

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables trimestrales con corte al 30 de junio de 2023, 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 TRIMESTRALES CON CORTE AL  
30 DE JUNIO DE 2023**

Las notas a los informes financieros y contables trimestrales con corte al 30 de junio de 2023, se presentan de conformidad con la Resolución N°356 del 30 de diciembre de 2022, expedida por la Contaduría General de la Nación, por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.

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 2015.16 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 al 30 de junio de 2023, 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 y 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 de abril y el 30 de junio de 2023, fueron reconocidos dentro del mismo trimestre.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

## **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 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 30 de junio de 2023, 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
- Unidad Administrativa Especial Teatro Enrique Buenaventura
- Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima
- Instituciones Educativas de Santiago de Cali

Al cierre del segundo trimestre de 2023, 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.

A partir del 1 de enero de 2021, en el procedimiento de agregación para la preparación, presentación y revelación de los Estados Financieros del Distrito de Santiago de Cali, no se incluye la información contable y financiera de la Contraloría General de Santiago de Cali, en atención a la Resolución No. 194 de diciembre 3 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación, que dice: "Por la cual se señala la obligación para las contralorías territoriales de organizar y reportar en forma independiente la información contable de las diferentes categorías de información a la Contaduría General de la Nación, se modifican el inciso primero del numeral 3 del Procedimiento para la agregación de información, diligenciamiento y envío de los reportes de la Categoría información contable pública - Convergencia, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) y el numeral 3.3 de la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable."

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**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, 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. Durante la vigencia 2023 el Distrito continúa en el proceso de actualización de acuerdo con los cambios presentados a nivel contable y/o administrativo.

**DEPURACIÓN PERMANENTE Y SOSTENIBLE**

El Distrito de Santiago de Cali continua ejecutando las actividades de depuración contable permanente y sostenible en la vigencia 2023, en cumplimiento del procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable, establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible, y del 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.

**CONSOLIDACIÓN 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 30 de junio de 2023, fue preparada de conformidad con la Resolución 159 de junio 10 de 2019, mediante la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la agregación de información, diligenciamiento y envío de los reportes de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**REPORTE DE INFORMACIÓN FINANCIERA ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE  
LA NACIÓN**


La información financiera correspondiente al primer trimestre de 2023, fue reportada el 28 de abril de 2023, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, de conformidad con el artículo 7º de la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 y sus modificaciones, en los formularios:

- ✓ CGN2015-001 Saldos y Movimientos Convergencia
- ✓ CGN2015-002 Operaciones Reciprocas Convergencia
- ✓ CGN2016C01 Variaciones Trimestrales Significativas

**PUBLICACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA**

El Distrito de Santiago de Cali efectuó la publicación de la información financiera y contable del primer trimestre de la vigencia 2023, dentro de los tiempos establecidos por la Contaduría General de la Nación, de conformidad con el numeral 6. Publicación de los Informes Financieros y Contables de la Resolución 356 de diciembre 30 de 2022 "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019".

FECHA DE CORTE	FECHA DE PUBLICACIÓN
Marzo de 2023	Abril 28 de 2023

La publicación de los informes financieros y contables con corte al mes de marzo de 2023, se realizó en la página web de la Alcaldía de Santiago de Cali [www.cali.gov.co](http://www.cali.gov.co) de acuerdo  con lo dispuesto en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

GOV.CO	
 	
La entidad > Transparencia > Servicios a la ciudadanía > Participa	
Enero - Marzo	
	<b>Nombre:</b> Estado de situación financiera Trimestral a Marzo 2023 - Diciembre 2022-.pdf 0.47Mb 28/04/2023 <b>Descripción:</b> Documento que contiene el Estado de situación financiera del periodo contable terminado el 31 de marzo de 2023 y comparativo 2022
	<b>Nombre:</b> Estado de resultados comparativos Trimestrales a Marzo 2023- 2022-.pdf 0.19Mb 28/04/2023 <b>Descripción:</b> Documento que contiene el estado de resultados del periodo contable terminado el 31 de marzo de 2023 y comparativo 2022
	<b>Nombre:</b> Certificación estados financieros a Marzo 2023-.pdf 0.04Mb 28/04/2023 <b>Descripción:</b> Documento firmado por el señor Alcalde y el Jefe de Oficina de la Contaduría General, certificando que los saldos reportados en los estados contables a marzo de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad
	<b>Nombre:</b> Notas informes financieros y contables Trimestre a Marzo 2023-.pdf 4.65Mb 28/04/2023 <b>Descripción:</b> Documento que contiene las Notas de los Estados Financieros del periodo contable al 31 de marzo de 2023 y comparativo 2022

**CONTENIDO INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

Los Informes Financieros y Contables con corte al 30 de junio de 2023, fueron preparados de conformidad con la Resolución No. 356 del 30 de diciembre de 2022, numeral 5.2 Contenido, que establece:

- En el estado de situación financiera se presentarán los activos, pasivos y patrimonio al final del respectivo trimestre comparado con el estado de situación financiera del trimestre inmediatamente anterior. Para el trimestre con corte al 31 de marzo, el estado de situación financiera se presentará comparado con el estado de situación financiera contenido en el conjunto completo de estados financieros presentados a 31 de diciembre del año anterior.
- En el estado de resultados, el estado del resultado integral o el estado de resultado de la gestión de la liquidación, según corresponda, se presentarán los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre, comparado con los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año anterior.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS**

Las situaciones particulares de las cuentas se presentan de conformidad con la Resolución No. 356 del 30 de diciembre de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación 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 junio 30 de 2023 frente a marzo 31 de 2023.

**Activo**

A junio 30 de 2023, el activo total presenta un incremento de \$73.801.235.703 equivalente al 0,47% con respecto al 31 de marzo de 2023.

ACTIVO	Junio 30 de 2023	Marzo 31 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.683.966.972.829	853.287.353.607	830.679.619.222	97,35%
Cuentas por cobrar	3.941.949.097.061	4.525.748.090.766	-583.798.993.705	-12,90%
Préstamos por cobrar	10.264.590.203	9.428.364.666	836.225.537	0,00%
Inventarios	11.129.296.354	12.280.921.129	-1.151.624.775	-9,38%
Otros activos	2.315.250.469.626	2.565.228.372.620	-249.977.902.994	-9,74%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.962.560.426.073</b>	<b>7.965.973.102.788</b>	<b>-3.412.676.715</b>	<b>-0,04%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Inversiones de Administración de liquidez al costo	1.242.857.568	1.242.857.568	0	0,00%
Inversiones en asociadas y controladas contabilizadas por el Metodo de Participación Patrimonial	31.089.074.916	31.089.074.916	0	0,00%
Cuentas por cobrar	17.176.967.562	17.233.646.004	-56.678.442	-0,33%
Propiedades, planta y equipo	3.703.865.762.842	3.668.436.234.487	35.429.528.355	0,97%
Propiedades de Inversión	42.114.979	42.351.580	-236.601	-0,56%
Bienes de uso público e históricos y culturales	4.200.535.366.638	4.156.619.067.845	43.916.298.793	1,06%
Otros activos	11.773.744.673	13.848.744.360	-2.074.999.687	-14,98%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>7.965.725.889.178</b>	<b>7.888.511.976.760</b>	<b>77.213.912.418</b>	<b>0,98%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 15.928.286.315.251</b>	<b>\$ 15.854.485.079.548</b>	<b>73.801.235.703</b>	<b>0,47%</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Los Activos Corrientes, presentan un decremento de \$3.412.676.715 equivalente al 0,04% a junio de 2023 frente a marzo de 2023 entre los que enunciamos:

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo, presentan un incremento por valor de \$830.679.619.222 equivalente al 97,35%, por el comportamiento de:
- Depósitos en instituciones financieras presentan un incremento por valor de \$830.682.004.840, básicamente por el comportamiento de las cuentas de ahorro que presentan un incremento de \$826.356.102.747, como resultado de la campaña que ejerció la Subdirección de Tesorería con respecto a los descuentos tributarios y otros que conllevo a mayores recaudos en las cuentas de los bancos propios, así como el incremento en las cuentas corrientes por \$3.624.673.833, efecto del flujo de efectivo, recaudos, pagos y transferencias realizadas a las cuentas de inversión y el incremento en los Depósitos para Fondos de Solidaridad y Redistribución del Ingreso, por valor de \$701.228.260, efecto del reconocimiento de notas crédito por rendimientos financieros generado en las cuentas a cargo de la Secretaría de Salud, entre otros.
- Efectivo de uso restringido, recursos que representan el valor de los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo que por embargos, no están disponibles para su uso inmediato por parte del Distrito a junio 30 de 2023 corresponden a la suma de \$22.816.522, y presentan un incremento de \$1.075.565, con respecto al 31 de marzo de 2023, reflejado en 5 (cinco) cuentas con estado de embargo, costas procesales, que de acuerdo con la información suministrada por la Subdirección de Tesorería mediante comunicado No. 202341310300027594 del 11 de julio de 2023, las variaciones de la subcuenta 1132104280, se presentan por los recaudos correspondientes a los gastos en los que debe incurrir el demandante durante el proceso judicial. Es decir que los dineros reportados en la cuenta son cancelados al Distrito por los honorarios de los abogados en los procesos laborales, civiles y administrativos.

Estos recursos se encuentran clasificados de conformidad con los lineamientos establecidos en el oficio No. 202041310600013464 del 22 de diciembre de 2020, "Lineamientos registros contables de embargos, títulos judiciales y pago de sentencias" emitido por la Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali.



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

<b>Efectivo de Uso Restringido</b>						
<b>Depósitos en Instituciones Financieras - Cuentas de Ahorro</b>			<b>Junio 2023</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>Variación</b>	
<b>Entidad Financiera</b>	<b>Cuenta Bancaria</b>	<b>Libro Mayor</b>				
	OCCIDENTE	1998004	1132104280	22.816.314	21.665.749	1.150.565
1	OCCIDENTE	1998004	1132104283	0	0	0
	OCCIDENTE	1998004	1132104284	0	75.000	-75.000
2	BOGOTA	484522214	1132104320	7	7	0
3	DAVMENDA	379400000905	1132104340	0	0	0
4	BANCOLOMBIA	30408856385	1132104430	0	0	0
5	AGRARIO	469030025588	1132105040	201	201	0
<b>TOTAL</b>			<b>22.816.522</b>	<b>21.740.957</b>	<b>1.075.565</b>	

➤ Las cuentas por cobrar, presentan un decremento de \$583.798.993.705 equivalente al 12,90% a junio 2023 con respecto a marzo 2023, representado básicamente en:

- Decremento neto de las cuentas por cobrar por Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos por valor de \$467.986.114.267, por efecto de:

- Decremento neto de las cuentas por cobrar por Impuesto Predial

<b>Impuesto Predial</b>	<b>Junio 2023</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>Variación</b>
Saldo Inicial a Enero 1	1.090.220.848.634	1.090.220.848.634	0
Facturación	1.028.143.057.691	975.616.237.882	52.526.819.809
Recaudos	-586.540.386.687	-164.907.325.048	-421.633.061.639
Devoluciones	-115.570.352.601	-69.740.115.425	-45.830.237.176
Prescripciones	-6.220.497.771	-4.220.079.066	-2.000.418.705
Saldo a favor	21.602.765	44.704.539	-23.101.774
Depuracion Contable	-39.263.554.485	0	-39.263.554.485
<b>Total</b>	<b>1.370.790.717.546</b>	<b>1.827.014.271.516</b>	<b>-456.223.553.970</b>



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Decremento neto de las cuentas por cobrar por Sobretasa Bomberos

Sobretasa Bomberil	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	37.559.984.166	37.559.984.166	0
Facturación	34.082.485.503	34.720.799.170	-638.313.667
Recaudos	-21.867.301.241	-6.083.454.451	-15.783.846.790
Devoluciones	-556.913.249	-1.381.257.236	824.343.987
Prescripciones	-231.956.641	-159.460.724	-72.495.917
Saldo a favor	-8.000	0	-8.000
Depuracion Contable	-1.297.844.290	0	-1.297.844.290
<b>Total</b>	<b>47.688.446.248</b>	<b>64.656.610.925</b>	<b>-16.968.164.677</b>

- Decremento neto de las cuentas por cobrar por Impuesto Alumbrado Público

Impuesto Alumbrado	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	39.972.369.209	39.972.369.209	0
Facturación	9.269.939.069	9.102.642.000	167.297.069
Recaudos	-2.864.836.793	-751.749.140	-2.113.087.653
Devoluciones	-588.997.950	-3.342.840.568	2.753.842.618
Prescripciones	-287.508.663	-154.096.435	-133.412.228
Saldo a favor	0	0	0
Depuracion Contable	-3.334.527.199	0	-3.334.527.199
<b>Total</b>	<b>42.166.437.673</b>	<b>44.826.325.066</b>	<b>-2.659.887.393</b>

- Decremento neto de las Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios por valor de \$ 141.556.086.028 reflejado básicamente por:

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Contribuciones, Tasas e ingresos No Tributarios	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Tasas	98.031.745.592	59.625.231.983	38.406.513.609
Multas y sanciones	1.286.388.984.753	1.240.340.275.557	46.048.709.196
Intereses	2.471.016.664.818	2.687.961.053.594	-216.944.388.776
Contribuciones	115.608.964.872	113.780.255.591	1.828.709.281
Cuota de Fiscalización y Auditaje	787.235.983	11.681.320.838	-10.894.084.855
Participación en Plusvalía	1.984.000	3.314.000	-1.330.000
Otros ingresos no tributarios	81.969.851	82.184.334	-214.483
<b>Total</b>	<b>3.971.917.549.869</b>	<b>4.113.473.635.897</b>	<b>-141.556.086.028</b>

- Decremento neto de intereses por valor de \$216.944.388.776, reflejado básicamente sobre las cuentas por cobrar de contribución por valorización.

Intereses	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Impuesto predial	1.056.268.870.961	1.008.983.306.933	47.285.564.028
Alumbrado público	42.157.536.500	40.303.485.910	1.854.050.590
Sobretasa bomberil	30.248.734.444	28.394.294.464	1.854.439.980
Valorización	241.932.803.227	604.800.294.825	-362.867.491.598
Reteica	36.765.946.109	36.074.748.855	691.197.254
Industria y comercio	285.858.720.248	280.125.030.280	5.733.689.968
Avisos y tableros	34.640.600.659	34.025.637.425	614.963.234
Circulación y tránsito	22.335.296.839	22.820.745.628	-485.448.789
Infracciones tránsito	715.071.815.524	627.256.353.463	87.815.462.061
Codigo Nacional de Policia	3.995.735.228	3.950.893.269	44.841.959
Estampilla procultura	302.515.682	44.300.808	258.214.874
Espectáculos públicos deporte	350.228.669	326.091.575	24.137.094
Contribucion Especial	1.087.860.728	855.870.159	231.990.569
<b>Total</b>	<b>2.471.016.664.818</b>	<b>2.687.105.183.435</b>	<b>-216.944.388.776</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Decremento de las cuotas de fiscalización y auditaje, por valor de \$10.894.084.855, efecto de los pagos realizados por la Empresas Descentralizadas, que al segundo trimestre 2023 corresponde al 98% de lo cobrado, dado que en marzo de 2023 solo se recibió el 4,75% de los mismos.
- Incremento en multas y sanciones por valor de \$ 46.048.709.196 básicamente por multas de infracciones de tránsito, reconocidas a junio de 2022 frente a marzo de 2023, de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la Secretaría de Movilidad, así como las generadas por la renta de industria y comercio, la estampilla pro cultura y el código nacional de policía.

Multas y Sanciones	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Infracciones Transito	561.851.067.727	535.420.488.421	26.430.579.306
Industria y Comercio	677.635.406.809	663.135.118.744	14.500.288.065
Multas Establecimiento	1.430.945.548	1.430.945.548	0
Reteica	2.888.696.816	2.891.172.590	-2.475.774
Cheques devueltos	408.242.871	408.242.871	0
Violación Normas Ambientales	5.633.707.040	5.351.586.258	282.120.782
Fondo Intervenidas	0	1.159.650	-1.159.650
Código Nacional de Policía	29.669.780.412	27.321.855.445	2.347.924.967
Estampilla Procultura	6.316.521.557	3.814.659.061	2.501.862.496
Espectáculos Públicos	485.183.973	565.046.969	-79.862.996
Contribución Especial	69.432.000	0	69.432.000
<b>Total</b>	<b>1.286.388.984.753</b>	<b>1.240.340.275.557</b>	<b>46.048.709.196</b>

- Incremento en multas, sanciones e intereses por infracciones de tránsito, reconocidas de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la Secretaría de Movilidad a junio 30 de 2023.

Infracciones de Transito	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Multas y sanciones Infracciones de Tránsito V Act	561.851.067.727	535.420.488.421	26.430.579.306
Intereses Infracciones Vig Actual	296.706.733.353	298.484.653.245	-1.777.919.892
Intereses Infracciones Vig Anterior	418.365.082.171	328.771.700.218	89.593.381.953
<b>Total</b>	<b>1.276.922.883.251</b>	<b>1.162.676.841.884</b>	<b>114.246.041.367</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Incremento neto en las tasas y otros conceptos ambientales asociados a las rentas administradas por el DAGMA por valor de \$38.406.513.609, básicamente por la facturación de la tasa retributiva EMCALI a junio 30 de 2023.

Tasas	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Tasa Utilización Aguas Subterráneas	275.531.403	295.851.744	-20.320.341
Otros Conceptos Ambientales	185.188.175	169.620.627	15.567.548
Conceptos Tecnicos Perforación Pozos	489.473.952	507.109.003	-17.635.051
Tasa Retributiva EMCALI	97.081.552.062	58.652.650.609	38.428.901.453
<b>Total</b>	<b>98.031.745.592</b>	<b>59.625.231.983</b>	<b>38.406.513.609</b>

- Decremento en las cuentas por cobrar de bienes comercializados, administrados por la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat por valor neto de \$109.848.182, producto de los recaudos por la gestión de cartera a junio 30 2023 con respecto a marzo 31 de 2023.

Programas de Vivienda	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Programas de vivienda legalizacion de a	7.391.529	7.511.529	-120.000
Programas de vivienda Planes ejecutados	111.673.681	201.482.618	-89.808.937
Programas de vivienda Ejidos y Valdios	82.644.659	87.332.758	-4.688.099
Otros Intereses mora VivdaLegalización	37.718	18.635	19.083
Otros Intereses mora VivdaPlanes Ejecut	35.791.757	53.251.336	-17.459.579
Otros Intereses mora VivdaEjidos y Bald	5.004.979	4.872.184	132.795
Otros Interes Cobrar Vivda Legalización	84.705	49.253	35.452
Otros Interes Cobrar Vivda Planes Ejecu	5.771.262	3.730.159	2.041.103
Programas de vivienda legalizacion de a	11.916.232	11.916.232	0
Programas de vivienda Planes ejecutados	4.090.335.895	4.090.335.895	0
Programas de vivienda Ejidos y Valdios	43.121.670	43.121.670	0
DificilrecaudoInteres mora VivdaLegalizac	2.635.526	2.635.526	0
Dificilrecaudo Interes Vivda Legalizaci	755.315	755.315	0
Dificil recaudo Interes mora VivdaPlanes	1.717.698.388	1.717.698.388	0
Dificilrecaudo OtrosInteres Vivda Plane	2.616.662.812	2.616.662.812	0
Dificil recaudo Interes mora VivdaEjidos	54.713.269	54.713.269	0
<b>Total</b>	<b>8.786.239.397</b>	<b>8.896.087.579</b>	<b>-109.848.182</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Aplicación en el segundo trimestre de 2023 de la resolución No. 4147.010.21.092 del 26 de junio de 2023, mediante la cual se autoriza la depuración contable de la cartera del otrora Fondo Especial de Intervenidas - Secretaria de Vivienda Social y Hábitat, por valor de \$579.958.507.

- Decremento del valor del deterioro sobre las cuentas por cobrar al mes de junio de 2023 con respecto al mes de marzo de 2023, generándose una variación (decremento neto) por valor de \$601.899.485 (efecto junio 2023 & marzo de 2023), determinado de acuerdo a las políticas contables y administrativas del ente territorial conforme al marco normativo para entidades de gobierno.
- Las cuentas por cobrar por prestación de servicios, presentan un incremento de \$28.543.691, por el comportamiento de la cartera de los Fondos de Servicios Educativos, provenientes de la prestación de servicios educativos, expedición de certificados escolares, constancias, duplicados, diplomas y otros a junio de 2023 con respecto a marzo de 2023.
- Las transferencias por cobrar presentan un decremento de \$28.010.907.022 equivalente al -26,42% generado básicamente por:

Transferencias del Sistema General de Participaciones para pensiones- Asignación Especial Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales FONPET, que presentan un decremento de \$29.816.719.049.

Menores valores de transferencias por recursos del SGP- Participación para Educación (Componente Calidad- Matricula oficial Vigencia 2023), del Sistema General de Participaciones (SGP), conforme al parágrafo 2 del artículo 2 de la Ley 715 de 2001, y al Capítulo 9 del Título 5 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1082 de 2015.

Así como el decremento de los recursos transferidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público a Metrocali, para la Cofinanciación del Sistema Integrado de Transporte Masivo de Pasajeros SITM.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

<b>Transferencias por Cobrar</b>	<b>Junio 2023</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>Variación</b>
Sistema General de Regalías	4.359.011.125	2.254.687.575	2.104.323.550
SGP - Participación para Salud	32.963.627.325	32.963.627.325	0
SGP- Participación para Educación	26.465.079.496	17.728.989.595	8.736.089.901
SGP- Participación para Propósito General	6.735.300.572	7.483.667.296	-748.366.724
SGP- Participación para Pensiones FONPET	2.950.005.670	32.766.724.719	-29.816.719.049
SGP- Participación Programas Alimentación Escolar	186.487.059	186.487.059	0
SGP- Participación para Agua Potable y Saneamiento Básico	2.428.449.502	2.428.449.502	0
Otras Transferencias	1.906.890.460	1.884.968.060	21.922.400
Cofinanciación Sistemas Integrados de Transporte Masivo de Pasajeros	0	8.308.157.100	-8.308.157.100
<b>Total</b>	<b>77.994.851.209</b>	<b>106.005.758.231</b>	<b>-28.010.907.022</b>

- Otras cuentas por cobrar presentan un incremento de \$53.124.482.302 equivalente al 34,04%, básicamente por efecto de:

<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>Junio 2023</b>	<b>Marzo 2023</b>	<b>Variación</b>
Aportes de Capital Por Cobrar	2.240.821.072	2.240.821.072	0
Cuotas Partes De Pensiones	59.059.525.822	58.728.393.606	331.132.216
Depósitos En Entidades Intervenidas	226.910.838	226.910.838	0
Derechos Cobrados Por Terceros	25.413.328.015	25.413.328.015	0
Descuentos No Autorizados	371.430.426	85.623.887	285.806.539
Dividendos y Participaciones por cobrar	76	76	0
Excedentes Financieros	90.833.776.950	38.011.738.873	52.822.038.077
Pago Por Cuenta De Terceros	40.451.569	40.451.569	0
Responsabilidades Fiscales	24.733.899.740	24.733.899.740	0
Otros Intereses De Mora	40.834.454	58.142.155	-17.307.701
Otros Intereses Por Cobrar	5.855.967	3.779.412	2.076.555
Arrendamiento Operativo	2.847.984.262	1.713.499.162	1.134.485.100
Rendimientos Financieros De Asignaciones Directas	35.524.276	16.638.422	18.885.854
Otras Cuentas Por Cobrar	3.316.247.156	4.768.881.494	-1.452.634.338
<b>Total</b>	<b>209.166.590.623</b>	<b>156.042.108.321</b>	<b>53.124.482.302</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Incremento en el reconocimiento de excedentes financieros generados por EMCALI EICE ESP, de los cuales se registraron el segundo trimestre de 2023 \$97.822.038.077 que corresponden a las vigencias 2013 al 2018 y 2021, según resolución No.011 de fecha 29 de marzo de 2023, por la cual se acepta la forma de pago de los excedentes financieros propuesto y se ordena el pago.
- Incremento de las cuentas por cobrar por arrendamiento operativo de los bienes inmuebles por valor de \$1.134.485.100, generado básicamente por:

Aplicación de la factura de arrendamiento de la Torre Emcali de la vigencia 2023 y el reconocimiento de facturas de escenarios deportivos de la Secretaria del Deporte y la Recreación.

Arrendamientos de los Fondos de Servicios Educativos - Instituciones Educativas de Santiago de Cali por concepto de uso del espacio para el funcionamiento de tiendas escolares y fotocopadoras y de la Unidad Administrativa Especial Teatro Enrique Buenaventura, por alquiler del espacio de sala principal y Teatrino, para presentaciones artísticas y culturales.

- Incremento de las cuentas por cobrar por cuotas partes pensionales a las entidades territoriales, por valor de \$331.132.216, efecto del aumento en la facturación del cobro persuasivo, según información suministrada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII. A junio 30 de 2023, las cuotas partes pensionales ascienden a la suma de \$59.059.525.822, cartera que se encuentra clasificada como cobro persuasivo 50.107.747.922 y cobro coactivo \$8.951.777.900.

