

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de agosto de 2020, el Distrito 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 AGOSTO DE 2020

Las notas a los informes financieros y contables del mes de agosto 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 Distrito 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 2015.09 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 Distrito de Santiago de Cali en los Estados Financieros con corte a agosto 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 agosto de 2020, fueron reconocidos dentro del mismo mes.

MATERIALIDAD

La Administración Central del Distrito de Santiago de Cali, estableció en su política de Materialidad MAHP03.03.18.PI07, el cálculo sobre el activo total con un porcentaje del

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 Distrito de Santiago de Cali, con corte al 31 de agosto de 2020, contiene la información de la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali 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 de Santiago de Cali
- Contraloría General de Santiago de Cali
- Unidad Administrativa Especial Teatro Enrique Buenaventura
- Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima
- Instituciones Educativas de Santiago de Cali

Al cierre del mes de agosto de 2020, la Secretaria de Educación consolidó y remitió a la Contaduría General de Santiago de Cali, 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 Distrito de Santiago de Cali, a través de mesas de trabajo elaboró conjuntamente con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali, 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.

DEPURACIÓN PERMANENTE Y SOSTENIBLE

Durante la vigencia 2020, el Distrito de Santiago de Cali desarrolla 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

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 Distrito de Santiago de Cali, consolidó la información financiera de la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali 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 Distrito de Santiago de Cali con corte al mes de agosto 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.

La información financiera correspondiente al periodo enero - marzo de 2020, formularios CGN2015-001 Saldos y Movimientos Convergencia, CGN2015-002 Operaciones Recíprocas Convergencia y CGN2016C01 Variaciones Trimestrales Significativas, fue reportada el 26 de mayo de 2020 a través del Sistema Consolidador de Hacienda de Información Pública - CHIP de la Categoría Información Contable Pública Convergencia, dentro de los tiempos estipulados por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución 079 del 30 de marzo de 2020, por la cual prorrogó el plazo indicado en el artículo 16 de la Resolución No.706 de 2016 y sus modificaciones, emitida en consideración a la situación de contingencia en que se encuentra el país para contener el COVID-19.

La información financiera correspondiente al periodo abril - junio de 2020, formularios CGN2015-001 Saldos y Movimientos Convergencia, CGN2015-002 Operaciones Recíprocas Convergencia, CGN2016C01 Variaciones Trimestrales Significativas y CGN2020_004_COVID_19, fue reportada a través del Sistema Consolidador de Hacienda de Información Pública - CHIP de la Categoría Información Contable Pública Convergencia, dentro de los tiempos establecidos por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución No.706 de diciembre 16 de 2016 y sus modificaciones

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Igualmente y de conformidad con la Resolución No.109 de junio 17 de 2020, que modificó el artículo 7° de la Resolución 706 de 2016, se efectuó el reporte del formulario CGN2020_004_COVID_19 para el periodo abril-junio de 2020.

El Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME, fue reportado el día 09 de junio de 2020, en cumplimiento de la Resolución N°037 de febrero 05 de 2018. 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 Distrito de Santiago de Cali, correspondiente a los meses de enero y febrero ha sido publicada 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.

Los Estados Financieros con corte al primer trimestre de 2020, fueron publicados oportunamente, de conformidad con el plazo estipulado en el artículo 2° de la Resolución 079 del 30 de marzo de 2020 expedida por la Contaduría General de la Nación, emitida en consideración a la situación de contingencia en que se encuentra el país para contener el COVID-19.

Los Estados Financieros con corte al mes de abril de 2020, fueron publicados el 29 de mayo de 2020, con corte al mes de mayo el 30 de junio de 2020, con corte al mes de junio el 31 de julio de 2020 y con corte al mes de julio el 30 de agosto de 2020, dentro de las fechas establecidas 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, expedida por la Contaduría General de la Nación.

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.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

Activo

A agosto 31 de 2020, el activo total presenta un incremento de \$2.153.522.117.012 equivalente al 17,84% con respecto a la vigencia anterior.

ACTIVO	Agosto de 2020	Agosto de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	692.552.102.434	719.606.308.469	-27.054.206.035	-3,76%
Cuentas por cobrar	4.059.696.925.773	2.200.059.354.919	1.859.637.570.854	84,53%
Inventarios	6.884.167.577	6.297.200.309	586.967.268	9,32%
Otros activos	2.550.930.862.615	2.578.171.473.825	-27.240.611.210	-1,06%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.310.064.058.399	5.504.134.337.522	1.805.929.720.877	32,81%
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones de Administración de liquidez al costo	1.762.015.394	3.071.807.806	-1.309.792.412	-42,64%
Inversiones en asociadas y controladas	29.424.118.517	39.505.473.258	-10.081.354.741	-25,52%
Cuentas por cobrar	20.537.081.068	20.489.266.083	47.814.985	0,23%
Propiedades, planta y equipo	3.511.067.104.545	3.402.469.450.014	108.597.654.531	3,19%
Propiedades de Inversión	43.534.586	15.844.083.940	-15.800.549.354	-99,73%
Bienes de uso público e históricos y culturales	3.345.030.747.752	3.079.092.183.532	265.938.564.220	8,64%
Otros activos	6.916.786.072	6.716.727.166	200.058.906	2,98%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6.914.781.387.934	6.567.188.991.799	347.592.396.135	5,29%
TOTAL ACTIVO	\$ 14.224.845.446.333	\$ 12.071.323.329.321	2.153.522.117.012	17,84%

Los Activos Corrientes, presentan un incremento de \$1.805.929.720.877 equivalente al 32,81% entre los que enunciamos:

- Las cuentas por cobrar, incrementaron \$1.859.637.570.854 equivalente al 84,53% por efecto:
 - 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 agosto 2020 & agosto 2019), determinado de acuerdo a las políticas contables y administrativas del ente territorial conforme al marco normativo para entidades de gobierno.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Incremento de los Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos por valor de \$446.077.020.270, en las rentas de impuesto predial, impuesto del servicio de alumbrado público y sobretasa bomberil, generado básicamente por el aumento en la liquidación de la base catastral, inclusión de nuevos predios y la aplicación de la facturación de los comercializadores de Emcali. El incremento en el impuesto de industria y comercio y su complementario de avisos y tableros, obedece entre otros a la presentación por parte de los contribuyentes de las declaraciones tributarias por el año gravable 2019 vigencia fiscal 2020 dentro de los plazos establecidos para su vencimiento.
- Incremento de las Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios por valor de \$353.106.488.124, reflejado básicamente por la liquidación de interés sobre la cartera del impuesto predial, alumbrado público, sobretasa bomberil, industria y comercio y su complementario de avisos y tableros, de acuerdo a las tasas emitidas por la Superintendencia Financiera, así como el incremento de las infracciones de tránsito, multas a los establecimientos y aplicación de actos administrativos de sanciones por no declarar, entre otros.
- Por efecto de la declaración del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio nacional por la pandemia del coronavirus COVID-19 y el aislamiento obligatorio ordenado tanto por el gobierno nacional como el Distrital, impactaron de manera significativa la capacidad de pago de los contribuyentes, reflejándose en incumplimientos de las obligaciones tributarias incluidos los acuerdos de pago suscritos por los contribuyentes con la Administración Distrital.
- Las transferencias por cobrar presentan un incremento de \$19.433.197.608 equivalente al 54,80% generado básicamente por el comportamiento de:
 - a) La asignación y transferencia de los recursos provenientes del Sistema General de Participaciones para Educación, por concepto de Calidad Gratuita Educativa a los establecimientos educativos de Santiago de Cali, según resoluciones N°003958 y N°006740.
 - b) Las transferencias de la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES entidad adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social, para garantizar el adecuado flujo de los recursos a las EPS del Régimen Subsidiado, para la atención en salud de los beneficiarios que están radicados en la ciudad de Santiago de Cali.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- c) Las transferencias de recursos asignados de participación de propósito general del Sistema General de Participaciones, para la cobertura del pasivo pensional territorial.
- Las cuentas por cobrar por prestación de servicios, incrementaron \$29.357.293 equivalente al 64,87% por efecto del comportamiento de la cartera de los fondos de servicios educativos afectada por el Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, que se vive en todo el territorio nacional generado por la pandemia del coronavirus COVID-19.
- Otras cuentas por cobrar presentan una disminución de \$8.348.480.018 equivalente al 6,69%, básicamente por efecto de:
 - a) La gestión de cobro adelantada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII de las cuotas partes pensionales.
 - b) Disminución de las cuentas por cobrar por arrendamiento y alquiler, por efecto del cruce de cuentas con el gasto de mantenimiento de Ascensores e instalaciones manejadoras, aire acondicionado de la Torre de EMCALI, realizado en el mes de octubre de la vigencia 2019, en concordancia con lo estipulado en los Acuerdos N° 03 de 2015 y N° 04 de 2017, suscritos entre la Alcaldía Santiago de Cali y EMCALI EICE ESP.
 - c) 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.
 - d) La disminución de los pagos por cuenta de terceros, correspondiente a los recursos para el desarrollo del proyecto Sistema Integrado de Transporte Masivo, saldo de la deuda asumida por la Alcaldía de Santiago de Cali a favor de Metro Cali S.A., por efecto de la liquidación del Fondo Financiero Especializado.
- Los inventarios, presentan un incremento de \$586.967.268 equivalente al 9,32%, básicamente por:
 - a) Adquisición de materiales y suministros para fortalecer el apoyo territorial en la implementación de medidas en salud pública para la contención del coronavirus COVID-19 tales como; tapabocas, gel antibacterial, guantes, jabón líquido, batas quirúrgicas, material médico quirúrgico, entre otros.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- b) Entradas de medicamentos para los programas de protección de la salud pública PAI - Programa Ampliado de Inmunizaciones y programa de zoonosis, para la vigilancia, prevención y control de enfermedades que transmiten los animales vertebrados, a los humanos y viceversa.
 - c) Donaciones de medicamentos como la ivermectina realizado por la empresa Tecnoquímicas SA, por valor de Doscientos Millones (200.000.000) de pesos, el cual está siendo entregado a las diferentes Empresas Sociales del Estado del Distrito de Santiago de Cali, para ser suministrado a la población afectada por el virus Covid 19, según políticas determinadas por la autoridad sanitaria.
 - d) Donaciones recibidas por terceros para las actividades realizadas para los beneficiarios del programa seguridad alimentaria para grupos vulnerables en el marco del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en atención a la urgencia manifiesta generada por la pandemia Covid-19, declarada mediante Decreto N°4112.010.20.0734 de 2020.
- Otros Activos, presentan un decremento de \$27.240.611.210 equivalente al 1,06% entre sus variaciones tenemos:
- Los recursos entregados en administración, presentan una disminución de \$213.675.064.692 equivalente al 25,77%, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración".
 - Los bienes y servicios pagados por anticipado, presentan una disminución de \$6.593.968.214, equivalente al 47,33%, por efecto de la amortización mensual de los seguros adquiridos en la vigencia 2019, así como el registro de la adquisición de los seguros en la vigencia 2020 en el proceso de licitación pública N°4135.010.32.1.146, mediante la Resolución N°4135.010.21.0.024 de junio 19 2020, a las aseguradoras; Unión Temporal Solidaria, CHUBB Seguros, SBS Seguros, Compañía HDI Seguros SA, AXA Colpatria, Aseguradora Solidaria de Colombia, Compañía Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa y la Previsora SA Compañía de Seguros, de conformidad con el plan general integral de pólizas de seguros del Distrito de Santiago de Cali, 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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

legalmente responsable o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual.

- Los depósitos entregados en garantía, presentan un decremento de \$17.482.013 como resultado del comportamiento de los recursos embargados pendientes de pago y fallo por medidas cautelares de procesos judiciales instaurados en contra del Distrito de Santiago de Cali a diciembre 31 de 2019 y el remanente del título judicial por valor de \$812.000 registrado en el mes de enero de 2020.
- El plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, presenta un incremento de \$16.354.169.820, por efecto de la reclasificación de los recursos en administración entregados a Fondos de Cesantías por convenios de afiliación para administración de las cesantías de los servidores públicos con régimen tradicional o retroactivo, de conformidad con la Resolución 090 de 2020, por la cual se modifica el procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración y el Catálogo General de Cuentas, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, así como el registro de rendimientos financieros y retiro de cesantías durante el mes de agosto de 2020.
- El plan de activos para beneficios pos empleo, presenta un incremento de \$148.857.235.323, como resultado del traslado de recursos para el fortalecimiento del Fondo Pensiones Patrimonio Autónomo Porvenir, registro de rendimientos financieros y pagos de bonos pensionales, así como el incremento de la reserva financiera actuarial FONPET, por el registro del recaudo loto único nacional sector salud, aportes del Sistema General de Participaciones Ley 863, Sistema General de Regalías, traslados del 15% por venta de activos y el reconocimiento de rendimientos financieros.
- Los Avances y Anticipos Entregados, presentan un incremento de \$27.835.002.566, equivalente al 36,65% por efecto del comportamiento de los anticipos para proyectos de inversión entregados a agosto de 2020 y la amortización de los anticipos otorgados durante la vigencia 2019 y anteriores 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.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Activos No corrientes, presentan un incremento de \$347.592.396.135 equivalente al 5,29% a continuación enunciamos las variaciones más representativas.

592. 47.592.396.135396.35

- Inversiones e instrumentos derivados, presentan un decremento de \$11.391.147.153, respecto al mes de agosto 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 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
 - Disminución de la Inversión en Centrales de Transportes S.A., por efecto del registro de los dividendos decretados en el mes de marzo de 2020 por valor de \$1.210.742.250

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes, presentan un incremento de \$47.814.985 por efecto de la ejecución de los programas de vivienda para legalización de asentamientos, ejidos y baldíos, entre otros programas y proyectos desarrollados en cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
- Propiedades, planta y equipo, incrementaron \$108.597.654.531 representando el 3,19%, 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. Su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".
- Las propiedades de inversión presentan un decremento de \$15.800.549.354, por efecto de la reclasificación de activos cuyo contrato de arrendamiento culminó a diciembre 31 de 2019, razón por la cual se contabilizaron a su cuenta de origen.
- Bienes de uso público e históricos y culturales, presentan un incremento de \$265.938.564.220 equivalente al 8,64%, 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 en la vigencia 2019 por:
 - Reclasificaciones de terrenos pendientes por legalizar a zonas verdes, bibliotecas públicas en construcción a bibliotecas públicas en uso;
 - Compras de bienes inmuebles terrenos plan jarillón y de equipos de controladores de tráfico para semaforización obra civil;
 - Incorporación por donación de monumento busto Mahatma Gandhi.
 - Así como el incremento de los bienes de uso público e histórico y culturales en construcción, para la terminación de megaobras y las construcciones de red de carreteras, parques recreacionales espacios deportivos y recreativos, al mes de agosto de 2020. Su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".
- Otros Activos; conformados por los activos intangibles presentan un incremento de \$200.058.906 equivalente al 2,98%, generado básicamente por los traslados de

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

bienes muebles en bodega para puesta en uso realizado durante la vigencia 2019 y las compras y amortizaciones acumuladas de licencias y software, realizadas al mes de agosto de 2020.

Pasivo

A agosto 31 de 2020, el pasivo total presenta un incremento de \$75.436.232.753 equivalente al 1,89% con respecto al mes de agosto de la vigencia anterior.

PASIVO	Agosto de 2020	Agosto de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	101.148.309.242	3.172.242.059	97.976.067.183	3088,54%
Cuentas por pagar	145.571.153.542	118.743.261.193	26.827.892.349	22,59%
Beneficios a los Empleados	89.068.549.912	64.087.813.883	24.980.736.029	38,98%
Provisiones	100.725.344.421	284.590.990.951	-183.865.646.530	-64,61%
Otros Pasivos	209.767.151.201	206.910.793.055	2.856.358.146	1,38%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	646.280.508.318	677.505.101.141	-31.224.592.823	-4,61%
PASIVO NO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	388.094.078.804	279.174.254.300	108.919.824.504	39,01%
Beneficios a los Empleados	3.028.929.148.097	3.031.188.147.025	-2.258.998.928	-0,07%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.417.023.226.901	3.310.362.401.325	106.660.825.576	3,22%
TOTAL PASIVO	\$ 4.063.303.735.219	\$ 3.987.867.502.466	75.436.232.753	1,89%

A continuación se revelan las variaciones más relevantes presentadas en los rubros del pasivo del Distrito de Santiago de Cali.

