

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de octubre 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 OCTUBRE DE 2020**

Las notas a los informes financieros y contables del mes de octubre 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 octubre 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 octubre 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

y ef

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 OCTUBRE 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 octubre 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 octubre 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 Nación en la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable



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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 octubre 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 e 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 a los periodos abril - junio de 2020 y julio - septiembre de 2020, formularios CGN2015-001 Saldos y Movimientos Convergencia, CGN2015-002 Operaciones Recíprocas Convergencia, CGN2016C01 Variaciones Trimestrales Significativas, fue reportada a través del Sistema Consolidador de Hacienda e 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. Igualmente y de conformidad con la Resolución No.109 de junio 17 de 2020, que modificó el artículo

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

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

7º de la Resolución 706 de 2016, se efectuó el reporte del formulario CGN2020\_004\_COVID\_19 para los periodos abril-junio y julio – septiembre 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 fue publicada en las carteleras oficiales y en la página web [www.cali.gov.co](http://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 2º 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 correspondiente a los periodos mensuales de abril a septiembre de 2020, han sido publicados, dentro de las fechas establecidas por la Contaduría General de la Nación en el "numeral 3.3 Publicación" del artículo 1º de la Resolución 182 de mayo 19 de 2017.

<b>Fecha de Corte</b>	<b>Fecha de Publicación</b>
Abril de 2020	Mayo 29 de 2020
Mayo de 2020	Junio 30 de 2020
Junio de 2020	Julio 31 de 2020
Julio de 2020	Agosto 30 de 2020
Agosto de 2020	Septiembre 30 de 2020
Septiembre de 2020	Octubre 30 de 2020

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(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 octubre 31 de 2020 frente a octubre 31 de 2019.

Activo

A octubre 31 de 2020, el activo total presenta un incremento de \$1.924.839.127.165 equivalente al 15,88% con respecto a la vigencia anterior.

ACTIVO	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	706.135.078.717	717.136.528.266	-11.001.449.549	-1,53%
Cuentas por cobrar	3.553.606.451.592	2.221.306.364.917	1.332.300.086.675	59,98%
Inventarios	6.549.774.653	5.265.615.288	1.284.159.365	24,39%
Otros activos	2.818.915.879.795	2.487.618.133.685	331.297.746.110	13,32%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.085.207.184.757</b>	<b>5.431.326.642.156</b>	<b>1.653.880.542.601</b>	<b>30,45%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
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 contabilizadas por el Metodo de Participación Patrimonial	29.424.118.517	38.841.614.003	-9.417.495.486	-24,25%
Cuentas por cobrar	20.643.401.969	20.294.121.824	349.280.145	1,72%
Propiedades, planta y equipo	3.524.986.869.353	3.457.423.728.141	67.563.141.212	1,95%
Propiedades de Inversión	43.534.586	15.792.815.209	-15.749.280.623	-99,72%
Bienes de uso público e históricos y culturales	3.372.413.103.239	3.144.878.381.363	227.534.721.876	7,24%
Otros activos	7.976.765.482	5.988.755.630	1.988.009.852	33,20%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6.957.249.808.540</b>	<b>6.686.291.223.976</b>	<b>270.958.584.564</b>	<b>4,05%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 14.042.456.993.297</b>	<b>\$ 12.117.617.866.132</b>	<b>1.924.839.127.165</b>	<b>15,88%</b>

Los Activos Corrientes, presentan un incremento de \$1.653.880.542.601 equivalente al 30,45% entre los que enunciamos:

*Handwritten signature*

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

➤ Las cuentas por cobrar, incrementaron \$1.332.300.086.675 equivalente al 59,98% 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 octubre 2020 & octubre 2019), determinado de acuerdo a las políticas contables y administrativas del ente territorial conforme al marco normativo para entidades de gobierno.
- Incremento de los Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos por valor de \$116.757.336.357, en las rentas de impuesto predial, impuesto del servicio de alumbrado público y sobretasa bomberil, generado básicamente por la facturación, 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.

El incremento en la retención del impuesto de industria y comercio, se genera básicamente por la presentación de las Declaraciones Bimestrales de Retención en la Fuente del Impuesto de industria y comercio sin pago, de acuerdo a la Resolución No. 4131.040.21.1350 del 30 de diciembre de 2019, que otorga dos (2) meses para realizar el pago por parte de los contribuyentes.

- Incremento de las Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios por valor de \$150.903.644.897, 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

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

contribuyentes, reflejándose en incumplimientos de las obligaciones tributarias incluidos los acuerdos de pago suscritos por los contribuyentes con la Administración Distrital.