Cuotas Partes Pensionales	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Cobro Persuasivo	50.107.747.922	49.776.615.706	331.132.216
Cobro Coactivo	8.951.777.900	8.951.777.900	0
<b>Total</b>	<b>59.059.525.822</b>	<b>58.728.393.606</b>	<b>331.132.216</b>

- Incremento en los descuentos no autorizados por valor de \$285.806.539, generado por el registro de partidas descontadas por las entidades financieras, por comisiones e IVA, entre otros conceptos a junio 30 de 2023.
- Decremento de otras cuentas por cobrar a entidades territoriales a junio de 2023. *Que*

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Préstamos por Cobrar, Microcrédito presenta un saldo neto de \$10.264.590.203, por el desembolso de recursos a la Cooperativa Financiera de Antioquia – CFA, de la cuenta especial de destinación específica del Programa Fondo Solidario y de Oportunidades y de conformidad con el Convenio de Asociación No. 4171.010.27.1.016 de 2022, suscrito entre el Distrito de Santiago de Cali - Secretaría de Desarrollo Económico y la Cooperativa Financiera de Antioquia – CFA.

El objeto del mismo es aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para colocar en funcionamiento y operación el Programa Fondo Solidario y de Oportunidades para contribuir a la reactivación económica de la ciudad mediante el fortalecimiento financiero de emprendimientos, actividades productivas de trabajadores informales y mi pymes, mediante el otorgamiento de microcréditos y créditos para capital de trabajo que contribuyan a la generación de ingresos y al fortalecimiento del empleo para el mejoramiento de la capacidad productiva del Distrito de Santiago de Cali, en el marco del proyecto denominado "Fortalecimiento Financiero a Unidades Productivas con Créditos Solidarios y Capital Semilla en Santiago de Cali".

A junio 30 de 2023 presenta un incremento neto de \$836.225.537 con respecto a marzo de 2023, reflejo de los microcréditos otorgados a los emprendedores por valor de \$1.598.600.000, así como los abonos al capital por las cuotas pagadas por los beneficiarios de los créditos desembolsados con anterioridad por valor de \$762.374.463.

- Los inventarios, presentan un decremento de \$1.151.624.775 equivalente al -9,38%, básicamente por efecto de:

Salidas y entradas de biológicos para el desarrollo del Programa Ampliado de Inmunización PAI, Programa de Tuberculosis y zoonosis, enviados por el Departamento del Valle del Cauca y el Ministerio de Salud y Protección Social.

Salidas y entradas de suministros de ayudas humanitarias destinadas a personas afectadas por situaciones de emergencia, desastre o declaratorias de calamidad pública, en desarrollo del proyecto denominado "Mejoramiento de los mecanismos de respuesta y manejo de desastres en Santiago de Cali", a través de la gestión realizada por la Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres.



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

- Otros Activos, presentan un decremento de \$249.977.902.994 equivalente al -9,74% entre sus variaciones tenemos:
- El plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, presenta decremento neto de \$ 4.775.496.794 a junio 30 de 2023 un con respecto a marzo 31 de 2023 equivalente al -19,83%, principalmente por los pagos de retiros de cesantías durante el segundo trimestre 2023. A su vez se refleja el reconocimiento de rendimientos financieros positivos netos por valor de \$1.708.209.674, efecto de la recuperación en los portafolios y de la inflación, por el aumento en las tasas, lo que ha generado mejor rentabilidad en los mismos.

Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Fondo Cesantías Protección Secretaria Educación	2.962.279.618	3.058.601.282	-96.321.664
Fondo Cesantías Colfondos	4.936.463.132	6.032.348.971	-1.095.885.839
Fondo Cesantías Porvenir	2.224.312.352	4.118.641.855	-1.894.329.503
Fondo Cesantías Protección	5.263.890.761	6.392.949.809	-1.129.059.048
Fondo Cesantías Porvenir	9.887.156	9.586.437	300.719
Fondo Cesantías Protección Sector Salud	2.992.969.379	3.090.058.104	-97.088.725
Fondo Cesantías Colfondos Salud	435.911.714	775.840.782	-339.929.068
Fondo Cesantías Porvenir Secretaria Educación	476.268.848	599.452.514	-123.183.666
<b>Total</b>	<b>19.301.982.960</b>	<b>24.077.479.754</b>	<b>-4.775.496.794</b>

- El plan de activos para beneficios pos-empleo, presenta un incremento neto de \$84.711.362.258 equivalente al 4,72% a junio 2023 con respecto a marzo de la vigencia 2023.

En el Fondo de Pensiones Patrimonio Autónomo Fiduoccidente por \$29.996.720.207

P.A. Fiduoccidente	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	548.960.190.508	548.960.190.508	0
Aportes	382.834.336	382.834.336	0
Reintegros al Patrimonio	509.398.970	530.510.679	-21.111.709
Retiros	-7.835.506.082	-4.644.879.843	-3.190.626.239
Rendimientos	90.889.929.497	57.681.471.342	33.208.458.155
<b>Saldo Final</b>	<b>632.906.847.229</b>	<b>602.910.127.022</b>	<b>29.996.720.207</b>

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**  
**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

La variación del Patrimonio Autónomo en el saldo final a junio 2023 con respecto a marzo 2023, se presenta básicamente por el incremento en el reconocimiento de rendimientos financieros positivos por valor de \$33.208.458.155, producto de la valorización en los portafolios de inversión y de la inflación. Así mismo se refleja incremento en los retiros por valor de \$3.190.626.239, por pagos efectuados por concepto de bonos pensionales.

El Patrimonio Autónomo, corresponde a recursos destinados por el Distrito para el manejo y administración de cuotas partes pensionales, cupones de bono, bonos pensionales y sus cuotas partes pensionales, conforme a lo dispuesto por la Constitución Política Colombiana, ley 100 de 1993, ley 549 de 1999 y demás normas concordantes, con el fin de garantizar el cumplimiento de obligaciones derivadas y que le corresponden al Distrito por bonos y pensiones reconocidas, conforme a la normatividad existente.

En el FONPET por \$54.714.642.051

Reserva Financiera FONPET	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	1.070.405.618.919	1.070.405.618.919	0
SGP Ley 863	5.316.710.884	2.323.243.967	2.993.466.917
SGP Asignaciones Especiales	29.816.719.049	0	29.816.719.049
SGR	4.256.955.556	2.582.146.023	1.674.809.533
Loto Unico Nacional	964.521.285	964.521.285	0
Cuotas Partes Pensionales	177.544.495	0	177.544.495
Rendimientos Ajuste reportes Fonpet	-7.079.672.495	0	-7.079.672.495
Rendimientos	144.140.714.753	117.008.940.201	27.131.774.552
<b>Saldo Final</b>	<b>1.247.999.112.446</b>	<b>1.193.284.470.395</b>	<b>54.714.642.051</b>

La variación de la Reserva Financiera FONPET, en el saldo final a junio 2023 con respecto a marzo 2023, se presenta básicamente por el registro de las Asignaciones Especiales para los programas de Salud y Educación por valor de \$29.816.719.049, el cobro de Cuotas Partes Pensionales por \$177.544.495 y el reconocimiento de rendimientos financieros positivos que a junio 30 de 2023 presentan un incremento de \$27.131.774.552, producto de una valorización en los portafolios de inversión y de la inflación, lo que demuestra una recuperación de las inversiones, según información suministrada por el DADII de acuerdo con el reporte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los bienes y servicios pagados por anticipado, presentan un incremento de \$16.867.283.231, a junio 2023 con respecto a marzo 2023 efecto básicamente del comportamiento de los seguros:

Incremento de seguros por valor de \$16.867.283.231, producto del reconocimiento en el segundo trimestre de 2023 de la adquisición del 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 por los que sea o llegare a ser legalmente responsable, o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual, adjudicados mediante el proceso de licitación pública No. 4181.010.26.1.007-2023.

Registro de la amortización de los seguros al cierre del segundo trimestre de 2023.

Las Contribuciones Efectivas por valor de \$594.816.055, a junio 30 de 2023 no presentan variación con respecto a marzo 31 de 2023, teniendo en cuenta que de acuerdo con la Resolución No. 0253 de 21 de febrero de 2023, por medio de la cual se modifica la Resolución 1545 de 2019, en cuanto al plazo para efectuar aplicaciones, traslados y devoluciones de excedentes conciliados en el procedimiento para el saneamiento de aportes patronales de las vigencias 2012 a 2016, financiados con recursos del Sistema General de Participaciones, el Ministerio de Salud y Protección Social amplió el plazo hasta el 30 de diciembre de 2023 para proceder a la devolución o traslado por parte de las administradoras.

- Los Avances y Anticipos Entregados, presentan un decremento neto de \$3.561.669.499, equivalente al -6,69% a junio 2023 con respecto a marzo 2023 por efecto básicamente de:

Amortización de actas de obra de anticipos sobre contratos para el desarrollo del Sistema Integral de Transporte Masivo SITM-MIO, registrados de conformidad con la información de los estados financieros del proyecto del primer trimestre de la vigencia 2023, suministrada por el ente gestor Metro Cali S.A.

Amortización y entrega de anticipos para realizar la construcción de huellas vehiculares y la construcción de cunetas y obras complementarias en los corregimientos del Distrito de Santiago de Cali, proceso 4151.010.32.1.1521.2022  
Consortio Vial San Cali.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Aplicación del proceso de depuración contable permanente y sostenible por parte de los Departamentos Administrativos de Desarrollo e Innovación Institucional DADII según resolución No. 4132.010.21.0.1527 por valor de \$580.787.388 y Planeación mediante resolución No. 4132.010.21.052 por valor de \$24.840.000

- Los recursos entregados en administración, presentan un decremento neto de \$343.571.962.282 equivalente al -51,16%, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración".
- Los depósitos entregados en garantía, por concepto de depósitos judiciales, corresponden a los recursos embargados vigentes (pendientes de pago y fallo) por medidas cautelares de procesos judiciales instaurados en contra de la Alcaldía de Santiago de Cali.

De conformidad con la información enviada por la Subdirección de Tesorería mediante comunicados No. 202341310300027594 y No. 202341310300028514 de 11 y 17 de julio de 2023, presentan un incremento de \$352.003.057 a junio 30 de 2023 con respecto a marzo 31 de 2023, generado por el aumento de las notificaciones de medidas cautelares de embargos en contra del Distrito de Santiago de Cali.

Los depósitos judiciales a junio 30 de 2023 presentan un valor total de \$6.560.027.463, conformado por los siguientes registros:

Recursos embargados vigentes pendientes de pago y fallo, por valor de \$5.542.980.284, por medidas cautelares de procesos judiciales.

Depósitos Entregados en Garantía - Depósitos Judiciales			
Concepto	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Cantidad de Procesos	27	24	3
Saldo Valor Embargado	5.542.980.284	5.190.977.227	352.003.057
Fuente: Subdirección de Tesorería - Departamento Administrativo de Hacienda			
2023 - Radicado 202341310300014004 - 11-04-2023			
2023 - Radicado 202341310300027594 - 11-07-2023			
2023 - Radicado 202341310300028514 - 17-07-2023			

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Depósitos Judiciales RPC, por valor de \$991.716.664, producto del embargo judicial correspondiente a la expropiación de un área parcial de terreno de 2.305,62 m2, que hace parte de un lote de mayor extensión con un área de terreno de 40.881,46 m2, ubicada en el sitio del edificio venezolano, av. 6 norte 33- 06, distinguido catastralmente con numero predial J060900010000, declarado de utilidad pública para la obra proyecto ampliación y puesta en marcha del proyecto apertura de la calle 36 norte, entre avenida 4ª norte y 6ª chipichape.

Por tanto, el juzgado 15 civil del circuito de Cali ordeno el pago de la indemnización una suma igual al avaluó catastral vigente más el 50% por valor de \$991.716.664, suma que se canceló con la factura financiera No. 2100035026 el día 28 de agosto de 2015.

Depósitos por Restituciones por valor de \$25.330.515, correspondientes al depósito judicial de restitución de tierras Banco Agrario, registrado al cierre de la vigencia 2017.

- Los derechos en fideicomiso, se encuentran conformados por el Encargo Fiduciario Alianza Fiduciaria S.A. Unidades Transactivas por valor de \$771.339.601 y el Encargo Fiduciario Fiduciaria Occidente Magali Paris por valor de \$36.421.608, a junio de 2023 no presentan variación con respecto al mes de marzo de 2023.

Activos No corrientes, presentan a junio de 2023 un incremento de \$77.213.912.418 equivalente al 0,98% con respecto a marzo de 2023, a continuación enunciamos las variaciones más representativas.

- Inversiones e instrumentos derivados, no presentan variación al mes de junio de 2023 con respecto al mes de marzo de 2023, sin embargo vale la pena resaltar que al cierre de la vigencia 2022, se realizaron los registros de ajustes a las inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial, registros de dividendos y aplicación del deterioro de las inversiones de administración de liquidez al costo, con base en la Política Contable y Administrativa y 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.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Estado de las Inversiones a junio 30 de 2023

Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali							
INVERSIONES BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO							
CÓDIGO CONTABLE	ENTIDAD	NIT ENTIDAD	COSTO HISTORICO	PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	VR LIBROS A JUNIO 2023	VR LIBROS MARZO 2023	VARIACIÓN
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>							
<b>1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>							
<b>122413 Acciones Ordinarias</b>							
1224130001	Central de Abastecimientos del Valle del Cauca S.A.CAVASA	890.304.219-0	58.660.500	6,91000%	58.660.500	58.660.500	0
1224130002	Centro de Eventos Valle del Pacifico SA	900.059.028-5	2.000.000.000	2,20000%	2.000.000.000	2.000.000.000	0
1224130003	Chocolateria Colombiana S.A.	890.320.007-3	9.280.600	1,05000%	9.280.600	9.280.600	0
1224130005	Fondo de Garantías CONFE SA	805.007.342-6	943.342.000	17,85900%	943.342.000	943.342.000	0
1224130006	Plaza de Toros de Cali SA	890.301.509-8	200.000	9,71109%	200.000	200.000	0
1224130008	Sistemas Administrativos Integrales de Colombia SA SAITEG COLOMBIA S A	900.932.872-1	6.249	0,00008%	6.249	6.249	0
1224130009	Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura SA	800.215.775-5	20.000.000	0,00850%	20.000.000	20.000.000	0
1224130010	Telecali S.A.	900.327.675-0	300.000	3,00000%	300.000	300.000	0
1224130011	Termoemcali ESP	800.253.702-1	1.000	0,0000025%	1.000	1.000	0
<b>122413 SUBTOTAL ACCIONES ORDINARIAS</b>					<b>3.031.790.349</b>	<b>3.031.790.349</b>	<b>0</b>
<b>122415 Cuotas o Partes de Interes Social</b>							
1224150001	Caligen Ltda	805.006.248-7	100.000	10,00000%	100.000	100.000	0
<b>122415 SUBTOTAL CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL</b>					<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>
<b>1224 TOTAL INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>					<b>3.031.890.349</b>	<b>3.031.890.349</b>	<b>0</b>
<b>1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>							
<b>122705 Empresas Públicas Societarias</b>							
1227050001	Metrocali S.A	805.013.171-8	480.000.000	32,00000%	0	0	0
<b>122705 SUBTOTAL EMPRESAS PÚBLICAS SOCIETARIAS</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1227 TOTAL INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>							
<b>123004 Sociedades de Economía Mixta</b>							
1230040001	Centrales de Transportes SA	890.303.422-5	517.891.400	23,73000%	13.582.211.721	13.582.211.721	0
1230040002	Centro de Diagnostico Automotor del Valle Ltda CDAV	890.311.425-0	413.345.408	49,71000%	15.797.763.195	15.797.763.195	0
1230040003	Complejo Comercial Desepez Galeria de Oriente S.A.	900.039.509-0	1.709.100.000	30,00000%	1.709.100.000	1.709.100.000	0
<b>123004 SUBTOTAL SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA</b>					<b>31.089.074.916</b>	<b>31.089.074.916</b>	<b>0</b>
<b>1230 TOTAL INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>					<b>31.089.074.916</b>	<b>31.089.074.916</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>					<b>34.120.965.265</b>	<b>34.120.965.265</b>	<b>0</b>
<b>1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)</b>							
1280420001	Inversiones Admón Liquidez al Costo Centro de Eventos Valle del Pacifico SA				-1.779.666.000	-1.779.666.000	0
1280420002	Inversiones Admón Liquidez al Costo Chocolateria Colombiana SA				-9.280.600	-9.280.600	0
1280420009	Inversiones Admón Liquidez al Costo Cuotas o Partes Caligen Ltda				-86.181	-86.181	0
<b>TOTAL DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)</b>					<b>-1.789.032.781</b>	<b>-1.789.032.781</b>	<b>0</b>
<b>NETO INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>					<b>32.331.932.484</b>	<b>32.331.932.484</b>	<b>0</b>

Las Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial, representan el valor de las inversiones del Distrito de Santiago de Cali,

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

efectuadas en la Empresa de Transporte Masivo de Cali S.A. - Metro Cali S.A, con la intención de ejercer control en la entidad receptora de la inversión. Santiago de Cali realizó el 25 de febrero de 1999, aportes correspondientes a 209 acciones, con un valor nominal de \$1.000.000 y el 21 de febrero de 2000, acuerdo de pago de 271 acciones de valor nominal de \$1.000.000, equivalente a 480 acciones, este acuerdo fue cumplido según los términos establecidos en el mismo. Santiago de Cali participa con el 32% del capital de la sociedad, las acciones de Metro Cali S.A., son ordinarias con participación en la Junta Directiva y Asamblea de Accionistas con voz y voto.

Las inversiones en Metro Cali SA, fueron objeto de disminución del 100% por la pérdida obtenida por la entidad en el año 2019, la cual generó un decremento en el patrimonio, presentando un saldo de -\$173.008.900.226,26 al 31 de diciembre de 2019. Durante las vigencias 2020, 2021 y 2022, no se decretaron, ni pagaron dividendos, participaciones o revalorizaciones de aportes. A la fecha de corte, esta entidad continúa en Ley 550 y su patrimonio es negativo.

- Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes, presentan un decremento de \$56.678.442 equivalente al -0,33%, por efecto de la gestión de recuperación de cartera, adelantada por parte de la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat a junio 30 de 2023.
- Propiedades, planta y equipo, presenta un incremento neto de \$35.429.528.355 representando el 0,97%, 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. Su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".
- Bienes de uso público e históricos y culturales, presentan un incremento de \$43.916.298.793 equivalente al 1,06%, reflejado en los bienes de uso público e históricos y culturales en construcción, bienes de uso público en servicio y bienes históricos y culturales, comportamiento que se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".
- Otros Activos; conformados por los activos intangibles presentan un decremento de \$2.074.999.687 equivalente al -14,98%, reflejado en los rubros de licencias, software, activos intangibles en fase de desarrollo y otros, comportamiento que se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Pasivo**

A junio 30 de 2023, el pasivo total presenta un incremento de \$44.386.610.833 equivalente al 1,03% con respecto a marzo 31 de 2023.

PASIVO	Junio 30 de 2023	Marzo 31 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	86.440.658.739	42.103.615.044	44.337.043.695	105,30%
Cuentas por pagar	311.195.449.488	195.711.473.317	115.483.976.171	59,01%
Beneficios a los Empleados	215.543.474.069	175.050.508.652	40.492.965.417	23,13%
Provisiones	383.107.662.484	539.375.166.503	-156.267.504.019	-28,97%
Otros Pasivos	103.283.423.208	74.176.520.107	29.106.903.101	39,24%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.099.570.667.988</b>	<b>1.026.417.283.623</b>	<b>73.153.384.365</b>	<b>7,13%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	749.346.880.994	731.874.631.049	17.472.249.945	2,39%
Beneficios a los Empleados	2.508.786.942.717	2.555.025.966.194	-46.239.023.477	-1,81%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.258.133.823.711</b>	<b>3.286.900.597.243</b>	<b>-28.766.773.532</b>	<b>-0,88%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 4.357.704.491.699</b>	<b>\$ 4.313.317.880.866</b>	<b>44.386.610.833</b>	<b>1,03%</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 \$73.153.384.365, equivalente al 7,13% generado por el comportamiento de:

- Préstamos por pagar, financiamiento interno de corto plazo, presentan un incremento de \$44.337.043.695 por efecto de:

Reclasificación a corto plazo de la parte corriente del capital de la deuda pública, teniendo en cuenta que de acuerdo a los contratos de empréstito y sus modificatorios la amortización a capital se inicia el primero de octubre del año 2023 en lo referente al tramo A.

Reconocimiento de intereses durante el segundo trimestre de 2023, sobre los empréstitos para Infraestructura y Calidad Educativa Acuerdo No.0407 de 2016, Infraestructura Vial Acuerdo No.0415 de 2017 y Acuerdo 481 de 2020.



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

En los modificatorios firmados con los Bancos, de los acuerdos 407 de 2016 y 415 de 2017, en el mes de junio del año 2021 se cambió la metodología para tomar el IBR base para la liquidación de los intereses, situación que dio resultado la utilización de la IBR del día hábil inmediatamente anterior a la fecha de inicio del periodo de causación. La misma metodología se estableció para las obligaciones originadas en el acuerdo 481 de 2020.

En el mes de enero de 2023 se cancelaron los intereses de los empréstitos de deuda pública por valor total de \$19.281.732.469, correspondiente al Tramo A por valor de \$17.929.745.135 (Acuerdo No.0407 de 2016 por valor de \$11.654.496.057 y Acuerdo 0415 de 2017 por valor de \$6.275.249.078 cancelados el 02 de enero 2023) y Tramo B por valor de \$1.351.987.334 cancelados el 02 y 28 de enero 2023.

En el mes de marzo de 2023, se realizó el pago de los intereses del Tramo B por valor total de \$3.477.079.394, correspondiente al Banco BBVA por valor de \$3.278.443.899 cancelados el 23 de marzo y Banco Popular por valor de \$198.635.495 cancelados el 27 marzo de 2023.

En el mes de abril de 2023, se realizó el pago de intereses del servicio de la deuda por valor total de \$22.778.300.064, correspondientes al Tramo A por valor de \$19.611.561.047 y Tramo B \$3.166.739.017.

En el mes de junio de 2023, se realizó el pago de intereses deuda pública Tramo B por valor total de \$4.261.470.720 de los cuales \$3.916.514.180 se pagaron a BBVA el 23 de junio y \$344.956.540 a Banco Popular el 27 de junio 2023.

Los gastos causados por concepto de intereses durante el primer trimestre de 2023 totalizan en la suma de \$26.246.672.221 y en el segundo trimestre por valor de \$28.889.663.154

- Cuentas por Pagar, presentan un incremento de \$115.483.976.171 equivalente al 59,01%, a junio de 2023 con respecto a marzo de 2023, generado básicamente por el comportamiento de: 28.620.028.988
- Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta un incremento neto por valor de \$28.620.028.988, por efecto de la causación y pago de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal que presentan un incremento de \$28.568.624.691 al cierre del segundo trimestre de 2023 y el incremento en las cuentas por pagar por proyectos de inversión por valor

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**

**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

de \$51.404.297, producto de mayor valor en la causación de actas de los Convenios de Uso de Recursos CUR 016, 627, 880 y 882 durante el segundo trimestre de 2023 con respecto al primer trimestre 2023.

- Transferencias por pagar, presentan un incremento de \$331.675.811, básicamente por la causación y giro de los recursos asignados para atender los gastos de funcionamiento de las entidades descentralizadas de Santiago de Cali a junio de 2023, en tanto que a marzo 31 de 2023 no que presentaban saldos por pagar.
- Los recursos a favor de terceros, presentan un incremento neto de \$50.237.316.395 a junio de 2023 con respecto al mes de marzo de 2023, básicamente por:

Incremento del recaudo de la Sobretasa Ambiental sobre el impuesto predial, por valor de \$29.067.347.372, a favor de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca C.V.C. (Ley 99 de 1993).

Incremento de los recursos a favor de terceros por impuestos por valor de \$15.270.461.211, que corresponden a las deducciones efectuadas a las cuentas que se encuentran pagadas efectivamente, por conceptos de retención en la fuente a título de renta, retención en la fuente a título de industria y comercio, y estampillas Pro Cultura, Pro Univalle, Pro Hospitales, Pro Universidad del Pacifico, Pro Adulto Mayor, entre otras.

Incremento de recaudos por clasificar por valor de \$2.463.308.765, derivado del valor de los ingresos recibidos en las entidades financieras, que no se han podido imputar a un contribuyente o a una renta específica. Estas partidas se generan en el módulo PSCD y corresponden a las rentas de Impuesto Predial, Impuesto de Industria y Comercio, Contribución de Valorización, Auto retenciones de Impuesto de Industria y Comercio y rentas varias de Destinación Específica.

