

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

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables trimestrales con corte al 30 de septiembre 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 SEPTIEMBRE DE 2023**

Las notas a los informes financieros y contables trimestrales con corte al 30 de septiembre 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 2015.17 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 septiembre 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 julio y el 30 de septiembre de 2023, fueron reconocidos dentro del mismo trimestre.

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES
CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 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 tercer 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."

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

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

La información financiera correspondiente al primer y segundo trimestre de 2023, fue reportada el 28 de abril y 31 de julio respectivamente, 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 Recíprocas 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 y segundo 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
Junio de 2023	Julio 31 de 2023

La publicación de los informes financieros y contables con corte a los trimestres terminados en los meses de marzo y junio de 2023, se realizó en la página web de la Alcaldía de Santiago de Cali www.cali.gov.co de conformidad 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 SEPTIEMBRE DE 2023**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

GOV.CO

Puro Corazón por Cali

ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI

La entidad

Transparencia y acceso a la información pública

Servicios a la ciudadanía

Participa

Abril - Junio



Nombre: Estado de situación financiera Trimestral a junio 2023 - Marzo 2023.pdf
0.42Mb 31/07/2023

Descripción: Documento que contiene el Estado de situación financiera del periodo contable terminado el 30 de junio de 2023 y comparativo Marzo 2023.



Nombre: Estado de resultados comparativos Trimestrales a Junio 2023- junio 2022.pdf
0.20Mb 31/07/2023

Descripción: Documento que contiene el estado de resultados del periodo contable terminado el 30 de junio de 2023 y comparativo Junio 2022.



Nombre: Certificación estados financieros a junio 2023.pdf
0.03Mb 31/07/2023

Descripción: Documento firmado por el señor Alcalde y el Jefe de Oficina de la Contraloría General, certificando que los saldos reportados en los estados contables a junio de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.



Nombre: Notas informes financieros y contables Trimestre a Junio 2023.pdf
6.70Mb 31/07/2023

CONTENIDO INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Los Informes Financieros y Contables con corte al 30 de septiembre 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.”

Por lo anterior, el Estado de Situación Financiera con corte al 30 de septiembre de 2023, se presenta comparado con el Estado de Situación Financiera presentado al 30 de junio de 2023 y el Estado de Resultados a septiembre 30 de 2023, se presenta comparado con el Estado de Resultados a septiembre 30 de 2022.

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 SEPTIEMBRE 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 septiembre 30 de 2023 frente a junio 30 de 2023.

Activo

A septiembre 30 de 2023, el activo total presenta un incremento de \$1.399.656.848.230 equivalente al 8,79% con respecto al 30 de junio de 2023.

ACTIVO	Septiembre 30 de 2023	Junio 30 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.577.041.926.994	1.683.966.972.829	-106.925.045.835	-6,35%
Cuentas por cobrar	5.236.908.843.472	3.941.949.097.061	1.294.959.746.411	32,85%
Préstamos por cobrar	10.234.771.490	10.264.590.203	-29.818.713	0,00%
Inventarios	7.251.518.878	11.129.296.354	-3.877.777.476	-34,84%
Otros activos	2.425.101.258.756	2.315.250.469.626	109.850.789.130	4,74%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.256.538.319.590	7.962.560.426.073	1.293.977.893.517	16,25%
ACTIVO NO CORRIENTE				
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	17.066.891.400	17.176.967.562	-110.076.162	-0,64%
Propiedades, planta y equipo	3.726.810.790.452	3.703.865.762.842	22.945.027.610	0,62%
Propiedades de Inversión	41.878.378	42.114.979	-236.601	-0,56%
Bienes de uso público e históricos y culturales	4.284.081.283.449	4.200.535.366.638	83.545.916.811	1,99%
Otros activos	11.072.067.728	11.773.744.673	-701.676.945	-5,96%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	8.071.404.843.891	7.965.725.889.178	105.678.954.713	1,33%
TOTAL ACTIVO	\$ 17.327.943.163.481	\$ 15.928.286.315.251	1.399.656.848.230	8,79%

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

Los Activos Corrientes, presentan un incremento de \$1.293.977.893.517 equivalente al 16,25% a septiembre de 2023 frente a junio de 2023 entre los que enunciamos:

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo, presentan un decremento neto por valor de \$106.925.045.835 equivalente al 6,35%, efecto del comportamiento del flujo de efectivo en los depósitos en instituciones financieras que comprende recursos en cuentas corrientes, de ahorro y depósitos para Fondos de Solidaridad y Redistribución del Ingreso, los cuales presentan un incremento por valor de \$1.230.746.240, producto básicamente del reconocimiento recursos recibidos por la Secretaria de Salud - Fondo Local de Salud, en el tercer trimestre de 2023 transferidos por el componente de recursos propios, con el fin de desarrollar el fortalecimiento de la autoridad sanitaria y financiar los diferentes proyectos de beneficio a la comunidad mediante convenios con las Empresas Sociales del Estado ESE.
- El 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, presentan a septiembre 30 de 2023 un incremento de \$6.219.252 con respecto al 30 de junio de 2023, reflejado en 5 (cinco) cuentas con estado de embargo, costas procesales, clasificadas 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.

Efectivo de Uso Restringido						
Depósitos en Instituciones Financieras - Cuentas de Ahorro			Septiembre 2023	Junio 2023	Variación	
Entidad Financiera	Cuenta Bancaria	Libro Mayor				
1	OCCIDENTE	1998004	1132104280	29.035.566	22.816.314	6.219.252
	OCCIDENTE	1998004	1132104283	0	0	0
	OCCIDENTE	1998004	1132104284	0	0	0
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
TOTAL				29.035.774	22.816.522	6.219.252

De conformidad con la información suministrada por la Subdirección de Tesorería mediante comunicado No. 202341310300040794 del 05 de octubre de 2023, las variaciones de la subcuenta 1132104280, se presentan por los recaudos

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

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.

A la fecha las cuentas nuevas embargadas no tienen ningún tipo de movimiento financiero, por tanto no hay partidas abiertas registradas en las cuentas auxiliares 1110 del SGAFT-SAP, razón por la cual no se realizó por parte de la Subdirección de Tesorería ningún procedimiento de reclasificación de las cuentas con libro mayor 1110069000 y 1110057550.

➤ Las cuentas por cobrar, presentan un incremento de \$1.294.959.746.411 equivalente al 32,85% a septiembre 2023 con respecto a junio 2023, representado básicamente en:

- Decremento neto de las cuentas por cobrar por Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos por valor de \$62.615.297.269, por efecto de:

● Decremento neto de las cuentas por cobrar por Impuesto Predial

Impuesto Predial	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	1.090.220.848.634	1.090.220.848.634	0
Facturación	1.029.686.532.969	1.028.143.057.691	1.543.475.278
Recaudos	-642.428.442.284	-586.540.386.687	-55.888.055.597
Devoluciones	-127.223.032.854	-115.570.352.601	-11.652.680.253
Prescripciones	-6.515.554.154	-6.220.497.771	-295.056.383
Saldo a favor	21.984.465	21.602.765	381.700
Depuración Contable	-52.205.543.195	-39.263.554.485	-12.941.988.710
Total	1.291.556.793.581	1.370.790.717.546	-79.233.923.965

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

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

● Decremento neto de las cuentas por cobrar por Sobretasa Bomberos

Sobretasa Bomberil	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	37.559.984.166	37.559.984.166	0
Facturación	34.109.746.253	34.082.485.503	27.260.750
Recaudos	-24.037.785.345	-21.867.301.241	-2.170.484.104
Devoluciones	-801.959.518	-556.913.249	-245.046.269
Prescripciones	-241.609.444	-231.956.641	-9.652.803
Saldo a favor	-1.000	-8.000	7.000
Depuración Contable	-1.695.802.446	-1.297.844.290	-397.958.156
Total	44.892.572.668	47.688.446.248	-2.795.873.582

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

Impuesto Alumbrado Público	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	39.972.369.209	39.972.369.209	0
Facturación	8.927.399.717	9.269.939.069	-342.539.352
Recaudos	-2.708.976.087	-2.864.836.793	155.860.706
Devoluciones	-935.506.241	-588.997.950	-346.508.291
Prescripciones	-301.498.263	-287.508.663	-13.989.600
Saldo a favor	0	0	0
Depuración Contable	-3.914.179.297	-3.334.527.199	-579.652.098
Total	41.039.609.038	42.166.437.673	-1.126.828.635

- Incremento neto de las Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios por valor de \$ 1.358.581.098.141 reflejado básicamente por:

Contribuciones, Tasas e ingresos No Tributarios	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Tasas	98.566.179.727	98.031.745.592	534.434.135
Multas y sanciones	1.339.431.257.382	1.286.388.984.753	53.042.272.629
Intereses	3.769.895.483.516	2.471.016.664.818	1.298.878.818.698
Contribuciones	121.939.166.132	115.608.964.872	6.330.201.260
Cuota de Fiscalización y Auditaje	583.093.743	787.235.983	-204.142.240
Participación en Plusvalía	1.984.000	1.984.000	0
Otros ingresos no tributarios	81.483.510	81.969.851	-486.341
Total	5.330.498.648.010	3.971.917.549.869	1.358.581.098.141

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

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

- Incremento neto de intereses por valor de \$1.298.878.818.698, reflejado básicamente en las cuentas por cobrar de impuesto predial, impuesto de Industria y comercio, entre otras.

Intereses	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Impuesto predial	2.046.499.547.694	1.056.268.870.961	990.230.676.733
Alumbrado público	82.108.722.726	42.157.536.500	39.951.186.226
Sobretasa bomberil	60.513.008.636	30.248.734.444	30.264.274.192
Valorización	253.923.372.170	241.932.803.227	11.990.568.943
Reteica	71.446.139.798	36.765.946.109	34.680.193.689
Industria y comercio	448.770.205.804	285.858.720.248	162.911.485.556
Avisos y tableros	51.735.570.137	34.640.600.659	17.094.969.478
Circulación y tránsito	22.488.997.901	22.335.296.839	153.701.062
Infracciones tránsito	724.021.703.368	715.071.815.524	8.949.887.844
Código Nacional de Policía	4.179.217.194	3.995.735.228	183.481.966
Estampilla pro cultura	387.267.619	302.515.682	84.751.937
Espectáculos públicos deporte	810.768.299	350.228.669	460.539.630
Contribución Especial	3.010.962.170	1.087.860.728	1.923.101.442
Total	3.789.895.483.516	2.471.016.664.818	1.298.878.818.698

- Incremento en multas y sanciones por valor de \$53.042.272.629 básicamente por multas de infracciones de tránsito, reconocidas a septiembre de 2023 frente a junio 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, el código nacional de policía, la contribución especial y la estampilla pro cultura.