- Las cuentas por cobrar por prestación de servicios, presentan un incremento de \$230.341.090, equivalente al 320,21% 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.
- Las transferencias por cobrar presentan un incremento de \$21.206.381.260 equivalente al 60,77% 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 Gratuitad 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.
  - c) Las transferencias de recursos asignados de participación de propósito general del Sistema General de Participaciones, para la cobertura del pasivo pensional territorial.
  - d) Las transferencias de recursos asignados al Programa de Alimentación Escolar - PAE 2020, a través de la Nación, de conformidad con la Resolución N°012018 emitida por el Ministerio de Educación, para los programas especiales de alimentación escolar en el Distrito de Santiago de Cali.
- Otras cuentas por cobrar presentan una disminución de \$6.083.078.106 equivalente al 4,95%, básicamente por efecto 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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- a) La gestión de cobro adelantada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII de las cuotas partes pensionales.
  - b) La disminución de la cuenta por cobrar "pagos por cuenta de terceros", por recursos reintegrados al Proyecto Sistema Integrado de Transporte Masivo, por efecto de la liquidación del Fondo Financiero Especializado, deuda asumida por la Alcaldía de Santiago de Cali.
  - 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.
- Los inventarios, presentan un incremento de \$1.284.159.365 equivalente al 24,39%, básicamente por:
- a) Existencia material deportivo comprado al cierre de la vigencia 2019, para el desarrollo de actividades de cometido estatal en el Distrito de Santiago de Cali.
  - b) Compra de útiles de oficina, para las instituciones educativas, bibliotecas y los diferentes organismos del Distrito de Santiago de Cali.
  - c) Compra de productos alimenticios, para los diversos programas de seguridad alimentaria.
  - d) 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.
  - e) 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Otros Activos, presentan un incremento de \$331.297.746.110 equivalente al 13,32% entre sus variaciones tenemos:
- El plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, presenta un incremento de \$17.130.070.190, 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 traslado de recursos para la cobertura de cesantías retroactivas, el registro de rendimientos financieros y el retiro de cesantías durante el mes de octubre de 2020.
  - El plan de activos para beneficios pos empleo, presenta un incremento de \$159.311.761.897, equivalente al 9,43%, como resultado del traslado de recursos para el fortalecimiento del Fondo Pensiones Patrimonio Autónomo Porvenir, a través de las estampillas pro cultura, pro desarrollo, pro adulto mayor, registro de rendimientos financieros devoluciones 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 bienes y servicios pagados por anticipado, presentan un incremento de \$1.663.990.997, equivalente al 14,70%, por efecto 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 legalmente responsable o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual, así como el registro de la amortización mensual de los seguros adquiridos en la vigencia 2019.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los Avances y Anticipos Entregados, presentan un incremento de \$27.001.228.988, equivalente al 37,35% por efecto del comportamiento de los anticipos para proyectos de inversión entregados a octubre 31 de 2020, el reintegro de anticipos por valor de \$92.786.898 asignados en la vigencia 2019 a la Unión Temporal Acueducto Pichinde 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 de los estados financieros del Proyecto suministrada por el ente gestor MetroCalí S.A.
- Los recursos entregados en administración, presentan un incremento de \$126.191.198.038 equivalente al 17,80%, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración".
- Los depósitos entregados en garantía, correspondiente a los recursos embargados pendientes de pago y fallo por medidas cautelares de procesos judiciales instaurados en contra del Distrito de Santiago de Cali a octubre 31 de 2020 no presentan un variación con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior.

Activos No corrientes, presentan un incremento de \$270.958.584.564 equivalente al 4,05% a continuación enunciamos las variaciones más representativas.

- Inversiones e instrumentos derivados, presentan un decremento de \$10.727.287.898, respecto al mes de octubre 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

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Pacífico 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
- Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes, presentan un incremento de \$349.280.145 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, a través de la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat.
- Propiedades, planta y equipo, incrementaron \$67.563.141.212 representando el 1,95%, 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 \$15.749.280.623, 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 \$227.534.721.876 equivalente al 7,24%, como efecto del comportamiento de los

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

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 octubre 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 \$1.988.009.852 equivalente al 33,20%, generado por el traslado de bienes muebles en bodega para puesta en uso realizado durante la vigencia 2019, así como la adquisición de intangibles en fase de desarrollo (plataforma digital para análisis y seguimiento de datos) y las amortizaciones acumuladas de licencias y software, realizadas al mes de octubre de 2020.

### **Pasivo**

A octubre 31 de 2020, el pasivo total presenta un incremento de \$723.875.253.282 equivalente al 18,12% con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

PASIVO	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	108.063.016.664	56.307.562.819	51.755.453.845	91,92%
Cuentas por pagar	164.955.306.902	102.190.244.567	62.765.062.335	61,42%
Beneficios a los Empleados	85.832.148.369	70.078.678.391	15.753.469.978	22,48%
Provisiones	847.853.307.766	235.499.598.637	612.353.709.129	260,02%
Otros Pasivos	235.725.524.549	226.117.501.168	9.608.023.381	4,25%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.442.429.304.250</b>	<b>690.193.585.582</b>	<b>752.235.718.668</b>	<b>108,99%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	399.090.532.872	298.804.622.738	100.285.910.134	33,56%
Beneficios a los Empleados	2.878.141.324.389	3.006.988.328.509	-128.847.004.120	-4,28%
Otros Pasivos	200.628.600	0	200.628.600	100,00%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.277.432.485.861</b>	<b>3.305.792.951.247</b>	<b>-28.360.465.386</b>	<b>-0,86%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 4.719.861.790.111</b>	<b>\$ 3.995.986.536.829</b>	<b>723.875.253.282</b>	<b>18,12%</b>

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

Pasivos Corrientes, presentan un incremento \$752.235.718.668, equivalente al 108, 99% generado por el comportamiento de:

- Provisiones para litigios y demandas, presentan un incremento por valor de \$612.353.709.129, equivalente al 260,02%, 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 octubre 31 de 2020 su saldo asciende a la suma de \$847.853.307.766, de los cuales corresponden a la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali \$847.777.807.766, conformado por seiscientos sesenta y dos (662) procesos en jurisdicción administrativa por valor de \$840.841.772.789, , cuatro (4) procesos civiles por valor de \$439.057.800 y ochenta y nueve (89) procesos laborales por valor de \$6.496.977.177, más un (1) proceso administrativo en contra de la Personería de Santiago de Cali por valor de \$75.500.000
- Préstamos por pagar, financiamiento interno de corto y largo plazo presentan un incremento de \$51.755.453.845, 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Teniendo en cuenta, que cada uno de los desembolsos realizados desde el mes de enero de 2018 hasta el mes de octubre de 2020, tuvo un periodo de gracia a capital que vence el 01 de enero de 2021, al mes de octubre del presente año no se generó 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 \$62.765.062.335 equivalente al 61,42% generado básicamente por el comportamiento de:
- Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta un incremento por valor de \$1.466.849.193, 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 \$13.613.051.940 por efecto del comportamiento de los recursos asignados para atender los gastos de funcionamiento de las entidades descentralizadas y agregadas. El saldo a octubre 31 de 2020, corresponde a los valores pendientes de traslados de recursos a favor del Instituto Popular de Cultura IPC, Empresa de Renovación Urbana EMRU y METROCALI.
  - Los recursos a favor de terceros, presentan un incremento de \$22.057.736.168 con respecto a la vigencia anterior, básicamente por el comportamiento de los recaudos de la sobretasa ambiental al impuesto predial, los cuales son transferidos a la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC) en cumplimiento de la Ley 99 de 1993.
  - Descuentos de nómina, presentan un incremento \$795.287.883, por efecto de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales para los meses de octubre de las vigencias 2020 y 2019.
  - Los subsidios asignados, presentan un decremento de \$788.037.883, por efecto del pago a Emcali en octubre de 2019 del pasivo que figuraba a mayo de 2019. A octubre 31 de 2020 no presenta saldo.
  - 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 \$2.369.773.618 efecto de disminución en la contratación durante el periodo de gobierno a octubre de 2020 frente a octubre del año anterior.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los créditos judiciales; sentencias, presentan un incremento de \$10.534.568.570, por efecto del registro de los fallos ejecutoriados en procesos judiciales desfavorables para la entidad al cierre del mes de octubre 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 decremento de \$1.259.015.319 básicamente por la causación y pago de 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 \$18.844.679.773, por efecto básicamente del comportamiento los recursos de las estampillas pro desarrollo, pro adulto mayor y pro cultura destinados para cubrir el pasivo pensional a través del patrimonio autónomo y de los saldos a favor de los contribuyentes, por mayores valores pagados en impuestos como: predial, ICA, rete ICA, contribución de valorización, entre otros, así como la causación y pago de honorarios y servicios, servicios públicos y otros servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
- Beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$15.753.469.978, equivalente al 22,48%, 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.
- Otros pasivos, presentan un incremento de \$9.608.023.381 equivalente al 4,25% entre los cuales resaltamos:
  - Anticipos de impuestos presentan un incremento de \$9.038.185.818, con respecto al mes de octubre 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Recursos recibidos en administración, presentan un incremento de \$20.324.150, con respecto al mes de octubre 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 incremento de \$326.303.494, con respecto a la vigencia anterior, por retenciones en garantía sobre contratos de obra que se encuentran en ejecución. Al 31 de octubre de 2020 presenta un saldo de \$5.145.644.407 correspondiente a los depósitos sobre contratos del Sistema Integrado de Transporte Masivo SITM.