Pasivos Corrientes, presentan un decremento \$31.224.592.823 equivalente al 4,61% generado por el comportamiento de:

- Préstamos por pagar, financiamiento interno de corto y largo plazo presentan un incremento de \$97.976.067.183, correspondiente a capital e intereses sobre desembolsos de crédito por los empréstitos para infraestructura y calidad educativa e infraestructura vial, otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular, Banco BBVA y Banco de Occidente, durante las vigencias 2018, 2019 y 2020.

Teniendo en cuenta, que cada uno de los desembolsos realizados desde el mes de enero de 2018 hasta el mes de agosto de 2020, tuvo un periodo de gracia a capital que vence el 01 de enero de 2021, al mes de agosto del presente año no se generó

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

pago a capital de deuda pública, dado que de acuerdo a los contratos de empréstito y sus modificatorios la amortización a capital se inicia el primero (1) de julio del año 2021.

- Cuentas por Pagar, presentan un incremento por \$26.827.892.349 equivalente al 22,59% generado básicamente por el comportamiento de:
- Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta un incremento por valor de \$19.503.068.462, por efecto de compras y pagos de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
 - Transferencias por pagar, presentan un incremento de \$2.020.208.516 por efecto del comportamiento de los recursos asignados para atender los gastos de funcionamiento de las entidades descentralizadas y agregadas. El saldo a agosto 31 de 2020, corresponde a los valores pendientes de traslados de recursos a favor de la institución educativa República de Israel en cumplimiento de la resolución N°04137, Fondo Especial de Vivienda resolución 061 y el traslado para cubrir gastos de funcionamiento de la Personería de Santiago de Cali según resolución 0555 de agosto 28 de 2020.
 - Los recursos a favor de terceros, presentan un incremento de \$11.162.759.978 con respecto a la vigencia anterior, básicamente por el comportamiento de los recaudos de la sobretasa ambiental al impuesto predial, los cuales fueron transferidos a la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC) durante los meses de abril y julio de 2020 correspondiente al primer y segundo trimestre de 2020, en cumplimiento de la Ley 99 de 1993.
 - Descuentos de nómina, presentan un decremento \$988.807.322, por efecto de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales para los meses de agosto de las vigencias 2020 y 2019.
 - Los subsidios asignados, presentan un decremento \$25.389.810.088, por efecto del pago a Emcali en octubre de 2019 del pasivo que figuraba a mayo de 2019. A agosto 31 de 2020 su saldo corresponde a subsidios asignados al servicio de aseo según resolución N°089 de agosto 11 de 2020.
 - Retención en la fuente e impuesto de timbre, presentan un decremento en los saldos por retenciones a título de renta e IVA por valor de \$1.245.295.542 efecto

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

de disminución en la contratación durante el periodo de gobierno a agosto de 2020 frente a agosto del año anterior.

- Los créditos judiciales; sentencias, presentan un incremento de \$12.291.747.919, por efecto del registro de los fallos ejecutoriados en procesos judiciales desfavorables para la entidad al cierre del mes de agosto de 2020, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.
 - Administración y prestación de servicios de salud, presenta un incremento de \$403.326.090 básicamente por la contratación de personal por prestación de servicios para cubrir acciones de salud pública llevadas a cabo en atención del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica generado por la pandemia del COVID 19, así como el giro de recursos asignados para la prestación de servicios de salud subsidio a la oferta, de las Empresas Sociales del Estado de la Red de Salud Centro, Norte, Ladera, Oriente y Sur Oriente del Distrito de Santiago de Cali.
 - Otras cuentas por pagar, presentan un incremento de \$9.217.567.111 equivalente al 20,79%, por efecto básicamente del comportamiento de los saldos a favor de los contribuyentes, por mayores valores pagados en impuestos como: predial, ICA, rete ICA, contribución de valorización, entre otros, causación y pago de honorarios y servicios, servicios públicos entre otros servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
- Beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$24.980.736.029 por efecto básicamente por el reconocimiento de las cesantías de la Secretaría de Educación al cierre de la vigencia 2019 y la causación y pago del incremento salarial retroactivo de la vigencia 2020.
- Provisiones para litigios y demandas, presentan un decremento por valor de \$183.865.646.530, 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. A agosto 31 de 2020 su saldo corresponde a la suma de \$100.725.344.421, de los cuales corresponden a la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali \$100.649.844.421, conformado por doscientos noventa y dos (292) procesos, de los cuales doscientos ochenta y cuatro (284) son de jurisdicción administrativa por valor de \$99.903.819.168, siete (7) procesos

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

laborales por valor de \$414.638.340, y uno (1) por Métodos Alternativos de Solución de Conflictos MASC por valor de \$331.386.913, más un (1) proceso administrativo en contra de la Personería de Santiago de Cali por valor de \$75.500.000

- Otros pasivos, presentan un incremento de \$2.856.358.146 equivalente al 1,38% entre los cuales resaltamos:
- Anticipos de impuestos presentan un incremento de \$9.783.246.960, con respecto al mes de agosto 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 presentadas por los contribuyentes.
 - Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales a cargo de Colpensiones emitidos por la Nación, presenta un saldo de \$341.388.326 conformado por las resoluciones 788, 789, 790 y 791 generadas en el mes de agosto de 2020.
 - Recursos recibidos en administración, presentan un decremento de \$6.942.898.807, con respecto al mes de agosto de la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de las transferencias de recursos del Convenio Marco de Cooperación y de Apoyo Financiero N°170 del 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 Distrito 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.
 - Depósitos recibidos en garantía, presentan un decremento de \$439.491.291, con respecto a la vigencia anterior, por pagos de retenciones en garantía sobre

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

contratos de obra que se encuentran en ejecución. Al 31 de agosto de 2020 presenta un saldo de \$3.852.645.247 correspondiente a los depósitos sobre contratos del Sistema Integrado de Transporte Masivo SITM.

Pasivos No Corrientes, presentan un incremento de \$106.660.825.576 equivalente al 3,22% generado por el comportamiento de:

- Prestamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, presenta un incremento de \$108.919.824.504, generado por los desembolsos realizados durante las vigencias 2018, 2019 y 2020 sobre los empréstitos otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular, Banco BBVA y Banco de Occidente.

ENTIDAD FINANCIERA	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 BOGOTA	143.000.000.000	0	143.000.000.000
BANCO POPULAR	47.000.000.000	100.000.000.000	147.000.000.000
BANCO BBVA	33.309.722.105	44.500.000.000	77.809.722.105
BANCO DE OCCIDENTE	0	7.307.876.400	7.307.876.400
SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CRÉDITO	333.309.722.105	151.807.876.400	485.117.598.505

El valor de los desembolsos con corte a agosto 31 de 2020, ascendió a \$485.117.598.505, valor que incremento como resultado de dos desembolsos realizados por valor de \$4.243.124.652 y \$7.307.876.400 correspondientes a Infraestructura y Calidad Educativa e Infraestructura Vial respectivamente. El valor de los intereses causados a agosto 31 de 2020 corresponde a la suma de \$4.124.789.541.

Hasta el mes de junio del presente año los actuales empréstitos tenían como condiciones el pago a capital desde el primero de julio del año 2020 con 7 cuotas semestrales que finalizarían en el año 2023, sin embargo de acuerdo con las negociaciones y acuerdos con los bancos en el mes de junio del presente año dieron como resultado modificatorios a los contratos de empréstitos, que pactaron el pago a capital desde julio del año 2021 y una modificación a 5 cuotas semestrales que finalizarían en junio del año 2023.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Beneficios a los empleados, presentan un decremento de \$2.258.998.928 equivalente al 0,07%, generado básicamente por:
- Beneficios a los Empleados a largo plazo, correspondientes a cesantías retroactivas presentan un decremento de \$47.321.463.899 equivalente al 58,47% por efecto de la aplicación de la resolución No. 4131.060.21.0.007 por la cual se realizó el proceso de depuración contable permanente y sostenible en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP de la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali, al cierre de la vigencia 2019.
 - Beneficios Posempleo – Pensiones, presentan un incremento por \$45.062.464.971, equivalente al 1,53%, 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 pagos de cuotas partes pensionales.