Multas y Sanciones	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Infracciones Tránsito	607.197.561.867	561.851.067.727	45.346.494.140
Industria y Comercio	682.768.833.151	677.635.406.809	5.133.426.342
Multas Establecimientos	1.430.945.548	1.430.945.548	0
Reteica	2.562.759.046	2.888.696.816	-325.937.770
Cheques devueltos	408.242.871	408.242.871	0
Violación Normas Ambientales	5.505.497.966	5.633.707.040	-128.209.074
Código Nacional de Policía	31.460.578.403	29.669.780.412	1.790.797.991
Estampilla Pro cultura	6.503.759.557	6.316.521.557	187.238.000
Espectáculos Públicos	540.813.973	485.183.973	55.630.000
Contribución Especial	1.052.265.000	69.432.000	982.833.000
Total	1.339.431.257.382	1.286.388.984.753	53.042.272.629

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

- Incremento neto 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 septiembre 30 de 2023.

Multas, Sanciones e Intereses Infracciones de Tránsito	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Infracciones de Tránsito V Act	1.430.945.548	561.851.067.727	-560.420.122.179
Intereses Infracciones Vig Actual	428.962.004.308	296.706.733.353	132.255.270.955
Intereses Infracciones Vig Anterior	295.059.699.060	418.365.082.171	-123.305.383.111
Total	725.452.648.916	1.276.922.883.251	-551.470.234.335

- Incremento neto en las tasas y otros conceptos ambientales asociados a las rentas administradas por el DAGMA por valor de \$534.434.135, básicamente por la facturación de la tasa retributiva EMCALI a septiembre 30 de 2023.

Tasas	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Tasa Utilización Aguas Subterráneas	306.030.062	275.531.403	30.498.659
Otros Conceptos Ambientales	180.269.851	185.188.175	-4.918.324
Conceptos Técnicos Perforación Pozos	494.431.820	489.473.952	4.957.868
Tasa Retributiva EMCALI	97.585.447.994	97.081.552.062	503.895.932
Total	98.566.179.727	98.031.745.592	534.434.135

- Decremento de las cuotas de fiscalización y auditaje, por valor de \$204.142.240, efecto del pago de la cuota de auditaje realizado por la Escuela Nacional del Deporte en el tercer trimestre de 2023.
 - Decremento del valor del deterioro sobre las cuentas por cobrar al mes de septiembre de 2023 con respecto al mes de junio de 2023, generándose una variación (decremento neto) por valor de \$ 9.676.195 (efecto septiembre 2023 & junio 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 decremento de \$5.616.308, por el comportamiento de la cartera de los Fondos de Servicios Educativos, provenientes de la prestación de servicios educativos, expedición de

be



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

certificados escolares, constancias, duplicados, diplomas y otros a septiembre de 2023 con respecto a junio de 2023.

- Las transferencias por cobrar presentan un incremento de \$18.155.183.099 equivalente al 23,28% generado por:

Transferencias por Cobrar	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Sistema General de Regalías	7.604.254.175	4.359.011.125	3.245.243.050
SGP - Participación para Salud	32.963.627.325	32.963.627.325	0
SGP- Participación para Educación	8.070.332.772	26.465.079.496	-18.394.746.724
SGP- Participación para Propósito General	7.483.667.296	6.735.300.572	748.366.724
SGP- Participación para Pensiones FONPET	33.221.674.861	2.950.005.670	30.271.669.191
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	4.191.541.318	1.906.890.460	2.284.650.858
Total	96.150.034.308	77.994.851.209	18.155.183.099

Transferencias del Sistema General de Participaciones para Pensiones Asignación Especial Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales FONPET, presentan un incremento de \$30.271.669.191, reconocidos de conformidad con el Documento de Distribución SGP No.82, anexo No. 2 Distribución de las once doceavas de la asignación especial vigencia 2023.

Transferencias del Sistema General de Regalías para Ahorro Pensional, presentan al cierre del tercer trimestre de 2023 un incremento de \$3.245.243.050, con respecto al segundo trimestre de 2023.

Transferencias de recursos del SGP- Participación para Educación (Componente Calidad- Matrícula oficial Vigencia 2023), del Sistema General de Participaciones (SGP), presentan un decremento de \$18.394.746.724 a septiembre 30 de 2023.

Otras transferencias presentan un incremento de \$2.284.650.858, básicamente por el reconocimiento en el tercer trimestre de 2023 de recursos provenientes del Sistema General de Participaciones SGP por concepto del segundo giro de Gratuidad educativa, del Ministerio de Educación Nacional por valor de \$2.299.211.168 con Resolución No. 17665 de septiembre 23 de 2023 y Resolución No. 04233 de julio 28 de 2023 por valor de \$10.167.000 por giros de la Secretaría de Educación para soporte y mantenimiento del sistema contable ASCII.

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

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

- Otras cuentas por cobrar presentan un decremento de \$18.955.876.193 equivalente al -9,06%, básicamente por efecto de:

Otras Cuentas por Cobrar	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Aportes de Capital Por Cobrar	2.240.821.072	2.240.821.072	0
Cuotas Partes De Pensiones	62.831.673.629	59.059.525.822	3.772.147.807
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	366.182.415	371.430.426	-5.248.011
Dividendos y Participaciones por cobrar	440.271.511	76	440.271.435
Excedentes Financieros	66.213.691.606	90.833.776.950	-24.620.085.344
Pago Por Cuenta De Terceros	41.294.842	40.451.569	843.273
Responsabilidades Fiscales	25.465.085.549	24.733.899.740	731.185.809
Otros Intereses De Mora	26.306.511	40.834.454	-14.527.943
Otros Intereses Por Cobrar	4.214.308	5.855.967	-1.641.659
Arrendamiento Operativo	4.445.636.198	2.847.984.262	1.597.651.936
Rendimientos Financieros De Asignaciones Directas	20.075.743	35.524.276	-15.448.533
Otras Cuentas Por Cobrar	2.475.222.193	3.316.247.156	-841.024.963
Total	190.210.714.430	209.166.590.623	-18.955.876.193

- Decremento en el reconocimiento de excedentes financieros generados por EMCALI EICE ESP por valor de \$24.620.085.344, a septiembre de 2023 con respecto a junio 2023.
- Incremento de las cuentas por cobrar por cuotas partes pensionales a las entidades territoriales, por valor de \$3.772.147.807, equivalente al 6.39%, efecto del aumento en la facturación del cobro persuasivo por \$3.690.625.864 y del cobro coactivo por \$81.521.943, debido a la actualización de los créditos de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca - CVC y el Municipio de Palmira, según información suministrada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII.

Cuotas Partes Pensionales	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Cobro Persuasivo	53.798.373.786	50.107.747.922	3.690.625.864
Cobro Coactivo	9.033.299.843	8.951.777.900	81.521.943
Total	62.831.673.629	59.059.525.822	3.772.147.807

K
S

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

A septiembre 30 de 2023, las cuotas partes pensionales por cobrar, ascienden a la suma de \$62.831.673.629, cartera que se encuentra clasificada como cobro persuasivo 53.798.373.786 y cobro coactivo \$9.033.299.843.

- Incremento de las cuentas por cobrar por arrendamiento operativo de los bienes inmuebles por valor de \$1.597.651.936, generado básicamente por:

Arrendamientos	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Arrendamientos	1.147.783.652	753.033.198	394.750.454
Arrendamientos Emcali	3.064.612.254	1.927.132.743	1.137.479.511
Arrendamientos Entidades Agregadas	233.240.292	167.818.321	65.421.971
Total	4.445.636.198	2.847.984.262	1.597.651.936

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 fotocopiadoras y de la Unidad Administrativa Especial Teatro Enrique Buenaventura, por alquiler del espacio de sala principal y Teatrino, para presentaciones artísticas y culturales.

- Incremento en las cuentas por cobrar por responsabilidades fiscales, por valor de \$731.185.809, por efecto de ajustes realizados en el tercer trimestre de 2023, según conciliación de información con la Contraloría General de Santiago de Cali.
- Incremento en el reconocimiento de dividendos y participaciones por cobrar por valor de \$440.271.435, decretados en reuniones extraordinarias año 2022 y año 2023 por Termoemcali SA y del Fondo de Garantías SA CONFÉ, según acta de asamblea de accionistas de marzo 23 de 2023.
- Cuentas por cobrar de Difícil Recaudo, presentan un decremento de \$209.015.321, por la depuración de los saldos de cartera de vigencias anteriores de la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat a septiembre 30 de 2023 con respecto a junio 30 de 2023.

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

- Préstamos por Cobrar, Microcrédito presenta un saldo neto de \$10.234.771.490, 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 septiembre 30 de 2023 presenta un decremento neto de \$29.818.713 con respecto a junio de 2023, reflejo de los microcréditos otorgados a los emprendedores por valor de \$626.500.000, así como los abonos al capital por las cuotas pagadas por los beneficiarios de los créditos desembolsados con anterioridad por valor de \$656.318.713.

- Los inventarios, presentan un decremento de \$3.877.777.476 equivalente al -34,84%, básicamente por efecto de:

Registro de salidas de mercancías en existencia, medicamentos, material médico quirúrgico, muebles y enseres, material didáctico, impresos y publicaciones, entre otros, entregados de forma gratuita a la comunidad en el desarrollo de proyectos y/o programas para mejorar su calidad de vida o para satisfacer necesidades básicas insatisfechas.

Entradas y salidas de biológicos para el desarrollo del Programa Ampliado de Inmunización PAI, Vacunas Covid 19, Programa de Tuberculosis y Zoonosis, enviados por el Departamento del Valle del Cauca y el Ministerio de Salud y Protección Social.

Entradas y salidas 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

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

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.

- Otros Activos, presentan un decremento neto de \$109.850.789.130 equivalente al 4,74% entre sus variaciones tenemos:
- El plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, presenta decremento neto de \$1.401.119.998 a septiembre 30 de 2023 con respecto a junio 30 de 2023 equivalente al -7,26%, producto de los retiros de cesantías durante el tercer trimestre 2023.

Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Fondo Cesantías Protección Secretaria Educación	2.673.064.324	2.962.279.618	-289.215.294
Fondo Cesantías Colfondos	4.340.289.408	4.936.463.132	-596.173.724
Fondo Cesantías Porvenir	3.692.410.240	2.224.312.352	1.468.097.888
Fondo Cesantías Protección	4.752.872.126	5.263.890.761	-511.018.635
Fondo Cesantías Porvenir	10.016.585	9.887.156	129.429
Fondo Cesantías Protección Sector Salud	1.918.112.324	2.992.969.379	-1.074.857.055
Fondo Cesantías Colfondos Salud	102.101.811	435.911.714	-333.809.903
Fondo Cesantías Porvenir Secretaria Educación	411.996.144	476.268.848	-64.272.704
Total	17.900.862.962	19.301.962.960	-1.401.119.998

- El plan de activos para beneficios pos-empleo, presenta un incremento neto de \$ 79.611.679.578 equivalente al 4,23% a septiembre 2023 con respecto a junio de la vigencia 2023.

En el Fondo de Pensiones Patrimonio Autónomo Fiduocidente por \$19.744.971.411

Handwritten mark

Handwritten signature

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

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

P.A. Fiduoccidente	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	548.960.190.508	548.960.190.508	0
Aportes	35.071.853.981	382.834.336	34.689.019.645
Reintegros al Patrimonio	509.398.970	509.398.970	0
Retiros	-23.590.215.097	-7.835.506.082	-15.754.709.015
Rendimientos	91.700.590.277	90.889.929.497	810.660.781
Saldo Final	652.651.818.639	632.906.847.229	19.744.971.411

La variación del Patrimonio Autónomo en el saldo final a septiembre 2023 con respecto a junio 2023, se presenta básicamente por el incremento en el giro de los aportes por valor de \$34.689.019.645, provenientes principalmente de los recaudos por concepto de estampillas y cuotas partes, entre otros; así como el incremento en los rendimientos financieros por valor de \$810.660.781, producto de la valorización en los portafolios de inversión y de la inflación.

A su vez refleja el incremento en los retiros por valor de \$15.754.709.015, producto de los pagos realizados por la Fiduciaria de Occidente S.A., administradora del Patrimonio Autónomo del Distrito Santiago de Cali, por concepto de bonos pensionales y cuotas partes de pensiones durante el tercer trimestre de 2023.

En el FONPET por \$59.866.708.167

Reserva Financiera FONPET	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Saldo Inicial a Enero 1	1.070.405.618.919	1.070.405.618.919	0
SGP Ley 863	6.813.444.344	5.316.710.884	1.496.733.460
SGP Asignaciones Especiales	29.816.719.049	29.816.719.049	0
SGR	4.256.955.556	4.256.955.556	0
Loto Unico Nacional	964.521.285	964.521.285	0
Desahorro	177.544.495	177.544.495	0
Rendimientos Ajuste reportes Fonpet	-7.079.672.495	-7.079.672.495	0
Rendimientos	202.510.689.460	144.140.714.753	58.369.974.707
Saldo Final	1.307.866.820.613	1.247.999.112.446	59.866.708.167

La variación de la Reserva Financiera FONPET, en el saldo final a septiembre 2023 con respecto a junio 2023, se presenta básicamente por el reconocimiento de rendimientos financieros positivos; que a septiembre de 2023 ascendieron a la suma de \$202.510.689.460, representando un mayor valor de \$58.369.974.707, frente al trimestre con corte a junio de 2023, producto de una valorización en los

u
\$

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

portafolios de inversión y de la inflación, lo que demuestra una recuperación de las inversiones.

Así mismo, se presenta un incremento por valor de \$1.496.733.460, proveniente de los aportes del Sistema General de Participaciones SGP Ley 863, según información suministrada por el DADII a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

- Los bienes y servicios pagados por anticipado, presentan un decremento de \$10.992.184.524, a septiembre 2023 con respecto a junio 2023 por efecto de:

Decremento del rubro de seguros por valor de \$10.992.184.524, producto de menor valor registrado por adquisición de pólizas en el trimestre julio a septiembre de 2023, frente al trimestre abril a junio de 2023, en cumplimiento 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 tercer trimestre de 2023.

Las Contribuciones Efectivas por valor de \$594.816.055, a septiembre 30 de 2023 no presentan variación con respecto a junio 30 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 \$1.286.323.977, equivalente al -2,59% a septiembre 2023 con respecto a junio 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 

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

la información de los estados financieros del proyecto del segundo trimestre de la vigencia 2023, suministrada por el ente gestor Metro Cali S.A.

Amortización de anticipos; según contrato No. 4151.010.26.1.1001.2021, 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 mega obras (mg-04) - sistema de valorización por beneficio general de Santiago de Cali proceso de selección de licitación pública 4151.010.32.1.0594-2021.

Contrato No. 4151.010.26.1.1521-2022, que tiene como objeto 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.

Entrega de anticipos; según contrato No. 4151.010.26.1.0750-2023, con el objeto de realizar la rehabilitación vial de vías en la comuna 1,4,6,7,8,11,13,15,17,18,21 y en los corregimientos la Elvira, Navarro y la Castilla en el Distrito de Santiago de Cali, proceso 4151.010.26.1.0750.2023

Contrato No. 4173.010.26.1.424 - 2023 de mantenimiento preventivo y correctivo de las sedes comunales de los barrios San Cayetano, el Nacional, Bolivariano - Bueno Madrid, Calima, San Luis I, Sucre, Villa del Sur, el Pondaje de Santiago de Cali.

- Los recursos entregados en administración, presentan un incremento neto de \$43.892.554.018 equivalente al 13,39%, 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.

A septiembre 30 de 2023 presentan un incremento de \$25.775.750 con respecto a junio 30 de 2023, que de conformidad con la información enviada por la Subdirección de Tesorería mediante comunicado No. 202341310300040794 del 5

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

de octubre de 2023, es generada por el aumento de las notificaciones de medidas cautelares de embargos en contra del Distrito de Santiago de Cali.

Los depósitos judiciales a septiembre 30 de 2023 presentan un saldo por valor total de \$6.585.803.213, conformado por los siguientes conceptos:

Recursos embargados vigentes pendientes de pago y fallo, por valor de \$5.568.756.034, por medidas cautelares de procesos judiciales.

Depósitos Entregados en Garantía - Depósitos Judiciales			
Concepto	30/09/2023	30/06/2023	Variación
Cantidad de Procesos	29	27	2
Saldo Valor Embargado	5.568.756.034	5.542.980.284	25.775.750

Fuente: Subdirección de Tesorería - Departamento Administrativo de Hacienda
2023 - Radicado 202341310300027594 - 11-07-2023
2023 - Radicado 202341310300028514 - 17-07-2023
2023 - Radicado 202341310300040794 - 05-10-2023

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, avenida 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 4^a norte y 6^a chipichape.

Por tanto, el juzgado 15 civil del circuito de Cali ordeno el pago de la indemnización de una suma igual al avalúo catastral vigente más el 50% por valor de \$991.716.664, valor 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, corresponde al depósito judicial de restitución de tierras Banco Agrario, registrado al cierre de la vigencia 2017.

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

- 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 septiembre de 2023 no presentan variación con respecto al mes de junio de 2023.

Activos No corrientes, presentan a septiembre de 2023 un incremento de \$105.678.954.713 equivalente al 1,33% con respecto a junio de 2023, a continuación enunciamos las variaciones más representativas.

- Inversiones e instrumentos derivados, no presentan variación al mes de septiembre de 2023 con respecto al mes de junio 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.

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



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

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

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 sigue siendo negativo.

Estado de las Inversiones a septiembre 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 SEPTIEMBRE 2023	VR LIBROS A JUNIO 2023	VARIACIÓN
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS							
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO							
122413 Acciones Ordinarias							
1224130001	Central de Abastecimientos del Valle del Cauca S.A. CAVASA	890.304.219-0	58.660.500	6,910000%	58.660.500	58.660.500	0
1224130002	Centro de Eventos Valle del Pacifico SA	900.059.028-5	2.000.000.000	2,200000%	2.000.000.000	2.000.000.000	0
1224130003	Chocolateria Colombiana S.A	890.320.007-3	9.280.600	1,050000%	9.280.600	9.280.600	0
1224130005	Fondo de Garantías CONFE SA	805.007.342-6	943.342.000	17,859000%	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	3,000000%	300.000	300.000	0
1224130011	Termoemcali ESP	800.253.702-1	1.000	0,0000025%	1.000	1.000	0
122413 SUBTOTAL ACCIONES ORDINARIAS					3.031.790.349	3.031.790.349	0
122415 Cuotas o Partes de Interes Social							
1224150001	Caligen Ltda	805.006.248-7	100.000	10,000000%	100.000	100.000	0
122415 SUBTOTAL CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL					100.000	100.000	0
1224 TOTAL INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO					3.031.890.349	3.031.890.349	0
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL							
122705 Empresas Públicas Societarias							
1227050001	Metrocali S.A	805.013.171-8	480.000.000	32,000000%	0	0	0
122705 SUBTOTAL EMPRESAS PÚBLICAS SOCIETARIAS					0	0	0
1227 TOTAL INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					0	0	0
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL							
123004 Sociedades de Economía Mixta							
1230040001	Centrales de Transportes SA	890.303.422-5	517.891.400	23,730000%	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	49,710000%	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	30,000000%	1.709.100.000	1.709.100.000	0
123004 SUBTOTAL SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA					31.089.074.916	31.089.074.916	0
1230 TOTAL INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL					31.089.074.916	31.089.074.916	0
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS					34.120.965.265	34.120.965.265	0
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)							
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
TOTAL DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)					-1.789.032.781	-1.789.032.781	0
NETO INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS					32.331.932.484	32.331.932.484	0

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, TURÍSTICO, EMPRESARIAL Y DE SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

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

- Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes, presentan un decremento de \$110.076.162 equivalente al -0,64%, producto de los recaudos por la gestión recuperación de cartera, depuración, reclasificación y ajustes realizados por la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat a septiembre 30 de 2023 con respecto a junio 30 de 2023.