Pasivos No Corrientes, presentan un decremento de \$28.360.465.386 equivalente al 0,86% generado por el comportamiento de:

- Prestamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, presenta un incremento de \$100.285.910.134, 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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	36.872.159.573	49.283.099.988	86.155.259.561
BANCO DE OCCIDENTE	0	12.707.906.529	12.707.906.529
<b>SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CREDITO:</b>	<b>336.872.159.573</b>	<b>161.991.006.517</b>	<b>498.863.166.090</b>

El valor de los desembolsos con corte a octubre 31 de 2020, ascendió a \$498.863.166.090, valor que incremento como resultado de dos desembolsos realizados por valor de \$2.061.933.433 y \$4.783.099.988 correspondientes a Infraestructura y Calidad Educativa e Infraestructura Vial respectivamente. El valor de los intereses causados a octubre 31 de 2020 corresponde a la suma de \$8.290.383.446.

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.

- Beneficios a los empleados, presentan un decremento de \$128.847.004.120 equivalente al 4,28%, generado básicamente por:
  - Beneficios a los Empleados a largo plazo, correspondientes a cesantías retroactivas presentan un decremento de \$41.974.563.653 equivalente al 54,36% 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 decremento por \$86.872.440.467, equivalente al 2,97%, 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Otros Pasivos; conformados por Bonos Pensionales o Cuotas Partes de Bonos Pensionales a cargo de Colpensiones emitidos por la Nación, presenta un saldo de \$200.628.600 correspondiente a las resoluciones No. 935 por pago de pensión y 1034 y 1035 por bono pensional por redención, generados en el mes de octubre de 2020.

**Patrimonio**

PATRIMONIO	Octubre de 2020	Octubre 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	-1.423.806.203.073	-2.921.873.816.729	1.498.067.613.656	-51,27%
Resultado del Ejercicio	280.919.918.789	667.153.105.489	-386.233.186.700	-57,89%
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	-263.056.307.425	-352.185.754.352	89.129.446.927	-25,31%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 9.322.595.203.867</b>	<b>\$ 8.121.631.329.303</b>	<b>1.200.963.873.883</b>	<b>14,79%</b>

Presenta un incremento de \$1.200.963.873.883 equivalente al 14,79% generado basicamente por: a) Resultado acumulado de la vigencia de 2019 de \$1.414.958.921.524; b) Variación entre el resultado del ejercicio a octubre de 2020 frente al resultado del ejercicio a octubre de 2019 por menor valor de -\$386.233.186.700 y c) disminución de la pérdida por beneficios posempleo por \$89.129.446.927

**Cuentas de Orden**

Cuentas de Orden Deudoras	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos Contingentes	10.300.727.574	28.848.345.676	-18.547.618.102	-64,29%
Deudoras de Control	344.006.331.458	299.795.850.362	44.210.481.096	14,75%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>354.307.059.032</b>	<b>328.644.196.038</b>	<b>25.662.862.994</b>	<b>7,81%</b>

Cuentas de Orden Acreedoras	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Pasivos Contingentes	1.224.811.013.645	2.023.138.686.054	-798.327.672.409	-39,46%
Acreedoras de Control	185.765.029.088	142.866.170.434	42.898.858.654	30,03%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>1.410.576.042.733</b>	<b>2.166.004.856.488</b>	<b>-755.428.813.755</b>	<b>-34,88%</b>

*ed*

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos fiscales	2.237.388.949.927	1.995.936.485.144	241.452.464.783	12,10%
Ingresos por venta de bienes	61.818.997	67.022.646	-5.203.649	-7,76%
Ingresos por venta de servicios	620.061.850	840.776.848	-220.714.998	-26,25%
Ingresos por transferencias y subvenciones	1.331.332.025.796	1.234.591.901.913	96.740.123.883	7,84%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	58.283.540.845	55.527.100.865	2.756.439.980	4,96%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 3.627.686.397.415</b>	<b>\$ 3.286.963.287.416</b>	<b>340.723.109.999</b>	<b>10,37%</b>

GASTOS	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos de administración y operación	265.367.689.050	301.055.500.171	-35.687.811.121	-11,85%
Gastos de ventas	93.290.480.534	81.081.815.830	12.208.664.704	15,06%
Gasto por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	848.548.504.475	79.974.547.024	768.573.957.451	961,02%
Gastos por transferencias y subvenciones	33.425.140.047	51.128.726.243	-17.703.586.196	-34,63%
Gasto público social	1.610.081.598.721	1.780.570.441.264	-170.488.842.543	-9,57%
Gasto por operaciones interinstitucionales	42.423.275.320	55.751.199.707	-13.327.924.387	-23,91%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 2.893.136.688.147</b>	<b>\$ 2.349.562.230.239</b>	<b>543.574.457.908</b>	<b>23,14%</b>

EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	Octubre de 2020	Octubre de 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 734.549.709.268	\$ 937.401.057.177	-202.851.347.909	-21,64%
Otros ingresos	44.645.921.028	166.646.702.749	-122.000.781.721	-73,21%
Otros gastos	495.428.680.905	433.808.420.188	61.620.260.717	14,20%
Costo de ventas de servicios	2.847.030.602	3.086.234.249	-239.203.647	-7,75%
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 280.919.918.789</b>	<b>\$ 667.153.105.489</b>	<b>-386.233.186.700</b>	<b>-57,89%</b>

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

### Ingresos

Los ingresos operacionales a octubre 31 de 2020, presentan un incremento por valor de \$340.723.109.999 equivalente al 10,37% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Ingresos Fiscales, presentan un incremento de \$241.452.464.783, equivalente al 12,10% reflejado en los ingresos tributarios, las contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A octubre 31 de 2020 en las cuentas de orden se 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 de conformidad con la evaluación y valoración realizada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública quien adoptó la metodología de la Resolución 353 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado

- Cuentas de Orden Deudoras

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC ACTIVOS A FAVOR				
JURISDICCION	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC			TOTAL
	Valor	Con Cuantía	Sin Cuantía	
ADMINISTRATIVO	9.647.226.203	13	18	31
CIVIL	453.174.193	5	9	14
LABORAL	0	0	5	5
<b>TOTAL</b>	<b>10.100.400.396</b>	<b>18</b>	<b>32</b>	<b>50</b>

- Cuentas de Orden Acreedoras: De acuerdo a la probabilidad de Pérdida

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC EN CONTRA								
JURISDICCION	MEDIA		BAJA		REMOTA		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	879.499.777.143	1100	69.873.260.505	166	153.049.280.052	468	1.102.422.317.700	1.734
CIVIL	518.104.360	7	9.834.926.701	8	2.350.000.000	2	12.703.031.061	17
LABORAL	4.991.509.513	75	1.298.741.462	17	426.809.662	11	6.717.060.637	103
TRIBUNAL DE ARBITRAMENTO	100.838.966.864	2	0	0	0	0	100.838.966.864	2
<b>TOTAL</b>	<b>985.848.357.880</b>	<b>1.184</b>	<b>81.006.928.668</b>	<b>191</b>	<b>155.826.089.714</b>	<b>481</b>	<b>1.222.681.376.262</b>	<b>1.856</b>

## ESTADO DE RESULTADOS

El Estado de Resultados a octubre 31 de 2020, presenta un decremento de \$386.233.186.700 equivalente al 57,89% con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Ingresos Tributarios, presentan un incremento por valor de \$172.322.681.067, 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 la facturación, 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 \$105.526.691.800, 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 octubre de 2020 y octubre de 2019, presentan un incremento de \$36.396.908.084, que obedece a 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 \$5.203.649 con respecto a la vigencia anterior, por baja en los ingresos generados por las construcciones de 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 \$220.714.998, equivalente al 26,25%, reflejado en el comportamiento de los ingresos originados en la prestación del servicio de educación que disminuyo \$193.588.723 y los ingresos originados en la prestación de los servicios de salud y conexos que disminuyó \$27.126.275, 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 \$96.740.123.883 equivalente al 7,84% generado básicamente por:

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Sistema General de Participaciones, presenta un incremento de \$50.655.702.499 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 \$59.737.636.900, 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 \$13.384.782.604, por efecto básicamente del registro en la vigencia 2019 de los recursos para la salud transferidos por Etesa, loto único nacional y el ICBF.
- Operaciones Interinstitucionales, presentan un incremento de \$2.756.439.980 equivalente al 4,96%, conformado por los fondos recibidos por las entidades agregadas para su funcionamiento e inversión. El saldo a octubre 31 de 2020, asciende a la suma de \$58.283.540.845, distribuidos en recursos para funcionamiento girados a la Contraloría General de Santiago de Cali \$23.387.951.906 y Personería de Santiago de Cali \$16.699.101.226 y para inversión a favor de Estudios de Grabación Takeshima \$251.983.960 y de los Fondos de Servicios Educativos \$17.944.503.753

Las operaciones Interinstitucionales con los Fondos de Servicios Educativos, corresponden básicamente a:

Recaudos provenientes del Sistema General de Participaciones SGP, por concepto de Gratuidad Educativa, del Ministerio de Educación Nacional con Resolución No. 003958 de marzo 17 de 2020 y Resolución No. 06740 de mayo 06 de 2020 Giro Gratuidad Covid 19 por valor de \$16.202.975.390.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Recursos con destinación a los Fondos de Servicios Educativos para la atención educativa de estudiantes con Discapacidad, según Resolución No. 00670 de febrero 12 de 2020 por valor de \$457.000.000 de la Secretaria de Educación.

Recursos del proyecto Fortalecimiento de las estrategias de permanencia escolar para la población indígena vinculada al sistema educativo de Santiago de Cali, según Resolución No. 02610 de mayo 11 de 2020 de la Secretaria de Educación, por valor de \$24.000.000 transferidos a la Institución Educativa Santa Librada.

Recursos con destinación al Fortalecimiento de los Fondos de Servicios Educativos para el programa de Notas y el Software contable ASCII, según Resolución No. 03453 de junio 08 de 2020 de la Secretaria de Educación por valor de \$1.086.333.863 y Resolución No. 04137 de julio 24 de 2020 por \$166.868.300.

- Otros Ingresos, presentan un decremento de \$122.000.781.721 equivalente al 73,21%, por efecto básicamente de:
- Los ingresos diversos, presentan un decremento por valor de \$85.912.002.806, 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 \$36.088.778.915, 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 octubre 31 de 2020.