Patrimonio

PATRIMONIO	Agosto de 2020	Agosto de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Capital Fiscal	10.713.468.124.231	10.713.468.124.231	0	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores	-1.434.194.585.045	-2.923.643.750.977	1.489.449.165.932	-50,94%
Resultado del Ejercicio	1.292.623.698.545	654.211.676.256	638.412.022.289	97,58%
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 por beneficios posempleo	-425.425.197.281	-375.649.893.319	-49.775.303.962	13,25%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 10.161.541.711.114	\$ 8.083.455.826.855	2.078.085.884.259	25,71%

Presenta un incremento de \$2.078.085.884.259 equivalente al 25,71% por efecto del resultado al cierre de la vigencia de 2019 por valor de \$1.414.958.921.524 que al 1 de enero de 2020 fue reclasificado a resultados de ejercicios anteriores, variación del resultado del ejercicio a agosto de 2020 frente al resultado de agosto de 2019 por \$638.412.022.289 y aumento de la pérdida por beneficios posempleo por \$49.775.303.962.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Deudoras	Agosto de 2020	Agosto de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos Contingentes	16.015.999.097	29.800.720.227	-13.784.721.130	-46,26%
Deudores de Control	344.864.664.385	280.141.732.809	64.722.931.576	23,10%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	360.880.663.482	309.942.453.036	50.938.210.446	16,43%

Cuentas de Orden Acreedoras			Variación Absoluta	Variación Relativa
Pasivos Contingentes	1.942.512.467.268	1.483.574.475.331	458.937.991.937	30,93%
Acreedoras de Control	233.832.912.156	142.162.806.643	91.670.105.513	64,48%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.176.345.379.424	1.625.737.281.974	550.608.097.450	33,87%

A agosto 31 de 2020 las cuentas de orden reflejan entre otros, los saldos que representan el valor de las demandas interpuestas por la Alcaldía del Distrito 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 Distrito de Santiago de Cali 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				
JURISDICCIÓN	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC			TOTAL
	Valor	Con Cuantía	Sin Cuantía	
ADMINISTRATIVO	9.670.061.595	14	18	32
CIVIL	453.174.193	5	7	12
LABORAL	0	0	3	3
TOTAL	10.123.235.788	19	28	47

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

• Cuentas de Orden Acreedoras

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC EN CONTRA						
JURISDICCIÓN	POSIBLE (CONTINGENTE)		REMOTA (EVENTUAL)		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	1.458.311.167.250	1684	339.636.090.568	412	1.797.947.257.818	2096
CML	11.643.957.147	48	1.498.131.714	3	13.142.088.861	51
LABORAL	12.356.455.064	164	680.027.832	17	13.036.482.896	181
MASC	15.439.246.385	43	0	0	15.439.246.385	43
TRIBUNAL DE ARBITRAMIENTO	100.838.966.864	2	0	0	100.838.966.864	2
TOTAL	1.598.589.792.710	1.941	341.814.250.114	432	1.940.404.042.824	2.373

ESTADO DE RESULTADOS

El Estado de Resultados a agosto 31 de 2020, presenta un incremento de \$638.412.022.289 equivalente al 97,58% con respecto al mes de agosto de la vigencia anterior.

INGRESOS	Agosto de 2020	Agosto de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos Fiscales	2.048.810.650.569	1.804.394.332.017	244.416.318.552	13,55%
Ingresos por venta de bienes	44.046.034	50.264.793	-6.218.759	-12,37%
Ingresos por venta de servicios	508.339.636	723.356.274	-215.016.638	-29,72%
Ingresos por Transferencias y subvenciones	987.996.140.595	942.777.526.912	45.218.613.683	4,80%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	51.707.302.367	49.600.365.433	2.106.936.934	4,25%
TOTAL INGRESOS	\$ 3.089.066.479.201	\$ 2.797.545.845.429	291.520.633.772	10,42%

GASTOS	Agosto de 2020	Agosto de 2019		
Gastos de Administración y operación	207.179.467.783	241.690.335.306	-34.510.867.523	-14,28%
Gastos de Ventas	72.579.876.181	65.181.344.530	7.398.531.651	11,35%
Gasto por Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones	77.547.710.392	69.944.878.063	7.602.832.329	10,87%
Gastos por transferencias y subvenciones	29.388.525.469	38.490.057.044	-9.101.531.575	-23,65%
Gasto público social	1.245.416.513.949	1.372.262.923.934	-126.846.409.985	-9,24%
Gasto por operaciones interinstitucionales	37.718.078.477	49.900.572.680	-12.182.494.203	-24,41%
TOTAL GASTOS	\$ 1.669.830.172.251	\$ 1.837.470.111.557	-167.639.939.306	-9,12%

EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 1.419.236.306.950	\$ 960.075.733.872	459.160.573.078	47,83%
Otros ingresos	36.184.580.029	105.000.097.403	-68.815.517.374	-65,54%
Otros Gastos	160.714.372.795	408.379.085.858	-247.664.713.063	-60,65%
Costo de ventas de servicios	2.082.815.639	2.485.069.161	-402.253.522	-16,19%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 1.292.623.698.545	\$ 654.211.676.256	638.412.022.289	97,58%

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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

Ingresos

Los ingresos operacionales a agosto 31 de 2020, presentan un incremento por valor de \$291.520.633.772 equivalente al 10,42% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Ingresos Fiscales, presentan un incremento de \$244.416.318.552, equivalente al 13,55% reflejado en los ingresos tributarios, las contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos.
- Ingresos Tributarios, presentan un incremento por valor de \$189.177.660.725, reflejado básicamente en las rentas de impuesto predial, sobretasa bomberil, servicio de alumbrado público, impuesto y retención de industria y comercio, circulación y tránsito, generado por el aumento en la liquidación de la base catastral, inclusión de nuevos predios, presentación de la declaración del Impuesto del Industria y Comercio y su complementario de avisos y tableros dentro de los plazos establecidos para su vencimiento, entre otros.
- Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios, presentan un incremento de \$51.736.152.080, reflejado básicamente en la aplicación de interés sobre capital adeudado para la vigencia 2020, conforme a las tasas emitidas por la Superintendencia Financiera, el aumento en la facturación de foto detenciones y otros comparendos, la aplicación de actos administrativos de liquidación de aforo, revisiones, correcciones de las declaraciones presentadas y el registro de nuevos contribuyentes.
- Devoluciones y Descuentos, entre agosto de 2020 y agosto de 2019, presentan un decremento de \$3.502.505.747, que obedece a menores valores registrados como alivios tributarios otorgados a los contribuyentes que efectuaron dentro de los plazos y en los porcentajes establecidos los pagos de capital e intereses que se encontraban en mora.
- Venta de Bienes, presenta un decremento de \$6.218.759 con respecto a la vigencia anterior, por baja en los ingresos generados por las construcciones de

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

vivienda plan ejecutados, ejidos y baldíos, legalización de asentamientos y la venta de microchips de identificación animal, programa zoonosis a cargo del Fondo Local de Salud.

- Venta de servicios presentan un decremento de \$215.016.638, equivalente al 29,72%, reflejado en el comportamiento de los ingresos originados en la prestación del servicio de educación que disminuyó \$188.011.262 y los ingresos originados en la prestación de los servicios de salud y conexos que disminuyó \$27.005.376, efecto del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, que se vive en todo el territorio nacional generado por la pandemia del coronavirus COVID-19.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$45.218.613.683 equivalente al 4,80% generado básicamente por:
 - Sistema General de Participaciones, presenta un incremento de \$47.666.859.657 básicamente por la causación de los recursos que la Nación transfiere por mandato de los artículos 356 y 357 de la Constitución Política de Colombia, al Distrito de Santiago de Cali, para la financiación de los servicios de salud y educación.
 - En la vigencia 2020 la prima que se reconoce para la atención de cada usuario dentro del Plan de Beneficios en Salud, conocida como Unidad de Pago por Capitación (UPC) incremento 5,36%, a su vez la población beneficiaria paso de aproximadamente 680 mil a 720 mil personas en el Distrito de Santiago de Cali.
 - Sistema General de Seguridad Social en Salud, presenta un incremento de \$13.395.148.902, por el comportamiento de los giros que realiza la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud –ADRES entidad adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social, a las EPS del Régimen Subsidiado, para la atención en salud de los beneficiarios que se encuentran radicados en la ciudad de Santiago de Cali.
 - Otras Transferencias, presentan un decremento de \$15.703.639.906, por efecto básicamente del registro en la vigencia 2019 de los recursos para la salud transferidos por Etesa, loto único nacional y el ICBF, así como el incremento en la vigencia 2020 de:
 - a) Recursos asignados al Programa de Alimentación Escolar - PAE 2020, a través de la Nación, de conformidad con la Resolución N°012018 emitida por el

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Ministerio de Educación, para los programas especiales de alimentación escolar en el Distrito de Santiago de Cali.