Con corte al tercer trimestre de 2023 las cuentas por cobrar a cargo de la Secretaria de Vivienda Social y Hábitat, por los conceptos de venta de bienes, difícil recaudo y otros, presentan un decremento neto de \$338.250.710

Cuentas por Cobrar Secretaría de Vivienda	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Programas de vivienda legalizacion de asentamientos	7.231.529	7.391.529	-160.000
Programas de vivienda Planes ejecutados	0	111.673.681	-111.673.681
Programas de vivienda Ejidos y Valdios	76.151.053	82.644.659	-6.493.606
Proyecto Barrio Brisas de la Base	12.928.776.141	12.928.776.141	0
Proyecto Barrio Taller	6.833.656.286	6.833.656.286	0
Proyecto Colinas de San Miguel	94.167.768	94.167.768	0
Proyecto Torres de Sata Juliana	67.927.340	67.927.340	0
Otros Intereses mora VivdaLegalización	95.036	37.718	57.318
Otros Intereses mora VivdaPlanes Ejecut	21.111.607	35.791.757	-14.680.150
Otros Intereses mora VivdaEjidos y Bald	5.099.868	5.004.979	94.889
Otros Interes Cobrar Vivda Legalización	107.824	84.705	23.119
Otros Interes Cobrar Vivda Planes Ejecu	4.095.079	5.771.262	-1.676.183
Otros Interes Cobrar Vivda Ejidos y Bal	11.405		11.405
Programas de vivienda legalizacion de a	11.916.232	11.916.232	0
Programas de vivienda Planes ejecutados	4.052.042.387	4.090.335.895	-38.293.508
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	1.552.238.075	1.717.698.388	-165.460.313
Dificilrecaudo Otros Interes Vivda Plane	2.616.662.812	2.616.662.812	0
Dificil recaudo Interes mora VivdaEjidos	54.713.269	54.713.269	0
Total	28.372.516.222	28.710.766.932	-338.250.710

- Propiedades, planta y equipo, presenta un incremento neto de \$22.945.027.610 representando el 0,62%, 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".

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

- Propiedades de Inversión, presentan un decremento de \$236.60, comportamiento que se amplía en el título “Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo”.
- Bienes de uso público e históricos y culturales, presentan un incremento de \$83.545.916.811 equivalente al 1,99%, 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 \$701.676.945 equivalente al -5,96%, 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”.

Pasivo

A septiembre 30 de 2023, el pasivo total presenta un incremento de \$210.527.006.965 equivalente al 4,83% con respecto a junio 30 de 2023.

PASIVO	Septiembre 30 de 2023	Junio 30 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	103.390.123.942	86.440.658.739	16.949.465.203	19,61%
Cuentas por pagar	248.001.095.562	311.195.449.488	-63.194.353.926	-20,31%
Beneficios a los Empleados	242.594.928.771	215.543.474.069	27.051.454.702	12,55%
Provisiones	583.981.803.171	383.107.662.484	200.874.140.687	52,43%
Otros Pasivos	84.342.040.644	103.283.423.208	-18.941.382.564	-18,34%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.262.309.992.090	1.099.570.667.988	162.739.324.102	14,80%
PASIVO NO CORRIENTE				
Préstamos por pagar	827.348.054.873	749.346.880.994	78.001.173.879	10,41%
Beneficios a los Empleados	2.478.573.451.701	2.508.786.942.717	-30.213.491.016	-1,20%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.305.921.506.574	3.258.133.823.711	47.787.682.863	1,47%
TOTAL PASIVO	\$ 4.568.231.498.664	\$ 4.357.704.491.699	210.527.006.965	4,83%

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

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 \$162.739.324.102, equivalente al 14,80% generado por el comportamiento de:

- Préstamos por pagar, financiamiento interno de corto plazo, presentan un incremento de \$16.949.465.203 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 tercer 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.

Cambio en la metodología para tomar el IBR base para la liquidación de los intereses, según los modificatorios firmados con los Bancos en el mes de junio del año 2021 para los acuerdos 407 de 2016 y 415 de 2017, situación que genero como 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.

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

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.

En el mes de julio de 2023, se realizó el pago de intereses del servicio de la deuda por valor total de \$24.680.107.581, correspondientes al Tramo A por valor de \$20.659.416.623 y Tramo B \$4.020.690.958

En el mes de septiembre de 2023, se realizó el pago de intereses deuda pública Tramo B por valor total de \$6.226.591.733 de los cuales \$5.025.537.979 se pagaron a BBVA el 25 de septiembre y \$1.201.053.754 al Banco Popular el 27 de septiembre de 2023.

Los gastos causados por concepto de intereses entre el 01 de enero al 30 septiembre de 2023 totalizan en la suma de \$88.141.130.309, correspondientes al primer trimestre \$26.246.672.221, segundo trimestre \$28.889.663.154 y tercer trimestre \$33.004.794.934

- Cuentas por Pagar, presentan un decremento de \$63.194.353.926 equivalente al -20,31%, a septiembre de 2023 con respecto a junio de 2023, generado básicamente por el comportamiento de:
- Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta un incremento neto por valor de \$2.880.769.479, como producto de un mayor valor de causaciones de actas de obra e interventoría de los CUR 016, 627, 880 y 882 durante el periodo de julio a septiembre de la vigencia 2023, con respecto al segundo trimestre de 2023, así como el decremento por efecto de la causación y pago de bienes y servicios necesarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal.
 - Transferencias por pagar, presentan un decremento de \$63.178.053, 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 septiembre 30 de 2023 con respecto al mes de junio de 2023.
 - Los recursos a favor de terceros, presentan un decremento neto de \$59.810.824.714 a septiembre de 2023 con respecto al mes de junio de 2023, básicamente por:

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

Decremento del recaudo de la Sobretasa Ambiental sobre el impuesto predial a favor de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca C.V.C. (Ley 99 de 1993), por valor de \$42.168.889.575 a septiembre de 2023 con respecto al mes de junio de 2023.

Decremento de los recursos a favor de terceros por impuestos por valor de \$15.270.461.211, por 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 Pacífico, Pro Adulto Mayor, entre otras.

Decremento de recaudos por clasificar por valor de \$3.274.888.066, 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 decremento neto de \$2.711.418.364, por efecto del comportamiento de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales durante el tercer trimestre de la vigencia 2023 frente al segundo trimestre de 2023.
- Subsidios Asignados, presentan un decremento neto de \$780.800, por efecto del pago de la compensación económica por subsidios de vivienda a septiembre de 2023, que se encontraba por pagar al cierre del mes de junio de 2023.
- Retención en la fuente e impuesto de timbre, presentan un decremento en los saldos por retenciones por valor de \$3.176.189.493 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 incremento de \$2.705.557.923, por efecto del registro de los fallos ejecutoriados en procesos judiciales desfavorables para la entidad al cierre del tercer trimestre de 2023, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

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

- Administración y prestación de servicios de salud, presenta un decremento neto de \$30.674.583, reflejado en el comportamiento de las cuentas por pagar por concepto Acciones de Salud Pública, 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 septiembre de 2023.
- Otras cuentas por pagar, presentan a septiembre de 2023 un decremento de \$2.969.855.125, con respecto a junio de 2023, básicamente por:

Decremento de saldos a favor de los contribuyentes por valor de \$33.113.933.049, reflejado básicamente en las rentas de Industria y Comercio, Impuesto Predial, entre otros, por requerimientos por cambios y/o ajustes efectuados a las cuentas corriente individuales solicitadas por los contribuyentes, los cuales son administrados por el Subproceso de Cuenta Corriente - Subdirección de Impuestos y Rentas.

Decremento de cuentas por pagar por concepto de honorarios por valor de \$1.192.896.577 y servicios por valor de \$4.430.782.517, básicamente por efecto de la causación y pago de honorarios y servicios prestados en cumplimiento de las funciones de cometido estatal a septiembre de 2023.

Incremento de otras cuentas por pagar por valor de \$ 37.674.467.168, reflejado básicamente en las cuentas por pagar en virtud del contrato de administración del patrimonio autónomo pensional No. 4137.010.26.1.147-2023 Fiduciaria de Occidente SA, con el objeto de administrar un patrimonio autónomo constituido con recursos destinados por el Distrito, para la conformación del capital necesario destinado a garantizar el pago de cuotas partes jubilatarias, cupones de bonos, bonos pensionales y las cuotas partes de los servidores y ex servidores de la administración central, conforme a lo dispuesto en la constitución política y demás leyes y normas concordantes.



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

- Beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$27.051.454.702, equivalente al 12,55%, 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 Secretaria de Educación, y la causación y ajustes realizados por el Concejo Distrital al mes de septiembre de 2023 con respecto al mes de junio de 2023.

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

Decremento en las cuotas partes pensionales por pagar a septiembre 30 de 2023 con respecto a junio 30 de 2023, por valor de \$3.171.111.431 equivalente al 21.03%, efecto de los pagos efectuados por la Administración Distrital, con los recursos de la Tesorería y los recursos del Patrimonio Autónomo, cuyo aumento significativo de pagos, se produjo en los meses de agosto y septiembre de 2023, según información del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII. A septiembre 30 de 2023, las cuotas partes pensionales por pagar ascienden a la suma de \$11.928.834.912.

- Provisiones para litigios y demandas, presentan un incremento por valor de \$200.874.140.687, producto del comportamiento de los procesos que se 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

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

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 septiembre 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 \$583.981.803.171, de los cuales corresponden a la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali \$583.968.803.171, conformado por 865 procesos y 1 proceso Administrativo en contra de la Personería de Santiago de Cali por valor de \$13.000.000

ESTADO PROCESOS JUDICIALES PROBABILIDAD ALTA						
JURISDICCIÓN	ADMINISTRACIÓN CENTRAL		PERSONERIA		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	573.031.503.730	774	13.000.000	1	573.044.503.730	775
CML	426.921.800	3	0	0	426.921.800	3
LABORAL	10.510.377.641	88	0	0	10.510.377.641	88
TOTAL	583.968.803.171	865	13.000.000	1	583.981.803.171	866

- Otros pasivos, presentan un decremento de \$18.941.382.564 equivalente al -18,34% entre los cuales resaltamos:
- Recursos Recibidos en Administración a septiembre 30 de 2023, presentan un decremento neto de \$1.032.523.843 con respecto a junio 30 de 2023, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares Recursos Recibidos en Administración".