- Descuentos de nómina, presentan un incremento neto de \$1.725.210.482, por efecto del comportamiento de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales durante el segundo trimestre de la vigencia 2023 frente al primer trimestre de 2023.
- Subsidios Asignados, presentan un incremento neto de \$780.800, representado por la compensación económica pendiente de pago por subsidios de vivienda a junio de 2023, en tanto que al cierre del mes de marzo de 2023 no presentaba saldos por pagar.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Retención en la fuente e impuesto de timbre, presentan un incremento en los saldos por retenciones por valor de \$5.283.981.355 reflejado en el comportamiento de la contratación de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal durante el segundo trimestre de 2023.
- Los créditos judiciales; sentencias, presentan un decremento de \$1.679.954.161, por efecto del registro de los fallos ejecutoriados en procesos judiciales desfavorables para la entidad al cierre del segundo trimestre de 2023, 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 \$249.848.063, a junio de 2023 con respecto a marzo de 2023 efecto de:

Decremento de cuentas por pagar por concepto de Subsidio a la Oferta por valor de \$28.791.420, por efecto de la causación y pago de cuentas generadas durante el primer y segundo trimestre de 2023, en la prestación de servicios contratados en los convenios con las Empresas Sociales de Estado, en beneficio de la población caleña tales como; la prevención del consumo de sustancias psicoactivas, fortalecimiento de la salud mental, fortalecimiento en la promoción de derechos sexuales y reproductivos de los jóvenes de Cali, acciones para contribuir en la prevención de la transmisión del Covid 19, entre otros.

Decremento de cuentas por pagar por concepto Acciones de Salud Pública por valor de \$221.056.643, por efecto de la causación y pago de honorarios y servicios necesarios para realizar actividades afines con la implementación, seguimiento y monitoreo de componentes de investigación en salud y gestión del conocimiento, el desarrollo de las diferentes actividades y requerimientos de los componentes del Programa Ampliado de inmunizaciones, en cumplimiento del proyecto de fortalecimiento de la estrategia de vacunación de Santiago de Cali, realización de acciones de prevención, promoción y control de zoonosis, entre otras actividades ejecutadas por la Secretaria de Salud Pública a junio de 2023.

- Otras cuentas por pagar, presentan a junio de 2023 un incremento de \$31.141.235.114, con respecto a marzo de 2023, básicamente por:

Incremento de saldos a favor de los contribuyentes por valor de \$26.441.131.807, *Ob* reflejado básicamente en las rentas de Industria y Comercio, Impuesto Predial, entre otros, por requerimientos por cambios y/o ajustes efectuados a las cuentas *y*

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

corriente individuales solicitadas por los contribuyentes, los cuales son administrados por el Subproceso de Cuenta Corriente - Subdirección de Impuestos y Rentas.

Incremento de cuentas por pagar por concepto de honorarios por valor de \$6.133.794.953 y servicios por valor de \$5.647.125.645, básicamente por efecto de la causación y pago de honorarios y servicios prestados en cumplimiento de las funciones de cometido estatal a junio de 2023.

Decremento de otras cuentas por pagar por valor de \$9.607.274.693, reflejado básicamente en los recursos a favor de las Instituciones Educativas, según resolución No. 01654 de febrero 28 de 2023 por valor de \$9.624.350.706, y el efecto de la causación y pago de otras cuentas durante el segundo trimestre de 2023.

- Beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$40.492.965.417, equivalente al 23,13%, por efecto básicamente de:

Comportamiento de nómina y prestaciones sociales como; vacaciones, prima de vacaciones, cesantías, prima de servicios, prima de navidad, entre otros, por mayores valores causados a través del módulo HCM-SAP y/o por ajustes efectuados en razón de lo reportado por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII y la Secretaría de Educación, y la causación y ajustes realizados por el Concejo Distrital al mes de junio de 2023 con respecto al mes de marzo de 2023.

Pagos de cesantías del régimen anualizado, mediante el traslado a fondos de cesantías cuentas individuales.

Incremento en las cuotas partes pensionales por pagar a junio 30 de 2023 con respecto a marzo 31 de 2023, por valor de \$2.376.221.606, efecto de la facturación generada por las entidades territoriales por \$3.559.909.230 a la Administración Distrital, cuyo aumento significativo se produjo en el mes de junio 2023, según información del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII. A junio 30 de 2023, las cuotas partes pensionales por pagar ascienden a la suma de \$15.099.946.343.

- Provisiones para litigios y demandas, presentan un decremento por valor de \$156.267.504.019, producto del comportamiento de los procesos que se

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

encuentran registrados en el módulo de contingencias en el Sistema de Procesos Judiciales a cargo del Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los cuales son reportados mensualmente a la Contaduría General de Santiago de Cali, para la elaboración de registros y/o ajustes requeridos de acuerdo al caso, mediante notas contables en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP.

La clasificación de los procesos judiciales como exigibles, contingentes y eventuales equivale temporalmente a la calificación del nuevo marco normativo para entidades del gobierno como probable, posible y remoto, en atención a la implementación del módulo de contingencias en el Sistema de Procesos Judiciales; la valoración de las provisiones de los procesos judiciales y las cantidades de los procesos clasificados como probable, posible y remoto variarán conforme a la metodología contenida en el artículo 3° de la resolución 353 del 2016 expedida por Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y por la Contaduría General de la Nación, adoptado mediante el Decreto Distrital No. 4112.010.20.0439 de 2021.

Cabe señalar que la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, propone una metodología para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad. Citando el artículo 5 expresa el cálculo matemático para encontrar el valor presente de la pretensión, los artículos 6 y 7, hacen mención a la clasificación del proceso según su probabilidad de pérdida. Según el artículo 25° del Decreto No. 4112.010.20.0439 de 2021, para el cálculo de la probabilidad de pérdida de un proceso, el apoderado debe calificar el nivel de los siguientes riesgos (a partir de los niveles: ALTO, MEDIO ALTO, MEDIO BAJO O BAJO).

A junio 30 de 2023 de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública y las Entidades Agregadas el saldo asciende a la suma de \$383.107.662.484, de los cuales corresponden a la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali \$383.094.662.484, conformado por 817 procesos y 1 proceso Administrativo en contra de la Personería de Santiago de Cali por valor de \$13.000.000

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ESTADO PROCESOS JUDICIALES PROBABILIDAD ALTA						
JURISDICCIÓN	ADMINISTRACIÓN CENTRAL		PERSONERIA		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	373.470.186.678	725	13.000.000	1	373.483.186.678	726
CIVIL	426.921.800	3	0	0	426.921.800	3
LABORAL	9.197.554.006	89	0	0	9.197.554.006	89
<b>TOTAL</b>	<b>383.094.662.484</b>	<b>817</b>	<b>13.000.000</b>	<b>1</b>	<b>383.107.662.484</b>	<b>818</b>

➤ Otros pasivos, presentan un incremento de \$29.106.903.101 equivalente al 39,24% entre los cuales resaltamos:

- Recursos Recibidos en Administración a junio 30 de 2023, presentan un incremento neto de \$1.759.074.981 con respecto al 31 de marzo de 2023, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares Recursos Recibidos en Administración".
- Los depósitos recibidos en garantía, presentan un decremento de \$6.733.311.902, por menores valores registrados de las retenciones en garantía de los contratos de obra que se encuentran en ejecución relacionados con el proyecto del Sistema Integrado de Transporte Masivo SITM, al segundo trimestre de la vigencia 2023 con respecto al primer trimestre de 2023.
- Ingresos recibidos por anticipado, presentan un incremento de \$38.091.741, por el reconocimiento por venta de servicios educativos a través de recursos consignados por terceros a favor de las Instituciones Educativas, por concepto de certificados escolares, constancias de egresados, derechos de grado, entre otros, y la reserva del espacio en el Teatro Municipal Enrique Buenaventura, para la realización de funciones artísticas y culturales en la vigencia 2023. A su vez refleja la aplicación de la resolución No. 4152.010.21.0.0724 de junio 26 de 2023 por la cual se realiza la depuración del saldo de tasa explotación económica por estación en vía pública por valor de \$529.608.
- Anticipos de impuestos presentan un incremento neto de \$32.788.694.461, por efecto del comportamiento de las retenciones de impuesto de industria y comercio

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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.

- Otros Pasivos Diferidos, Ingresos Diferidos por Transferencias Condicionadas, presentan un incremento de \$1.254.353.820, por el reconocimiento de ingresos diferidos por transferencias realizadas por el Ministerio Salud y Protección Social, según resoluciones 403, 454 y 455 de 2023, para desarrollar los programas de discapacitados, tuberculosis y lepra.

Pasivos No Corrientes, presentan un decremento de \$28.766.773.532 equivalente al - 0,88% a junio de 2023 con respecto a marzo de 2023, generado por el comportamiento de:

- Préstamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, por concepto de capital presenta un incremento neto de \$17.472.249.945, como resultado de los desembolsos de las entidades financieras durante el segundo trimestre de la vigencia 2023 y la reclasificación a corto plazo de la parte corriente del capital de la deuda pública.

Al mes de junio del presente año no se generó pago a capital de la deuda pública, dado que de acuerdo a los contratos de empréstito y sus modificatorios la amortización a capital se inicia el 1ro de octubre del año 2023 en lo referente al tramo A, siendo así la parte corriente de la deuda pública que correspondería al valor a pagar entre octubre de 2023 y junio de 2024 sería de \$57.338.520.908.

Para el tramo B del saldo correspondiente al Banco BBVA, Davivienda, Bancolombia I, Bancolombia II y Banco Popular inician su pago a capital en marzo 23 de 2024, julio 28 de 2024, julio 01 de 2024, enero 01 de 2025 y marzo 27 de 2025, respectivamente.

En el mes de enero de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$19.269.142.803, Desembolso No.5 Davivienda por valor de \$9.726.609.470 y desembolso No.14 Bancolombia I por valor de \$9.542.533.333

En el mes de febrero de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$1.443.982.660, Desembolso No.19 BBVA por valor de \$964.608.689 y desembolso No. 15 de Bancolombia I por valor de \$479.373.971

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

En el mes de marzo de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$5.211.072.025, Desembolso No.20 BBVA por valor de \$2.063.935.556, Desembolso No.16 Bancolombia I por valor de \$1.692.178.502 y No. 17 Bancolombia I por valor de \$1.454.957.967

En el mes de abril de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$14.213.156.010, BBVA pagaré No. 21 \$2.403.100.000, Davivienda pagaré No. 6 \$6.710.682.477 y de Bancolombia parares No. 18-19-20 por valor total de \$5.099.373.533

En el mes de mayo de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$16.811.749.518, BBVA pagaré No. 22 \$8.823.038.250, Davivienda pagaré No. 7 \$382.739.700, Bancolombia pararé No. 21 \$1.975.666.557 y Banco Popular SA pagaré No. 2 \$3.945.390.887 y No. 3 \$1.684.914.124

En el mes de junio de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$ 24.673.025.022, BBVA pagaré No. 23 \$11.514.237.697, Davivienda pagaré No. 8 \$574.109.550 pagaré No. 9 \$2.897.303.629, Bancolombia pararé No. 22 \$552.825.471 y Banco Popular SA pagaré No. 4 por \$9.134.548.675

A junio 30 de 2023 el saldo de la deuda pública por concepto de capital por pagar corriente \$57.338.520.908 y no corriente \$749.346.880.994 asciende a la suma de \$806.685.401.902, y se encuentra conformado por: Tramo A correspondiente a los Acuerdos 407 de 2016 y 0415 de 2017 por valor de \$554.272.368.780 y Tramo B correspondiente al Acuerdo 0481 de 2020 por valor de \$252.413.033.122.

DESCRIPCIÓN	CUPO AUTORIZADO				UTILIZADO			
	Infraestructura y Calidad Educativa 0407 DE 2016	Infraestructura Vial 0415 DE 2017	Acuerdo 481 de 2020	TOTAL	Infraestructura y Calidad Educativa 0407 DE 2016	Infraestructura Vial 0415 DE 2017	Acuerdo 481 de 2020	TOTAL
<b>SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CREDITO</b>	<b>359.996.385.275</b>	<b>194.500.000.000</b>	<b>650.000.000.000</b>	<b>1.204.496.385.275</b>	<b>359.996.385.275</b>	<b>194.275.983.505</b>	<b>252.413.033.122</b>	<b>806.685.401.902</b>
BANCOLOMBIA I	110.000.000.000	0	189.163.410.498	299.163.410.498	110.000.000.000	0	89.590.789.722	199.590.789.722
BANCOLOMBIA II	0	0	24.355.589.502	24.355.589.502	0	0	1.082.355.107	1.082.355.107
BANCO DE BOGOTA (*)	142.996.385.275	0	0	142.996.385.275	142.996.385.275	0	0	142.996.385.275
BANCO POPULAR	47.000.000.000	100.000.000.000	81.000.000.000	228.000.000.000	47.000.000.000	100.000.000.000	20.265.317.387	167.265.317.387
BANCO BBVA	60.000.000.000	44.500.000.000	174.100.000.000	278.600.000.000	60.000.000.000	44.500.000.000	118.449.999.682	222.949.999.682
BANCO DE OCCIDENTE	0	50.000.000.000	81.381.000.000	131.381.000.000	0	49.775.983.505	0	49.775.983.505
BANCO DAVIVIENDA	0	0	100.000.000.000	100.000.000.000	0	0	23.024.571.224	23.024.571.224

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



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Beneficios a los empleados, presentan un decremento de \$46.239.023.477 equivalente al -1,81%, generado básicamente por:
- Beneficios a los Empleados a largo plazo, presentan un incremento de \$1.397.108.384, por efecto de las actualizaciones de las cesantías retroactivas.
  - Beneficios Posempleo - Pensiones, presentan un decremento neto por \$47.636.131.861, por efecto básicamente del reconocimiento de obligaciones por mesadas pensionales y cuotas partes de pensiones y bonos pensionales.

**Patrimonio**

PATRIMONIO	Junio 30 de 2023	Marzo 31 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Capital Fiscal	10.712.952.302.707	10.712.952.302.707	0	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores	-1.079.188.870.987	-1.000.886.991.619	-78.301.879.368	7,82%
Resultado del Ejercicio	2.125.825.907.698	2.067.673.575.200	58.152.332.498	2,81%
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	-204.077.186.530	-253.641.358.270	49.564.171.740	-19,54%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 11.570.581.823.552</b>	<b>\$ 11.541.167.198.682</b>	<b>29.414.624.870</b>	<b>0,25%</b>

Presenta un incremento a junio 30 de 2023 de \$29.414.624.870 equivalente al 0,25% con respecto al 31 de marzo de 2023, generado básicamente por:

- a) Incremento del patrimonio, por variación neta resultado ejercicios anteriores por - \$78.301.879.368 producto de la aplicación del proceso de depuración contable durante el segundo trimestre de 2023.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

DEPURACIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2023			
CONCEPTO	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	ENTIDADES AGREGADAS	TOTAL
Cuentas por Cobrar	-101.163.522.295	0	-101.163.522.295
Propiedades, Planta y Equipo	21.712.591.431	0	21.712.591.431
Bienes de Uso Público	1.803.349.445	0	1.803.349.445
Otros Activos	-580.787.388	0	-580.787.388
Beneficios a los Empleados	-81.542.689	0	-81.542.689
Otros Pasivos	529.608	0	529.608
Entidades Agregadas Fondos Educativos	0	7.502.520	7.502.520
<b>TOTAL</b>	<b>-78.309.381.888</b>	<b>7.502.520</b>	<b>-78.301.879.368</b>

Entre los cuales se destaca, la depuración de las cuentas por cobrar del impuesto predial, impuesto sobre el servicio de alumbrado público y sobretasa bomberil, aplicados a predios a nombre del Distrito de Santiago de Cali por valor de \$101.163.522.295.

Depuración Predios a Nombre del Distrito	Capital	Intereses	Total
Impuesto Predial	39.263.554.485	51.800.530.430	91.064.084.915
Impuesto Sobre el Servicio de Alumbrado Público	3.334.527.199	4.096.035.733	7.430.562.932
Sobretasa Bomberil	1.297.844.290	1.371.030.158	2.668.874.448
<b>Total</b>	<b>43.895.925.974</b>	<b>57.267.596.321</b>	<b>101.163.522.295</b>

- b) Mayor valor del resultado del ejercicio a junio de 2023 frente al resultado del ejercicio a marzo de 2023 por valor de \$58.152.332.498
- c) Incremento neto del patrimonio por decremento de las pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo por \$3.696.388.472, efecto del reconocimiento de bonos o cuotas partes pensionales.
- d) Incremento neto del patrimonio por incremento de las ganancias del plan de beneficios posempleo por \$53.260.560.212, por efecto el reconocimiento de rendimientos financieros positivos sobre el plan de activos para beneficios posempleo Patrimonio Autónomo Fiduocidente y Reserva Financiera FONPET.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Cuentas de Orden**

Cuentas de Orden Deudoras	Junio 30 de 2023	Marzo 31 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos Contingentes	85.852.383.779	40.261.775.990	45.590.607.789	113,24%
Deudoras de Control	555.511.619.527	545.299.880.786	10.211.738.741	1,87%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>641.364.003.306</b>	<b>585.561.656.776</b>	<b>55.802.346.530</b>	<b>9,53%</b>

Cuentas de Orden Acreedoras			Variación Absoluta	Variación Relativa
Pasivos Contingentes	2.736.343.863.321	2.353.463.241.419	382.880.621.902	16,27%
Acreedoras de Control	170.453.426.973	220.749.769.892	-50.296.342.919	-22,78%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>2.906.797.290.294</b>	<b>2.574.213.011.311</b>	<b>332.584.278.983</b>	<b>12,92%</b>

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 – Administración Central Distrital

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC ACTIVOS A FAVOR				
JURISDICCIÓN	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC			TOTAL
	Valor	Con Cuantía	Sin Cuantía	
ADMINISTRATIVO	73.934.973.558	23	4	27
CIVIL	868.915.550	6	12	18
LABORAL	70.224.240	4	7	11
<b>TOTAL</b>	<b>74.874.113.348</b>	<b>33</b>	<b>23</b>	<b>56</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Cuentas de Orden Acreedoras: Administración Central Distrital

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC EN CONTRA								
JURISDICCIÓN	BAJA		MEDIA		REMOTA		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	116.680.743.965	157	992.560.592.444	1308	482.874.983.596	437	1.592.116.320.005	1902
CIVIL	8.487.138.787	6	3.326.461.241	13	1.616.506.401	6	13.430.106.429	25
LABORAL	1.336.648.155	19	6.981.922.680	82	2.478.756.590	23	10.797.327.425	124
TRIBUNAL DE ARBITRAMIENTO	0	0	689.551.638.528	1	427.576.801.933	2	1.117.128.440.461	3
<b>TOTAL</b>	<b>126.504.530.907</b>	<b>182</b>	<b>1.692.420.614.893</b>	<b>1.404</b>	<b>914.547.048.520</b>	<b>468</b>	<b>2.733.472.194.320</b>	<b>2.054</b>

De conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los procesos clasificados como no aplica, hacen referencia a 100 procesos MASC que no implican un riesgo porque son procesos prejudiciales, los cuales ascienden a la suma de \$496.101922.133 y sin calificar corresponde a procesos en etapa de inicio sin reparto por valor de \$663.696.671.538 conformado por 835 procesos.

Con relación al incremento en el concepto de MASC, se precisa que corresponde a reclamaciones de índole laboral derivadas de la Nulidad del Decreto Municipal 0216 de 1991, con una calificación de riesgo procesal remota, por cuanto las demandas que han sido falladas han acogido la defensa de la Entidad, negando las pretensiones de la demanda.

Es de resaltar que a partir del mes de enero de 2023, el Departamento de Gestión Jurídica Pública está implementando un nuevo sistema de registro, seguimiento, calificación y control de los procesos judiciales el cual cuenta con un módulo para el cálculo de probabilidad de pérdida, según la metodología establecida en la resolución 353 del 2016

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**

**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

expedida por Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y se está capacitando a los apoderados del distrito en la nueva herramienta.

Las Cuentas de Orden Deudoras Otros Activos Contingentes, presentan un decremento de \$ 2.653.818.200, reflejado en los actos administrativos emitidos por la Oficina Técnica Operativa de Fiscalización y Determinación de la Subdirección de Impuestos y Rentas, a los contribuyentes que se encuentran en el proceso de discusión tributaria por las declaraciones tributarias no presentadas ante el Distrito, para las rentas de contribución especial, impuesto de industria y comercio e impuesto de alumbrado público, estampilla pro cultura al 30 de junio de 2023.

Las Cuentas de Orden Acreedoras Bienes Recibidos en Custodia, presentan una disminución de \$130.766.181 reflejado en la cantidad de títulos de depósito judicial constituidos al 30 de junio de 2023 con respecto al 31 de marzo de 2023, por efecto de devolución de títulos producto de los pagos realizados por los contribuyentes de las deudas fiscales.

Bienes Recibidos en Custodia - Títulos de Depósito Judicial			
Concepto	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Cantidad de Títulos	7010	6860	150
Valor	11.638.178.960	11.768.945.141	-130.766.181
Fuente: Subdirección de Tesorería - Departamento Administrativo de Hacienda 2023 - Radicado 202341310300013424 - 04-04-2023 2023 - Radicado 202341310300026074 - 04-07-2023			

**ESTADO DE RESULTADOS**

El Estado de Resultados a junio 30 de 2023, presenta un incremento de \$697.051.503.193 equivalente al 48,79% con respecto al 30 de junio de la vigencia anterior.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS	Junio 30 de 2023	Junio 30 de 2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos fiscales	2.767.280.410.917	2.154.796.319.163	612.484.091.754	28,42%
Ingresos por venta de servicios	448.736.295	383.494.875	65.241.420	17,01%
Ingresos por transferencias y subvenciones	1.168.002.106.809	1.011.895.627.968	156.106.478.841	15,43%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	45.506.021.889	44.457.825.206	1.048.196.683	2,36%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 3.981.237.275.910</b>	<b>\$ 3.211.533.267.212</b>	<b>769.704.008.698</b>	<b>23,97%</b>

GASTOS	Junio 30 de 2023	Junio 30 de 2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos de administración y operación	220.362.142.633	212.863.536.400	7.498.606.233	3,52%
Gastos de ventas	63.945.566.625	62.533.516.878	1.412.049.747	2,26%
Gasto por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	41.097.673.467	98.455.546.952	-57.357.873.485	-58,26%
Gastos por transferencias y subvenciones	106.915.863.443	68.905.432.734	38.010.430.709	55,16%
Gasto público social	1.549.036.997.688	1.315.986.308.433	233.050.689.255	17,71%
Gasto por operaciones interinstitucionales	45.506.021.889	44.457.825.206	1.048.196.683	2,36%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 2.026.864.265.745</b>	<b>\$ 1.803.202.166.603</b>	<b>223.662.099.142</b>	<b>12,40%</b>

<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>\$ 1.954.373.010.165</b>	<b>\$ 1.408.331.100.609</b>	<b>546.041.909.556</b>	<b>38,77%</b>
Otros ingresos	376.868.337.125	166.651.272.141	210.217.064.984	126,14%
Otros gastos	204.015.326.399	144.689.434.900	59.325.891.499	41,00%
Costo de ventas de servicios	1.400.113.193	1.518.533.345	-118.420.152	-7,80%
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 2.125.825.907.698</b>	<b>\$ 1.428.774.404.505</b>	<b>697.051.503.193</b>	<b>48,79%</b>

A continuación, se revelan las variaciones más representativas en el Estado de Resultados a junio 30 de 2023 frente a junio 30 de 2022.

### Ingresos

Los ingresos operacionales a junio 30 de 2023, presentan un incremento por valor de \$769.704.008.698 equivalente al 23,97% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

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

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Ingresos Fiscales, presentan un incremento neto de \$612.484.091.754, equivalente al 28,42% reflejado en los ingresos tributarios (impuestos, sobretasas, estampillas), contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos, representados en:

- Ingresos Tributarios, presentan un incremento neto por valor de \$358.301.206.533 equivalente al 20,41%, reflejado básicamente por:

Reconocimiento del impuesto predial debido a la liquidación de la base catastral e inclusión de nuevos predios para la vigencia 2023, por valor de \$70.622.857.512

Incremento del impuesto de industria y comercio por valor de \$225.937.345.079, producto del tercer vencimiento del año gravable 2022 vigencia fiscal 2023.

Reconocimiento del Impuesto de Alumbrado Público, de acuerdo a la liquidación de la base catastral e inclusión de nuevos predios para la vigencia 2023 y la aplicación por facturación de los comercializadores de Emcali y otros.

Reconocimiento de la Sobretasa Bomberil de acuerdo a la liquidación de la base catastral e inclusión de nuevos predios para la vigencia 2023.

Reconocimiento de estampillas pro desarrollo, pro cultura, bienestar del adulto mayor, de acuerdo a las celebraciones de contratos, convenios, acuerdos y los documentos que se han gestionado ante la Administración Distrital.