## **Gastos**

Los gastos a octubre 31 de 2020, presentan un incremento por valor de \$543.574.457.908 equivalente al 23,14% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Gastos de Administración y Operación, presentan un decremento de \$35.687.811.121 equivalente al 11,85%, generado básicamente por ajustes en las liquidaciones de

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

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 \$12.208.664.704, equivalente al 15,06%, por efecto del gasto operativo por concepto del sistema de alumbrado público EMCALI EICE ESP, que incluyen conceptos como mantenimiento, cambio de potencias de luminarias y costos administrativos.
- Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, presentan un incremento de \$768.573.957.451, equivalente al 961,02%, 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.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un decremento de \$17.703.586.196 equivalente al 34,63%, 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 a las Empresas Sociales del Estado prestadoras de servicios de salud de la Red Ladera, 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.
  - Transferencias al Instituto Popular de Cultura IPC, según Decreto N°4112.010.20.0758 de marzo 30 de 2020, en cumplimiento del proyecto de inversión contenido en la ficha B.P. No. 26001570 denominada "Recuperación del patrimonio artístico y cultural en las artes populares y tradicionales de Santiago de Cali", atendiendo la asignación del plan anual de caja de la Secretara de Cultura.
  - Transferencias para gastos de funcionamiento en cumplimiento de las resoluciones 007, 024, 035 y 050 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.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- 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, 0030 y 0051 de 2020, como ente gestor del SITM MIO.
- Gasto Público Social, presenta un decremento de \$170.488.842.543 equivalente 9,57%, 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.
- El gasto público social en salud, presenta un incremento de \$9.907.994.004 con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior, generado por el comportamiento de:

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

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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.

- Subsidios Asignados, presentan un incremento de \$19.620.670.075 equivalente al 18,69% generado por el comportamiento de:

Subsidios para la cobertura de asistencia social en transporte, girados al ente Gestor METROCALI SA – FESDE, para cubrir el 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 \$13.327.924.387 equivalente 23,91% por efecto del comportamiento de los fondos entregados a las Entidades Agregadas. A octubre 31 de 2020 presenta un saldo de \$42.423.275.320; conformado por las operaciones para el funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali \$23.387.951.906 y Personería de Santiago de Cali \$16.699.101.226 y para inversión de los Fondos de Servicios Educativos \$1.982.202.163 y Estudios de Grabación Takeshima por valor de \$251.983.960 y Teatro Enrique Buenaventura por valor de \$102.036.065.
- Otros Gastos a octubre 31 de 2020, presentan un incremento de \$61.620.260.717 equivalente al 14,20% con respecto a la vigencia anterior, generado básicamente por el comportamiento de:
  - Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un incremento neto de \$4.106.955.783 entre disminución por descuentos otorgados sobre intereses en las dos vigencias y descuentos otorgados sobre capital del impuestos en la vigencia 2020

En la vigencia 2019 el 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

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

1943/2018 y ley 788 de 2002, permitieron 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, 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 dio aplicación a los descuentos que otorgo 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 diversos, presentan un incremento \$30.926.450.851, básicamente por reintegro por giros realizados por la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES entidad adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social y 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.
- Gastos Financieros, presentan un incremento de \$25.493.325.627 equivalente al 33,23%, por efecto básicamente de la baja durante el 2019 de la cartera de infracciones (capital e intereses) de la Secretaria de Movilidad en aplicación al procedimiento de depuración contable y el registro de la causación de intereses de la deuda pública de largo plazo con la banca comercial.
- Los gastos por comisiones, presentan un incremento \$1.109.510.236 con respecto a la vigencia anterior, generado por los recursos entregados en administración y por servicios financieros a octubre de 2020.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

### **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 octubre 31 de 2020, un decremento de \$239.203.647 equivalente al 7,75% con relación a octubre 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.

A octubre 31 de 2020, los recursos entregados en administración, presentan un saldo de \$835.293.178.083, conformados por los saldos del Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración por valor de \$797.079.406.855 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 y Pago Consorcio 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 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 y el 30 de junio de 2020.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 Modificadorio 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 octubre de 2020 por el Fondo de Ingresos Administrados y por el Fondo Nuevos Empréstitos, la comisión fiduciaria fue de \$111.945.069.

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

Desembolsos Educación:

En el mes de octubre 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 sexto desembolso al Distrito de Santiago de Cali el día 19 de octubre de 2020 por valor de \$2.061.933.443

Desembolsos Infraestructura:

En el mes de octubre 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 segundo desembolso al Distrito de Santiago de Cali el día 23 de octubre de 2020 por valor de \$4.783.099.988

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A continuación se describen los desembolsos del mes, acumulados y el saldo pendiente por desembolsar por cada entidad financiera, a octubre 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	36.872.159.573	2.061.933.443	23.127.840.427
<b>TOTAL EMPRÉSTITOS EDUCACIÓN</b>	<b>360.000.000.000</b>	<b>336.872.159.573</b>	<b>2.061.933.443</b>	<b>23.127.840.427</b>
POPULAR	100.000.000.000	100.000.000.000	0	0
OCCIDENTE	50.000.000.000	17.491.006.517	4.783.099.988	32.508.993.483
BBVA	44.500.000.000	44.500.000.000	0	0
<b>TOTAL EMPRÉSTITOS INFRAESTRUCTURA</b>	<b>194.500.000.000</b>	<b>161.991.006.517</b>	<b>4.783.099.988</b>	<b>32.508.993.483</b>
<b>TOTAL</b>	<b>554.500.000.000</b>	<b>498.863.166.090</b>	<b>6.845.033.431</b>	<b>55.636.833.910</b>
TRASLADO MUNICIPAL A EF	0	498.863.166.091	6.845.033.431	0
Diferencia ( Desembolsos Traslados)	0	0	0	0
OTROS RECAUDOS	0	41.110.059	36.727.142	0
<b>TOTAL RECAUDOS EF</b>	<b>0</b>	<b>498.904.276.150</b>	<b>6.881.760.573</b>	<b>0</b>

- Informe de Pagos empréstitos

Pagos Educación: Durante el mes de octubre de 2020 el Distrito de Santiago de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor de \$3.562.437.468 correspondientes a gastos vigencia 2020. El valor total acumulado de pagos de Educación durante el período enero 2018 - octubre 2020 ascendió a la suma de \$336.872.113.128

Pagos Infraestructura: Durante el mes de octubre de 2020 el Distrito de Santiago de Cali ordenó al Encargo Fiduciario realizar pagos por valor \$ \$6.502.712.895, correspondientes a gastos vigencia 2020. El valor total acumulado de pagos de Infraestructura durante el período mayo 2018 – octubre 2020 ascendió a la suma de \$161.990.965.873

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Rendimientos Generados recursos empréstitos:

En el mes de octubre de 2020 el saldo de los recursos depositados en cuenta de ahorros generó rendimientos por valor de \$5.557.319, para un total en lo corrido del año 2020 de \$61.177.174.