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

- Los depósitos recibidos en garantía, presentan un incremento de \$1.566.029.677, por mayores 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 tercer trimestre de la vigencia 2023 con respecto al segundo trimestre de 2023.
- Ingresos recibidos por anticipado, presentan un decremento de \$15.151.431, por el menores valores reconocidos 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 por la reserva del espacio en el Teatro Municipal Enrique Buenaventura, para la realización de funciones artísticas y culturales en la vigencia 2023.
- Anticipos de impuestos presentan un decremento neto de \$19.609.736.967, por efecto del comportamiento de:

Retención impuesto de industria y comercio ICA, presenta un decremento neto de \$15.045.881.967, 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.

Anticipo del impuesto unificado bajo el régimen simple de tributación, presenta un decremento neto de \$4.563.855.000, los cuales son reportados por la DIAN, como producto del recaudo y aplicación del Impuesto a cargo de la vigencia 2023.

- Otros Pasivos Diferidos, Ingresos Diferidos por Transferencias Condicionadas, presentan un incremento de \$150.000.000, por el reconocimiento transferencias al Fondo Nacional de Estupefacientes según convenio 083 de 2023.

Pasivos No Corrientes, presentan un incremento de \$47.787.682.863 equivalente al 1,47% a septiembre de 2023 con respecto a junio de 2023, generado por el comportamiento de:

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

- Préstamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, por concepto de capital presenta un incremento neto de \$78.001.173.879, como resultado de los desembolsos de las entidades financieras durante el tercer trimestre de la vigencia 2023 y la reclasificación a corto plazo de la parte corriente del capital de la deuda pública.

Al mes de septiembre 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 septiembre de 2024 sería de \$76.451.361.211 valor que se encuentra reclasificado como porción corriente.

Para el tramo B del saldo correspondiente al Banco BBVA, Davivienda, Bancolombia I, Bancolombia II, Banco Popular y Banco De Occidente, inician su pago a capital en marzo 23 de 2024, julio 28 de 2024, julio 01 de 2024, enero 01 de 2025, marzo 27 de 2025 y octubre 19 de 2025 respectivamente.

En el primer trimestre de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$25.924.197.488, distribuidos en los meses de enero \$19.269.142.803, febrero \$1.443.982.660 y marzo \$5.211.072.025

En el segundo trimestre de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$55.697.930.550, distribuidos en los meses de abril \$14.213.156.010, mayo \$16.811.749.518 y junio \$24.673.025.022

En el tercer trimestre de 2023 se recibieron desembolsos de recursos por valor total de \$97.114.014.182, distribuidos en los meses de julio \$32.686.799.987, agosto \$58.973.073.553 y septiembre \$5.454.140.642

A septiembre 30 de 2023 el saldo de la deuda pública por concepto de capital por pagar corriente \$76.451.361.211 y no corriente \$827.348.054.873 asciende a la suma de \$903.799.416.084, 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 \$349.527.047.304.



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

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

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
SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CREDITO	359.996.385.275	194.500.000.000	650.000.000.000	1.204.496.385.275	359.996.385.275	194.275.983.505	349.527.047.304	903.799.416.084
BANCOLOMBIA I	110.000.000.000	0	189.163.410.498	299.163.410.498	110.000.000.000	0	117.896.453.118	227.896.453.118
BANCOLOMBIA II	0	0	24.355.589.502	24.355.589.502	0	0	10.385.162.462	10.385.162.462
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	34.779.520.992	181.779.520.992
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	140.614.760.395	245.114.760.395
BANCO DE OCCIDENTE	0	50.000.000.000	81.381.000.000	131.381.000.000	0	49.775.983.505	15.892.033.043	65.668.016.548
BANCO DAVIVIENDA	0	0	100.000.000.000	100.000.000.000	0	0	29.959.117.294	29.959.117.294

➤ Beneficios a los empleados, presentan un decremento de \$30.213.491.016 equivalente al -1,20%, generado básicamente por:

- Beneficios a los Empleados a largo plazo, presentan un incremento de \$13.329.871.836, por efecto de las actualizaciones de las cesantías retroactivas.
- Beneficios Posempleo - Pensiones, presentan un decremento neto por \$43.543.362.852, por efecto básicamente del reconocimiento y pago de obligaciones por mesadas pensionales y cuotas partes de pensiones y bonos pensionales.

Patrimonio

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

PATRIMONIO	Septiembre 30 de 2023	Junio 30 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Capital Fiscal	10.712.952.302.707	10.712.952.302.707	0	0,0000%
Resultado de ejercicios anteriores	-1.190.336.839.004	-1.079.188.870.987	-111.147.968.017	10,30%
Resultado del Ejercicio	3.367.337.022.934	2.125.825.907.698	1.241.511.115.236	58,40%
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	-145.310.492.484	-204.077.186.530	58.766.694.046	-28,80%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 12.759.711.664.817	\$ 11.570.581.823.552	1.189.129.841.265	10,28%

Presenta un incremento a septiembre 30 de 2023 de \$1.189.129.841.265 equivalente al 10,28% con respecto al 30 de junio de 2023, generado básicamente por:

- a) Incremento del patrimonio, por variación neta resultado ejercicios anteriores por \$111.147.968.017 producto de la aplicación del proceso de depuración contable durante el tercer trimestre de 2023.

DEPURACIÓN TERCER TRIMESTRE 2023			
CONCEPTO	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	ENTIDADES AGREGADAS	TOTAL
Cuentas por Cobrar	-111.797.958.154	0	-111.797.958.154
Propiedades, Planta y Equipo	-10.730.938.679	0	-10.730.938.679
Bienes de Uso Público	11.386.767.992	0	11.386.767.992
Beneficios a los Empleados	-355.710	0	-355.710
Entidades Agregadas Fondos Educativos	0	-5.483.466	-5.483.466
TOTAL	-111.142.484.551	-5.483.466	-111.147.968.017

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 \$111.797.958.154.

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

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

Depuración Predios a Nombre del Distrito	Capital	Intereses	Total
Impuesto Predial	30.737.211.956	73.284.138.589	104.021.350.545
Impuesto Sobre el Servicio de Alumbrado Público	1.150.510.329	2.206.432.590	3.356.942.919
Sobretasa Bomberil	1.314.924.595	3.104.740.095	4.419.664.690
Total	33.202.646.880	78.595.311.274	111.797.958.154

- b) Mayor valor del resultado del ejercicio a septiembre de 2023 frente al resultado del ejercicio a junio de 2023 por valor de \$1.241.511.115.236
- c) Incremento neto del patrimonio por decremento de las pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo por \$413.941.442, efecto del reconocimiento de bonos o cuotas partes pensionales.
- d) Incremento neto del patrimonio por aumento de las ganancias del plan de beneficios posempleo por \$59.180.635.488, por efecto el reconocimiento de rendimientos financieros positivos sobre el plan de activos para beneficios posempleo Patrimonio Autónomo Fiduoccidente y Reserva Financiera FONPET.

Cuentas de Orden



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

Cuentas de Orden Deudoras	Septiembre 30 de 2023	Junio 30 de 2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos Contingentes	91.017.285.539	85.852.383.779	5.164.901.760	6,02%
Deudoras de Control	552.759.504.588	555.511.619.527	-2.752.114.939	-0,50%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	643.776.790.127	641.364.003.306	2.412.786.821	0,38%

Cuentas de Orden Acreedoras			Variación Absoluta	Variación Relativa
Pasivos Contingentes	2.670.917.685.499	2.736.343.863.321	-65.426.177.822	-2,39%
Acreedoras de Control	259.546.015.146	170.453.426.973	89.092.588.173	52,27%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.930.463.700.645	2.906.797.290.294	23.666.410.351	0,81%

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	73.970.022.558	24	4	28
CIVIL	652.730.275	5	36	41
LABORAL	52.668.180	3	4	7
TOTAL	74.675.421.013	32	44	76

- Cuentas de Orden Acreedoras: Administración Central Distrital

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

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

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MASC EN CONTRA								
JURISDICCIÓN	BAJA		MEDIA		REMOTA		TOTAL	
	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad	Valor	Cantidad
ADMINISTRATIVO	63.500.880.053	180	1.220.162.604.889	1434	235.974.995.334	628	1.519.638.480.276	2242
CIVIL	9.834.926.701	7	1.589.786.073	13	3.555.043.287	7	14.979.756.061	27
LABORAL	1.235.248.155	17	11.680.676.892	89	3.383.414.653	32	16.299.339.700	138
TRIBUNAL DE ARBITRAMENTO	0	0	774.812.928.967	2	342.315.511.494	1	1.117.128.440.461	3
TOTAL	74.571.054.909	204	2.008.245.996.821	1.538	585.228.964.768	668	2.668.046.016.498	2.410

De conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los procesos clasificados como "no aplica", hacen referencia a 66 procesos MASC que no implican un riesgo porque son procesos prejudiciales, los cuales ascienden a la suma de \$ 61.004.462.404 y sin calificar corresponde a 614 procesos por valor de \$ 221.085.220.920.

En este sentido el presente informe incorpora la totalidad de los procesos registrados a septiembre 30 de 2023, incorporando como valor del contingente las pretensiones de las demandas, las cuales se describen como "sin calificar". De esta manera, el cálculo de probabilidad de pérdida de los procesos se presenta sólo para los procesos registrados hasta el 31 de diciembre de 2022.

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.

Ahora bien, el aumento más representativo en el presente mes lo constituyó los procesos arbitrales, en los cuales se ha presentado adiciones y reformas de la demanda con aumento en las pretensiones, se aclara que la intervención del distrito Especial de Santiago de Cali se hace mediante llamamiento en garantía de la Convocante, de lo cual se concluye que el riesgo procesal es medio, teniendo en cuenta el desarrollo de los procesos en la instancia requerida.

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

Cabe señalar 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 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 Acreedoras Bienes Recibidos en Custodia, presentan una disminución de \$43.059.831 reflejado en la cantidad de títulos de depósito judicial constituidos al 30 de septiembre de 2023 con respecto al 30 de junio de 2023, por efecto de devolución de títulos producto de los pagos realizados por los contribuyentes de las deudas fiscales. A su vez de conformidad con la información suministrada por la Subdirección de Tesorería, el aumento de 116 títulos de depósito judicial se debe a la realización de nuevos embargos y la solicitud de constitución de títulos judiciales.