- b) Convenios para el Uso de Recursos CUR, firmados entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, la Alcaldía Santiago de Cali y las Empresas Municipales de Cali EMCALI EICE ESP, mediante los cuales se establecen las condiciones para el uso de los recursos aportados por la Nación, para la ejecución de proyectos en cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
 - c) Transferencias del Departamento del Valle, correspondiente a la fuente de financiación para la cobertura en salud del régimen subsidiado.
 - d) Donaciones de biológicos y medicamentos, realizadas por el Ministerio de Salud y Protección Social, para ser distribuidos entre todas las Instituciones prestadoras de servicios de salud IPS públicas y privadas y ser entregadas de manera gratuita a la comunidad caleña beneficiaria de dichos insumos, a través de programas de salud como el Programa Ampliado de Inmunización PAI, mediante el cual se garantiza el acceso equitativo y oportuno a las vacunas que ofrece el Estado con el objetivo de prevenir enfermedades y mantener unos indicadores de salud que garanticen una mejor calidad de vida, programas de tuberculosis entre otros.
 - e) Donaciones de medicamentos y material médico quirúrgico realizadas por terceros, para para ser suministrados a través de las Empresas Sociales del Estado a la población afectada por el virus Covid 19 en el Distrito de Santiago de Cali.
 - f) Donaciones recibidas por terceros para las actividades realizadas para los beneficiarios del programa seguridad alimentaria para grupos vulnerables en atención a la urgencia manifiesta generada por la pandemia Covid-19, declarada mediante Decreto N°4112.010.20.0734 de 2020.
- Operaciones Interinstitucionales, presentan un incremento de \$2.106.936.934 equivalente al 4,25%, conformado por los fondos recibidos por las entidades agregadas para su funcionamiento e inversión. El saldo a agosto 31 de 2020, asciende a la suma de \$51.707.302.367, distribuidos en recursos para funcionamiento girados a la Contraloría General de Santiago de Cali \$21.775.302.620 y Personería de Santiago de Cali \$12.024.104.226 y para inversión a favor de los Fondos de Servicios Educativos \$17.793.825.053 y Estudios de Grabación Takeshima \$114.070.468

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Otros Ingresos, presentan un decremento de \$68.815.517.374 equivalente al 65,54%, por efecto básicamente de:
 - Los ingresos diversos, presentan un decremento por valor de \$37.997.672.184, generado básicamente por los ajustes en las provisiones por contingencias de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.
 - Ingresos Financieros, presentan un decremento por valor de \$30.817.845.190, básicamente por el registro y pago en el mes de marzo de 2019 de los intereses de la tasa retributiva Emcali en cumplimiento del proceso administrativo de cobro coactivo Resolución 4131.032.21.92984 del 28 de diciembre de 2018, así como las variaciones de las tasas de interés sobre depósitos en Tesorería y del flujo de los recursos entregados en administración a agosto de 2020.

Gastos

Los gastos a agosto 31 de 2020, presentan un decremento por valor de \$167.639.939.306 equivalente al 39,85% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Gastos de Administración y Operación, presentan un decremento de \$34.510.867.523 equivalente al 14,28%, generado básicamente por ajustes en las liquidaciones de prestaciones sociales por \$33.625.849.220 y menor afectación del gasto en los meses transcurridos del primer periodo de gobierno.
- Gastos de Ventas, presentan un incremento de \$7.398.531.651, por efecto del gasto operativo por concepto del sistema de alumbrado público EMCALI EICE ESP, que incluyen conceptos como expansión del sistema, redes, hurtos, cambio de potencias de luminarias y costos administrativos.
- Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, presentan un incremento de \$7.602.832.329, generado básicamente por los ajustes en las provisiones para litigios y demandas de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública y el registro de la depreciación de propiedades, planta y equipos, bienes de uso público, propiedades de inversión y amortizaciones, aplicados de acuerdo con las políticas establecidas bajo el marco normativo para entidades de gobierno.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Transferencias y Subvenciones, presentan un decremento de \$9.101.531.575 equivalente al 23,65%, básicamente por la transferencia de recursos de la tasa retributiva EMCALI, a la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC) en la vigencia 2019, así como el incremento en la vigencia 2020 de:
- Transferencias para proyectos de inversión realizadas a las Empresas Sociales del Estado prestadoras de servicios de salud de la Red Ladera, Norte, Centro, Oriente, Sur Oriente, Hospital Isaías Duarte Cancino y Hospital Geriátrico para el financiamiento de sus operaciones corrientes y/o inversión en dotación para hacer frente a la emergencia sanitaria derivada por la pandemia del Covid 19, y las transferencias al Instituto Popular de Cultura en cumplimiento de la resolución N°0758 de marzo 30 de 2020, para la recuperación del patrimonio artístico.
 - Transferencias para gastos de funcionamiento en cumplimiento de las resoluciones 007, 024 y 035 de 2020 a favor de la Empresa Municipal de Renovación Urbana EMRU EICE, que tiene por objetivo la gestión y ejecución de procesos de renovación dispuestos por el Plan de Ordenamiento Territorial - POT de la ciudad.
 - Transferencias de recursos por el reconocimiento del pago del 15% del recaudo de multas a la Policía Metropolitana de Cali.
 - Traslado de recursos para la cobertura de subsidios de vivienda, en cumplimiento de las resoluciones 016 y 019 de 2020, para adquisición de vivienda nueva o usada resolución 014 y 031 de 2020, subsidios de vivienda para víctimas del conflicto armado resolución 015 de 2020 y bajo modalidad de arrendamientos según resolución 061 de 2020.
 - Subvención de recursos a empresas públicas, para el funcionamiento de Metrocali SA., en cumplimiento de las resoluciones N°0025 y 0030 de 2020.
- Gasto Público Social, presenta un decremento de \$126.846.409.985 equivalente 9,24%, básicamente por el aislamiento obligatorio preventivo que conlleva al cese de actividades sociales de recreación, cultura, desarrollo comunitario y bienestar social, en atención del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, que se vive en todo el territorio nacional generado por la pandemia del coronavirus COVID 19.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- El gasto público social en salud, presenta un decremento de \$1.578.579.061 con respecto al mes de agosto de la vigencia anterior, debido a que durante el estado de emergencia sanitaria que se vive en todo el territorio nacional, no se han ejecutado algunos programas de salud pública colectiva.

Durante la vigencia 2020, se han desarrollado acciones de salud pública, reflejadas en gastos por honorarios por la contratación de personal, equipos de trabajo de vigilancia de eventos de interés en salud pública, análisis clínico de casos de coronavirus y vigilancia epidemiológica del COVID-19, compra de materiales y suministros para fortalecer el apoyo territorial y la implementación de medidas en salud pública para la contención del coronavirus como; tapabocas, gel antibacterial, guantes, jabón líquido, batas quirúrgicas, así como los servicios de transporte en desarrollo del programa de fortalecimiento del proceso del sistema de vigilancia en salud pública.

Incremento en la compra de medicamentos y vacunas para los programas de protección de la salud pública PAI - Programa Ampliado de Inmunizaciones, zoonosis, material médico quirúrgico, insumos para laboratorio, aseo y desinfección, entre otros.

Los recursos del régimen subsidiado, han sido destinados para garantizar la participación y acceso al servicio de salud de la población más pobre y vulnerable en desarrollo del principio de complementariedad; entre los que se destacan los gastos por la unidad de pago por capitación régimen subsidiado UPC-S, que corresponde al monto a pagar de los recursos del régimen subsidiado que se realiza a través de la Liquidación Mensual de Afiliados - LMA, la cual determina el valor a pagar por EPS, según el número de afiliados activos por entidad. Estos recursos son dispersados por la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social ADRES, directamente a las EPS que operan en la ciudad de Santiago de Cali.