- Saldos Disponibles empréstitos:

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

DESCRIPCIÓN	TOTAL	EDUCACIÓN	INFRAESTRUCTURA
Recaudos Netos	498.904.276.150	336.913.269.632	161.991.006.518
Pagos	-498.863.079.001	-336.872.113.128	-161.990.965.873
Rendimientos y Otros Ingresos	61.177.174	34.950.204	26.226.970
Resultado de Ejercicios Anteriores	222.298.568	155.467.789	66.830.779
<b>SALDO DISPONIBLE</b>	<b>324.672.891</b>	<b>231.574.497</b>	<b>93.098.394</b>
Saldo en Bancos	1.828.174.196	776.505.037	1.051.669.159
Descuentos por Pagar	-1.503.500.037	-544.930.747	-958.569.290
Ajuste al Peso y Retenciones	-1.268	207	-1.475
<b>SALDO DISPONIBLE</b>	<b>324.672.891</b>	<b>231.574.497</b>	<b>93.098.394</b>

### Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo

Durante el mes de octubre 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 radicados N° 202041810100039534 y 202041810100039654, emitidos por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios - UAEGBS extraídos del Módulo AM-Activos del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP, como se detalla a continuación:

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ Bienes Muebles

Descripción	Saldo Inicial 1- octubre de 2020	Adquisiciones		Salidas		Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
		(+)	(-)	(+)	(-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Otra maq equipo en montaje Alumb Omame Obra Civil	4.469.822.603	434.745.764	0	0	0	0	4.904.568.367	
BienesMueblesen Bodega equipo medico y cientifico	2.623.822.218	11.000.000	0	0	0	1.951.600	2.632.870.618	
BienesMueblesBodega muebles, enseres y equipo de o	12.522.698.020	0	0	0	25.428.872	31.514.022	12.516.612.870	
BienesMueblesBodega equipo de comunicacion y compu	38.995.910.816	0	5.504.980	30.666.300	143.758.146	38.877.313.990		
Bienes MueblesBodega equipo de transporte,traccion	29.078.850.776	0	0	0	613.328.759	28.465.522.017		
Maquinaria herramientas y accesorios	1.708.528.506	0	0	1.951.600	0	1.710.480.106		
Maquinaria equipo de ayuda audiovisual	4.877.840.557	0	0	6.085.150	0	4.883.925.707		
otros muebles y enseres y equi	517.646.675	0	2.940.000	0	0	514.706.675		
equipo de comunicacion	3.459.520.960	0	19.367.185	6.159.510	0	3.446.313.285		
equipo de computación	24.603.428.344	0	3.952.400	106.932.336	0	24.706.408.280		
otros equipos de comunicación y computación	1.762.366.494	0	1.991.659	0	0	1.760.374.835		
Equipo de Transporte terrestre	26.328.325.393	0	0	613.328.759	0	26.941.654.152		
Intangibles software	3.886.265.657	5.100.000	0	0	0	3.891.365.657		
<b>Total</b>	<b>154.835.027.019</b>	<b>450.845.764</b>	<b>33.756.224</b>	<b>790.552.527</b>	<b>790.552.527</b>	<b>155.252.116.559</b>		

Adquisiciones

Las adquisiciones de bienes muebles presentadas durante el periodo, corresponden a:

Otras maquinarias, planta y equipo en montaje:

Corresponde a la inversión de \$434.745.764 realizada por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos en la adquisición de bienes para el alumbrado ornamental de los diferentes monumentos y fuentes del Distrito de Cali.

**Bienes Muebles en Bodega Equipo Médico y Científico**

El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, realizó la adquisición de un equipo medidor multiparametros por valor de \$11.000.000 para el desarrollo de proyectos.

2

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Intangibles Software**

Hace referencia a la adquisición realizada por el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, de un software RBCA por valor de \$5.100.000

Retiros

Corresponde a las bajas de activos como equipos de cómputo, radios digitales, video beam, impresoras por mal estado a través del comité de bienes muebles durante el periodo del mes de octubre realizadas por la Secretarías de Movilidad, Desarrollo Territorial y Gobierno por valor de \$33.756.224.

Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron son el cambio de cuenta de bienes muebles en bodega a la cuenta en uso de cada uno de estos bienes como lo son; maquinaria herramientas y accesorios, maquinaria equipo de ayuda audiovisual, equipos de comunicación y computación y equipo de transporte.

➤ **Bienes Inmuebles**

Cuentas	Descripción	Saldo Inicial (1) Octubre de 2020	Entradas (+)	Salidas (-)	Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
			Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
160501	Terrenos Urbanos	172.420.067.235	0	0	0	5.460.000	172.414.607.235
160504	Terrenos Pendientes por legalizar	2.287.845.298.251	0	0	5.460.000	1.613.760.000	2.286.236.998.251
161501	Construcciones en curso Edificaciones	192.086.306.557	5.365.908.513	22.674.231	0	0	197.429.540.839
161504	Construcciones en curso plantas ductos y luneles	34.489.100.669	556.698.556		0	0	35.045.799.225
164001	Edificios y casas	65.061.076.913	0	0	70.000.000	0	65.131.076.913
164019	Instalaciones deportivas y Recreativas	151.836.178.095	0	0	115.920.000	0	151.952.098.095
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	118.622.018.844	0	0	0	185.920.000	118.436.098.844
165090	Otras redes, líneas y cables	141.383.580.854	10.132.283.110	0	0	0	151.515.863.964
	<b>Total</b>	<b>3.163.743.627.418</b>	<b>16.054.890.179</b>	<b>22.674.231</b>	<b>191.380.000</b>	<b>1.805.140.000</b>	<b>3.178.162.083.366</b>

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

Adquisiciones

Las adquisiciones de bienes inmuebles presentadas durante el mes de octubre de 2020, corresponden a:

Adiciones y Mejoras Bienes Fiscales

Construcciones en Curso:

Edificaciones: Corresponde a contratos de obra suscritos por la Secretaria de Educación para la adecuación de Instituciones Educativas, contratos de obra suscritos por la Secretaria de Gobierno, de adecuación estructural de las instalaciones de la SIJIN, Construcción en curso etapa II del centro de control y operaciones de emergencias realizada por la Secretaria de Gestión del Riesgo.