Bienes Recibidos en Custodia - Títulos de Depósito Judicial			
Concepto	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Cantidad de Títulos	7126	7010	116
Valor	11.595.119.129	11.638.178.960	-43.059.831

Fuente: Subdirección de Tesorería - Departamento Administrativo de Hacienda
2023 - Radicado 202341310300026074 - 04-07-2023
2023 - Radicado 202341310300040714 - 05-10-2023

Las Cuentas de Orden Deudoras Otros Activos Contingentes, presentan un incremento de \$5.363.594.095, 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 septiembre de 2023.

ESTADO DE RESULTADOS

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

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

El Estado de Resultados a septiembre 30 de 2023, presenta un incremento de \$2.057.422.828.299 equivalente al 157,07% con respecto al 30 de septiembre de la vigencia anterior.

INGRESOS	Septiembre 30 de 2023	Septiembre 30 de 2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos fiscales	4.743.984.520.859	2.556.763.970.447	2.187.220.550.412	85,55%
Ingresos por venta de bienes	0	0	0	0,00%
Ingresos por venta de servicios	688.692.706	607.606.235	81.086.471	13,35%
Ingresos por transferencias y subvenciones	1.820.481.957.718	1.534.310.506.877	286.171.450.841	18,65%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	69.213.730.931	61.573.278.152	7.640.452.779	12,41%
TOTAL INGRESOS	\$ 6.634.368.902.214	\$ 4.153.255.361.711	2.481.113.540.503	59,74%

GASTOS	Septiembre 30 de 2023	Septiembre 30 de 2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos de administración y operación	363.257.964.530	328.186.672.124	35.071.292.406	10,69%
Gastos de ventas	90.280.871.072	108.127.369.654	-17.846.498.582	-16,51%
Gasto por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	319.071.565.833	123.309.589.963	195.761.975.870	158,76%
Gastos por transferencias y subvenciones	167.517.601.816	115.530.916.811	51.986.685.005	45,00%
Gasto público social	2.521.456.810.921	2.104.830.206.411	416.626.604.510	19,79%
Gasto por operaciones interinstitucionales	69.213.730.931	61.573.278.152	7.640.452.779	12,41%
TOTAL GASTOS	\$ 3.530.798.545.103	\$ 2.841.568.033.116	689.240.511.988	24,26%

EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 3.103.570.357.111	\$ 1.311.697.328.596	1.791.873.028.515	136,61%
Otros ingresos	512.379.682.708	226.395.931.991	285.983.750.717	126,32%
Otros gastos	246.318.576.640	226.008.949.959	20.309.626.681	8,99%
Costo de ventas de servicios	2.294.440.245	2.170.115.993	124.324.252	5,73%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 3.367.337.022.934	\$ 1.309.914.194.635	2.057.422.828.299	157,07%

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

Ingresos

Los ingresos operacionales a septiembre 30 de 2023, presentan un incremento por valor de \$2.481.113.540.503 equivalente al 59,74% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Ingresos Fiscales, presentan un incremento neto de \$ 2.187.220.550.412, equivalente al 85,55% reflejado en los ingresos tributarios (impuestos, sobretasas, estampillas),

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

contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos, representados en:

- Ingresos Tributarios, presentan un incremento neto por valor de \$ 695.687.612.552 equivalente al 36,72%, reflejado básicamente por:

Reconocimiento del impuesto de industria y comercio, que presenta un incremento por valor de \$502.694.583.436, producto del tercer vencimiento del año gravable 2022 vigencia fiscal 2023.

Reconocimiento del impuesto predial debido a la liquidación de la base catastral e inclusión de nuevos predios para la vigencia 2023, que presenta un incremento por valor de \$69.828.506.061

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, que presenta un incremento por valor de \$25.637.731.135

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, que presentan un incremento por valor de \$14.833.481.864

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, que presentan un incremento de \$9.618.436.599

Reconocimiento del recaudo por Impuesto unificado bajo el régimen simple de tributación de las declaraciones pagadas vigencia 2023, por valor de \$8.344.339.000

Reconocimiento de la Sobretasa Bomberil de acuerdo a la liquidación de la base catastral e inclusión de nuevos predios para la vigencia 2023, que presenta un incremento por valor de \$2.344.305.422

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

- Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios, presentan un incremento neto de \$1.499.062.755.590 equivalente al 193,85% por efecto básicamente de:

Incremento en intereses por valor de \$1.457.597.160.665, por aplicación de la liquidación de las tasas de intereses para la vigencia 2023, reflejado básicamente en intereses por impuesto predial, intereses por impuesto de industria y comercio, infracciones de tránsito registrados de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la Secretaría de Movilidad, contribución por valorización, contribución especial, expedición de comparendos por violación del código de policía según la ley 1801 del 2016, entre otros.

Incremento en la liquidación de la tasas por valor de \$31.535.919.777, reflejado en la tasa pro deportes, la tasa retributiva por el reconocimiento de la facturación a las Empresas Municipales de Cali EMCALI E.I.C.E. E.S.P., por el concepto de tasa retributiva por vertimientos, la tasa por congestión, entre otros conceptos.

Incremento en la liquidación de la contribución especial, por valor de \$16.379.684.006 por la suscripción de contratos de obras públicas y de la concesión de obras públicas en la vigencia.

Decremento en multas y sanciones por valor de \$13.094.029.435, reflejado básicamente en la disminución de las sanciones del Impuesto de Industria y Comercio, así como en el incremento por las multas de infracciones de tránsito, reconocidas de acuerdo con la información suministrada por el CDAV a la Secretaría de Movilidad a septiembre de 2023 frente a septiembre de 2022.

Decremento por el reconocimiento de los ingresos por cuotas de fiscalización y auditaje en la vigencia 2023, los cuales se generaron por menor valor respecto de la vigencia 2022, debido a que no se incluyeron algunos conceptos que estaban asociados a la pandemia.

- Devoluciones y Descuentos presentan un incremento de \$7.529.817.730, reflejado básicamente en las rentas por impuesto de industria y comercio, impuesto predial, sobretasa bomberil, infracciones de tránsito, entre otros, reconocidos a septiembre de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior.



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

Devoluciones y Descuentos	Septiembre 2023	Septiembre 2022	Variación
Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	5.453.641.875	4.551.488.359	902.153.516
Impuesto Predial Unificado	102.774.947.762	103.550.941.689	-775.993.927
Impuesto de Industria y Comercio	10.091.368.992	2.333.387.440	7.757.981.552
Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas	325.942	335.005.234	-334.679.292
Impuestos de Circulación y Tránsito	0	143.680	-143.680
Sobretasa Bomberil	165.591.556	185.091.995	-19.500.439
Total	118.485.876.127	110.956.058.397	7.529.817.730

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 en aplicación de la ley 2277 de 2022.

- Venta de servicios presentan un incremento de \$81.086.471, equivalente al 13,35%, 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 \$122.529.662, y el decremento en servicios de salud zoonosis prestados por la Secretaria de Salud por valor de \$28.008.835 y otros servicios de la UAE Takeshima por valor de \$13.246.471, reconocidos a septiembre de 2023 con respecto a septiembre de la vigencia anterior.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$286.171.450.841 equivalente al 18,65% generado básicamente por:

Transferencias y Subvenciones	Septiembre 2023	Septiembre 2022	Variación
Sistema General de Participaciones	978.452.089.376	901.518.443.753	76.933.645.623
Sistema General de Regalías	11.246.994.070	7.880.812.907	3.366.181.163
Sistema General de Seguridad Social en Salud	701.972.866.097	491.626.360.763	210.346.505.334
Otras Transferencias	128.810.008.175	133.284.889.454	-4.474.881.279
Total	1.820.481.957.718	1.534.310.506.877	286.171.450.841

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

- Sistema General de Seguridad Social en Salud (ADRES) presenta un incremento por valor de \$210.346.505.334, 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 \$76.933.645.623, reflejado básicamente en los rubros de:

Sistema General de Participaciones para Educación por \$36.949.016.792, 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.

Sistema General de Participaciones para Salud por valor de \$34.900.356.896, básicamente 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 \$3.366.181.163, por efecto del reconocimiento de los recursos de minerías, asignados para el financiamiento del Fondo de Ahorro Pensional Territorial FONPET, a septiembre de 2023 con respecto septiembre de la vigencia anterior.
- Otras Transferencias, presentan un decremento de \$4.474.881.279, 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).
- Otras Transferencias, presentan un decremento de \$4.474.881.279, básicamente por:

Decremento en otras transferencias para programas de salud por valor de \$89.884.211.662, reflejado en el valor de las vacunas contra el Covid 19 recibidos de parte de la Gobernación del Valle que presentaban un mayor



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

volumen en el año 2022, y la suspensión de la financiación al Régimen Subsidiado por parte de la Gobernación del Valle en el año 2022 y que fue asumido por la Administradora de Recursos de Seguridad Social en Salud (ADRES).

Incremento en las transferencias para la cofinanciación de los sistemas integrados de transporte masivo de pasajeros SITM, por valor de \$71.214.714.953, generado por el reconocimiento de transferencias de recursos del Ministerio de Hacienda a Metro Cali S.A., realizada en septiembre de 2023.

Incremento en transferencias para proyectos de inversión, generado por mayor ejecución y pago de facturas por actas de obra e interventoría de los CUR al tercer trimestre 2023, con respecto al tercer trimestre 2022, así como el reconocimiento de otras transferencias en virtud de la Ley 1493 de 2011 por la cual se toman medidas para formalizar el sector del espectáculo público de las artes escénicas, entre otras disposiciones.

Incremento en bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector público y privado, entre otros reconocidos a septiembre 2023.

- Operaciones Interinstitucionales, conformado por los fondos recibidos por las Entidades Agregadas, presentan un incremento neto de \$7.640.452.779 a septiembre de 2023 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, efecto del comportamiento de:

le



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

Operaciones Interinstitucionales - Fondos Recibidos Septiembre 2023 - 2022			
Entidad	Funcionamiento 2023	Funcionamiento 2022	Variación Funcionamiento
Personeria de Santiago de Cali	20.002.900.351	19.942.439.407	60.460.944
Total Funcionamiento	20.002.900.351	19.942.439.407	60.460.944
Entidad	Inversión 2023	Inversión 2022	Variación Inversión
Instituciones Educativas Públicas - FSE	16.342.386.608	13.420.650.403	2.921.736.205
UAE Teatro Enrique Buenaventura	120.000.000	0	120.000.000
UAE Estudios de Grabación Takeshima	539.572.600	125.837.600	413.735.000
Fondo Local de Salud	32.208.871.372	28.084.350.742	4.124.520.630
Total Inversión	49.210.830.580	41.630.838.745	7.579.991.835
Total Funcionamiento e Inversión	69.213.730.931	61.573.278.152	7.640.452.779

Los fondos para funcionamiento presentan un incremento de \$60.460.944, 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 septiembre 30 de 2023 presenta saldo por valor de \$20.002.900.351.