Reconocimiento del recaudo por impuesto sobre vehículos automotores, de conformidad con el artículo 150 de la ley 488 de 1998, que establece que del total de lo recaudado a través del Departamento del Valle del Cauca por concepto del impuesto sobre vehículos automotores, creado en el artículo 138 de la misma ley, así como de sanciones e intereses, corresponderá al Distrito de Santiago de Cali el 20% de lo liquidado y pagado por los propietarios o poseedores de vehículos que informaron en su declaración como dirección el Distrito de Cali.

- Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios, presentan un incremento neto de \$257.489.252.419 equivalente al 50,84% por efecto básicamente de:

Incremento por aplicación de la liquidación de las tasas de intereses para la vigencia 2023, reflejado básicamente en intereses por infracciones de tránsito registrados de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Secretaría de Movilidad, intereses por impuesto de industria y comercio, contribución por valorización, expedición de comparendos por violación del código de policía según la ley 1801 del 2016, entre otros.

Incremento en la liquidación de la tasa pro deportes y la tasa por congestión, Incremento en la liquidación de la Contribución Especial, en la suscripción de contratos de obras públicas y de la concesión de obras públicas en la vigencia.

Incremento por el reconocimiento de los ingresos por cuotas de fiscalización y auditaje en la vigencia 2023, los cuales se generaron por mayor valor respecto de la vigencia 2022.

Incremento por aplicación de la liquidación de las tasas de intereses para la vigencia 2023, intereses de mora por Impuestos de industria y Comercio, infracciones de tránsito, expedición de comparendos por violación del código de policía según la ley 1801 del 2016, contribución por valorización, entre otros

Incremento en la liquidación de multas y sanciones que se generan principalmente por las multas de infracciones de tránsito, reconocidas a junio de 2023 frente a junio de 2022, de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la Secretaría de Movilidad.

Incremento en la liquidación de la tasa pro deportes y la tasa por congestión, Incremento en la liquidación de la Contribución Especial, en la suscripción de contratos de obras públicas y de la concesión de obras públicas en la vigencia.

Incremento por el reconocimiento de los ingresos por cuotas de fiscalización y auditaje en la vigencia 2023, los cuales se generaron por mayor valor respecto de la vigencia 2022.

- Devoluciones y Descuentos, a junio de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior, presentan un incremento de \$3.306.367.198, reflejado básicamente en las rentas del Impuesto Predial, Impuesto de Industria y Comercio y Sobretasa Bomberil.



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Devoluciones y Descuentos	Junio 2023	Junio 2022	Variación
Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	8.164.213.317	2.334.021.202	5.830.192.115
Impuesto Predial Unificado	97.498.477.056	102.390.783.889	-4.892.306.833
Impuesto de Industria y Comercio	5.088.919.287	2.328.483.040	2.760.436.247
Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas	325.942	333.788.034	-333.462.092
Impuestos de Circulación y Tránsito	0	52.740	-52.740
Sobretasa Bomberil	118.209.246	176.648.745	-58.439.499
<b>Total</b>	<b>110.870.144.848</b>	<b>107.563.777.650</b>	<b>3.306.367.198</b>

Reconocimiento de los descuentos tributarios del impuesto predial vigencia fiscal 2023, por exoneraciones tributarias.

Requerimientos por cambios y/o ajustes efectuados a las cuentas corrientes individuales, solicitadas por los contribuyentes para la vigencia.

Reconocimiento de los descuentos tributarios por intereses y sanciones aplicación de la ley 2277 de 2022.

- Venta de servicios presentan un incremento de \$65.241.420, equivalente al 17,01%, reflejado en básicamente en el comportamiento de los ingresos por servicios educativos generado por las Instituciones Educativas Públicas de Santiago de Cali por valor de \$106.384.603, y el decremento en servicios de salud zoonosis prestados por la Secretaria de Salud por valor de \$26.968.637 y otros servicios de la UAE Takeshima por valor de \$13.435.546, reconocidos a junio de 2023 con respecto a junio de la vigencia anterior.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$156.106.478.841 equivalente al 15,43% generado básicamente por:

Transferencias y Subvenciones	Junio 2023	Junio 2022	Variación
Sistema General de Participaciones	665.976.215.839	598.169.335.893	67.806.879.946
Sistema General de Regalías	8.037.275.297	5.314.700.629	2.722.574.668
Sistema General de Seguridad Social en Salud	467.070.037.721	304.017.762.023	163.052.275.698
Otras Transferencias	26.918.577.952	104.393.829.423	-77.475.251.471
<b>Total</b>	<b>1.168.002.106.809</b>	<b>1.011.895.627.968</b>	<b>156.106.478.841</b>

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Sistema General de Seguridad Social en Salud (ADRES) presenta un incremento por valor de \$163.052.275.698, fuente que presenta un cambio ya que la Secretaria de Salud asumió las competencias Distritales a partir de marzo del año 2022 y por lo tanto la fuente financiada para el régimen subsidiado en salud por el Departamento está a cargo de la Administradora de Recursos de Seguridad Social en Salud (ADRES).
- Sistema General de Participaciones presenta un incremento neto por valor de \$67.806.879.946, reflejado básicamente en los rubros del Sistema General de Participaciones para Educación por \$43.025.829.838, para financiar nómina de docentes, directivos docentes y personal administrativo, contratación de la prestación del servicio educativo y actividades para mantener, evaluar y promover la calidad educativa.

A su vez el SGP para salud presenta un incremento, por \$23.266.904.598 por el reconocimiento de recursos para la financiación y operatividad del Régimen Subsidiado en Salud SSF y Acciones de Salud Publica correspondiente a las once doceavas según Documentos de distribución DD SGP 74 Y 76 de la vigencia 2023.

- Sistema General de Regalías, presenta un incremento neto de \$2.722.574.668, con respecto al mes de junio de la vigencia anterior, por efecto del reconocimiento de los recursos de minerías, asignados para el financiamiento del Fondo de Ahorro Pensional Territorial FONPET.
  - Otras Transferencias, presentan un decremento de \$77.475.251.471, básicamente por el valor de las vacunas contra el Covid 19, recibidos por parte de la Gobernación del Valle que presentaban un mayor volumen en el año 2022, y la suspensión de la financiación al Régimen Subsidiado por parte de la Gobernación del Valle a partir del mes de julio de 2022, que fue asumido por la Administradora de Recursos de Seguridad Social en Salud (ADRES).
- Operaciones Interinstitucionales, conformado por los fondos recibidos por las Entidades Agregadas, presentan un incremento neto de \$1.048.196.683 a junio de 2023 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, efecto del comportamiento de:

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Operaciones Interinstitucionales - Fondos Recibidos Junio 2023 - 2022			
Entidad	Funcionamiento 2023	Funcionamiento 2022	Variación Funcionamiento
Personeria de Santiago de Cali	14.833.881.630	14.483.395.570	350.486.060
<b>Total Funcionamiento</b>	<b>14.833.881.630</b>	<b>14.483.395.570</b>	<b>350.486.060</b>
Entidad	Inversión 2023	Inversión 2022	Variación Inversión
Instituciones Educativas Públicas - FSE	11.263.164.497	10.593.382.371	669.782.126
UAE Teatro Enrique Buenaventura	120.000.000	0	120.000.000
UAE Estudios de Grabación Takeshima	265.304.050	62.918.800	202.385.250
Fondo Local de Salud	19.023.671.712	19.318.128.465	-294.456.753
<b>Total Inversión</b>	<b>30.672.140.259</b>	<b>29.974.429.636</b>	<b>697.710.623</b>
<b>Total Funcionamiento e Inversión</b>	<b>45.506.021.889</b>	<b>44.457.825.206</b>	<b>1.048.196.683</b>

Los Fondos para Funcionamiento presentan un incremento de \$350.486.060 por mayores recursos asignados a la Personería de Santiago de Cali, de acuerdo con las normas orgánicas de presupuesto de la Ley 617 de 2000.

Los Fondos para Inversión presentan un incremento de \$697.710.623 por mayores valores asignados a las Instituciones Educativas Públicas – FSE, UAE Teatro Enrique Buenaventura y UAE Estudios de Grabación Takeshima, así como el decremento presentado en los recursos asignados al Fondo Local de Salud por menores valores trasladados de la participación de los recursos propios del Distrito de Santiago de Cali al sector salud, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la Ley 1122 de 2007 y la Resolución 3042 de 2007 emitida por el Ministerio de la Protección Social, para el fortalecimiento de la autoridad sanitaria y financiar los diferentes proyectos de beneficio a la comunidad mediante convenios con las Empresas Sociales del Estado.

- Otros Ingresos, presentan un incremento de \$ 210.217.064.984 equivalente al 126% a junio de 2023 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior por efecto básicamente de:

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Ingresos Financieros, presentan un incremento por valor de \$ 58.351.772.531, generado por:

Intereses sobre depósitos en instituciones financieras, por valor de \$60.573.685.093

Reconocimiento de dividendos inversiones en la Plaza de Toros de Cali SA por valor de \$1.629.771.762

Rendimientos sobre préstamos por cobrar \$506.742.083

A su vez refleja el decremento sobre recursos entregados en administración por valor de \$4.315.651.256, efecto básicamente por el traslado de los recursos que se encontraban en el Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración y Pago Consorcio Fiduciaria Bancolombia-Fiduciaria Bogotá, a las cuentas bancarias del Distrito de Santiago de Cali, a cargo de la Subdirección de Tesorería a partir del 01 de junio de 2022.

Reconocimiento de rendimientos sobre Convenios de uso de recursos CUR

- Ingresos diversos, presentan un decremento por valor de \$27.841.929.498, generado básicamente por:

Menor valor en el reconocimiento de Excedentes Financieros Emcali, presentando un decremento de \$20.133.876.100 a junio de 2023 con respecto al reconocimiento a junio de 2022.

Aplicación de la Resolución No. 340 de diciembre 23 de 2022, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, entre otras disposiciones, eliminando la cuenta 480826 Recuperaciones, la cual a junio 2022 presentaba un saldo de \$7.155.638.871.

Decremento en la facturación de cuentas por cobrar por cuotas partes pensionales a las entidades territoriales por valor de \$1.243.782.035, a junio de 2023 con respecto a junio de 2022, reconocidas de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII.



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Incremento en ganancias del plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo y para beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual por valor de \$2.034.986.637, por mayores valores de rendimientos financieros generados por los fondos de cesantías al mes de junio de 2023 con respecto a junio de 2022.


Reconocimiento de costas procesales a favor de la entidad por \$134.528.748, reintegros por \$1.040.874.722 y recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores por \$37.549.600, entre otros.

- Reconocimiento de reversión de provisiones litigios y demandas, en la cuenta 483101 por valor de \$179.707.682.087 de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública a junio 30 de 2023, y en aplicación de la Resolución No. 340 de diciembre 23 de 2022, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, entre otras disposiciones.
- Decremento en la reversión de las pérdidas por deterioro de valor por \$460.136, sobre las de cuentas por cobrar por venta bienes programas de vivienda de legalización de asentamientos, planes ejecutados y bienes ejidos y baldíos, desarrollados por la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat, registrados al mes de junio de 2023 frente a junio de 2022.

## **Gastos**

Los gastos a junio 30 de 2023 presentan un incremento por valor de \$ 223.662.099.142 equivalente al 12,40% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por:

- Gastos de Administración y Operación, presentan un incremento neto de \$7.498.606.233 equivalente al 3,52%, generado básicamente por:

Decremento en los gastos asociados a sueldos, salarios, aportes a la seguridad social, aportes sobre la nómina y gastos de personal diversos por valor neto de \$4.380.801.566 al mes de junio 2023 con respecto a junio de la vigencia anterior, básicamente por menores valores causados a través del módulo HCM-SAP y/o por ajustes efectuados en razón a lo reportado por el Departamento de Desarrollo e 

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Innovación Institucional DADII y así como los ajustes realizados por el Concejo Distrital.

Mayor valor de causación gastos generales por valor neto de \$11.288.366.265 generados por la causación de seguros generales, vigilancia y seguridad, servicios públicos, honorarios y servicios, contratos de administración, entre otros gastos necesarios para la prestación de bienes y servicios en cumplimiento de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de seguimiento y evaluación del Distrito de Santiago de Cali causados a junio 30 de 2023 frente a junio 30 de 2022.

- Gastos de Ventas, presentan un incremento de \$1.412.049.747 equivalente al 2,26%, por mayores valores causados a junio 30 de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior, 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 decremento neto de \$57.357.873.485, equivalente al -58,26%, generado básicamente por:

Decremento en las provisiones de litigios y demandas y mecanismos alternativos de solución de conflictos por valor de \$ 56.688.677.366 y en las provisiones diversas por mecanismos alternativos de solución de conflictos por valor de \$865.559.187, efecto de ajustes de acuerdo a las valoraciones y probabilidad de pérdida de procesos instaurados en contra de la entidad territorial, consignado en informes suministrados por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública al mes de junio de 2023.

Incremento en la amortización de activos intangibles por valor de \$1.779.298.361, decremento en la depreciación de propiedades, planta y equipo por valor de \$556.542.422, decremento del deterioro de activos intangibles por \$1.392.933 y el decremento en la depreciación de bienes de uso público por valor de \$1.024.999.938 registrados al mes de junio de 2023 con respecto a junio 2022. Su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".

- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$38.010.430.709, por el reconocimiento de transferencias para gastos de inversión, funcionamiento y otros, de las Entidades Agregadas y Descentralizadas a junio de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Las Transferencias presentan un decremento de \$7.054.599.203, por menores valores registrados por concepto de otras transferencias básicamente al Fondo Especial de Vivienda, a junio de 2023 con respecto a junio 2022.

Así como menores valores transferidos para proyectos de inversión al Instituto Popular de Cultura IPC y la IPS Centro y para gastos de funcionamiento a la Contraloría de Santiago de Cali, Instituto Popular de Cultura IPC y Empresa de Desarrollo y Renovación Urbana a junio de 2023.

A su vez refleja el reconocimiento a junio de 2023 de otras transferencias de bienes entregados sin contraprestación por biológicos y bienes en comodato.

- Subvenciones, presentan un incremento de \$45.065.029.912, efecto del comportamiento de los recursos asignados a:

Subvención por Recursos transferidos a Empresas Publicas, presenta un incremento de \$25.804.871.942, básicamente por el giro de recursos a favor de Metro Cali SA para el Sistema Integral de Transporte Masivo SITM-MIO, así como a la Empresa de Desarrollo y Renovación Urbana EDRU E.I.C.E., según Decreto 4112.010.20.044 de enero 31 de 2023.

Subvención por programas con entidades sin fines de lucro que sirven a los hogares, registradas a junio 30 de 2023 por valor de \$19.218.074.116, por la transferencia al Benemérito Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Cali, de los recursos obtenidos con la aplicación de la Sobretasa Bomberil al Impuesto Predial Unificado vigencia 2023, para garantizar la prestación del servicio público esencial de atención integral de riesgo contra incendio, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, fortaleciendo su capacidad de respuesta en su personal, infraestructura y operatividad.

Subvención de bienes entregado sin contraprestación, por valor de \$42.083.854, por baja por comodato a junio 30 de 2023.

- Gasto Público Social, presenta al mes de junio de 2023 un incremento de \$233.050.689.255 equivalente al 17,71%, con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, por el comportamiento de los gastos necesarios para dar solución a las necesidades básicas insatisfechas de la población económicamente vulnerable,

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

tales como; educación, salud, agua potable y saneamiento básico, vivienda, desarrollo comunitario y bienestar social, cultura, medio ambiente, recreación y deporte, con el fin de mejorar la calidad de vida de la población e incrementar el bienestar social.

<b>Gasto Público Social</b>	<b>Junio 2023</b>	<b>Junio 2022</b>	<b>Variación</b>
Educación	485.209.540.653	439.489.513.263	45.720.027.390
Salud	677.657.613.746	569.389.827.717	108.267.786.029
Agua Potable y Saneamiento Básico	26.912.000	0	26.912.000
Vivienda	7.022.364.072	6.906.350.947	116.013.125
Recreación y Deporte	26.160.470.694	27.947.337.652	-1.786.866.958
Cultura	24.093.091.685	12.232.592.687	11.860.498.998
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	284.711.767.151	234.605.994.756	50.105.772.395
Medio Ambiente	20.523.681.547	17.682.907.077	2.840.774.470
Subsidios Asignados	23.631.556.140	7.731.784.334	15.899.771.806
<b>Total</b>	<b>1.549.036.997.688</b>	<b>1.315.986.308.433</b>	<b>233.050.689.255</b>

- Gasto Público Social Educación, presenta un incremento de \$ 45.720.027.390, básicamente por mayores valores causados por ajustes en sueldos, salarios y prestaciones sociales efectuadas con base en los valores reportados por la Secretaría de Educación y los gastos asociados a honorarios y servicios, servicios de capacitación, comunicación, transporte, aseo, arrendamientos, alimentación escolar entre otras actividades requeridas para el desarrollo de los programas, planes y proyectos que adelanta el Distrito con el fin de cumplir con sus cometidos misionales, entre los cuales se destacan:

Construcción de obras para la adecuación de Instituciones Educativas de las comunas 5, 7, 8, 12, 14, 15, 16 y Hormiguero, prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada, servicio de transporte escolar a la población estudiantil de las IEO de Cali, prestación de servicios de aseo y mantenimiento integral con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaría de Educación de Santiago de Cali, pago de servicios públicos, arrendamiento de bienes inmuebles con ambientes escolares, entre otras actividades.

Prestación del Servicio público Educativo para la promoción e Implementación de estrategias de Desarrollo Pedagógico con Iglesias y confesiones religiosas a través de establecimiento educativo oficial y prestación del servicio público



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

educativo para la promoción e implementación de estrategias de desarrollo pedagógico con Iglesias y confesiones religiosas a través de establecimiento educativo oficial

Suministro de un complemento alimentario para el Programa de Alimentación Escolar - PAE durante el calendario escolar y en la jornada académica de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes registrados en la matrícula oficial.

Adquisición del mobiliario escolar y de oficina para las instituciones educativas oficiales del distrito especial de Santiago de Cali, financiado con presupuesto participativo correspondiente a las vigencias 2020-2021 y al proyecto de inversión "mejoramiento del equipamiento y dotación para las IEO de Santiago de Cali - bp-26003088".

Prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada para operar en el Distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad.

Prestación de servicio de transporte escolar para los estudiantes de Santiago de Cali durante el calendario académico 2023 en desarrollo del proyecto "Servicio de transporte escolar a la población estudiantil de las IEO de Cali"

Ejecución por el sistema de precios unitarios fijos, sin fórmula de reajuste la construcción de obras para la adecuación de las Instituciones Educativas José Antonio Galán Sede Rafael Zamorano, Inem Jorge Isaac Sede Principal y Boyacá Sede Unidad La Independencia de Santiago de Cali. BP-26002565

Prestación de servicio integral de aseo y mantenimiento integral con insumos, mantenimiento integral de jardines, lavado y desinfección de tanques de almacenamiento de agua potable y desinfección con insumos para los bienes muebles e inmuebles propiedad del distrito de Santiago de Cali o de aquellos inmuebles en donde se presente la necesidad, igualmente pago de servicios públicos.

- Gasto Público Social Salud, presenta un incremento de \$108.267.786.029, básicamente por efecto de:

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Incremento del gasto por Unidad de Pago por Capitación Régimen Subsidiado (UPC-S), que corresponde al monto a pagar de los recursos del régimen subsidiado que se realiza a través de la Liquidación Mensual de Afiliados - LMA, la cual determina el valor a pagar por EPS, según el número de afiliados activos por entidad. Estos recursos son dispersados por la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social ADRES, directamente a las EPS que operan en la ciudad de Santiago de Cali. A través de la resolución 2809 del 30 de diciembre de 2022, el Ministerio de Salud y Protección Social estableció los valores de la Unidad de Pago por Capitación-UPC del año 2023 con un aumento en 16.23% para los regímenes contributivo y subsidiado.

Adicionalmente, la cobertura de afiliación al régimen subsidiado ha aumentado un 8.26% al pasar de 821.602 (junio 2022) a 889.507 (junio 2023) afiliados.

Cabe aclarar que en el total de gasto público, incide una reducción representativa en lo que respecta a la entrega de las vacunas contra el Covid 19 para el año 2023, con respecto al año anterior en el que el programa de vacunación estaba en mayor apogeo. Así como el incremento en el programa ampliado de inmunizaciones (PAI) tendiente a lograr una cobertura universal de vacunación, con el fin de disminuir la morbilidad y la mortalidad causadas por enfermedades inmunoprevenibles, en especial la protección de salud de los niños.

A su vez presenta un incremento en los gastos generales y gastos para la asignación de bienes y servicios, necesarios para el desarrollo de las actividades de cometido estatal a cargo de la Secretaría de Salud, entre las cuales se destacan:

Prestación de servicios para garantizar la coordinación y gestión de las solicitudes del Sistema de Emergencias Médicas para el acceso a los servicios de urgencias y la atención en salud ante situaciones de urgencias, emergencias y desastres, a través del Sistema Integrado de Comunicaciones SICO de la ESE Centro en el Distrito Especial de Santiago de Cali.

Realización de obras civiles de mantenimiento, mejoramiento, adecuación y modernización de la infraestructura física de los edificios pertenecientes a la Secretaría Distrital de Salud de Cali como el Centro de Zoonosis. En desarrollo del proyecto denominado Fortalecimiento de la Atención Integral en el Centro de Zoonosis de Santiago de Cali, con ficha BP No. 26003623.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A través de la Red de Salud Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel se realizaron las intervenciones colectivas e individuales para la promoción de la salud y la gestión del riesgo de la población residente en Santiago de Cali, en desarrollo de los siguientes proyectos: Fortalecimiento de Prácticas Saludables que Promuevan el Envejecimiento Activo y la Cultura Positiva de la Vejez en Cali, Implementación de estrategias para la promoción de la convivencia, el fortalecimiento del tejido social y el abordaje de las violencias con perspectiva de género en Santiago de Cali.

- Gasto Público Social Agua Potable y Saneamiento Básico, presenta un incremento de \$26.912.000, por el reconocimiento de gastos para el suministro de mínimo vital de agua potable que garantice a los suscriptores de los estratos 1 y 2 de la zona rural del Distrito de Santiago de Cali, a través de medios alternos de aprovisionamiento.
- Gasto Público Social Vivienda, presenta un incremento de \$116.013.125, básicamente por el reconocimiento de gastos de los conceptos legales consistentes en estampillas municipales prodesarrollo y procultura, derivadas de la celebración del contrato de compraventa del predio identificado con la matrícula inmobiliaria 370-747318, según resolución No. 4147.010.21.048.2023 de mayo 08 del 2023. A su vez refleja el decremento en los gastos asociados a prestación de servicios en la Secretaría de Vivienda a junio 2023.

Entre las actividades desarrolladas a junio de 2023 se destacan las siguientes:

Realización de actividades para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros entre la Empresa de Desarrollo Urbana EDRU E.I.C. y el Distrito de Santiago de Cali - Secretaria de Vivienda Social y Hábitat, para la intervención social y comunitaria e implementación del modelo de gobernanza diseñado para los proyectos de bulevar de oriente y corredor ambiental Cristo Rey en el marco de la política pública Mi Hábitat en el Distrito de Santiago de Cali.

Realización de consultorías para llevar a cabo estudios detallados de amenazas, vulnerabilidades y riesgo por movimientos en masa en el sector de Brisas de los Cristales en la zona de la ladera en el Distrito Especial de Santiago de Cali.

- Gasto Público Social Recreación y Deporte, presenta decremento por valor de \$1.786.866.958, representado en menores gastos asociados a honorarios y servicios profesionales y no profesionales de apoyo a la gestión, así como el incremento en la asignación de bienes y servicios necesarios para la realización

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

de proyectos y/o programas, para ratificar, promover y desarrollar a Cali como Ciudad Deportiva y Capital Americana del Deporte, entre las cuales se relacionan:

Apoyo a la Liga Vallecaucana de Futbol" para la realización del evento "CONMEBOL Sudamericano Sub-20 Colombia 2023", conforme a la ficha BP – 26004293 "apoyo de eventos de deportes y recreación con innovación locales, nacionales e internacionales en Santiago de Cali".

Apoyo de eventos de deportes y recreación con innovación locales, nacionales e internacionales en Santiago de Cali", aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y operativos con el fin de contribuir a la ejecución del programa denominado "Recreación con jornadas de ciclovía en Santiago de Cali BP- 26002787".

Aunar esfuerzos técnicos financieros humanos logísticos y administrativos para realizar acciones de visibilizarían de las actividades deportivas recreativas lúdicas y de actividad física relacionadas con las jornadas de ciclovía del Distrito Especial de Santiago de Cali en alcance del proyecto de inversión recreación con jornadas de ciclovía BP- 26002787 y en desarrollo del proyecto de inversión recreación y lúdica a familias en comunas y corregimientos de Santiago de Cali BP - 26002826

Fortalecimiento de los espacios deportivos y recreativos del distrito de Santiago de Cali y en comunas y corregimientos, de conformidad con los pliegos de condiciones, estudios previos, formulación del proyecto y demás condiciones establecidas en el presente proceso.