- Los gastos por agua potable y saneamiento básico red de solidaridad, presentan un incremento por \$82.900.000, correspondiente a los recursos asignados al Benemérito Cuerpo de Bomberos Voluntarios, por el suministro de agua potable en la zona rural del Distrito de Santiago de Cali.
- Subsidios Asignados, presentan un incremento de \$14.459.940.969 equivalente al 14,73% generado por el comportamiento de:

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Subsidios para la cobertura de asistencia social en transporte, girados a METROCALI SA – FESDE, correspondiente al diferencial tarifario del SITM-MIO

Subsidios asignados para el servicio público de acueducto y alcantarillado a través de EMCALI E.I.C.E. ESP., según resoluciones 044 y 046 de junio de 2020.

Subsidios asignados para servicio público domiciliario de aseo, según resoluciones 014, 026, 031, 059 y 089 de 2020.

- Las operaciones interinstitucionales, presentan un decremento de \$12.182.494.203 equivalente 24,41% por efecto del comportamiento de los fondos entregados a las Entidades Agregadas. A agosto 31 de 2020 presenta un saldo de \$37.718.078.477; conformado por las operaciones para el funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali \$21.775.302.620 y Personería de Santiago de Cali \$14.118.503.226 y para inversión de los Fondos de Servicios Educativos \$1.710.202.163 y Estudios de Grabación Takeshima por valor de \$114.070.468
- Otros Gastos a agosto 31 de 2020, presentan un decremento de \$247.664.713.063 equivalente al 60,65% con respecto a la vigencia anterior, generado básicamente por el comportamiento de:
 - Gastos Financieros, presentan un decremento de \$20.095.733.588 equivalente al 30,65%, por efecto básicamente de la baja durante el 2019 de la cartera de infracciones (capital e intereses) de la Secretaría de Movilidad en aplicación al procedimiento de depuración contable.
 - Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un decremento de \$229.454.811.520, equivalente al 67,45% por efecto de la aplicación a inicio de la vigencia 2019 del Acuerdo 0458 del 24 de enero de 2019 emitido por el Concejo de Santiago de Cali y liderado por el Departamento Administrativo de Hacienda, acogiéndose a los preceptos de la Ley de Financiamiento o ley 1943/2018 y ley 788 de 2002, las cuales permitían a los ciudadanos acceder al "Papayazo Tributario", con descuentos en los intereses moratorios de las vigencias 2018 y anteriores, los cuales estuvieron vigentes hasta el mes de junio de 2019, debido al fallo del Tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca, que ordenó la nulidad del Artículo 5 del Acuerdo Municipal 458 del 2018, que otorgaba alivios a los deudores en las obligaciones netamente tributarias, como son los impuestos Predial e Industria y Comercio (ICA) y el de Alumbrado público. Para las obligaciones no tributarias, como; Megaobras,

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

infracciones de tránsito, multas ambientales y comparendos del Código de Policía, se otorgaron descuentos del 70% en los intereses de mora hasta el 30 de junio y del 50% entre el 1 de julio y el 31 de octubre de 2019.

Durante la vigencia 2020, se encuentra en aplicación los descuentos que otorga el Papayazo Tributario, mediante el Decreto No 4112.010.20.0930 de 2020, por el cual se implementan las medidas de gestión tributarias dictadas mediante el Decreto Legislativo N°678 de 2020, y el Acuerdo Distrital N°0475 del 29 de mayo de 2020, por el cual se adoptan medidas tributarias temporales en el marco de la Emergencia Sanitaria Derivada de la Pandemia COVID19, y se dictan otras disposiciones.

- Los gastos por comisiones, presentan un incremento \$1.183.913.951 con respecto a la vigencia anterior, generado por los recursos entregados en administración y por servicios financieros a agosto de 2020.
- Los gastos diversos, presentan un incremento \$717.130.224, básicamente por el registro de pérdidas en el plan de beneficios a los empleados a largo plazo por rendimientos financieros negativos generados en los fondos de cesantías.

Costos

Los costos de ventas de las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito de Santiago de Cali, reportadas a través de la Secretaría de Educación presentan a agosto 31 de 2020, un decremento de \$402.253.522 equivalente al 16,19% con relación a agosto de la vigencia 2019, por efecto de la declaración del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio nacional generada por la pandemia del coronavirus COVID 19 y el aislamiento obligatorio ordenado tanto por el gobierno nacional como el Distrital.

Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración, representan los recursos en efectivo a favor del Distrito 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.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A agosto 31 de 2020, los recursos entregados en administración, presentan un saldo de \$615.372.042.538, conformados por los saldos del Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración por valor de \$577.158.271.310 y Recursos en Administración por valor de \$38.213.771.228, correspondiente a recursos entregados en cumplimiento de convenios interadministrativos y mandamiento de pagos judiciales.

Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración

A agosto 31 de 2020, el saldo de recursos entregados en administración Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración asciende a la suma de \$577.158.271.310, representado por los valores entregados por el Distrito Santiago de Cali, para ser administrados por terceros mediante contratos de encargos fiduciarios. A continuación se detalla el comportamiento de los recursos entregados a:

➤ **Consortio Fiduciaria Bancolombia – Fiduciaria Bogotá**

Corresponde al contrato de encargo fiduciario irrevocable de recaudo, administración, garantía y pagos celebrado entre la Alcaldía Santiago de Cali y el Consortio 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 y el 30 de junio de 2020.

El plazo del presente contrato será hasta el 30 de noviembre de 2020, según lo estipula la Cláusula Primera del Otrosí No13, suscrito por las partes el 30 de junio de 2020.

- **Comisiones Fiduciarias:**

De acuerdo con la cláusula novena del Modificatorio N°11 al Contrato de Encargo Fiduciario, la Entidad Territorial 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.

Por los pagos realizados en el mes de agosto de 2020 por el Fondo de Ingresos Administrados y por el Fondo Nuevos Empréstitos, la comisión fiduciaria fue de \$81.419.526.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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

Desembolsos Educación:

En el mes de agosto se realizaron las siguientes operaciones del Acuerdo 0407 del 16 de diciembre de 2016, mediante el cual el Concejo autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali del periodo 2016-2019, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de trescientos sesenta mil millones de pesos \$360.000.000.000 Mcte.

- Banco BBVA: Realizó el cuarto desembolso al Distrito de Santiago de Cali el día 4 de agosto de 2020 por valor de \$4.243.124.652

Desembolsos Infraestructura:

En el mes de agosto se realizaron las siguientes operaciones según Acuerdo 0415 del 19 de mayo de 2017, mediante el cual el Concejo 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 Mcte.

- Banco de Occidente: Realizó el primer desembolso al Distrito de Santiago de Cali el día 6 de agosto de 2020 por valor de \$ 7.307.876.400

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

A continuación se describen los desembolsos del mes, acumulados y el saldo pendiente por desembolsar por cada entidad financiera, a agosto 31 de 2020.

ENTIDAD	VALOR EMPRÉSTITO APROBADO	DESEMBOLSOS ACUMULADOS	DESEMBOLSOS MES	SALDO PENDIENTE POR DESEMBOLSAR
BANCOLOMBIA	110.000.000.000	110.000.000.000	0	0
POPULAR	47.000.000.000	47.000.000.000	0	0
BOGOTA	143.000.000.000	143.000.000.000	0	0
BBVA	60.000.000.000	33.309.722.105	4.243.124.652	26.690.277.895
TOTAL EMPRÉSTITOS EDUCACIÓN	360.000.000.000	333.309.722.105	4.243.124.652	26.690.277.895
POPULAR	100.000.000.000	100.000.000.000	0	0
OCCIDENTE	50.000.000.000	7.307.876.400	7.307.876.400	42.692.123.600
BBVA	44.500.000.000	44.500.000.000	0	0
TOTAL EMPRÉSTITOS INFRAESTRUCTURA	194.500.000.000	151.807.876.400	7.307.876.400	42.692.123.600
TOTAL	554.500.000.000	485.117.598.505	11.551.001.052	69.382.401.495
TRASLADO MUNICIPAL A EF	0	485.117.598.506	11.551.001.052	0
Diferencia (Desembolsos Traslados)	0	0	0	0
OTROS RECAUDOS	0	4.382.917	0	0
TOTAL RECAUDOS EF	0	485.121.981.423	0	0

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Informe de Pagos empréstitos

Pagos Educación: Durante el mes de agosto de 2020 el Distrito de Santiago de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor \$4.243.124.138, correspondiente a gastos vigencia 2020. El valor total acumulado de pagos de Educación durante el período enero 2018 - agosto 2020 ascendió a la suma de \$333.309.675.660

Pagos Infraestructura: Durante el mes de agosto de 2020 el Distrito de Santiago de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor \$7.317.492.397, correspondientes a gastos vigencia 2020. El valor total acumulado de pagos de Infraestructura durante el período mayo 2018 – agosto 2020 ascendió a la suma de \$151.807.824.662.