Los fondos para inversión, presentan un incremento de \$7.579.991.835, básicamente por mayores recursos asignados a los Fondos de Servicios Educativos, UAE Estudios de Grabación Takeshima, UAE Teatro Enrique Buenaventura y el Fondo Local de Salud. A septiembre 30 de 2023 presentan saldos por valor total de \$49.210.830.580.

- Otros Ingresos, presentan un incremento de \$285.983.750.717 equivalente al 126% a septiembre de 2023 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior por efecto básicamente de:
 - Ingresos Financieros, presentan un incremento por valor de \$93.324.430.354, generado por:

Incremento en los intereses sobre depósitos en instituciones financieras por valor de \$92.686.982.066 generado por el flujo de efectivo a septiembre de 2023 con respecto a septiembre 2022

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

Incremento en el reconocimiento de dividendos por valor de \$1.872.149.229, generado por las inversiones en la Plaza de Toros de Cali SA, inversiones en Termoemcali SA, decretados en reuniones extraordinarias año 2022 y año 2023 y por inversiones en el Fondo de Garantías SA CONFE, según acta de asamblea de accionistas de marzo 23 de 2023.

Reconocimiento de rendimientos sobre préstamos por cobrar por valor de \$793.845.792, correspondientes a los intereses corrientes y de mora, recibidos de las cuotas de enero a agosto del 2023, pagadas por cuenta de los beneficiarios de los préstamos por cobrar producto del proyecto - Fondo Solidario y de Oportunidades, realizado 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.

Decremento de rendimientos sobre recursos entregados en administración por valor de \$2.125.209.400, efecto básicamente de menores valores reconocidos por rendimientos sobre recursos entregados en administración fiducia Fidubogota, así como el incremento en el reconocimiento de rendimientos financieros en las cuentas de ahorro y de inversión de los CUR (Convenios de Uso de Recursos) y de Metro Cali S.A., en el tercer trimestre de la vigencia 2023 con respecto al tercer trimestre de 2022.

- Ingresos diversos, presentan un decremento por valor de \$45.748.011.131, generado básicamente por:

Menor valor en el reconocimiento de Excedentes Financieros Emcali, presentando un decremento de \$20.133.876.100 a septiembre de 2023 con respecto al reconocimiento a septiembre 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 septiembre 2022 presentaba un saldo de \$30.351.124.381.

Incremento en la facturación de cuentas por cobrar por cuotas partes pensionales a las entidades territoriales por valor de \$1.831.249.521, reconocidas de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Desarrollo

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

e Innovación Institucional DADII, a septiembre de 2023 con respecto a septiembre de 2022.

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 \$1.773.213.962, por mayor valor de rendimientos financieros generados por los fondos de cesantías al mes de septiembre de 2023 con respecto a septiembre de 2022.

Durante el transcurso de la vigencia 2023 se han reconocido rendimientos financieros positivos netos por valor de \$1.331.522.404, por 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, reflejando un panorama favorable frente a septiembre 30 de 2022, que presento rendimientos negativos netos por valor de \$1.306.797.029.

Ganancia / Pérdida Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	Septiembre 2023	Septiembre 2022	Variación
Ganancia Plan De Activos Rendimientos Financieros Positivos	2.351.042.582	577.828.620	1.773.213.962
Pérdida Plan De Activos Rendimientos Financieros Negativos	1.019.520.178	1.884.625.649	-865.105.471
Total	1.331.522.404	-1.306.797.029	908.108.491

Reconocimiento de reintegros por valor de \$2.478.158.959 por ARL, EPS, nómina educación y contratos de vigencias anteriores, registrados en la cuenta 480863 en aplicación de la Resolución No. 340 del 20 de diciembre del 2022, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, eliminando la subcuenta 480826 a partir de la vigencia 2023.

Incremento en el reconocimiento de ingresos por arrendamiento operativo, costas procesales a favor de la entidad, aprovechamientos, indemnizaciones, responsabilidades fiscales, entre otros.

- Reconocimiento de reversión de provisiones litigios y demandas, en la subcuenta 483101 por valor de \$238.474.502.141 de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública a septiembre 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.

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

- Decremento en la reversión de las pérdidas por deterioro de valor por \$67.170.647, 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 septiembre de 2023 frente a septiembre de 2022.

Gastos

Los gastos a septiembre 30 de 2023 presentan un incremento por valor de \$689.240.511.988 equivalente al 24,26% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por:

- Gastos de Administración y Operación, presentan un incremento neto de \$35.071.292.406 equivalente al 10,69%, generado básicamente por:

Incremento 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 \$19.292.405.759 al mes de septiembre 2023 con respecto a septiembre de la vigencia anterior, básicamente por mayores valores causados a través del módulo HCM-SAP y/o por ajustes efectuados en razón a lo reportado por el Departamento de Desarrollo e Innovación Institucional DADII y así como los ajustes realizados por el Concejo Distrital.

Mayor valor de causación gastos generales por valor neto de \$14.890.699.664 generados por concepto de seguros generales, vigilancia y seguridad, servicios públicos, honorarios y servicios, materiales y suministros, 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 septiembre 30 de 2023 frente a septiembre 30 de 2022.

Incremento en gastos por impuestos contribuciones y tasas por valor de \$888.186.983, causados a septiembre 2023 con respecto a septiembre de la vigencia anterior.

- Gastos de Ventas, presentan un decremento de \$17.846.498.082 equivalente al -16,51%, por menores valores causados a septiembre 30 de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior, del gasto operativo por concepto del sistema de

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

alumbrado público EMCALI EICE ESP, que incluyen conceptos como mantenimiento, cambio de potencias de luminarias y costos administrativos.

- Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, presentan un incremento neto de \$195.761.975.870, equivalente al 158%, generado básicamente por:

Incremento en las provisiones de litigios y demandas y mecanismos alternativos de solución de conflictos por valor de \$199.974.535.354 y decremento 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 septiembre de 2023.

Decremento neto por valor de \$3.347.000.297, reflejado en la depreciación de propiedades, planta y equipo, deterioro de activos intangibles y amortización de activos intangibles, registrados al mes de septiembre de 2023 con respecto a septiembre 2022. Su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Propiedades, planta y equipo".

- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$51.986.685.005, por el reconocimiento de transferencias para gastos de inversión, funcionamiento y otros, de las Entidades Agregadas y Descentralizadas a septiembre de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior.

- Las Transferencias presentan un decremento de \$6.663.890.387, por menores valores registrados por concepto de otras transferencias básicamente al Fondo Especial de Vivienda, teniendo en cuenta que a septiembre de 2022 se destinaron mayores recursos para proyectos de mejoramiento, desmovilizados, proyecto VIS, entre otros.

Así como menores valores transferidos para gastos de funcionamiento a Contraloría de Santiago de Cali, Instituto Popular de Cultura IPC y Empresa de Desarrollo y Renovación Urbana a septiembre 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.



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

- Subvenciones, presentan un incremento de \$58.650.575.392, efecto del comportamiento de los recursos asignados a:

Subvención por Recursos transferidos a Empresas Públicas, presenta un incremento de \$35.092.934.646, 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, presenta un incremento por valor de \$23.004.425.660, 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, presenta un incremento por valor de \$761.583.555, por bajas por comodato registradas a septiembre 30 de 2023.

Subvención por programas con el sector no financiero bajo control nacional, presenta un decremento por valor de \$208.368.469, por menores recursos asignados de la contribución parafiscal cultural, en virtud de la ley 1493 de 2011 por la cual se toman medidas para formalizar el sector del espectáculo público de las artes escénicas.

- Gasto Público Social, presenta al mes de septiembre de 2023 un incremento de \$416.626.604.510 equivalente al 19,79%, 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, 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.

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

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

Gasto Público Social	Septiembre 2023	Septiembre 2022	Variación
Educación	733.536.172.620	685.260.038.629	48.276.133.991
Salud	1.028.534.753.411	863.757.919.052	164.776.834.359
Agua Potable y Saneamiento Básico	120.372.500	95.352.000	25.020.500
Vivienda	11.272.564.016	10.601.694.015	670.870.001
Recreación y Deporte	52.159.391.734	52.576.116.600	-416.724.866
Cultura	55.465.413.607	41.434.060.350	14.031.353.257
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	488.357.041.698	400.867.066.882	87.489.974.816
Medio Ambiente	33.703.094.913	33.051.179.987	651.914.926
Subsidios Asignados	118.308.006.422	17.186.778.896	101.121.227.526
Total	2.521.456.810.921	2.104.830.206.411	416.626.604.510

- Gasto Público Social Educación, presenta un incremento de \$48.276.133.991, 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 IE0 de Cali, prestación de servicios de aseo y mantenimiento integral con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaria 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.

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.



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

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 IE0 de Cali.

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; Liceo Departamental Sede Principal, Eustaquio Palacios Sede Principal y Multipropósito Sede Principal, Instituciones Educativas Joaquín de Caicedo y Cuero Sede San Roque, Julio de Caicedo y Téllez Sede Esther Zorrilla, adecuación de las Instituciones Educativas Normal Superior Farallones Sede Martín Restrepo Mejía, Santa Librada Sede República de México, Guillermo Valencia Sede Presbítero Ángel Piedrahita, Veinte de Julio Sede Ignacio Rengifo, Juan Pablo II sede Portete de Tarqui y La Buitrera sedes San Gabriel y los Comuneros, Institución Educativa Montebello Sede Principal, Institución Educativa Juan Bautista de la Salle sede Manuel María Mallarino, Institución Educativa República de Argentina Sedes Principal, Policarpa Salavarrieta y José María Córdoba, Liceo departamental entre otras, como adición. Así como la adquisición de mobiliario escolar y de oficina para las Instituciones Educativas Oficiales del Distrito Especial de Santiago de Cali, financiado con presupuesto participativo correspondiente a la vigencia 2023. 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 \$164.776.834.359, básicamente por efecto del incremento del gasto por Unidad de Pago por Capacitación 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

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

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 861.141 (septiembre 2022) a 891.442 (septiembre 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 era vital para la comunidad. 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.