Suministro de productos químicos y materiales para realizar mantenimiento y tratamiento de aguas en los escenarios deportivos y recreativos de Santiago de Cali, dentro del proyecto denominado "Mantenimiento de los Equipamientos Deportivos y Recreativos de Santiago de Cali", con BP 26002549.

- Gasto Público Social Cultura, presenta un incremento de \$11.860.498.998, básicamente por el desarrollo de proyectos y/o programas para promover el desarrollo y fortalecimiento de la promoción cultural en el Distrito, entre los cuales se destacan:

Prestación de servicios artísticos, culturales y publicitarios según contrato para aunar esfuerzos técnicos, administrativos, humanos y financieros con el fin de promocionar, ejecutar y desarrollar la 65ª versión de la Feria de Cali realizada entre

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

el 25 y el 30 de diciembre de 2022, proyecto fortalecimiento de festivales de talla internacional realizados anualmente en Santiago de Cali, según ficha no. bp-26002891, vigencia 2022 y acorde a la ficha BP 26002894 implementación del sistema de información.

Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, humanos y financieros con el fin de promocionar, ejecutar y desarrollar el 1er Encuentro Mundial de las Culturales Populares, de conformidad con el proyecto denominado Desarrollo Del Encuentro Mundial De Culturas Populares De Santiago De Cali. Según Ficha EBI-26004426, vigencia 2023.

Desarrollo del Foro Internacional CIOFF Artes Populares, así como el Festival Internacional del Folclor y las Artes Populares

Desarrollo de acciones para el fortalecimiento de la cadena cultural adscrita a la Temporada de Festivales, mediante la caracterización de actores culturales, la participación en escenarios nacionales, el acceso a la oferta cultural y el desarrollo de narrativas creativas que aportan a la proyección de Cali como Distrito

Ampliación de la oferta artística y cultural en los espacios públicos de Santiago de Cali. Así como el fortalecimiento con estímulos a los procesos culturales y artísticos de Cali" según BP- 26002748, "Apoyo a la internacionalización de las manifestaciones artísticas" según BP-26002818, "Fortalecimiento de los procesos creativos" según BP 26002854.

Asignación de recursos de estímulos artísticos con el fin de apoyar la internacionalización de las manifestaciones artísticas de Santiago de Cali, así como a los ganadores del primer ciclo de ventanilla abierta para la circulación artística y/o cultural nacional e internacional de Santiago de Cali 2023.

Realización del programa de concertación distrital de Proyectos artísticos y culturales apoyados modalidad intercultural categoría 1 y 2.

- Gasto Público Desarrollo Comunitario y Bienestar Social, presenta un incremento de \$ 50.105.772.395, reflejado en los gastos incurridos en procura del desarrollo, el bienestar y la participación de la comunidad en la gestión y el control de los recursos y bienes públicos, entre los cuales se destacan:

Atención Integral a la Primera Infancia en condiciones de vulnerabilidad, en el marco de la Política de Estado para el Desarrollo Integral para la Primera Infancia

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

en la Modalidad Institucional (Cariño de Sol – CDI) Acorde al proyecto "Desarrollo de Modalidades de Atención Integral a la Primera Infancia en el Marco del Modelo Cariños en el Distrito de Cali" BP- 26004388 y el Convenio Interadministrativo No. 76004342023 suscrito entre el Distrito de Santiago de Cali y el ICBF.

Aunar esfuerzos técnicos, humanos, administrativos y financieros para el mejoramiento de las condiciones de seguridad alimentaria de la población vulnerable por pobreza extrema y la recuperación nutricional de los niños y niñas en condición de desnutrición crítica, garantizando su acceso a los alimentos, brindando intervención psicosocial, en el Distrito.

Brindar el servicio de albergue y atención básica integral para personas mayores en condiciones de descuido, abandono o víctimas de violencia intrafamiliar.


Brindar apoyo logístico a las autoridades administrativas, de orden público y judicial para la preservación de la seguridad y/o contención frente a eventos de protesta social en Santiago de Cali.

Administración, actualización y mantenimiento de la base de datos del SISBÉN, a fin de atender la operación y seguir con el desarrollo de la implementación de la Metodología IV del Sisbén.

Desarrollo de la estrategia de atención psicosocial a jóvenes vinculados al proyecto de territorios priorizados en las comunas de Santiago de Cali

Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para apoyar las actividades de intervención de los espacios públicos efectivos del Distrito especial de Santiago de Cali, para su recuperación urbana, arquitectónica, paisajística y ambiental; y apoyar el seguimiento y evaluación del plan de desarrollo.

Contratar el servicio de voz y datos para la conectividad del modelo nacional de vigilancia comunitaria por cuadrantes (MNVCC) de la Policía Metropolitana del Distrito Especial de Santiago de Cali y adquisición de equipo celular con servicio de voz y datos para grupo de atención de víctimas de la Subsecretaría de Políticas de Seguridad.

Suministro de materiales de construcción para realizar el mantenimiento de las vías, andenes y puentes a cargo del grupo operativo de la Secretaría de   
Infraestructura.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Ejecutar a precios unitarios fijos y a monto agotable, las obras y las actividades necesarias para el mantenimiento de la malla vial urbana del Distrito Especial de Santiago de Cali. Obras de infraestructura para la mitigación y prevención de amenazas naturales y socio-naturales en el distrito especial de Santiago de Cali.

Prestación de los servicios de operación y mantenimiento de la planta de tratamiento de lixiviados – PTL, ubicada en el distrito de Santiago de Cali.

Revisión y ajuste del "manual de construcción sostenible de Santiago de Cali" y de sello "Cali construye sostenible" y apoyo en la revisión de los proyectos Acelerador de Edificaciones Neto Cero Carbono – "AENCC" y capacidades para la eficiencia energética en edificios en zonas climáticas cálidas de América Latina (CEELA)

Compra de materiales y suministros para el mantenimiento de las vías, andenes y puentes, así como el suministro de repuestos y elementos necesarios para la maquinaria, vehículos y equipos que utiliza el grupo operativo de la Secretaria de Infraestructura. Se implementaron los planes de compensación ambiental y realizaron sus respectivos mantenimientos y monitoreos en el marco de los seguimientos ambientales, entre otras actividades.

- Gasto Público Social Medio Ambiente, presenta un incremento de \$2.840.774.470, generado básicamente por los gastos incurridos en la realización de actividades de conservación, recuperación ambiental y el manejo y administración de la información, a través del desarrollo de los diferentes proyectos y/o programas, realizados por el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA entre los cuales se relacionan:

Recuperación ambiental y paisajística de espacios públicos de los separadores y zonas verdes de las comunas 5, 8, 10, 13 y 18.

Contratación de servicios de operador logístico para implementar el proceso de restauración ecológica activa, durante evento de siembra de bosque en el predio público del distrito "La Olga.

Evaluación del riesgo asociado a inundaciones pluviales y fluviales en la Comuna 22, el suelo de expansión y el suelo suburbano del corregimiento de Pance y el corredor Cali - Jamundí de Santiago de Cali

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Conservación de áreas y ecosistemas estratégicos de la zona rural del Distrito Especial de Santiago de Cali, mediante la implementación del incentivo a la conservación denominado Pago por Servicios Ambientales PSA.

- Subsidios Asignados presentan un incremento de \$15.899.771.806, por efecto del comportamiento de los subsidios para acueducto, alcantarillado y aseo.

Servicio de acueducto, presenta un incremento de \$8.994.221.420, por subsidios asignados conforme al Acuerdo 0370 de 2014, que corresponde a la implementación del programa de mínimo vital de agua potable para los suscriptores residenciales del servicio público domiciliario de acueducto de los estratos 1 y 2 del Distrito de Santiago de Cali.

Servicio de alcantarillado, presenta un incremento de \$2.219.391.822 por subsidios asignados por servicios públicos domiciliarios conforme al acuerdo 0432 de 2017, por concepto de déficit de subsidios en la prestación de los servicios públicos domiciliarios de alcantarillado.

Servicio de aseo, presenta un incremento de \$4.686.158.564 por subsidios asignados conforme al acuerdo 0432 de 2017 por concepto de déficit de subsidios en la prestación del servicio público domiciliario de aseo.

- Las operaciones interinstitucionales, presentan un incremento de \$1.048.196.683 equivalente 2,36% a junio de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior, por efecto del comportamiento de los fondos entregados a las Entidades Agregadas.

Los fondos para funcionamiento presentan un incremento de \$350.486.060, por mayores recursos asignados a la Personería de Santiago de Cali, de acuerdo con las normas orgánicas de presupuesto de la Ley 617 de 2000. A junio 30 de 2023 presenta saldo por valor de \$14.833.881.630.

Los fondos para inversión, presentan un incremento de \$ 697.710.623, básicamente por mayores recursos asignados a los Fondos de Servicios Educativos, UAE Estudios de Grabación Takeshima, UAE Teatro, así como el decremento en los recursos asignados al Fondo Local de Salud. A junio 30 de 2023 presentan saldos por valor total de \$ 30.672.140.259.



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Otros Gastos al mes de junio de 2023, presentan un incremento de \$59.325.891.499, equivalente al 41% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado básicamente por el comportamiento de:

- Gastos Financieros, presentan un incremento \$17.166.772.603 básicamente por:

Incremento del costo efectivo de préstamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, por valor de \$33.331.334.362, por efecto del reconocimiento de intereses durante el segundo trimestre de 2023, sobre los empréstitos para Infraestructura y Calidad Educativa Acuerdo No.0407 de 2016, Infraestructura Vial Acuerdo No.0415 de 2017 y Acuerdo 481 de 2020.

Incremento de Intereses de sentencias, por valor de \$ 43.085.011, por mayor gasto reconocido por intereses sobre el pago de sentencias de acuerdo con las resoluciones emanadas del Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública durante el segundo trimestre de 2023.

Decremento de pérdidas por baja en cuentas de cuentas por cobrar, por valor de \$15.637.556.783, por las prescripciones de las diferentes rentas del Distrito de Santiago de Cali, básicamente por la baja de la cartera de infracciones (capital e intereses) de la Secretaria de Movilidad, así como por los actos administrativos de prescripción emitidos para las rentas del impuesto predial, impuesto de industria y comercio, entre otras.

- Gastos Diversos, presentan un incremento \$ 7.978.560.701, básicamente por:

Ajustes por restituciones a la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud –ADRES, régimen subsidiado por \$4.597.948.736

Reconocimiento de gastos por sentencias por \$1.299.373.636 y laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales \$450.271.686, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

Registro de activos de menor cuantía y registro de pérdidas por baja en cuentas de activos no financieros, por retiro de bienes por encontrasen en mal estado.

Decremento en el reconocimiento de pérdidas del plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, por menores rendimientos financieros negativos por valor \$900.135.540, generados por los fondos de cesantías al mes de junio de 2023 con respecto al mes de junio de 2022.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un incremento por valor de \$ 33.738.935.531, por efecto de los descuentos otorgados sobre capital e intereses de impuestos, reflejado básicamente en las rentas del Impuesto Predial, Impuesto de Industria y Comercio, Alumbrado Público, Sobretasa Bomberil.

Devoluciones y Descuentos	Junio 2023	Junio 2022	Variación
Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	43.205.940.854	16.008.758.814	27.197.182.040
Impuesto Predial Unificado	18.071.875.545	12.845.363.233	5.226.512.312
Impuesto de Industria y Comercio	3.869.026.923	2.173.135.564	1.695.891.359
Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas	179.125.052	1.184.111.128	-1.004.986.076
Impuestos sobre el Servicio de Alumbrado Público	588.997.950	61.437.767	527.560.183
Sobretasa Bomberil	438.704.003	307.857.253	130.846.750
Estampilla Bienestar del Adulto Mayor	46.814.784	80.885.821	-34.071.037
<b>Total</b>	<b>66.400.485.111</b>	<b>32.661.549.580</b>	<b>33.738.935.531</b>

Reconocimiento de la reducción en la tasa de intereses para todas los tributos que ofrece la ley 2277 del 2022, hasta el 30 de junio de 2023,

Ajustes efectuados a las cuentas corrientes individuales de contribuyentes por requerimientos y/o solicitudes efectuadas.

## Costos

Los costos de ventas de las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito de Santiago de Cali, reportadas a través de la Secretaría de Educación a junio 30 de 2023 presentan un decremento de \$118.420.152 equivalente al 7,80% con relación a junio 30 de 2022, en aplicación de los programas de gobierno con el fin de fortalecer el acceso y permanencia a la educación.

## 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.

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

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A junio 30 de 2023 los recursos entregados en administración, por valor de \$327.935.665.152, presentan un decremento de \$ 343.571.962.282 con respecto al 31 de marzo de 2023, por efecto del comportamiento de los recursos en:

Recursos Entregados En Administración	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
En Administración	35.996.249.376	37.376.815.383	-1.380.566.007
Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración y Pagos	290.978.473.076	633.174.270.362	-342.195.797.286
Recursos del Régimen Subsidiado Administrados por la ADRES	960.942.700	956.541.689	4.401.011
<b>TOTAL</b>	<b>327.935.665.152</b>	<b>671.507.627.434</b>	<b>-343.571.962.282</b>

Los Recursos en Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración y Pagos por valor de \$290.978.473.076, presentan un decremento de \$342.195.797.286 generado básicamente por mayores registros por conceptos de pagos a proveedores y traslados bancarios, así como la reducción del ingreso a junio 30 de 2023 con respecto a marzo 31 de 2023.

A continuación se detallan los aspectos mas relevantes del Contrato de Encargo Fiduciario de Garantía Fuente de Pago - E.F. Distrito Santiago de Cali 41670, correspondiente al segundo trimestre de 2023.

**Contrato de Encargo Fiduciario de Garantía Fuente de Pago - E.F. Distrito Santiago de Cali 41670 Fiduciaria Popular**

Fideicomitente: Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali

Fiduciaria: Fiduciaria Popular S A.

Beneficiarios de la fuente de pago: Son los Acreedores del Fideicomitente: Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular, BVVA Colombia, Banco de Occidente y Davivienda.

Fecha de suscripción y duración: Suscrito en marzo 30 de 2022, con inicio de operaciones el 01 de junio de 2022.

El contrato permanecerá vigente hasta el 31 de diciembre del 2030, plazo establecido para la cancelación total de las obligaciones de pago a cargo del Fideicomitente y a favor de los Beneficiarios de la Fuente de Pago, derivadas de los contratos de empréstito y pignoración de rentas.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Objeto del Contrato

Constituir un encargo fiduciario a través del cual se recaudará el 100% de las rentas provenientes de los impuestos predial unificado, delineación urbana, industria y comercio y complementario de avisos y tableros, y que servirá de garante y fuente de pago del servicio de la deuda pública adquirida por el Distrito Especial Santiago de Cali incluidos capital e intereses, en cumplimiento de los contratos de empréstito celebrados y que se celebren, conforme a las autorizaciones otorgadas por el Concejo del Distrito Especial Santiago de Cali.

1. La Fiduciaria, en cumplimiento del Encargo Fiduciario, realizará los pagos correspondientes a los Beneficiarios de la Fuente de Pago, en las fechas indicadas en el Plan de Pagos, y por los valores señalados en cada oportunidad por el subdirector de Tesorería del Distrito
2. Registrar como Beneficiario de la Fuente de Pago del encargo fiduciario a cada entidad financiera a través de la suscripción del Anexo de Vinculación y a su vez emitir el correspondiente certificado de la calidad de Beneficiario de la Fuente de Pago, de conformidad con las obligaciones adquiridas en virtud de los contratos de empréstito que adquiera el Fideicomitente.
3. Presentar los informes descritos en la cláusula de informes y resolver las observaciones presentadas oportunamente por el Fideicomitente sobre los informes que periódicamente rendirá la Fiduciaria en desarrollo de su gestión, dentro del plazo que se establezca en el manual operativo.
4. Disponer permanentemente de la suficiente capacidad operativa y técnica necesaria para la administración y ejecución del contrato

Bienes Fideicomitidos

El Encargo Fiduciario estará constituido por los siguientes recursos:

1. Los que corresponden al 100% del recaudo de las RENTAS DESTINADAS AL PAGO DE LAS OBLIGACIONES. Valor sobre el cual LA FIDUCIARIA deberá realizar las PROVISIONES PARA ATENDER EL SERVICIO DE LA DEUDA, y que serán utilizados para el pago del capital e intereses pactados en cada obligación adquirida por el FIDEICOMITENTE, según el PLAN DE PAGOS que allegue cada BENEFICIARIO DE LA FUENTE DE PAGO. Los valores objeto de recaudo que hacen parte de la fuente de pago

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

y garantía corresponden a recursos provenientes los ingresos corrientes de libre destinación comprometidos por el FIDEICOMITENTE para cada operación de crédito.

2. Los demás recursos que aporte directamente el FIDEICOMITENTE.

3. Los rendimientos que los recursos objeto de administración llegasen a generar, cuyo manejo será el dispuesto en el párrafo tercero de la cláusula cuarta.

Comisión Fiduciaria

La comisión fiduciaria pactada es de cero pesos (\$0), razón por la cual el presente contrato de encargo fiduciario no genera comisión a cargo de EL FIDEICOMITENTE.

Órganos de Administración y Control

Contractualmente se establece un Comité Fiduciario como órgano supervisor del fideicomiso. Este Comité sesionará conjuntamente con EL COMITÉ DE VIGILANCIA DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION.

Los miembros de El Comité Fiduciario están integrados así:

- ✓ DISTRITO DE CALI: Director de Hacienda Distrital o su delegado  
El Subdirector de Finanzas o su delegado  
El Subdirector de Tesorería o su delegado
- ✓ FIDUCIARIA POPULAR: Vicepresidente de Negocios Fiduciarios y/o Director Oficina Cali.

Conforme a lo establecido en el Reglamento del Comité Fiduciario, se dispuso que las reuniones se realizaran cada tres meses o cuando sea necesario, a solicitud de cualquiera de las partes; por lo cual, el próximo comité se programará para el mes de agosto de 2023.

Durante el periodo del presente informe, no se presentaron procesos judiciales que pudieran afectar el desarrollo normal del fideicomiso

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Durante el segundo trimestre de 2023, se recibieron los recursos en las cuentas recaudadoras, se realizó la distribución al fondo de reserva del servicio de la deuda y se restituyó excedentes al Distrito.

Se atendieron los pagos de la deuda correspondiente a los vencimientos del mes, de acuerdo con las instrucciones dadas por el Fideicomitente.

De conformidad con la información suministrada en los informes fiduciarios durante el periodo comprendido entre el 01 de abril al 30 de junio de 2023, se registraron los siguientes movimientos.

- Ingresos - Aportes

Durante el segundo trimestre de 2023 se recibieron recaudos brutos por valor de \$720.725.655.586,09, así; abril por valor de \$432.471.505.259, mayo por valor de \$179.942.530.730,09 y junio por valor de \$ 108.311.619.597

Del total de los recursos administrados y en atención a la reserva que se debe tener para la atención del crédito con vencimiento al 01 de julio de 2023, se provisionaron durante el segundo trimestre de 2023 recursos por valor de \$36.182 MM correspondiente a la alícuota del trimestre.

Durante la vigencia del Fideicomiso, se han recaudado recursos por valor de \$1.716.237.894.446,24

BANCO	ACUM
AVVILLAS	106.191.344.986,00
BANCOOMEVA	42.549.335.961,00
BBVA	50.499.885.190,00
BOGOTA	419.321.460.739,00
DAVIVIENDA	238.169.881.615,00
ITAU	16.973.130.663,00
OCCIDENTE	560.436.455.011,00
POPULAR	41.789.284.138,00
SUDAMERIS	240.307.116.143,24
<b>TOTAL</b>	<b>1.716.237.894.446,24</b>

- Comisiones por recaudo tarjeta crédito / tarjeta débito

Entidades bancarias que prestan el servicio de recaudo con tarjeta débito y crédito, junto con las comisiones cobradas de abril a junio de 2023.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ENTIDAD BANCARIA	TIPO CUENTA	NÚMERO CUENTA	COM. ABRIL	COM. MAYO	COM. JUNIO
BANCO BOGOTÁ	CORRIENTE	484766332 IND. Y CIO.	14.767.841,00	239.875.497,00	29.481.033,00
		484766357 RETENCIÓN IND. Y CIO.	3.507.773,00	39.582.975,00	3.199,00
		484766365 PREDIAL	545.915.321,00	225.638.646,00	62.088.928,00
BANCO DAVIVIENDA	CORRIENTE	379469996688 PREDIAL	70.456.599,00	369.347,00	4.617.289,00
		379469996696 IND. Y CIO.	1.316.611,00	1.159.052,00	341.440,00
		379469996704 RETENCIÓN IND Y CIO	-	-	-
BANCO OCCIDENTE	CORRIENTE	010132132 PREDIAL	304.307.461,00	121.461.496,00	60.331.548,00
		010132140 IND. Y CIO.	18.918.365,00	21.592.442,00	12.332.376,00
		010132157 RETENCIÓN IND. Y CIO.	-	323.314,00	112.975,00
TOTAL			959.189.971,00	650.002.769,00	169.308.788,00

- Informe de autorizaciones débito y débitos no autorizados en las cuentas

Abril 2023: Comisión por valor de \$ 9.214,17. Reversión Comisión Tarjeta: Compra \$110.692.484,00 Comisión \$1.668.726,00. Débito No Autorizado banco Davivienda por valor de \$ 4.588.371,69

Mayo 2023: Comisión por \$120.564.730,17. Reversión Comisión Tarjeta: Compra 16.846.118,00 Comisión 75.300,00

Junio 2023: Comisión, IVA y Reteica: \$6.384.041,86. Reversión Comisión Tarjeta: Compra \$9.210.297,00 Comisión \$62.630,00

Al mes de junio de 2023 se encuentran pendientes por reintegrar por parte de las entidades recaudadoras, los débitos por concepto de gastos bancarios, por valor total de \$4.359.995,53

- Informe de Reciprocidad de las Cuentas Corrientes

Las entidades bancarias que realizan traslados automáticos en virtud del cumplimiento a la reciprocidad emitida por el Distrito son las siguientes:

1. Banco AV Villas
2. Banco de Bogotá
3. Banco Davivienda
4. Banco de Occidente
5. Banco Sudameris

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Durante el mes de abril de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades correspondientes a la circular No. 4131.030.22.2.1020.000785, medición del mes de marzo-2023. En el mes de mayo de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades según circular No. 4131.030.22.2.1020.000997, medición del mes de abril-2023, y para el mes de junio de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades correspondientes a la circular No. 4131.030.22.2.1020.001863, medición del mes de mayo-2023.

Para el caso de las reciprocidades automáticas, semanalmente la Fiduciaria Popular valida con cada Entidad Bancaria los montos a trasladar cumplidas las reciprocidades por cada día de recaudo.

- Informe de Promedios Manejados

Durante el periodo comprendido entre abril y junio de 2023, se presentaron los siguientes promedios por entidad bancaria: Abril \$321.179.998.893,10 mayo \$295.396.560.943,26 y junio \$145.655.969.667,95

- Informe de Rendimientos

Durante el segundo trimestre de 2023, se generaron rendimientos en las cuentas del Fideicomiso, por valor total de \$ 4.757.555.157,04

BANCO	CUENTA	No. Cuenta	TIPO	RDMTOS ABR	RDMTOS MAY	RDMTOS JUN
AVVILLAS	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	487025561	AHORROS	55.764.647,34	105.254.260,30	20.982.957,77
AVVILLAS	E.F. DISTRITO DE CALI - DELINEACION URBANA - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	487025583	AHORROS	0,00	0,00	0,00
BANCOOMEVA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	010712112301	AHORROS	21.470.631,00	44.449.649,00	16.305.111,00
BBVA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	300003886	AHORROS	5.624.510,00	11.393.429,00	19.775.602,00
BOGOTA	E.F. DISTRITO DE CALI - DELINEACION URBANA - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	484766340	AHORROS	1.750.332,00	1.964.701,00	1.842.943,00
BOGOTA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	484767934	AHORROS	242.832.399,00	251.684.138,00	109.293.995,00
DAVIVIENDA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	379400002174	AHORROS	184.264.056,26	153.323.267,28	94.652.884,04
ITAU	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	301022577	AHORROS	4.787.784,20	15.089.457,07	19.900.156,88
OCCIDENTE	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	010132207	AHORROS	827.617.252,33	623.151.578,61	221.796.698,49
POPULAR	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	220560335838	AHORROS	36.959.441,90	8.091.000,26	46.741.919,02
SUDAMERIS	E.F. DISTRITO DE CALI - DELINEACION URBANA - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	95010866190	AHORROS	7.163.175,76	1.886.533,09	1.822.316,37
SUDAMERIS	E.F. DISTRITO DE CALI - RECAUDO NACIONAL - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	95010866200	AHORROS	856.902,39	6.237.503,02	347.898,52
SUDAMERIS	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	95010866210	AHORROS	345.820.967,88	668.522.195,92	366.921.750,66
SUDAMERIS	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD PSE- FIDUCIARIA POPULAR S.A.	95010866460	AHORROS	0,00	34.364.965,28	55.376.606,46
BANCOLOMBIA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	69000003405	AHORROS	3.185.642,38	23.919,55	1.334.338,56
COLPATRIA	E.F. DISTRITO DE CALI - RECURSOS IQLD - FIDUCIARIA POPULAR S.A.	0502035021	AHORROS	115.523.275,91	1.171.240,34	231.123,20
TOTAL				1.853.621.018,35	1.926.607.837,72	977.326.300,97



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Información Servicio de la Deuda – Distrito Especial de Cali

Desembolsos de recursos de créditos:

Durante el mes de abril de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$14.213.156.010, se realizaron las reservas y los pagos de deuda correspondiente a los vencimientos del mes, de acuerdo con las instrucciones dadas por el Fideicomitente.

