cuenta 1636 Propiedad Planta y Equipo en Mantenimiento, hasta surtir los actos administrativos que permitan la baja o valoración y nueva vida útil conforme al marco normativo para Entidades de Gobierno.

Revelaciones particulares Litigios

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de enero de 2020, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor de \$29.123.248, según información suministrada mediante comunicado con radicado N°202041310300003804 de la Subdirección de

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Tesorería Municipal - Subproceso Administración de Pagos, como se relaciona 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
7/01/2020	470832	DISPERSIÓN	5.000.000	4000030814	2	2100053295	CUMPLIMIENTO A SENTENCIA 88 DEL 26052015 JUZ 32	4131	01103	21039807
10/01/2020	470967	DISPERSIÓN	2.445.390	4000030869	55	2100053381	RECONOCIMIENTO DE DEUDA A DISTRACOM SA NIT 811009788	4131	01103	21039807
10/01/2020	470947	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	21.677.858	4000030812	39	2100053385	AUTO INTERLOCUTORIO S N	4131	01103	21039807

Revelaciones particulares Ocurrencia de Siniestros

De conformidad con la información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios UAEGBS, Subproceso de Administración de Pólizas de Seguros, a continuación se relaciona el listado de reclamaciones tramitadas durante el mes de enero de 2020.

Activo Fijo	Fecha Aviso al Corredor	Fecha Siniestro	Fecha Aviso Oficina Municipio	Lugar del evento	Organismo	Causa	Descripción del Evento	Estado Actual
163500096057, 167076608- 167078731	15/01/2020	22-oct-2019	12/02/2020	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION	HURTO	HURTO DE ELEMENTOS	TRAMITE

JORGE IVAN OSPINA GÓMEZ
C.C. N° 6.342.414
Alcalde Municipio de Santiago de Cali
Representante Legal

GENES LARRY VELASCO VELASCO
C.C. N° 16.271.299
Jefe Oficina Contaduría General del
Municipio de Santiago de Cali
Tarjeta Profesional N°27154 - T

FULVIO LEONARDO SOTO RUBIANO
C.C. N°94.326.150
Director de Departamento Administrativo
Departamento Administrativo de Hacienda Municipal