- Rendimientos Generados recursos empréstitos:

En el mes de agosto de 2020 el saldo de los recursos depositados en cuenta de ahorros generó rendimientos por valor de \$3.628.161, para un total en lo corrido del año 2020 de \$50.366.255.

- Saldos Disponibles empréstitos:

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

DESCRIPCIÓN	TOTAL	EDUCACIÓN	INFRAESTRUCTURA
Recaudos Netos	485.121.981.423	333.314.105.022	151.807.876.401
Pagos	-485.117.500.322	-333.309.675.660	-151.807.824.662
Rendimientos y Otros Ingresos	50.366.255	32.189.144	18.177.111
Resultado de Ejercicios Anteriores	222.298.568	155.467.789	66.830.779
SALDO DISPONIBLE	277.145.924	192.086.295	85.059.629
Saldo en Bancos	1.695.123.019	716.210.961	978.912.058
Descuentos por Pagar	-1.417.976.575	-524.124.841	-893.851.734
Ajuste al Peso y Retenciones	-520	175	-695
SALDO DISPONIBLE	277.145.924	192.086.295	85.059.629

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo

Durante el mes de agosto de 2020, las propiedades planta y equipo de bienes muebles, inmuebles, bienes de uso público e histórico y culturales, propiedades de inversión e intangibles, presentan el siguiente comportamiento, según información suministrada mediante radicado N°202041810100029984 emitido por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios - UAEGBS extraídos del Módulo AM-Activos del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAF-T-SAP, como se detalla a continuación:

➤ **Bienes Muebles**

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial 1 Agosto de 2020	Cambios y Medicion Posterior		SALDO FINAL AGOSTO 31 2020
			Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
163502	Bienes Muebles en Bodega equipo medico y cientifico	2.765.358.479	0	141.536.261	2.623.822.218
163503	Bienes Muebles Bodega muebles, enseres y equipo de oficina	12.889.446.229	0	8.479.496	12.880.966.733
163504	Bienes Muebles Bodega equipo de comunicacion y computo	39.290.274.573	0	102.953.219	39.187.321.354
163590	Bienes Muebles Bodega otros bienes muebles bodega	7.645.147.693	0	32.550.898	7.612.596.795
165506	Equipo de recreación y deporte	5.109.717	32.550.898	0	37.660.615
165511	Maquinaria herramientas y accesorios	1.671.661.556	1.951.600	0	1.673.613.156
165522	Maquinaria equipo de ayuda audiovisual	4.863.474.055	7.301.602	0	4.870.775.657
166002	Medico y Cientifico equipo de laboratorio	1.951.492.364	139.584.661	0	2.091.077.025
166502	Equipo y maquinas de oficina	6.605.620.225	8.479.496	0	6.614.099.721
167001	Equipo de comunicación	3.447.446.777	5.574.183	0	3.453.020.960
167002	Equipo de computación	24.422.183.963	90.077.434	0	24.512.261.397
	Total	105.557.215.631	285.519.874	285.519.874	105.557.215.631

Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron corresponden al cambio de cuenta de bienes muebles en bodega a la cuenta en uso de cada uno de estos bienes como lo son: equipo de recreación y deporte, maquinaria herramientas y accesorios, maquinaria equipo de ayuda audiovisual, equipo médico y científico de laboratorio, equipos y máquinas de oficina y equipos de comunicación y computación.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Bienes Inmuebles**

Descripción	Saldo Inicial 1 Agosto de 2020	Cambios y Medicion Posterior		SALDO FINAL AGOSTO 31 2020
		Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Terrenos Urbanos	172.494.771.840	0	30.900.000	172.463.871.840
Terrenos Pendientes por legalizar	2.288.051.288.251	0	14.640.000	2.288.036.648.251
Clinicas y Hospitales	1.798.325.845	87.680.000	0	1.886.005.845
Instalaciones deportivas y Recreativas	151.805.278.095	30.900.000	0	151.836.178.095
Edificaciones pendientes de legalizar	118.709.698.844	0	87.680.000	118.622.018.844
Total PP&E	2.732.859.362.875	118.580.000	133.220.000	2.732.844.722.875

Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron corresponden al traslado entre cuentas de bienes por los cambios de medición posterior de los activos:

Terrenos Urbanos: Reclasificación de un activo que estaba clasificado como un bien fiscal por valor de \$30.900.000 se trasladó a una cuenta de bienes de uso público.

Terrenos Pendientes de Legalizar: Se realizó la legalización de un terreno y se reclasifico a la cuenta de uso de acuerdo a su naturaleza el cual corresponde a un bien de uso público por valor de \$14.640.000 efectuado por la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat.

Edificaciones Pendientes de Legalizar: Se efectuó la legalización de una edificación y se reclasifico a la cuenta de uso de acuerdo a su naturaleza el cual corresponde a edificaciones clínicas y hospitales por valor de \$87.680.000 efectuado por la Secretaria de Salud Publica.

➤ **Bienes de Uso Público**

Descripción	Saldo Inicial 1 Agosto de 2020	Adquisiciones (+)	Cambios y Medicion Posterior		SALDO FINAL AGOSTO 31 2020
		Adiciones	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Red de carretera	1.919.034.177.035	7.414.437.023	5.672.648.603	11.345.297.206	1.920.775.965.455
Parques Recreacionales	60.705.455.617	665.856.989	5.672.648.603	0	67.043.961.209
Parques Recreacionales	564.951.038.320	0	5.774.968.603	5.760.328.603	564.965.678.320
Total	2.544.690.670.972	8.080.294.012	17.120.265.809	17.105.625.809	2.552.785.604.984

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adiciones o mejoras

Las adiciones de bienes inmuebles presentadas durante el mes de agosto de 2020 corresponden a:

Bienes de Uso Público en Construcción Red de Carretera:

Contratos de obra realizadas por la Secretaria de Infraestructura y Valorización; como son la construcción de la vía a Pance, construcción puente en la avenida ciudad de Cali, obras de infraestructura retorno de la vía Cali – Jamundí, construcción de obras faltantes avenida Ciudad de Cali y construcciones de pavimentación de vías.

Contratos de Obra realizados por la Secretaria de Deportes; como la construcción de espacios deportivos y recreativos CIDES, en Altos de Santa Elena de la Comuna 18 del Distrito de Santiago de Cali.

Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron durante el mes de agosto de 2020, corresponden al traslado entre cuentas de bienes por los cambios de medición posterior de los activos:

Construcciones Bienes de Uso Público: liquidaciones de contratos de obra bienes de uso público y reclasificación de \$5.672.648.603 como mayor valor del activo en servicio efectuado por la Secretaria de Deportes e Infraestructura Vial.