En el mes de mayo de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$16.811.749.518.

En el mes de junio de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$24.673.025.022, se realizaron las reservas y los pagos de deuda correspondiente a los vencimientos del mes, de acuerdo con las instrucciones dadas por el Fideicomitente.

- Información sobre Embargos

Durante el mes de abril de 2023, la fiduciaria fue notificada de la medida cautelar en contra de Distrito de Santiago de Cali por valor de \$500.620.737, por parte del Juzgado 21 Administrativo de Cali. La Fiduciaria, como vocera y administradora del Encargo Fiduciario, remitió las certificaciones de exención e inembargabilidad de las cuentas bancarias para el trámite correspondiente ante el juzgado.

- Informe de Pagos

Durante el segundo trimestre de 2023, se realizaron pagos por valor total de \$666.128.073.922,81 distribuidos así: mes de abril por valor de \$81.751.000.000, los cuales corresponden a restituciones de excedentes al Distrito y pago de la deuda, mes de mayo por valor de \$432.779.136.839, por restituciones de excedentes al Distrito, y junio, pagos por valor de \$151.597.937.083,81, los cuales corresponden a restituciones de excedentes al Distrito y pago de la deuda.

Al cierre del mes de junio de 2023, se presentaron saldos en las cuentas del fideicomiso por valor de \$137.442.495.634,14

- Estado de las condiciones suspensivas o resolutorias que afectan la adquisición o pérdida de los derechos

Durante el segundo trimestre de 2023, la Fiduciaria no ha tenido conocimiento de condiciones suspensivas o resolutorias que afecten el cumplimiento del contrato fiduciario.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Recursos en Administración**

Recursos Entregados En Administración	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
Recursos en Administración EMRU	4.510.616.604	4.510.616.604	0
Recursos en Administración Fiducianza	19.032.152.224	19.032.152.224	0
Fondo Defensa Derechos e Intereres Colectivos Defensoria del Pueblo	6.521.489.482	6.521.489.482	0
Convenio ICETEX 2018-0432	728.819.547	916.575.282	-187.755.735
Convenio ICETEX 2013-0297	1.450.424.269	1.450.424.269	0
Convenio ICETEX-CIA 4143.010.27.1.9 Todas y Todos a Estudiar	3.752.747.250	4.945.557.522	-1.192.810.272
<b>TOTAL</b>	<b>35.996.249.376</b>	<b>37.376.815.383</b>	<b>-1.380.566.007</b>

Los Recursos en Administración por valor de \$35.996.249.376 correspondientes a recursos entregados en cumplimiento de convenios interadministrativos y mandamiento de pagos judiciales, presentan un decremento de \$1.380.566.007 a junio 2023 con respecto al marzo 2023, por efecto de la ejecución y el reconocimiento de comisiones de los Convenios ICETEX 2018-0432 y Todas y Todos a Estudiar, durante el segundo trimestre de 2023.

Estado de los Recursos en Administración a junio 30 de 2023.

- Recursos en Administración EDRU (Otrora EMRU), por valor de \$4.510.616.604, corresponde a recursos por valor de \$4.507.976.604 entregados para aunar esfuerzos para adelantar los procesos de compra y/o expropiación total o parcial de los predios necesarios para el parque donde hoy funciona el barrio el calvario, entregados en la vigencia 2017. Durante la vigencia 2019 la EMRU constituyo un fideicomiso en Alianza Fiduciaria con el objetivo de iniciar el proceso de compra de los predios. Así como el saldo por valor de \$2.640.000 del Convenio Interadministrativo No.4181.010.26.1.270-2021.
- Recursos en Administración Alianza Fiduciaria, por valor de \$19.032.152.224, corresponde a recursos entregados a Alianza Fiduciaria para realizar obras de construcción de infraestructura de acuerdo con la Resolución N°9743 de diciembre 06 de 2017, según convenio interadministrativo específico N°1487 de 2015 suscrito entre el Ministerio de Educación Nacional y el Municipio de Santiago de Cali (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018) y ejecutado por el Fondo de Financiamiento de Instituciones Educativas, cuyo objeto es la

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

construcción de obras urbanísticas complementarias y adicionales en 21 entidades educativas de la ciudad de Cali.

- Fondo Defensa de Derechos e Intereses Colectivos, presenta un saldo de \$6.521.489.482 que corresponde a la consignación ordenada a favor de la Defensoría del Pueblo – Fondo para la Defensa de los Derechos e Intereses Colectivos, para dar cumplimiento parcial a la sentencia de segunda instancia de fecha 05 de noviembre de 2015, proferida por el tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca Sala de Decisión, por la cual resuelve condenar al Municipio de Santiago de Cali (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018) y a Metro Cali SA, dentro del medio de control de acción de grupo interpuesta por la empresa Rodamientos y Retenes y otros, mediante resoluciones N°4131.020.21.029 de septiembre 06 de 2018 por valor de \$2.668.553.477, N°4131.020.21.036 de noviembre 30 de 2018 \$1.160.506.633, N°4131.020.21.43 de diciembre 26 de 2018 por valor de \$23.875.896 y N°4131.020.21.065 de septiembre 5 de 2019 por valor de \$2.668.553.476
- Convenio ICETEX 20180432, corresponde a recursos para la constitución de un fondo en administración individual celebrado entre el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior Mario Ospina Pérez- ICETEX y el Municipio de Santiago de Cali (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018), destinado al otorgamiento de créditos educativos 100% condonables, para cubrir los costos de matrícula hasta medio SMMLV y apoyo al sostenimiento hasta 2 SMMLV para estudiantes de grado 11 de las Instituciones educativas oficiales de Santiago de Cali para la educación superior acreditados con alta calidad. A junio 30 de 2023 presenta un saldo de \$ 728.819.547, representado de la siguiente manera:

Valor Consignaciones \$2.365.382.918  
Comisiones -\$327.168.498  
Desembolsos del Convenio -\$1.309.394.873  
**Subtotal Convenio \$ 728.819.547**  
Rendimientos \$406.823.943  
Reintegro Rendimientos -\$180.348.595  
Saldo del Convenio \$ 955.294.895

- Convenio ICETEX 2013-0297, corresponde a recursos para la constitución de un fondo en administración individual celebrado entre el Instituto Colombiano de

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior Mario Ospina Pérez- ICETEX y el Municipio de Santiago de Cali, (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018), cuyo objeto principal es la constitución y regulación de un FONDO denominado "FONDO EN ADMINISTRACION MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI — ICETEX", con la finalidad de administrar los recursos para cubrir los costos de matrícula para educación formal superior de los empleados que resulten ganadores del Plan de Incentivos. A junio 30 de 2023 presenta un saldo de \$1.450.424.269.

- Convenio ICETEX-CIA 4143.010.27.1.9 Todas y Todos a Estudiar, registrados en el mes de diciembre de 2021 por valor de \$4.706.250.000, (menos gasto comisión por valor de \$94.125.000) valor neto de \$4.612.125.000 a diciembre 31 de 2021, cuyo objeto principal es Constituir y regular un Fondo en Administración denominado "Todas y Todos a Estudiar", con recursos girados por el Distrito (Constituyente) al ICETEX, quien actuará como administrador y mandatario.

**Movimientos generados (aportes y desembolsos por matrículas otorgadas)**

La Secretaría de Educación en cumplimiento de lo establecido en la cláusula décimo novena del convenio No. 4143.010.27.1.9-2021, presentó el día 3 de diciembre de 2021, informe de supervisión con los soportes requeridos para el primer desembolso, teniendo en cuenta lo consignado en la Cláusula 4 del mismo. Como quiera que el convenio tiene por objeto constituir y regular un Fondo en Administración, es procedente informar que los recursos fueron transferidos el día 17 de diciembre de 2021, con el fin de que se iniciaran los pagos a las universidades una vez quedará legalizado el proceso por parte de las universidades y los beneficiarios.

Así las cosas, para dar cumplimiento a lo indicado en la cláusula décimo segunda del convenio: "ICETEX debe girar oportunamente a las instituciones de Educación Superior (IES) y Educación para el Trabajo y Desarrollo Humano (IETDH) los valores de los apoyos educativos y al beneficiario cuando aplique, para lo cual deberá verificar previamente el estado de beneficiarios y los montos aprobados por el constituyente", la Secretaría de Educación ha generado los siguientes procedimientos:

Mediante Resolución No. 4143.010.21.0.07631 del 22 de diciembre de 2021, quedó publicado el listado de los jóvenes seleccionados para acceder a las becas correspondientes a la línea estratégica 4, para cursar programas académicos en

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

las universidades de alta acreditación en el marco de la convocatoria de participación y selección dentro del programa Todas y Todos a Estudiar.

Una vez publicado este listado, las universidades y los jóvenes seleccionados deben realizar la legalización del beneficio atendiendo los requisitos y el procedimiento establecido en el Reglamento Operativo del Fondo Todas y Todos a Estudiar. Por lo anterior, los pagos por matrícula de cada beneficiario correspondientes a la línea estratégica 4 será girado por ICETEX, a partir de la cuarta semana de enero de 2022, teniendo en cuenta el estado de beneficiarios y los montos aprobados.

El ICETEX en su estado de cuenta reporta consignaciones al 30 de junio de 2023 por valor de \$ 24.017.037.132, sin embargo el Distrito de Santiago de Cali el 16 de junio de 2023 realizó traslados a este convenio por \$3.285.575.432, para un valor total de consignaciones de \$ 27.302.612.564. A 30 de junio de 2023 presenta un saldo de \$ 3.752.747.250, representado de la siguiente manera:

Valor Consignaciones	\$27.302.612.564
Comisiones	-\$487.308.105
Desembolsos del Convenio	-\$23.062.557.209
Subtotal Convenio	\$3.752.747.250
Rendimientos	\$ 202.517.002
Reintegro Rendimientos	-\$198.727.883
Saldo del Convenio	\$ 3.756.536.369

Reconocimiento de Recursos del Régimen Subsidiado Administrados por ADRES por valor de \$960.942.700 a junio 30 de 2023, presenta un incremento de \$4.401.011 con respecto al mes de marzo de 2023.

### **Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo**

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2023, 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, por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios - UAEGBS extraído 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 TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

De conformidad con el radicado No. 202341810100028344 emitido por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios – UAEGBS, durante el primer semestre de la vigencia 2023, no se han realizado registros contables en el Sistema Financiero SAP, por concepto de obras y sistema de semaforización entregadas por Metrocali S.A.

➤ **Bienes Muebles Administración Central**

Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2023	Adquisiciones (+)		Salidas (-)	Cambios y Medicion Posterior		Saldo Final 30 Junio 2023
		Compra	Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificacion (+)	Salida por reclasificacion (-)	
Redes, líneas y cables	1.113.505.609	73.815.400	0	0	0	0	1.187.321.009
Montaje maquinaria y equipo	608.915.944	0	0	0	0	397.006.299	211.909.645
Equipo comunicacion y computacion en montaje	194.668.221	60.986.671	0	0	0	0	255.654.892
Muebles y Enseres en Montaje	0	7.962.937	0	0	0	0	7.962.937
Otra maq equipo en montaje Alumb Ornamental Obra Civil	1.311.621.365	0	0	0	0	0	1.311.621.365
Bienes Muebles en Bodega maquinaria y equipo	9.484.653.355	37.000.000	0	0	0	5.607.244.517	3.914.408.838
Bienes Muebles en Bodega equipo medico y cientifico	4.065.609.438	379.596.502	0	31	0	35.442.225	4.409.763.684
Bienes Muebles Bodega muebles, enseres y equipo de o	12.497.948.525	818.333.190	0	58.594.899	0	1.117.672.796	12.140.014.020
Bienes Muebles Bodega equipo de comunicacion y computo	43.010.124.745	2.850.521.527	16.791.380	895.028.364	0	10.693.577.592	34.288.831.696
Bienes Muebles Bodega equipo de transporte, tracción	18.142.068.348	1.706.609.493	0	128.380.000	0	2.813.375.270	16.906.922.571
Bienes Muebles en Bodega redes, líneas y cables	1.584.099.810	177.958.619	0	0	0	261.558.959	1.500.499.470
Bienes Muebles Bodega equipo de comedor, cocina, despensa	426.857.069	0	0	0	0	89.991.914	336.865.155
Componente de propiedades, planta y equipo	24.370.428	0	0	0	0	0	24.370.428
Bienes Muebles Bodega otros bienes muebles bodega A	7.038.209.426	0	0	0	0	362.758.980	6.675.450.446
Plantas Eléctricas	119.289.601	0	0	0	12.838.302	0	132.127.903
Redes de distribución	996.667.026	0	0	0	261.558.959	0	1.258.225.985
Líneas y cables de Interconexión	24.712.718	0	0	0	0	0	24.712.718
Maquinaria equipo de construcción	8.235.204.050	0	0	0	5.455.849.567	0	13.691.053.617
Maquinaria equipo de perforación	31.824.844	0	0	0	0	0	31.824.844
Maquinaria industrial	4.093.045.734	0	0	0	2.603.040	0	4.095.648.774
Maquinaria equipo de musica	123.255.196	0	0	0	0	0	123.255.196
Equipo de recreacion y deporte	174.296.366	0	0	0	0	0	174.296.366
Equipo Agropecuario de Silvicultura	101.136.011	0	199.325.000	0	0	0	300.461.011
Equipo de Enseñanza	892.121.424	0	0	0	0	0	892.121.424

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

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2023	Adquisiciones (+)		Salidas (-)	Cambios y Medicion Posterior		Saldo Final 30 Junio 2023
		Compra	Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Maquinaria herramientas y accesorios	1.984.488.755	0	0	43.286.250	0	0	1.941.202.505
Maquinaria equipo de centros de control	892.455.567	0	0	0	0	0	892.455.567
Maquinaria y Equipo de Dragado	15.536.551	0	0	0	0	0	15.536.551
Maquinaria equipo de ayuda audiovisual	5.530.358.108	0	0	7.734.916	19.981.521	0	5.542.604.713
Equipo de Aseo	16.274.064	0	0	0	10.000.000	0	26.274.064
Otra Maquinaria y Equipo	12.644.524.408	0	0	0	5.317.170	0	12.649.841.578
Equipo de Investigación	646.954.118	0	0	0	0	0	646.954.118
Medico y Cientifico equipo de laboratorio	2.875.089.695	0	0	0	6.042.225	0	2.881.131.920
Medico y Cientifico equipo de urgencias	7.505.000	0	0	0	0	0	7.505.000
Medico y Cientifico equipo de apoyo diagnostico	297.941.868	0	0	0	29.400.000	0	327.341.868
Otro Equipo Medico y Cientifico	151.473.817	0	95.675.000	0	0	0	247.148.817
Muebles y enseres	5.943.693.479	0	0	13.358.751	589.570.431	0	6.519.905.159
Equipo y maquinas de oficina	8.452.218.353	0	45.244.273	31.745.328	529.831.240	0	8.995.548.538
Otros muebles y enseres y equi	554.003.807	0	0	0	89.119.812	0	643.123.619
Equipo de comunicacion	8.882.433.634	0	345.141.870	35.666.302	7.088.736.076	0	16.280.645.278
Equipo de computacion	36.777.485.811	0	18.181.618	143.056.531	4.362.403.537	0	41.015.014.435
Satelites y Antenas	86.541.921	0	0	0	0	0	86.541.921
Comunicación computación equipos de radares	135.298.362	0	0	0	0	0	135.298.362
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	0	0	457.317.000	0	0	0	457.317.000
Otros equipos de comunicación y computación	1.753.968.070	0	0	6.315.796	0	0	1.747.652.274
Aereo	994.355.008	0	0	0	0	0	994.355.008
Equipo de Transporte terrestre	35.009.796.770	0	116.729.967	0	2.123.740.236	0	37.250.266.973
Equipo de Transporte de tracción	171.059.840	0	0	0	0	0	171.059.840
Otros Equipos de Transporte	5.800.000	0	0	0	0	0	5.800.000
Maquinaria y equipo de restaur	357.566.490	0	0	0	81.429.507	0	438.995.997
Maquinaria y Equipo de lavandería	17.001.176	0	0	0	0	0	17.001.176
Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	20.309.043	0	0	0	0	0	20.309.043
Obras de Arte	11.997.500	0	0	0	0	0	11.997.500
Elementos Musicales	46.940.800	0	0	0	0	0	46.940.800
Libros y Publicaciones	821.395.396	0	0	0	0	0	821.395.396
Monumentos	35.390.670	0	0	0	0	0	35.390.670
<b>TOTAL</b>	<b>239.434.063.334</b>	<b>6.112.784.339</b>	<b>1.294.406.108</b>	<b>1.363.167.168</b>	<b>20.658.421.623</b>	<b>21.378.628.552</b>	<b>244.767.879.684</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**

**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adquisiciones

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

Compras

Redes, Líneas y Cables en Montaje cuenta 162002: La Secretaria de Cultura realizo la adquisición de fibra óptica desde la última milla de la red troncal, para la interconexión de cuatro (4) bibliotecas públicas, para facilitar a los ciudadanos el acceso de manera gratuita a los servicios culturales y tecnológicos.

Equipo Comunicación y Computación en Montaje cuenta 162005: La Secretaria de Cultura realizo la adquisición de Switch L2, controladora de wifi y sus Access Point, cámaras de video vigilancia, Aires acondicionados, módulos de fibra, UPS 1 o 3 KVA, para la implementación de la conectividad a Red Municipal Integrada - REMI (CUARTA FASE) para la interconexión de cuatro (4) bibliotecas públicas, para facilitar a los ciudadanos el acceso de manera gratuita a los servicios culturales y tecnológicos.

Muebles y Enseres en Montaje cuenta 162007: La Secretaria de Cultura realizo la adquisición de Aires acondicionados, para cuatro (4) bibliotecas públicas, para el proyecto conectividad a Red Municipal Integrada - REMI (CUARTA FASE).

Bienes Muebles en Bodega maquinaria y equipo cuenta 163501: El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA realizo compra de insumos para el fortalecimiento de la seguridad y soberanía alimentaria, mediante establecimiento de huertas, agroecológicas y el cuidado de cuencas hidrográficas, en sectores rurales y urbanos del municipio de Cali.

Bienes Muebles en Bodega equipo médico y científico cuenta 163502: El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA realizo la adquisición de equipos de medición de ruido y meteorológicos, adecuación y montaje de una estación móvil de monitoreo de ruido ambiental con su respectivo software; La Secretaria De Educación adquirió elementos de laboratorio de Física, Química y Biología para instituciones educativas del distrito especial de Santiago de Cali.

Bienes Muebles en Bodega muebles, enseres y equipo de oficina cuenta 163503: La Secretaria De Educación adquirió material pedagógico y deportivo, además de mobiliario escolar y de oficina para instituciones educativas oficiales y sedes del distrito especial de Santiago de Cali; DATIC Adquirió equipos UPS y Aires acondicionados para la adecuación de nuevos nodos integrados a la red REMI. La Secretaria de Salud Adquirió



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

puestos de trabajo para mejorar el desarrollo de los procesos de rectoría en salud y la atención a la comunidad.

Bienes Muebles en Bodega Equipo de Comunicación y Computación cuenta 163504: El Departamento Administrativo de Hacienda, realizo la inversión en equipos tales como, computador de escritorio, impresora multifuncional laser o led y computador Workstation 32 núcleos.

La Secretaría de Salud realizó la adquisición de escáner serie 61191057-ALARIS205. DATIC realizo la adquisición de switch de inserción óptico de distribución 48 puertos sfp y soporte network module sfp para fortalecer el sistema de conectividad distrital, de los siguientes proyectos: BP-26002959 Ampliación de la cantidad de zonas públicas con acceso gratuito a internet; BP-26002970 Fortalecimiento de la red distrital REMI en el Municipio de Santiago de Cali; BP- 26002888 Fortalecimiento de la Red - REMI con kilómetros de fibra óptica, y BP-26002619 Administración de Puntos de Apropiación Digital (PAD) y laboratorios de Innovación Digital (LID) de Santiago de Cali, además adquirió equipos de aires acondicionados para adecuación de nuevos nodos integrados a la red REMI, en desarrollo de los proyectos de inversión BP- 26002619 Administración de Puntos de Apropiación Digital (PAD) y Laboratorios de Innovación Digital (LID) de Santiago de Cali.

Tambien adquirió computadores de escritorio, computadores portátiles, impresoras de alto desempeño, escáner y video proyectores con sus respectivas licencias.

El Dagma realizo la adquisición de un micrófono, una estación meteorológica y un sonómetro para la adecuación de una estación móvil de monitoreo de ruido ambiental y así fortalecer la variable de ruido ambiental al Sistema de Vigilancia de Calidad del Aire de Santiago de Cali, además adquirió GPS Garmin GPS MAP 66 S para ubicación o posicionamiento geográfico del organismo.

Bienes Muebles en Bodega Equipo de Transporte, tracción cuenta 163505: La Secretaria de Movilidad adquirió vehículos utilitarios (tipo carro canasta y tipo grúa de planchón de 6 toneladas y de pluma de 20 toneladas) operativos con elevadores hidráulicos para atender las actividades misionales de la secretaria de movilidad

Bienes Muebles en Bodega redes, líneas y cables cuenta 163507: El Dagma realizo la implementación para la solución integral de telemetría basada en IoT (Internet de las Cosas) y Cloud Computing (Computación en la Nube) para atender los requerimientos técnicos definidos por el DAGMA para el monitoreo de variables climáticas, material particulado en suspensión en el aire y nivel de ruido ambiental, dentro del proceso de

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

implementación del Observatorio Ambiental de la Comuna 22 - OAC22, además adquirió TV Smart LED 60" + Soporte de pared OPORTE PARA PARED y GSF01-CAMARA FOTOGRAFICA SONY ILCE-6400M para grupos de pagos de servicios ambientales y conservación de ecosistemas del departamento administrativo de gestión del medio ambiente.

Intangibles licencias cuenta 197007: La Secretaria de Cultura adquirió Software para Prestar los servicios para la implementación de la conectividad a Red Municipal Integrada - REMI (CUARTA FASE).

#### Retiros

Los retiros que se realizaron durante este periodo corresponden a baja por deterioro y/o mal estado que realizaron la Secretaría de Salud, Secretaria de Gobierno, Secretaria de Seguridad y Justicia, el DADII, Secretaria del Deporte y la Recreación, Secretaria de Educación, Secretaria de Bienestar Social, Secretaria de hacienda, Secretaria de Cultura, Secretaria de Movilidad, Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios y el Departamento Administrativo de Hacienda.

#### Adiciones

Equipo de comunicación y Computación cuenta 163504, Maquinaria y Equipo Agrícola 165508, Equipo y máquina de oficina 166502, Equipo de Comunicación 167001, Equipo de Computación 167002, Otros Equipos Médicos y Científicos, Equipos de Comunicación y Computación de Propiedad de Terceros 167007, Equipo de Transporte Terrestre 167502: La Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios realizo la incorporación de radios portátiles, impresoras, UPS, computadoras portátiles, computadores de escritorio, video proyector y aires acondicionados por restitución de la compañía de seguros y por traslado de valores.

#### Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron corresponden al cambio de cuenta de bienes muebles en bodega a la cuenta en uso de cada uno de estos bienes como lo son; maquinaria y equipos de construcción, médico y científico equipo de laboratorio, muebles y enseres, equipo de oficina, equipos de comunicación y equipos de computación, equipo audiovisual, equipo de Transporte terrestre y maquinaria, equipo de restaurante y cafetería.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Bienes Inmuebles Administración Central**

Descripción	Saldo Inicial 01 Enero de 2023	Entradas	Salidas (-)	Cambios y Medición Posterior		Saldo Final 30 Junio 2023
		Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Terrenos Urbanos	184.387.079.647	21.270.060.000	442.949.790	39.783.469.090	0	244.997.658.947
Terrenos Rurales	51.208.592.314	0	0	0	0	51.208.592.314
Terrenos Pendientes por legalizar	2.277.494.144.403	0	0	0	39.783.469.090	2.237.710.675.313
Construcciones en curso Edificaciones	227.739.241.672	36.093.779.823	21.270.060.000	0	809.096.098	241.753.865.397
Construcciones en curso plantas ductos y tuneles	47.963.055.692	2.688.980.516	0	0	1.826.696.000	48.825.340.208
Construcciones en curso redes, líneas y cables	35.748.781.337	4.829.191.283	0	0	0	40.577.972.620
Construcciones en curso Otras construcciones	100.105.402	0	0	0	0	100.105.402
Edificios y casas	71.325.476.170	59.498.237	14.898.237	2.106.687.948	0	73.476.764.118
Oficinas	79.353.831.505	0	0	0	0	79.353.831.505
Locales	5.486.684.663	0	0	0	0	5.486.684.663
Salas de exhibición, conferencias	20.000.000	0	0	0	0	20.000.000
Cafeterías y Casinos	610.310.440	0	0	0	0	610.310.440
Colegios y Escuelas	281.296.131.949	240.984.831	0	2.268.236.098	0	283.805.352.878
Clínicas y Hospitales	2.134.155.845	0	0	0	0	2.134.155.845
Casetas y Campamentos	1.435.030.000	0	0	0	0	1.435.030.000
Parqueaderos y Garajes	8.957.281.760	0	0	0	0	8.957.281.760
Bodegas	7.514.041.845	0	0	0	0	7.514.041.845
Instalaciones deportivas y Recreativas	160.116.400.221	0	0	7.147.561.663	0	167.263.961.884
Estanques	40.800.000	0	0	0	0	40.800.000
Edificaciones pendientes de legalizar	56.169.023.905	0	11.956.934.703	0	3.242.861.649	40.969.227.553
Otras edificaciones	2.123.290.478	0	0	0	0	2.123.290.478
Plantas de Tratamiento	78.263.652.956	0	0	1.826.696.000	0	80.090.348.956
Redes de servicio publico - SITM-MIO	1.823.493.360	0	0	0	0	1.823.493.360
Líneas y Cables de Telecomunicaciones	43.616.770	0	0	0	0	43.616.770
Otras redes, líneas y cables	186.100.135.910	65.182.494.690	33.684.842.730	53.132.650.799	45.662.122.837	225.068.315.832
<b>TOTAL</b>	<b>3.767.454.358.244</b>	<b>130.364.989.380</b>	<b>67.369.685.460</b>	<b>106.265.301.598</b>	<b>91.324.245.674</b>	<b>3.845.390.718.088</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adiciones y Mejoras Bienes Fiscales

Terrenos Urbanos cuenta 160501: La Secretaria de Desarrollo Económico incorporo a la propiedad planta y equipo terrenos ubicados en la calle 9 oeste entre carrera 36B y carrera 37 mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 126.

Construcciones en Curso Edificaciones cuenta 161501: Las erogaciones presentadas en este rubro corresponden a contrato realizado por la Secretaria de cultura para el reforzamiento estructural del Teatrino La Unión, ubicado en el B/Unión Popular de la Comuna 16 de Cali, en desarrollo del proyecto denominado "MEJORAMIENTO DE LOS EQUIPAMIENTOS CULTURALES DE SANTIAGO DE CALI".

La U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios, realizó contrato de obra civil para la rehabilitación y distribución de espacios en el Edificio Coltabaco y del Bloque complementario de infraestructura educativa B/El Lido para la integración ambiental, social y cultural con escenarios de encuentro y exhibición de la cultura y el arte popular ubicada en la calle 2A No.47-150, en cumplimiento del proyecto de inversión BP-26004339 "construcción de obras de adecuación para la ampliación de bien inmueble propiedad de Santiago de Cali", con el fin de mejorar la oferta institucional del Instituto Popular de Cultura IPC.

La Secretaria de Salud realizo contrato de obra civil de mantenimiento, mejoramiento, adecuación, modernización y reforzamiento estructural de la infraestructura física de la Sede central de la autoridad sanitaria.

El Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las comunicaciones DATIC, realizo contrato para las adecuaciones y reparaciones locativas a la infraestructura física de los laboratorios de innovación digital (LID) y puntos de apropiación digital (PAD), ubicados en el Distrito de Santiago de Cali, incluyendo el LID adoptado en el terminal Paso del Comercio del MIO en su ala sur, de conformidad con las cantidades y especificaciones contenidas en los anexos técnicos, dentro del proyecto denominado "Administración de Puntos de Apropiación Digital (PAD) y Laboratorios de Innovación Digital (LID) de Santiago de Cali, BP-26002619.

La Secretaria de Desarrollo Económico realizó contrato de obra de construcción y dotación; adquisición, instalación y puesta en marcha de los equipos tecnológicos y la implementación de la ruta ASCTI de la Fase I del Parque Tecnológico San Fernando.

Construcciones en Curso Plantas Ductos y Túneles cuenta 161504: La U.A.E. de Servicios Públicos invirtió recursos en obras de líneas de conducción, diseños e

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**

**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

interventoría PTAP convencional en los corregimientos La Ascensión – Felidia, y del sistema hidráulico de la red de distribución del acueducto la Vorágine - Pance, como también obras de mejoramiento, estudios y reforzamientos estructurales.

Se realizó inversión en el CUR 016 “CONSTRUCCIÓN DE UN SISTEMA DE CAPTACIÓN DEL RIO CAUCA TIPO FILTRACIÓN EN LECHO DE RIO EN EL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI. BP-26000795 para fortalecer la prestación de los servicios públicos de Acueducto y Alcantarillado de Santiago de Cali”.

Como también, en el CUR 882 “OPTIMIZACIÓN CENTRO DE CONTROL MAESTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE EMCALI EICE ESP-FASE II EN SANTIAGO DE CALI” para fortalecer la prestación de los servicios públicos de Acueducto y Alcantarillado de Santiago de Cali.

Construcciones en Curso Redes Líneas y Cables cuenta 161505: El DAGMA presento inversiones en la construcción de obras para el control de vertimientos al rio cauca, en el marco del proyecto denominado DESCONTAMINACION DE LAS FUENTES HIDRICAS SUPERFICIALES DE SANTIAGO DE CALI” BP26002582.

La U.A.E. de Servicios Públicos presentó inversiones en los CUR 627 ACTA 28 FACT SC-31 3/05/2023, ACTA 30 FACT SC-33 15/06/2023 y CUR 880 ACTA 29 FACT SC-32 03/05/2023.

Edificaciones y Casas cuenta 164001: La Secretaria de Desarrollo Económico incorporo a la propiedad planta y equipo las edificaciones ubicadas en la calle 9 Oeste entre carrera 6B y carrera 37 mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 126.

La U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios incorporo mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 95 del apartamento 1204 A - AVENIDA 5A NORTE 44N-65BLQ AP 1204.

Reclasificaciones

Terrenos Urbanos cuenta 160501: La Secretaria de Vivienda Social y Hábitat realizó legalización de predios PILZAMOS I POLIGONO 4 Y 5 y HACIENDA ALDOVEA.

Terrenos Pendientes por Legalizar cuenta 160504: Las reclasificaciones que se efectuaron por parte de la Secretaria de Vivienda social y Hábitat son predios pendientes por legalizar PILZAMOS I POLIGONO 4 Y 5 y HACIENDA ALDOVEA a la cuenta de terrenos Urbanos.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Construcciones en Curso Edificaciones cuenta 161501: Las reclasificaciones que se efectuaron por parte de la Secretaria de Educación corresponden a contratos de obras de adecuación de instituciones tales como I.E Alberto Carvajal Borrero Principal Kr 14 58-00 y Santafé Sede Croydon calle 43 entre 16 y 17B a la cuenta Edificaciones Colegios y Escuelas.

Construcciones en Curso Plantas Ductos y Túneles cuenta 161504: Las Reclasificaciones que se efectuaron son de contratos de plantas de tratamiento PTAR el Eden – Villacarmelo y Diamante La Soledad Cedral en construcción a las cuentas de uso.

Edificaciones y Casas cuenta 164001: Reclasificaciones de contratos por del ICBF por parte de la Secretaria del Deporte y la Recreación.

La Secretaria de Cultura reclasificó contrato del Parquadero Camerinos Teatro Municipal Calle 7 NO 5-26.

Edificaciones Colegios y Escuelas cuenta 164009: La Secretaria de Educación realizo el cambio en cuenta de bienes pendientes por legalizar tales como Escuelas José Joaquín Jaramillo, Villacarmelo, La Inmaculada, Ricardo Nieto, Colegio José H Torres, Escuela de Niñas B/Santa Elena e I.E Alberto Carvajal Borrero principal Kr 14 58-00 y Santa fe Sede Croydon calle 43 entre 16 y 17B.

Instalaciones Deportivas y Recreacionales cuenta 164019: Reclasificación a cuentas en uso por parte de la Secretaria del Deporte y la Recreación de contratos de construcción de obras tales como el Centro Recreacional Santa Elena - Carrera 96, Calle 4 Oeste - Lote N° 174 - Comuna 18, Cancha múltiple - CL 25A K 26B y Cancha – El Hormiguero.

Edificaciones Pendientes de Legalizar cuenta 164027: Las reclasificaciones que se efectuaron son el cambio en cuenta de edificaciones pendientes por legalizar Cancha múltiple - CL 25A K 26B y Cancha – El Hormiguero la cual fue titulariza por la Secretaria del Deporte y la Recreación.

Reclasificación cambio en cuenta de edificaciones pendientes por legalizar ICBF - CR 42 B D 28B por la Secretaria de Bienestar Social.

La Secretaria de Educación reclasifico a la cuenta 164009 – Edificaciones, Colegios y Escuelas bienes como Escuelas José Joaquín Jaramillo, Villacarmelo, La Inmaculada, Ricardo Nieto, Colegio José H Torres y Escuela de Niñas B/Santa Elena.

Así también, la Secretaria del Deporte y la Recreación reclasificó la Cancha-Cgto La Paz Vda El Rosario a la Cuenta 164019

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Plantas de tratamiento cuenta 164502: Reclasificaciones de contratos de interventoría de plantas de tratamiento en construcción a las cuentas de uso, PTAR El Edén – Villacarmelo por parte de la U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios.

Otras redes, líneas y cables 165090: La Secretaria de Seguridad y Justicia reclasificó a puesta en uso barras módulos emisores LED Comisión 763 28/04/2023 y Poste Soporte para fachada - Comisión 536 Del 22-03-2023.

Retiros

Los retiros que se realizaron durante este periodo corresponden a baja de activos en las cuentas.

Construcciones en Curso Edificaciones cuenta 161501: La Secretaria de Desarrollo Económico mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 126 dio de baja el terreno ubicado en la calle 9 Oeste entre carrera 36B y carrera 37.

Edificaciones Edificios y Casas cuenta 164001: La U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios realizó la baja mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 95 del apartamento 1204 A - Avenida 5A Norte 44N-65 BLQ AP 1204.

➤ **Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales Administración Central**

Descripción	Saldo Inicial 01 Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Cambios y Medicion Posterior		Saldo Final 30 Junio 2023
		Adiciones	Entrada por reclasificacion (+)	Salida por reclasificacion (-)	
Red de cartera	2.277.241.032.356	24.703.051.568	0	711.320.479	2.301.232.763.445
Parques recreacionales	118.053.063.330	25.777.672.280	0	10.782.407.245	133.048.328.365
Otros bienes de uso publico	435.555.347	0	0	0	435.555.347
Red de carretera	706.606.187.311	0	249.369.146.048	0	955.975.333.359
Plazas publicas	386.053.719.716	0	0	248.657.825.569	137.395.894.147
Parques recreacionales	836.957.983.371	1.803.349.445	3.708.885.582	0	842.470.218.398
Bibliotecas	3.489.293.072	0	0	0	3.489.293.072
Terrenos	77.650.448.298	6.980.662.080	0	0	84.631.110.378
Otros bienes de uso público	3.968.228.855	0	0	0	3.968.228.855
<b>TOTAL</b>	<b>4.410.455.511.656</b>	<b>59.264.735.373</b>	<b>253.078.031.630</b>	<b>260.151.553.293</b>	<b>4.462.646.725.366</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adiciones y Mejoras Bienes de Uso Público


Bienes de Uso Público en Construcción Red de Carretera cuenta 170501: La Secretaria de Infraestructura y Valorización realizó obras de infraestructura vial tales como construcción Puente en la avenida Ciudad de Cali Interventoría Integral al contrato de obra en el proceso No. 4151.010.32.1.0594 De 2021 cuyo objeto es la construcción de la calzada sur (Calzada Faltante), obras faltantes y complementarias de la carrera 80 entre calle 5 y calle 2 abis -calle 2 a bis entre carrera 80 y carrera 83, en la comuna 18, obras que forman parte del Plan de Megaobras (Mg-04) - Sistema de Valorización por Beneficio General de Santiago de Cali – Ficha EBI No BP – 2600299.

También realizó obras de infraestructura tales como la construcción e interventoría de Megaobras MG-16 Parque Rio Cali Etapa Ii: Zona Central Localizada Entre La Calle 8 Hasta La Calle 15 Sobre El Rio Cali, Mg-03 Ampliación de la vía a Pance hasta La Voragine incluye ciclo ruta que forman parte del Plan de las Megaobras aprobadas mediante el Acuerdo 0241 de 2008.

Igualmente en esta cuenta también se reflejan los avances en contratos de obras realizados por METROCALI S.A., los cuales se encuentran actualmente en ejecución y de los cuales la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios informa que durante el primer semestre de la vigencia 2023 no ha realizado registros contables en el Sistema Financiero SAP, por concepto de obras y sistema de semaforización.

La Secretaria de Movilidad realizó inversión en obras civiles para la implementación de un sistema de semaforización inteligente SSI en la calle 13 y carrera 105, calles 25 y autopista sur-oriental, calle 18 y calle 16; así también, la incorporación de SITM-MIO 1T 2023.

Así como el suministro e instalación de ciclo parqueaderos para el Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.

Bienes de Uso Público en Construcción Parques Recreacionales cuenta 170505: La Secretaria de Infraestructura Vial realizó erogaciones para la construcción de la calzada sur (calzada faltante), obras faltantes y complementarias de la Carrera 80 entre Calle 5 y calle 2A BIS - Calle 2A BIS entre Carrera 80 y Carrera 83, en la Comuna 18, obras que forman parte del plan de Megaobras (MG-04) – Sistema de valoración por beneficio general de Santiago de Cali; al igual que la interventoría integral al contrato no 4151.0.26.1.854 de 2015 cuyo objeto es la construcción de espacio público; mobiliario y servicios públicos, incluida la financiación, gestión social, tránsito y ambiental a precios unitarios sin ajustes, para la Megaobra identificada como MG-16 parque rio Cali etapa ii: 



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

zona central, localizada entre la calle 8 hasta la calle 15 sobre el rio Cali, que forman parte del plan de megaobras – sistema de valorización por beneficio general de Santiago de Cali. – Ficha EBI no BP – 26002991”

La Secretaria de Vivienda Social y Hábitat realizó inversiones en la interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica del contrato de obra pública que se adjudique derivado del proceso de selección de licitación pública no. 4147.010.32.1.003-2022 cuyo objeto es: contratar por el sistema de precios unitarios la construcción del proyecto de mejoramiento integral del hábitat denominado “PROYECTO INTEGRAL CRISTO REY”, ETAPA I, TRAMO V”; al igual que SENDEROS ECOLOGICOS MORELIA - ETAPA I, TRAMO II.

También realizó la interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica al contrato de obra pública que se adjudique derivado del proceso de selección de licitación pública No. 4147.010.32.1.001-2022 cuto objeto es: contratar por el sistema de precios unitarios la construcción del proyecto de mejoramiento integral del hábitat denominado “Proyecto integral Boulevard Cauquita”.

La Secretaria de Cultura realizó erogaciones para la interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica del contrato de obra pública que se adjudique derivado del proceso de selección de licitación pública no. 4147.010.32.1.083-2022 cuyo objeto es: contratar la “CONSTRUCCION DEL PARQUE DE LAS COCINAS, BEBIDAS TRADICIONALES Y ARTESANIAS DEL PACIFICO “PARQUE PACIFICO” DE SANTIAGO DE CALI.

La Secretaria del Deporte y la Recreación, realizo inversión en la adecuación de escenarios recreo deportivos de la Cancha La Montebello – B/Mojica, ubicado entre las calles 79 y 81 con carreras 28E3 Y 28E6, Comuna 15, BP – 26002548 1, polideportivo el pascualito – B/Comuneros I, ubicado entre carreras 29A y 29B con Calles 51A y 52A, Comuna 15, BP–260003937, Escenario Deportivo del B/ Potrero Grande, ubicado calle 123 carreras 28D5-28E, comuna 21, BP – 26004049.

Adecuación pantallas de protección para cancha múltiple escenario cerrado–remansos de comfandi, calle 123c y 124 con cra. 26 l6, Comuna 21, BP – 260004049 , cancha múltiple B/Talanga, ubicado en la carrera 23 entre calles 98a y 99d, Comuna 21, BP – 260004049, escenario deportivo unidad recreativa B/Laureano Gómez, ubicado entre calles 49a y 50a con careras 30a y 32a, Comuna 15, BP – 260003937, adecuación polideportivo B/El Pondaje, ubicado en la carrera 28b entre calles 71a y 71b, Comuna 13, BP – 26003936, adecuación del escenario deportivo B/Ricardo Balcázar, ubicado en la diagonal 70 y 71a entre 26I y 26J, comuna 13, bp – 26003936, adecuación escenario

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES**

**CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

deportivo la bombonera – B/Mojica i, ubicado entre calles 80 y 81 con carrera 28d4, comuna 15, BP – 26003937,

Adecuación de escenario deportivo Paso del Comercio, ubicado en la carrera 1 entre calles 72 y 73, comuna 6, BP – 26004274/1/01/01/11, adecuación de escenario deportivo Julio Rincón, ubicado en la carrera 28g con calle 56, comuna 12, BP – 26004274/1/01/01/13, adecuación de escenario deportivo Antonio Nariño, ubicado en la carrera 40 con calle 43, comuna 16, bp – 26004274/1/01/01/22, adecuación escenario deportivo la rivera, ubicado en la carrera 3 entre calle 59 y 59 bis, Comuna 5, BP – 26004274/1/01/01/09, adecuación de escenario deportivo San Luis, ubicado en calle 73 entre carreras 1AB1 y 1AB2, Comuna 6, BP – 26004274/1/01/01/10, adecuación de escenario deportivo colinas de monterrey, ubicado en la carrera 24d entre calles 13 oeste y 14 oeste, Comuna 19, BP – 26004274/1/01/01/08.

También obras de adecuación y mejoramiento de escenarios deportivos y recreativos en villa del sur, calle 27 con carrera 43 comuna 11, BP – 26002548, cancha de futbol barrio los alcázares calle 70 y 70A entre carreras 1A3 y 1A 4b comuna 6, BP 26003929 y en los parques recreativos de villa del parque, villa del prado sector 2, y polideportivo el Sena, de la comuna 5, BP. 26003926.

Bienes de Uso Público en Servicio Parques Recreacionales cuenta 171005: La U.A.E de Gestión de Bienes y Servicios realizó la incorporación de zonas verdes cedidas por medio del proceso de depuración contable y sostenible de la C 31 con K 33A, C 30 con K 35 K 36A, C 32 con K 33, K 32B con C 30 y C 31A con K 32A.

Bienes de Uso Público en Servicio Terrenos cuenta 171014: Registro de un bien inmueble con título justificativo de dominio ubicado dentro del área cobijada por el macro proyecto de recuperación del Jarillón del rico Cauca – Enajenación Voluntaria adquirido por la Secretaria Vivienda Social y Hábitat.

Reclasificaciones

Bienes de Uso Público en Construcción Red de Carretera cuenta 170501: La Secretaria de Infraestructura, finalizó contrato de estudios y diseños de la construcción de obra del Puente Rio Cali y de Pavimentación en concreto rígido de la carrera 26D entre Calles 79 y 80 en el Barrio Alirio Mora Beltrán de la comuna 14

Bienes de Uso Público en Construcción Parques Recreacionales cuenta 170505: Las reclasificaciones presentadas en este periodo obedecen a la finalización de contratos de obra de bienes de uso público por parte de la Secretaria del Deporte y la Recreación

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

“Altos de Santa Elena - Carrera 96, Calle 4 Oeste - Lote N° 174 - Comuna 18” las cuales fueron trasladadas a su cuenta de uso.

Así también, la Secretaria de Cultura finalizó la obra de construcción del Parque Pacifico.

Bienes de Uso Público en Servicio Red de Carretera cuenta 171001: Las reclasificaciones presentadas en este periodo obedecen a la finalización de contratos de obra de bienes de uso público en servicio puentes por parte de la Secretaria Infraestructura Puente Rio Cali - Conexión Museo la Tertulia y Casa Obelisco, Pre construcción hundimiento Avenida Colombia y mantenimiento de vías.

La Secretaria de Infraestructura, trasladó a cuenta de uso la obra de Pavimentación en concreto rígido de la Cra. 26D entre Calles 79 y 80 en el B/Alirio Mora Beltrán de la comuna 14.

Bienes de Uso Público en Servicio Plazas Públicas cuenta 171004: Corresponde a la finalización de contrato de construcción de hundimiento Avenida Colombia y mantenimiento de vías - AV 4 N No.10N - 60 / 64.

Bienes de Uso Público en Servicio Parques Recreacionales cuenta 171005: La Secretaria de Cultura traslado a cuenta de uso la obra de construcción del Parque Pacifico. Así también la Secretaria de Educación trasladó a cuenta de uso la obra Cancha-Corregimiento la Paz Vereda Rosario, Colegio Agropecuario Villa del Rosario.

➤ **Intangibles**

Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2023	Adquisiciones (+)	Cambios y Medición Posterior	Saldo Final 30 Junio 2023
		Compra	Entrada por reclasificación (+)	
Intangibles licencias	30.119.990.876	35.099.634	193.456.119	30.348.546.629
Intangibles software	12.007.230.913	28.798.983	50.589.428	12.086.619.324
Intangibles en fase de desarrollo	553.662.910	26.997.000	0	580.659.910
<b>TOTAL</b>	<b>42.680.884.699</b>	<b>90.895.617</b>	<b>244.045.547</b>	<b>43.015.825.863</b>

Compras

Intangibles Software cuenta 197008: Corresponde a la adquisición por parte del DAGMA de software de medición de ruido y meteorológicos para fortalecer la variable de ruido ambiental al sistema de vigilancia de calidad del aire de Santiago de Cali.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Activos Intangibles en Fase de Desarrollo cuenta 197010: El Departamento Administrativo De Gestión Jurídica Publica, contrató el desarrollo de una plataforma informática WEB que incluya el análisis de necesidad, diseño, configuración, programación, afinamiento, implementación, pruebas y salida a producción para realizar el registro, seguimiento y control de los procesos judiciales, acciones constitucionales, mecanismos alternativos de solución de conflictos, en que sea parte o tenga interés el Distrito Especial de Santiago de Cali.

➤ **Movimientos Activos Entidades Contables Públicas Agregadas**

De conformidad con la información suministrada en las notas de los estados financieros de las Entidades Agregadas, las propiedades, planta y equipo e intangibles, presentaron los siguientes movimientos durante el segundo trimestre de 2023:

- Personería de Santiago de Cali

Descripción	Saldo Inicial 31 de Marzo 2023	Adquisiciones (+)	Salidas (-)	Cambios y Medicion Posterior		Saldo Final 30 de Junio 2023
		Compra	Retiros (-)	Entrada por reclasificacion (+)	Salida por reclasificacion (-)	
Muebles, enseres y equipo de oficina	27.024.803	643.791	166.334	0	24.199.008	3.303.252
Equipos de comunicación y computación	45.861.932	27.849.561	1.748.229	0	36.728.435	35.234.829
Equipos de Transporte, Tracción y elevación	2	0	0	0	0	2
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.031.536	1.010.547	0	0	2.042.083	0
Otros bienes muebles en bodega	3.976.851	760.461	150.000	0	2.705.718	1.881.594
Locales	265.599.000	0	0	0	0	265.599.000
Herramientas y accesorios	3.704.187	0	180.000	2.705.718	0	6.229.905
Equipo de ayuda audiovisual	53.334.032	0	4.150.754	0	0	49.183.278
Equipo de apoyo diagnóstico	272.675	0	0	0	0	272.675
Muebles y enseres	212.767.606	0	1.801.060	30.924.878	0	241.891.424
Equipo y máquina de oficina	3.229.649	0	0	643.791	0	3.873.440
Equipo de comunicación	72.456.472	0	4.095.311	15.193.650	0	83.554.812
Equipo de computación	1.309.264.137	0	62.108.311	14.165.124	0	1.261.320.951
Terrestre	1.941.246.411	0	0	0	0	1.941.246.411
Equipo de restaurante y cafetería	13.633.097	0	1.926.890	2.042.083	0	13.748.290
Licencias	516.104.095	0	0	0	0	516.104.095
<b>TOTAL</b>	<b>4.489.506.485</b>	<b>30.264.360</b>	<b>76.326.883</b>	<b>65.675.244</b>	<b>65.675.244</b>	<b>4.423.443.957</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adquisiciones

Compras

Muebles, enseres y equipo de oficina cuenta 163503: Registra compras de muebles de oficina para la personería, según contrato No.131.7.1.2023.154

Equipos de comunicación y computación cuenta 163504: Compra celular iphone14 pro max 256gb plata, tablet inteligente gs-ipad pro 11" mhqr3lz/a 128gb, contrato No.131.7.1.2023.104, equipos tecnologicos audiovisuales contrato Nro.131.7.1.2023.160, compra de equipos tecnologicos de seguridad camaras, multibiometrico y conectores Contrato No.131.7.1.2023.161

Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería cuenta 163511: Compras de elementos de comedor y cocina para la personería, contrato No.131.7.1.2023.154

Otros bienes muebles en bodega cuenta 1.6.35.90: Compra de elementos de ferreteria herraminetas y accesorios contrato No.131.7.1.2023.159

Retiros

Los retiros registrados durante el segundo trimestre de 2023 corresponden a bajas de activos de muebles enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computo, herramientas y accesorios, equipos de ayuda audiovisual, muebles y enseres equipos de comunicación, restaurante y cafeteria, por deterioro y obsolescencia segun resolucio No. 096 del 19 de mayo de 2023 conformada por 82 elementos en total.