Plantas Ductos y Túneles: hace referencia a contratos de obra civil e interventorías del mejoramiento de Acueducto en el corregimiento la Buitrera Sector Vallejo, Pichinde y Hacienda la Gloria, el Hormiguero celebrados por la Unidad Administrativa de Especial de Servicios Públicos.

Otras Redes, Lineas y Cables corresponde a redes de alumbrado público incorporados en el proceso de depuración y sostenibilidad contable mediante Resolución 4182.010.21.0.104 de 2020

Retiros

Terrenos Urbanos

El retiro de activos de esta cuenta es por proceso de Depuración Contable y Sostenible mediante resolución No. 4147.010.21.112 realizada por la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat.

Reclasificaciones

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

Terrenos Pendientes de Legalizar: se realizó la legalización de terrenos y se reclasifico a la cuenta de uso de acuerdo a su naturaleza el cual corresponde a Bienes de Uso Público



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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Parques Recreacionales por valor de \$1.613.760.000 efectuado por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios.

Edificaciones Pendientes de Legalizar: Hace referencia a la legalización de Edificaciones las cuales fueron reclasificados a las cuentas de uso de acuerdo a su naturaleza como son 164001 - Edificios y casas y 164019 - Instalaciones deportivas y Recreativas

➤ Bienes de Uso Público

Descripción	Saldo Inicial 1- Octubre de 2020	Adquisiciones	Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
		(+)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Red de carretera	1.851.118.559.966	5.968.736.796	0	0	1.857.087.296.762
Parques Recreacionales	67.043.961.209	220.827.363	0	0	67.264.788.572
Parques Recreacionales	566.080.815.820	0	1.613.760.000	0	567.694.575.820
<b>Total</b>	<b>2.484.243.336.995</b>	<b>6.189.564.159</b>	<b>1.613.760.000</b>	<b>0</b>	<b>2.492.046.661.154</b>

Adiciones o mejoras

Las adiciones de bienes de uso público presentadas durante el mes de octubre de 2020 corresponden a:

Bienes de Uso Público en Construcción Red de Carretera:

Corresponde a contratos de obra realizadas por la Secretaria de Infraestructura y Valorización como son la construcción de la vía a Pance, construcción puente vehicular, obras de infraestructura retorno de la vía Cali – Jamundí, construcción de obras faltantes avenida Ciudad de Cali y construcciones de pavimentación de vías \$5.968.736.796.

Parques Recreacionales:

Corresponde contratos de obra de la inversión de la Terminación Construcción Mega obra MG-16 correspondientes a la Construcción de Parkour Park y Stret Work en los Barrios el Poblado I, Barrio Potrero Grande, Parque de Israel, Los Lagos por valor de \$220.827.363.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Reclasificaciones

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

Como se había mencionado en el rubro de Inmuebles la reclasificación que se registra en la cuenta 171005 – Parques Recreacionales corresponde a la legalización de terrenos que inicialmente se registraron en la cuenta 160504 – Terrenos pendientes de legalizar y que por su naturaleza corresponde a bienes de uso público en servicios.

➤ **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 octubre 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 \$900.694.832, reportados a la Unidad Administrativa de Gestión de Bienes y Servicios en cumplimiento a lo establecido en la política contable de los Fondos para efectos de control y seguimiento.

De conformidad con la información suministrada en las revelaciones a las notas en los estados financieros mediante comunicado con radicado No.202041430200025664, durante el mes de octubre de 2020 se realizaron adquisiciones por valor de \$137.023.114 en la cuenta Bienes Muebles en Bodega Equipos de Comunicación y Computación.

Descripción	Saldo Inicial Octubre de 2020	Adquisiciones (A)	Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
		Compra	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Componentes de Propiedades, Planta y Equipo	1.282.327.492	137.023.114	0	0	1.419.350.606
<b>Total</b>	<b>1.282.327.492</b>	<b>137.023.114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.419.350.606</b>

**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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

- Personería de Santiago de Cali

De conformidad con la información suministrada en las revelaciones a las notas en los estados financieros a octubre 31 de 2020, mediante comunicado con radicado No.20202410278781, se presentaron los siguientes movimientos en los activos:

Descripción	Saldo Inicial 1 <sup>o</sup> de Octubre de 2020	Salidas (-)		Cambios y Medición Posterior		SALDO FINAL
		Enajenación	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Muebles, enseres y equipo de oficina	6.109.461	0	0	0	539.341	5.570.120
Equipo de comunicación	38.503.132	0	5.538.127	202.867		33.167.872
Equipo de computación	432.719.387	0	8.875.395	336.474	0	424.180.466
<b>Total</b>	<b>477.331.980</b>	<b>0</b>	<b>14.413.522</b>	<b>539.341</b>	<b>539.341</b>	<b>462.918.458</b>

- Contraloría General de Santiago de Cali

De conformidad con la información suministrada en las revelaciones a las notas en los estados financieros durante el mes de octubre de 2020, se presentaron los siguientes movimientos en los activos:

Descripción	Saldo Inicial 1 <sup>o</sup> de Octubre de 2020	Adquisiciones (+)		Salidas (-)	Cambios y Medición Posterior	Saldo Final
		Compra	Adiciones			
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	19.740.202	0	0	0	8.508.739	11.231.463
Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin contraprestación	478.304.533	0	92.272.028	0	0	570.576.561
Equipo de comunicación	35.420.464	0	0	18.117.684	0	17.302.780
<b>Total</b>	<b>533.465.199</b>	<b>0</b>	<b>92.272.028</b>	<b>18.117.684</b>	<b>8.508.739</b>	<b>599.110.804</b>