➤ **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 a agosto 31 de 2020:

- Fondos de Servicios Educativos

Las Propiedades, Planta y Equipo en Transito cuenta contable 1625, corresponde a los bienes adquiridos por los Fondos de Servicios Educativos a partir de enero 01 de 2018 por \$1.005.523.067, reportados a la Unidad Administrativa de Gestión de Bienes y Servicios en cumplimiento a lo establecido en la política contable de los Fondos para

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

efectos de control y seguimiento. Durante el mes de agosto de 2020 se realizaron adquisiciones por \$111.383.100

Descripción	Saldo Inicial 1 Agosto de 2020	Adquisiciones (+)		SALDO FINAL AGOSTO 31 2020
		Compra	Adiciones	
PROPIEDAD PLANTAY EQUIPO EN TRANSITO				
Componentes de Propiedades, Planta y Equipo	1.091.215.112	111.383.100	0	1.202.598.212
Total PP&E	1.091.215.112	111.383.100	0	1.202.598.212

- Personería de Santiago de Cali

Descripción	Saldo Inicial 1 Agosto de 2020	Adquisiciones (+)		Cambios y Medicion Posterior		SALDO FINAL AGOSTO 31 2020
		Compra	Adiciones	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Muebles, enseres y equipo de oficina	7.631.476	0	0	0	761.007	6.870.469
Muebles y enseres	111.926.952	0	0	761.007	0	112.687.959
Total PP&E	119.558.428	0	0	761.007	761.007	119.558.428

Corresponde a reclasificaciones por cambio de cuentas de Bienes Muebles y Enseres en Bodega a la cuenta de uso Muebles y Enseres.

- Contraloría General de Santiago de Cali

Durante el primer trimestre de 2020, se llevó a cabo la reclasificación de los bienes que se encontraban registrados en la cuenta de Bienes Muebles en Bodega, por valor de \$23.333.226 correspondientes a 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 y reclasificados a la cuenta 1665 Muebles y Enseres.

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

De igual forma se realizó la depreciación del 100% de los Equipos de Transporte, Tracción y Elevación Terrestres, correspondiente a tres (3) vehículos por valor de \$189.422.404 que se encuentran 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.

➤ **Vida Útil**

La vida útil de un bien, es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo; la estimación de la vida útil de un activo se efectuará con fundamento en la experiencia que el Distrito de Santiago de Cali tenga con activos similares.

Con el fin de determinar la vida útil, se tendrán en cuenta, entre otros, los siguientes factores: a) La utilización prevista del activo; y b) El desgaste físico esperado, que depende de factores operativos, tales como: el programa de reparaciones y mantenimiento, y el cuidado y conservación que se le da al activo mientras no se está utilizando

Con base en las evaluaciones técnicas realizadas se ha establecido que las vidas útiles de los bienes, que la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali posee corresponden a:

- Vidas Útiles bienes fiscales Propiedad Planta y Equipo
- Vidas Útiles Bienes de Uso Público en Servicio
- Vidas Útiles Intangibles

**DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI**

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Vidas Útiles bienes fiscales Propiedad Planta y Equipo

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	3	20
	Equipos de comunicación y computación	2	10
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5	20
	Equipo médico y científico	5	10
	Muebles, enseres y equipo de oficina	5	10
	Bienes de arte y cultura		10
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	7	10
INMUEBLES	Terrenos	0	0
	Edificaciones	0	50
	Plantas, ductos y túneles	15	70
	Construcciones en curso	0	0
	Redes, líneas y cables	3	30

- Vidas Útiles Bienes de Uso Público en Servicio

BIENES DE USO PUBLICO	VIDA UTIL (Años)
Red carretera en servicio	15
Red terrestre puentes en servicio	15
Red terrestre túneles en servicio	15
Puentes en servicio	15
Túneles en servicio	80
Plazas Publica en servicio	50
Parques recreacionales construcción	50
Red férrea en servicio	80
Red fluvial en servicio	80

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Vidas Útiles Intangibles

LICENCIAS Y SOFTWARE	VIDA UTIL (Años)
Sistemas operativos; office	3
Aplicativos; Auto CAD	5
Plataforma SAP	8
Licencias	1

➤ **Depreciación**

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

- Depreciación Propiedades, Planta y Equipo

Descripción	Saldo Inicial Depreciación Acumulada	Depreciación aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
EDIFICACIONES	-96.926.110.559	-1.022.336.218	-97.948.446.777
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-3.557.032.344	-70.354.507	-3.627.386.851
REDES, LÍNEAS Y CABLES	-45.782.819.630	-289.252.857	-46.072.072.487
MAQUINARIA Y EQUIPO	-12.066.798.484	-287.934.342	-12.354.732.826
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-1.808.929.014	-35.213.728	-1.844.142.742
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-4.802.743.950	-101.494.273	-4.904.238.223
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-20.745.628.698	-412.697.569	-21.158.326.267
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-17.117.525.663	-175.412.974	-17.292.938.637
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-125.409.530	-1.710.424	-127.119.954
BIENES DE ARTE Y CULTURA	-652.594.717	0	-652.594.717
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-33.402.744.924	-1.109.841.967	-34.512.586.891
Total Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	-236.988.337.513	-3.506.248.859	-240.494.586.372

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Depreciación Bienes de Uso Público en Servicio

Descripción	Saldo Inicial Depreciación Acumulada	Depreciación aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
RED CARRETERA	-134.715.575.287	-908.461.804	-135.624.037.091
PARQUES RECREACIONALES	-999.029.050	-15.270.263	-1.014.299.313
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-155.262.545	-6.706.812	-161.969.357
Total Depreciación Acumulada Bienes de Uso Publico	-135.869.866.882	-930.438.879	-136.800.305.761

- Amortización Otros Activos

Descripción	Saldo Inicial Amortización Acumulada	Amortización aplicada en la vigencia (+)	SALDO FINAL
LICENCIAS	-14.143.901.515	-510.759.722	-14.654.661.237
SOFTWARE	-1.527.342.310	-54.233.958	-1.581.576.268
Total Depreciación Acumulada Otros Activos	-15.671.243.825	-564.993.680	-16.236.237.505

Revelaciones particulares Litigios

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de agosto de 2020, se realizaron pagos por concepto de litigios, por valor de \$37.353.135, según información suministrada mediante comunicado con radicado N°202041310300037184 de la Subdirección de Tesorería - Subproceso Administración de Pagos

**DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI**

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

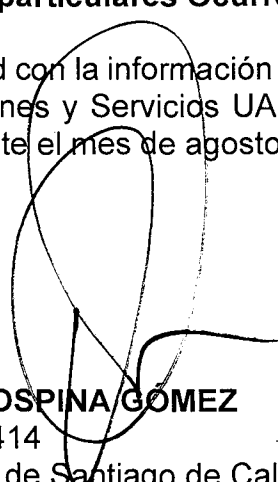
Fecha Pago	Forma de Pago	Valor del Pago	Descripción Orden de Pago	Área	Recurso	Imputación
18/08/2020	DISPERSIÓN	457.190	PAGO DE PROCESO DE RESPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 30 ABRIL 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
18/08/2020	DISPERSIÓN	213.797	PAGO DE PROCESO DE RESPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 30 ABRIL 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
18/08/2020	DISPERSIÓN	213.797	PAGO DE PROCESO DE RESPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 30 ABRIL 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
18/08/2020	DISPERSIÓN	213.797	PAGO DE PROCESO DE RESPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 30 ABRIL 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	80.560	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	26.879	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	13.439	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	26.879	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	26.879	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	26.879	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	26.879	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	13.439	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	13.439	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA COSTAS PROCESALES SENTENCIA 2DA INSTANCIA 13 JUNIO 2019 TRIBUNAL ADTIVO	4131	'01103	21039807
31/08/2020	DISPERSIÓN	32.802.482	CUMPLIMIENTO DE SENTENCIA JUDICIAL PROFERIDA POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE CALI	4131	'01103	21039807
31/08/2020	PAGOS POR INTERNET	563.300	CUMPLIMIENTO DE SENTENCIA JUDICIAL PROFERIDA POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE CALI	4131	'01103	21039807
31/08/2020	PAGOS POR INTERNET	2.633.500	CUMPLIMIENTO DE SENTENCIA JUDICIAL PROFERIDA POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE CALI	4131	'01103	21039807

DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

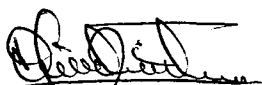
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
POR LOS MESES TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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, durante el mes de agosto de 2020 no se presentaron siniestros.



JORGE IVAN OSPINA GOMEZ
C.C. N° 6.342.414
Alcalde Distrito de Santiago de Cali
Representante Legal



DIANA CENEIDA TREJOS MENA
C.C N° 31.958.661
Jefe Oficina Contaduría General de
Santiago de Cali
Tarjeta Profesional N°46747 - T



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