Reclasificación

Las reclasificaciones corresponden a salidas de bodega (almacen) de muebles y enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computo, elementos de comedor y cocina, herramientas y accesorios, equipos de ayuda audiovisual, muebles y enseres, equipos y maquinas de oficina, equipos de comunicación, equipos de computación, restaurante y cafeteria, registradas durante el segundo trimestre de 2023, para su uso en la entidad.



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Instituciones Educativas Públicas de Santiago de Cali

Descripción	Saldo Inicial 31 de Marzo 2023	Adquisiciones (+)	Cambios y Medicion Posterior	Saldo Final 30 de Junio 2023
		Compra	Entrada por reclasificacion (+)	
Maquinaria y Equipo	216.332.999	23.180.000	0	239.512.999
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.236.009.942	49.971.000	0	1.285.980.942
Equipo de comunicación y computacion	1.389.782.380	94.872.310	0	1.484.654.690
Equipo de comedor, cocina, despensa	1.800.000	0	0	1.800.000
Otros bienes muebles en bodega	626.117.687	0	3.360.650	629.478.337
<b>TOTAL</b>	<b>3.470.043.008</b>	<b>168.023.310</b>	<b>3.360.650</b>	<b>3.641.426.968</b>

### Adquisiciones

### Compras

Los Bienes Muebles en Bodega cuenta 1635, registra los bienes muebles superiores a 50 UVT adquiridos por las Instituciones Educativas o Fondos de Servicios Educativos y que para efectos de administración y control por parte de la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios, serán incorporados en el módulo de activos del SGAFT-SAP, de conformidad con la política contable y administración de propiedad, planta y equipo de la Administración Central.

### Reclasificación

La Institución Educativa Diez de Mayo realizó reclasificación a la cuenta 163590 Otros bienes muebles en bodega, activos fijos superiores a 50 UVTs, registrados en la cuenta del gasto en la vigencia 2022 por valor de \$3.360.650, soportado con Resolución rectoral No. 4143.014.21.46 de junio 06 de 2023.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima

Descripción	Saldo Inicial 31 de Marzo 2023	Adquisiciones (+)	Salidas (-)	Saldo Final 30 de Junio 2023
		Adiciones	Retiros (-)	
Equipo de música	39.610.000	0	0	39.610.000
Equipo de ayuda audiovisual	678.569.361	0	0	678.569.361
Otra maquinaria y equipo	15.984.000	0	0	15.984.000
Muebles y enseres	16.936.200	0	0	16.936.200
Equipo y maquinaria de oficina	8.723.201	0	0	8.723.201
Otros muebles, enseres y equipos de oficina	2.143.000	0	0	2.143.000
Equipo de comunicación	2.966.000	0	0	2.966.000
Equipo de computación	30.788.000	1.350.000	0	32.138.000
<b>TOTAL</b>	<b>795.719.762</b>	<b>1.350.000</b>	<b>0</b>	<b>797.069.762</b>

### Adquisiciones

### Adiciones

La Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima, registra durante el segundo trimestre de 2023, adiciones cuenta 167002 para equipos de computación.

### ➤ 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.

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Con base en las evaluaciones técnicas realizadas por personal capacitado del Distrito, se ha establecido que las vidas útiles de bienes de la propiedad planta y equipo que el Distrito posee actualmente son las siguientes:

- Vidas Útiles bienes fiscales Propiedad Planta y Equipo

ESQUEMA DE REVELACIONES VIDA UTIL			
DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
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

- Vidas Útiles Bienes de Uso Público en Servicio

BIENES DE USO PUBLICO	VIDA UTIL (Años)
Red carretera en servicio	15
Red terrestre puentes en servicio	15
Red terrestre 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 UTIL (Años)
Sistemas operativos; office	3
Aplicativos; Auto CAD	5
Plataforma SAP	8
Licencias	1



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Junio de 2023
		Adiciones	
Edificaciones	-124.488.126.173	-7.587.394.565	-132.075.520.738
Plantas, Ductos Y Túneles	-12.538.043.136	-3.013.031.251	-15.551.074.387
Redes, Líneas Y Cables	-59.776.136.500	-3.664.133.067	-63.440.269.567
Maquinaria Y Equipo	-18.330.875.432	-2.075.602.592	-20.406.478.024
Equipo Médico Y Científico	-2.576.257.200	-165.338.460	-2.741.595.660
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-7.371.635.490	-851.597.534	-8.223.233.024
Equipos De Comunicación Y Computación	-31.507.019.970	-6.790.021.592	-38.297.041.562
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-23.111.303.439	-2.256.357.528	-25.367.660.967
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	-182.148.027	-54.869.756	-237.017.783
Bienes De Arte Y Cultura	-601.689.306	-776.620	-602.465.926
Bienes Muebles En Bodega	-50.339.163.048	3.083.735.364	-47.255.427.684
<b>TOTAL</b>	<b>-330.822.397.721</b>	<b>-23.375.387.601</b>	<b>-354.197.785.322</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Depreciación Bienes de Uso Público en Servicio Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Junio de 2023
		Adiciones	
Red Carretera	-201.022.622.744	-29.766.067.837	-230.788.690.581
Plazas Públicas	-42.073.369.028	18.257.028.182	-23.816.340.846
Parques Recreacionales	-3.061.297.166	-4.820.833.126	-7.882.130.292
Bibliotecas	-89.128.845	-37.142.557	-126.271.402
Otros Bienes De Uso Público En Servicio	-337.467.455	-46.296.002	-383.763.457
<b>TOTAL</b>	<b>-246.583.885.238</b>	<b>-16.413.311.340</b>	<b>-262.997.196.578</b>

- Propiedades de Inversión Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Junio de 2023
		Adiciones	
Propiedades de Inversión Edificaciones	-20.415.414	-1.419.607	-21.835.021
<b>TOTAL</b>	<b>-20.415.414</b>	<b>-1.419.607</b>	<b>-21.835.021</b>

- Amortización Intangibles Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Junio de 2023
		Adiciones	
Licencias	-22.438.143.315	-4.179.953.668	-26.618.096.983
Software	-3.860.774.673	-947.460.665	-4.808.235.338
<b>TOTAL</b>	<b>-26.298.917.988</b>	<b>-5.127.414.333</b>	<b>-31.426.332.321</b>

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Revelaciones particulares Recursos Recibidos en Administración**

Los Recursos Recibidos en Administración, corresponden a la suma de \$43.721.912.647, presentan un incremento de \$1.759.074.981 a junio 2023 con respecto a marzo 2023, básicamente por la ejecución de los convenios CUR, el reconocimiento de recursos del Convenio ICBF 7600434-2023 y de rendimientos financieros, así como la ejecución total del Convenio ICBF 7600608-2021.

Recursos Recibidos En Administración	Junio 2023	Marzo 2023	Variación
CUR No. 153 del 13 septiembre de 2016	11.565.406.315	11.565.406.315	0
CUR No. 040 del 09 de noviembre de 2017	3.093.664.681	3.093.664.681	0
CUR No. 051 del 09 de noviembre de 2017	403.209.947	403.209.947	0
CUR No. 012 del 06 de agosto de 2018	173.105.132	173.105.132	0
CUR No. 016 del 13 de noviembre de 2019	7.071.171.376	6.541.829.299	529.342.077
CUR No. 627 del 26 de junio 2019	2.559.504.271	965.217.633	1.594.286.638
CUR No. 880 del 31 de diciembre 2019	912.471.236	1.012.171.842	-99.700.606
CUR No. 882 de 2019	267.095.466	115.303.393	151.792.073
Convenio Emcali EICE ESP No. 4151.010. 27. 0.0001 - 2017	311.509.466	311.509.466	0
Convenio Emcali EICE ESP No. 4151.010.27.0.0004 - 2017	399.163.190	399.163.190	0
Convenio Emcali EICE ESP Derivado1 Prolong Av Ciudad de Cali	1.500.000.000	1.500.000.000	0
Convenio Emcali EICE ESP Derivado 2 Ampliación vía Cali - Jamundi	6.350.000.000	6.350.000.000	0
Convenio Emcali EICE ESP 415101271002 Pte Vehicular crr 100 cll 25	2.870.000.000	2.870.000.000	0
Convenio Interadmin CVC DAGMA 077 -2021	4.352.555.968	4.352.555.968	0
Rendimientos Financieros Convenio CVC DAGMA 077 -2021	169.546.912	128.953.692	40.593.220
Rendimientos Financieros Convenio ICBF 7600481-2021	16.126.347	16.734.310	-607.963
Convenio ICBF 7600608-2021	0	1.879.931.108	-1.879.931.108
Rendimientos Financieros Convenio ICBF 7600608-2021	2.882.429	5.548.001	-2.665.572
Convenio ICBF 7600434-2023	1.483.884.873	0	1.483.884.873
Convenio Interadministrativo No. 839 de 2014 Alimentación Escolar	220.615.038	220.615.038	0
Cuentas por pagar Recursos Recibidos en Administración	0	57.918.651	-57.918.651
<b>Total</b>	<b>43.721.912.647</b>	<b>41.962.837.666</b>	<b>1.759.074.981</b>

**Estado de los Recursos Recibidos en Administración al mes de junio de 2023**

- Convenios Interadministrativos de Uso de Recursos CUR, constituidos en virtud 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 (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

01 de 2018) 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.

En los Convenios para el Uso de Recursos CUR, firmados entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, el Municipio de Santiago de Cali (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018) y las Empresas Municipales de Cali EMCALI EICE ESP, se establecen los términos y condiciones para el uso de los recursos aportados por la Nación, para la ejecución de dichos proyectos, los cuales serán ejecutados por EMCALI EICE ESP.

El seguimiento de estos convenios es realizado por el Ministerio de Vivienda Ciudad Territorio y el Distrito Santiago de Cali, sin embargo, durante la ejecución de los proyectos, cualquiera de los vinculados podrá realizar una supervisión de la ejecución de los proyectos financiados con los recursos aportados por la Nación, sin perjuicio del seguimiento que debe realizar la interventoría de los proyectos.

El Organismo responsable del seguimiento de los CUR por parte del Distrito Santiago de Cali es la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos UAESP.

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2023, se han ejecutado los Convenios de uso de recursos CUR: 016, 627, 880 y 882 por valor total de \$4.755.902.405, cuyos registros contables corresponden al reconocimiento de transferencias por ejecución y pagos de Actas de interventoría y de Obra.

Los Convenios de Uso de Recursos generan rendimientos mensuales, los cuales se registran con la misma periodicidad, en la cuenta 480232 Rendimientos sobre recursos entregados en administración. Los rendimientos financieros generados entre el 01 de enero al 30 de junio de 2023 corresponden a la suma de \$998.611.527, en tanto los rendimientos acumulados a junio 30 de 2023 ascienden a la suma de \$11.283.627.714

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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

NÚMERO DE CONVENIO CUR	OBJETO CONVENIO CUR	VALOR DEL CONVENIO CUR	SALDO A 30 JUNIO 2023	VALOR EJECUTADO DE ENERO A 30 JUN. 2023	RENDIMIENTOS GENERADOS DE ENERO A JUN. 2023	TOTAL RENDIMIENTOS ACUMULADOS A 30 JUN. 2023
CUR 153 del 13 septiembre de 2016	Optimización PTAR Cañaverelejo	84.873.246.532	11.565.406.315	0	419.652.234	5.990.080.218
CUR 040 del 09 de noviembre 2017	Linea Aduccion PTAP San Antonio	51.704.810.107	3.093.664.681	0	2.785.760	1.291.192.195
CUR 051 del 09 de noviembre 2017	Formulacion Plan Maestro Acueducto y Alcantarillado	30.599.423.894	403.209.947	0	125.851.380	1.391.589.220
CUR 012 del 06 de agosto 2018	Optimizacion redes acueducto (Siete de Agosto, Rafael Uribe Uribe y San Cayetano)	6.458.002.262	173.105.132	0	37.343.139	358.918.527
CUR 016 del 13 de noviembre 2019	Sistema Captación Rio Cauca	37.354.115.406	7.071.171.376	1.635.643.323	230.248.023	1.885.681.408
CUR 625 del 26 de junio 2019	Optimización del funcionamiento hidráulico y estructural	20.104.069.250	0	0	0	0
CUR 626 del 26 de junio 2019	Optimización de redes de acueducto en los barrios Lido, Colseguros, Saavedra Galindo, Puerto Mallarino y Simón Bolívar	10.516.455.082	0	0	0	0
CUR 627 del 26 de junio 2019	Control aguas residuales barrio San Carlos	22.711.260.239	2.559.504.271	2.628.703.493	182.730.991	366.166.146
CUR 880 del 31 de diciembre 2019	Optimizacion redes acueducto (San Luis y San Carlos)	4.472.949.797	912.471.236	273.031.319	0	0
CUR 881 del 31 de diciembre 2019	Conformación de sectores hidráulicos en la red baja oriental del sistema de distribución de agua potable	14.241.874.379	0	0	0	0
CUR 882 del 31 de diciembre 2019	Optimizacion centro de control maestro	27.689.001.215	267.095.466	218.524.270	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>310.725.208.163</b>	<b>26.045.628.424</b>	<b>4.755.902.405</b>	<b>998.611.527</b>	<b>11.283.627.714</b>

Estado Convenios celebrados entre el Municipio de Cali (hoy Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, en virtud de la Ley 1933 de agosto 01 de 2018) - Secretaria de Infraestructura y EMCALI E.I.C.E. - ESP

- Convenio No. 4151.010. 27. 0.0001 - 2017 Emcali Valorización por valor de \$311.509.466
- Convenio No. 4151.010.27.0.0004 - 2017 Emcali Valorización por valor de \$399.163.190
- Convenio Interadministrativo derivado No. 1 del Convenio Macro Numero 4151.010.27.003.2018, Proyecto prolongación avenida ciudad de Cali sobre el rio Lili (puente mixto), por valor de \$1.500.000.000.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Convenio Interadministrativo derivado No. 2 del Convenio Macro Numero. 4151.010.27.003.2018, Proyecto ampliación vía Cali - Jamundí, por valor de \$6.350.000.000.
- Convenio interadministrativo No. 4151.010.27.1.002.2018, proyecto construcción del puente vehicular a desnivel en la carrera 100 con calle 25 de Santiago de Cali, por valor de \$ 2.870.000.000

Estos convenios se encuentran en proceso de revisión y solicitud de información a la Secretaria de Infraestructura, con el fin de realizar los registros requeridos de conformidad con la información que se suministre, a través de causaciones de cuentas por pagar, soportes para el trámite de pagos, copias de las actas de avance de las obras realizadas y actas de liquidación, entre otros.

- Convenio Interadministrativo CVC No. 077 de 2021 celebrado con la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca – CVC por valor de \$14.117.849.789 que tiene por objeto aunar esfuerzos técnicos, recursos físicos, humanos y económicos para realizar intervenciones ambientales para la conservación de la biodiversidad, mejoramiento de la calidad del aire, mejoramiento de la calidad del agua, mejoramiento del espacio público, adaptación al cambio climático, diseños y formulación de propuestas de intervención y ocupación sostenible del territorio, en desarrollo de actividades contenidas en los proyectos de sobretasa ambiental en el Distrito de Santiago de Cali. El organismo responsable del seguimiento de este convenio por parte del Distrito de Santiago de Cali, es el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA. A junio 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$4.352.555.968 y rendimientos por pagar por valor de \$169.546.912
- Convenio interadministrativo No. 7600481 de 2021, celebrado con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y el Distrito de Santiago de Cali - Secretaría de Bienestar Social, por valor de \$21.846.585.187, distribuidos en Aporte ICBF: \$ \$3.799.389.765 y Aporte Distrito: \$18.047.195.422. Este convenio tiene por objeto aunar esfuerzos para el desarrollo de acciones de implementación de la política de estado de cero a siempre, en el marco de la gestión intersectorial, para la promoción del desarrollo integral de la primera infancia, en el Distrito de Santiago de Cali. A Junio 30 de 2023 presenta rendimientos por valor de \$16.126.347

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Convenio interadministrativo No.7600608 de 2021, celebrado Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y el Distrito de Santiago de Cali- Secretaria de Bienestar Social, por valor de \$682.935.996 para la vigencia 2021 y \$4.220.661.0662022 para la vigencia 2022, tiene por objeto, aunar esfuerzos para el desarrollo de acciones de implementación de la política de estado de cero a siempre, en el marco de la gestión intersectorial, para la promoción del desarrollo integral de la primera infancia, en el Distrito de Santiago de Cali. A Junio 30 de 2023 presenta rendimientos por valor de \$2.882.429
- Convenio interadministrativo No. 76004342023 de 2023, celebrado Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y el Distrito de Santiago de Cali- Secretaria de Bienestar Social, por valor de \$ 11.745.320.266, distribuidos en Aporte ICBF: \$2.999.483.811 y Aporte Distrito: \$8.745.836.455. Este convenio tiene por objeto aunar esfuerzos y recursos técnicos, administrativos y financieros para el desarrollo de acciones de implementación de la política de estado para el desarrollo integral de la primera infancia de cero a siempre, en el marco de la gestión intersectorial, para la promoción del desarrollo integral de la primera infancia, en el Distrito Especial de Santiago de Cali. A junio 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$1.483.884.873
- Convenio interadministrativo No. 839 de 2014, suscrito con la finalidad aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para implementar el programa de alimentación escolar de acuerdo con los lineamientos técnicos administrativos anexos al convenio. El organismo responsable del seguimiento de este convenio por parte del Distrito Santiago de Cali, es la Secretaría de Educación. Este convenio se encuentra en proceso de revisión y solicitud de información a la Secretaría de Educación, con el fin de realizar los registros requeridos de conformidad con la información que se suministre, a través de causaciones de cuentas por pagar, soportes para el trámite de pagos, copias de las actas de avance de las obras realizadas y actas de liquidación, entre otros. A junio 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$ 220.615.038.

**Revelaciones particulares Litigios**

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor total de \$3.379.009.598, según información suministrada por 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 TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Pagos Primer Trimestre 2023 por valor total de \$1.385.538.399, notificados mediante radicados Nos. 202341310300009364 reporte enero y febrero y 202341310300014694 reporte marzo de 2023.

CONCEPTO PAGO LITIGIOS	VIGENCIA 2023			TOTAL PAGOS
	ENERO	FEBRERO	MARZO	
SANCIÓN ADMINISTRATIVA	0	45.426.300	0	45.426.300
SENTENCIAS	0	11.772.276	1.328.339.823	1.340.112.099
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>57.198.576</b>	<b>1.328.339.823</b>	<b>1.385.538.399</b>

Pagos Segundo Trimestre 2023 por valor total de \$1.993.471.199, notificados mediante radicados Nos. 202341310300017714 reporte abril, 202341310300023474 mayo y 202341310300027164 reporte junio de 2023.

CONCEPTO PAGO LITIGIOS	VIGENCIA 2023			TOTAL PAGOS
	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SANCIÓN ADMINISTRATIVA	0	0	0	0
SENTENCIAS	422.917.552	196.039.738	1.374.513.909	1.993.471.199
<b>TOTAL</b>	<b>422.917.552</b>	<b>196.039.738</b>	<b>1.374.513.909</b>	<b>1.993.471.199</b>

**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 periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2023, se registraron los siguientes siniestros:



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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES  
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)**

Descripción Activo / Numero de Inventario	Fecha Sinistro	Fecha Aviso Oficina Municipio	Fecha Aviso al Corredor	Organismo	Causa	Descripción del Evento	Valor Reserva	Estado Actual
Bose SOUNDLINK # 739617 - 1110	10/12/2022	2/01/2023	2/01/2023	Personeria De Santiago De Cali	Hurto	Hurto de un parlante	\$ 960.000	Trámite
Computadores (2) OHDNH9-72872-3BI-A23B, 01 CPU Marca DELL, Serial 36869459437, Monitor Marca COMPAQ Serial 3CQ9070823	21/12/2022	23/02/2023	6/02/2023	Secretaria De Educación – I.E. Republica De Israel	Hurto	Hurto de dos computadores	\$ 3.500.000	Trámite
Llaves de los tableros de control fuentes y monumentos	27/06/2022	12/12/2022	20/12/2022	Secretaria De Cultura	Hurto	Hurto de las llaves de los tableros de control fuentes y monumentos	\$ 1.500.000	Trámite
Computador	14/09/2021	22/02/2023	22/02/2023	Secretaria De Educación – I.E. Monseñor Ramón Arcila	Hurto	Hurto de computador	\$ 4.355.000	Trámite
Carpa a cuatro aguas 6x6 mt x 1.90 altura 100008376 A 1635000952740000 - Vallas logos con rodachines 100008557 - Vallas logos sin rodachines 100008557 - Valla de Contención logos 100008557	28/04/2021	15/03/2023	15/03/2023	Secretaria De Gestión Del Riesgo De Emergencia Y Desastres	Hurto	Hurto de Tres Carpas y Cuatro Vallas	\$ 7.107.360	Liquidado
Computador Portátil tipo 1 (CP T1) 100005279 0021 1006678	9/03/2023	10/04/2023	15/04/2023	Secretaria de Gobierno	Hurto	Hurto de computador	\$ 4.632.000	Trámite
Brain Box 2 U/D, /Two Button 3x Trigger Box, 2 U/D Led Light Three, 1 U/D Power Box 3x110-Volt Control Box, 1u/D Big Mouth Speaker, 1 U/D 4-Pin Extension Cable en la Unidad Deportiva Alberto Galindo Escenario de Bmx.	11/03/2023	30/04/2023	0/04/2023	Secretaria del Deporte y la Recreación	Hurto	Hurto de elementos Brain Box 2 U/D, /Two Button 3x Trigger Box, 2 U/D Led Light Three, 1 U/D Power Box 3x110-Volt Control Box, 1u/D Big Mouth Speaker, 1 U/D 4-Pin Extension Cable en la Unidad Deportiva Alberto Galindo Escenario de Bmx.	\$ 35.000.000	Trámite
Equipos Portátiles	17/01/2023	10/04/2023	2/05/2023	Secretaria de Educación I.E. Alfonso Lopez Pumarejo Sede Farallones	Hurto	Hurto de 32 Equipos Portátiles	\$ 25.000.000	Trámite
Computadores 150, 1 Equipo De Sonido, 1 Testro En Casa ,1 Grabadora, 1 Computador de Mesa y 1 Video Proyector	5/12/2022	2/05/2023	3/05/2023	Secretaria de Educación – I.E. Tecnicoindustrial Carlos Holguin Mallarino Sede Niño Jesús De Atocha	Hurto	Hurto de 150 Computadores, 1 Equipo De Sonido, 1 Teatro En Casa ,1 Grabadora, 1 Computador de Mesa y 1 Video Proyector	\$ 95.000.000	Trámite
Piezas del Sistema de Partidor para el desarrollo de Practicas Deportivas de BMX	10/03/2023	2/05/2023	3/05/2023	Secretaria del Deporte y la Recreación Unidad Deportiva Alberto Galindo Escenario Bmx	Hurto	Hurto de Piezas del Sistema de Partidor para el desarrollo de Practicas Deportivas de BMX	\$ 85.000.000	Trámite
Table Proyecto Educación serie ATH	22/11/2022	22/06/2023	22/06/2023	Secretaria de Educación - I.E. Técnica Ciudad de Cali	Hurto	Hurto de 477 Tables Proyecto Educación serie ATH	\$ 393.646.526	Trámite

**JORGE IVAN OSPINA GÓMEZ**  
C.C. No. 6.342.414  
Alcalde Distrito de Santiago de Cali  
Representante Legal

**DIANA CENEIDA TREJOS MENA**  
C.C No. 31.958.661  
Jefe Oficina Contaduría General de  
Santiago de Cali  
Tarjeta Profesional N°46747 - T

**SANTIAGO HUNG DUQUE**  
C.C. No. 16.658.090  
Director de Departamento Administrativo  
Departamento Administrativo de Hacienda

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