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Depreciación**

Representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

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 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 por personal capacitado del Municipio, se ha establecido que las vidas útiles de bienes de la propiedad planta y equipo que el Distrito posee actualmente son como se visualiza en el siguiente cuadro:

-Vidas Útiles bienes fiscales Propiedad Planta y Equipo

ESQUEMA DE REVELACIONES VIDA UTIL			
DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MINIMO	MAXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	3	20
	Equipos de comunicación y	2	10
	Equipos de transporte, tracción y	5	20
	Equipo médico y científico	5	10
	Muebles, enseres y equipo de	5	10
	Bienes de arte y cultura		10
	Equipos de comedor, cocina,	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



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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Vidas Útiles Bienes de Uso Público en Servicio

BIENES DE USO PÚBLICO	VIDA ÚTIL (Años)
Red carretera en servicio	15
Red terrestre puentes en servicio	15
Red terrestre tuneles en servicio	15
Puentes en servicio	15
Tuneles en servicio	80
Plazas Publica en servicio	50
Parques recreacionales construccion	50
Red ferrea en servicio	80
Red fluvial en servicio	80

- Vidas Útiles Intangibles

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

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
		(P)	
EDIFICACIONES	-98.964.787.681	-1.022.996.503	-99.987.784.184
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-3.697.741.354	-157.011	-3.697.898.365
REDES, LÍNEAS Y CABLES	-46.361.326.967	-1.509.806	-46.362.836.773
MAQUINARIA Y EQUIPO	-12.658.616.235	-269.180.589	-12.927.796.824
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-1.870.919.695	-26.805.388	-1.897.725.083
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-5.020.247.712	-100.243.319	-5.120.491.031
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-21.554.550.105	-401.118.093	-21.955.668.198
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-17.485.915.804	-331.704.425	-17.817.620.229
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-128.821.910	6.806.785	-122.015.125
BIENES DE ARTE Y CULTURA	-652.594.717	0	-652.594.717
BIENES MUEBLES EN BODEGA	-35.507.487.928	-945.950.796	-36.453.438.724
<b>Total Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>-243.903.010.108</b>	<b>-3.092.859.145</b>	<b>-246.995.869.253</b>

Handwritten mark or signature.

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 OCTUBRE 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
		(C)	
RED CARRETERA	-136.532.498.367	-631.747.392	-137.164.245.759
PLAZAS PÚBLICAS	-13.784.257.263	-170.176.015	-13.954.433.278
PARQUES RECREACIONALES	-1.029.593.990	-12.813.703	-1.042.407.693
OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-168.676.169	-6.706.811	-175.382.980
<b>Total Depreciación Acumulada Bienes de Uso Publico</b>	<b>-151.515.025.789</b>	<b>-814.737.110</b>	<b>-152.336.469.710</b>

- Amortización Otros Activos

Descripción	Saldo Inicial Amortización Acumulada	Amortización aplicada en la vigencia	SALDO FINAL
		(C)	
LICENCIAS	-15.100.665.144	-88.763.861	-15.189.429.005
SOFTWARE	-1.639.674.834	-5.621.436	-1.645.296.270
<b>Total Amortización Acumulada Otros Activos</b>	<b>-16.740.339.978</b>	<b>-94.385.297</b>	<b>-16.834.725.275</b>

**Revelaciones particulares Litigios**

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de octubre de 2020, se realizaron pagos por concepto de litigios, por valor de \$810.896.590, según información suministrada mediante comunicado con radicado N°202041310300047624 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 OCTUBRE DE 2020 - 2019  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Fecha Pago	Forma de Pago	Valor del Pago	Descripción Orden de Pago	Área	Recurso	Imputación
21/10/2020	DISPERSIÓN	47.539.740	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA JUZGADO VEINTE ADTIVO MIXTO DEL CIRCUITO DE CALI Y POR EL TRIBUNAL ADTIVO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	4131	01103	21039807
21/10/2020	DISPERSIÓN	47.539.740	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA JUZGADO VEINTE ADTIVO MIXTO DEL CIRCUITO DE CALI Y POR EL TRIBUNAL ADTIVO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	4131	01103	21039807
21/10/2020	DISPERSIÓN	47.539.740	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA JUZGADO VEINTE ADTIVO MIXTO DEL CIRCUITO DE CALI Y POR EL TRIBUNAL ADTIVO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	4131	01103	21039807
21/10/2020	DISPERSIÓN	394.104.084	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA JUZGADO VEINTE ADTIVO MIXTO DEL CIRCUITO DE CALI Y POR EL TRIBUNAL ADTIVO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	4131	01103	21039807
21/10/2020	DISPERSIÓN	95.079.480	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA JUZGADO VEINTE ADTIVO MIXTO DEL CIRCUITO DE CALI Y POR EL TRIBUNAL ADTIVO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	14.044.745	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	8.515.778	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA BENEFICIARIO TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	8.515.778	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	8.515.778	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	4.257.889	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	4.257.889	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	4.257.889	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	4.257.889	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	4.257.889	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807
26/10/2020	GIROS EMPRESARIALES - CHEQUE	118.212.282	PAGO DE PROCESO DE REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADTIVO CALI	4131	01103	21039807

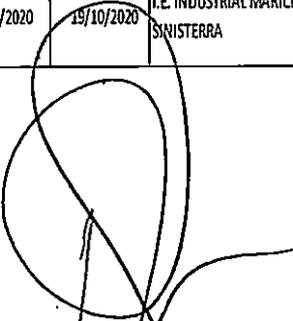
**Revelaciones particulares Ocurrencia de Siniestros**

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, durante el mes de octubre de 2020 se presentaron los siguientes siniestros.

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 OCTUBRE DE 2020 - 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Fecha Semestre	Fecha Aviso Oficina Municipio	Fecha Aviso al Corredor	Lugar del evento	Organismo	Causa	Descripción del Evento	Valor Reserva	Estado Actual
6/08/2020	13/10/2020	19/10/2020	I.E. INDUSTRIAL MARICEL SINISTERRA	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	HURTO	HURTO DE 317 PORTATILES EN LA I.E. MARICEL SINISTERRA, HECHOS OCURRIDOS 6 DE AGOSTO DE 2020	387.000.000	TRAMITE



**JORGE IVAN OSPINA GÓMEZ**  
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