Se adquirieron insumos de uso en salud pública para el control de vectores en la prevención de Enfermedades Transmitidas por Vectores en el entorno hogar institucional o comunitario en desarrollo del proyecto denominado MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN EN LA PREVENCIÓN Y VIGILANCIA DE INSECTOS VECTORES DE ENFERMEDADES EN SANTIAGO CALI FICHA BP 26003060.

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

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

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 \$25.020.500, 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 \$670.870.001, básicamente por el reconocimiento de gastos de los conceptos legales consistentes en estampillas municipales pro-desarrollo 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.

Entre las actividades desarrolladas se destacan las siguientes: Servicios de personal profesional y de apoyo para las actividades propias. 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.

Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para generar procesos de formación académica en reflexión colectiva que permita repensar las prácticas y dinámicas de agenciamiento de los servidores públicos y la ciudadanía. Capacitaciones de Buen gobierno y Gestión Pública a los profesionales de la entidad

- Gasto Público Social Recreación y Deporte, presenta decremento por valor de \$416.724.866, representado en menores gastos asociados a honorarios y

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

servicios profesionales y no profesionales de apoyo a la gestión, así como en la asignación de bienes y servicios. A pesar de que para este corte el gasto en eventos deportivos es menor que al mismo corte del año 2022, es necesario destacar la realización 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 Fútbol" 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 BP26002787".

Aunar esfuerzos técnicos financieros humanos logísticos y administrativos para realizar acciones de visibilización 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 \$14.031.353.257, 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:

Proyecto fortalecimiento de festivales de talla internacional realizados anualmente en Santiago de Cali, según ficha no. bp26002891, vigencia 2022 y acorde a la ficha BP 26002894 implementación del sistema de información. Aunar esfuerzos



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

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.

Se realizaron esfuerzo técnico, administrativos, financieros, humanos y de logística integral para el desarrollo de los proyectos de presupuesto participativo de las diferentes comunas y corregimientos del distrito de Santiago de Cali para realizar actividades deportivas recreativas y actividad física

Así, mismo se aúnan esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y humanos para realizar la conceptualización, reproducción y diseño de la FERIA DE CALI para su versión número 66", de conformidad con el proyecto denominado: "FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE OFERTA CULTURAL DE TALLA INTERNACIONAL PARA SANTIAGO DE CALI" Ficha BP-26002891 vigencia 2023

Se aunaron esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, con experiencia para la articulación del sector cultural, hotelero, gastronómico y de transporte para la temporada de festivales de Santiago de Cali 2023, de conformidad a lo previsto en los proyectos de inversión, BP-26002891 denominado, "FORTALECIMIENTO DE FESTIVALES DE TALLA INTERNACIONAL REALIZADOS ANUALMENTE EN 

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

SANTIAGO DE CALI" y BP -26004281, así como la contratación de la producción técnica, artística y logística para realizar la versión VIII el Festival Internacional de Teatro y la versión XV Festival Internacional de Cine, enmarcado en el mismo proyecto.

Se dio lugar a cumplir con proyecto de plan de desarrollo realizando esfuerzos técnicos, logísticos, humanos, administrativos y financieros para realizar el XXVII Festival de Música del Pacífico Petronio Álvarez, con proyecto de inversión denominados: "FORTALECIMIENTO DEL FESTIVAL DE MÚSICA DEL PACÍFICO PETRONIO ÁLVAREZ DE SANTIAGO DE CALI" Ficha BP-26004281" y "DIFUSIÓN DE EXPRESIONES TRADICIONALES AFRO PARA SANTIAGO DE CALI Ficha BP -26002744" vigencia 2023.

De conformidad con los proyectos de inversión denominados "AMPLIACIÓN DE LA OFERTA ARTÍSTICA Y CULTURAL EN LOS ESPACIOS PÚBLICOS DE SANTIAGO DE CALI" se dieron esfuerzos técnicos, humanos, administrativos y financieros para desarrollar estrategias de circulación y exhibición de procesos artísticos, culturales y/o encuentros salseros, mediante el desarrollo de intervenciones artísticas en espacios públicos y/o estratégicos del distrito de Santiago de Cali.

- Gasto Público Desarrollo Comunitario y Bienestar Social, presenta un incremento de \$87.489.974.816, 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 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.

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

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 secretaria de Infraestructura. 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), 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.



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

Se prestaron servicios de apoyo logístico para brindar las medidas preventivas, solidarias e integrales a víctimas del conflicto armado interno, se brindó 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."

Se realizó convenio interadministrativo para aunar esfuerzos para la elaboración de los estudios y diseños asociados al componente de movilidad y del sistema público de oferta de parqueaderos, derivado del proyecto de renovación e intervención urbana integral en el centro y su área de influencia y del fortalecimiento en la estructuración de proyectos de inversión en el distrito de Santiago de Cali."

Aunaron esfuerzos técnicos y financieros para consolidar y posicionar la red de observatorios de Cali y fortalecer las capacidades técnicas de los observatorios institucionales, académicos y ciudadanos que la conforman, como un espacio de gestión social de conocimientos para la consulta ciudadana y la gestión pública de la ciudad para gobiernos incluyentes, de conformidad con la ficha EBI BP – 26003105

Se realizó promoción y divulgación mediante volantes, servicio carros valla con altavoces con el fin de motivar a los contribuyentes al pago oportuno de los impuestos, promocionar las jornadas móviles de atención, los recorridos de las Unidades Móviles, así como también informar en general sobre la gestión del Departamento Administrativo de Hacienda de Santiago de Cali para el desarrollo del proyecto "FORTALECIMIENTO DE LA TRIBUTACION EN SANTIAGO DE CALI" del año 2023.

Se fortaleció desde lo técnico y productivo a los emprendimientos culturales y creativos del corregimiento de los Andes, Hormiguero, Navarro, Pance, La Elvira, Felidia, Golondrina, Comunas 6, 7, 9, 11, 13, 16 y 21 , 16 y 21 para el fomento de la Economía Circular en la Comunas 7, 9, 13 de Santiago de Cali

Se realizó contratación de nuevas licencias que ofrece Google en su Workspace, soporte y desarrollo de funciones de las licencias para los servicios de correo electrónico y herramientas colaborativas en la nube de Google Workspace.

Renovación del soporte, mantenimiento y actualización (SMA) de los productos del ERP SAP propiedad de la Alcaldía de Santiago de Cali.

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

Consultoría para migrar y transformar el Sistema de Gestión Administrativo y Financiero Territorial del Municipio de Santiago de Cali, (SGAFT) y las funcionalidades para el manejo de los tributos Distritales a la nueva versión SAP S/4 HANA, y estructurar el centro de competencias con el fin de mejorar el desempeño de las funciones, optimizar los procesos y mejorar la calidad del servicio del Departamento Administrativo de Hacienda, brindar la estabilización del sistema durante el primer periodo de adopción del nuevo Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales CCPET, en desarrollo del Proyecto BP-26003347 "Implementación del Catastro con Enfoque Multipropósito del Distrito de Santiago de Cali".

Prestar el servicio de renovación a la suscripción de la solución (sistema de información en modalidad de Software como servicio (SaaS)) denominado PREDIUM, para la gestión catastral con enfoque multipropósito en el Distrito de Santiago de Cali, dando cumplimiento al Proyecto de inversión número BP-26003672 "Adquisición del Sistema de Gestión Catastral Multipropósito del Distrito de Santiago de Cali".

Renovar el contrato para la prestación de los servicios de la herramienta Help people Service Management ItsM Cloud para la gestión de servicios TI y otras áreas de servicio transversales en la Alcaldía de Santiago de Cali, de acuerdo a las especificaciones técnicas y las obligaciones específicas, bajo el marco del proyecto denominado: "Actualización de los Sistemas de Información de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali"- Ficha EBI-26002898-2020".

También se contrató la adquisición e instalación de cable de fibra óptica para el crecimiento de la red municipal integrada REMI en el marco del proyecto "Fortalecimiento de la Red Municipal Integrada -REMI con kilómetros de fibra óptica, operando eficientemente en Santiago de Cali" BP-26002888". Así como el despliegue de la infraestructura tecnológica y de comunicaciones para las intersecciones priorizadas de la red semafórica del distrito.

Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el apoyo logístico que tiene por finalidad el desarrollo de las actividades programadas en la secretaria de desarrollo territorial y participación ciudadana, de conformidad con el proyecto denominado "fortalecimiento de la planificación estratégica del proceso de participación ciudadana y gestión comunitaria en Santiago de Cali, según ficha EBI bp-26004311".



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

- Gasto Público Social Medio Ambiente, presenta un incremento de \$651.914.926, 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, parques zonas verdes de las comunas 5, 7, 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.

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.

Efectuar la recolección, transporte y disposición final de residuos sólidos de construcción y demolición ubicados de manera clandestina, o de origen residencial, para la recuperación de espacios públicos en la ciudad de Cali y disponerlos en sitios aprobados por la autoridad competente.

Realizar el diseño, desarrollo e implementación de una plataforma tecnológica con arquitectura empresarial que permita la interoperabilidad de la información ambiental recolectada, generada y procesada en el DAGMA, que facilite el gobierno de datos para la toma de decisiones sobre la gestión del recurso hídrico y demás variables ambientales en Santiago de Cali.

Aunar esfuerzos, recursos económicos, técnicos, administrativos y humanos para realizar la limpieza de cauces y riberas de los Ríos Cali, Aguacatal, Meléndez, Cañaveralejo, Lili del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, para disminuir la carga contaminante al recurso hídrico superficial generada por la disposición inadecuada de residuos sólidos; medida que contribuye no solo al mejoramiento de la calidad del agua, sino también contribuir a la 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



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

- Subsidios Asignados presentan un incremento de \$101.121.227.526, por efecto del comportamiento de los subsidios para acueducto, alcantarillado, aseo y transporte.

Servicio de acueducto, presenta un incremento de \$11.395.606.511, 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 \$2.229.458.920 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 \$3.083.621.577 por subsidios asignados conforme al acuerdo 0432 de 2017 por concepto de déficit de subsidios en la prestación del servicio público domiciliario de aseo.

Al cierre del tercer trimestre de 2023, se realizó causación del subsidio asignado para asistencia social en transporte, por transferencia realizada por el Ministerio de Hacienda a Metro Cali SA, por valor de \$84.412.540.518

- Las operaciones interinstitucionales, presentan un incremento de \$7.640.452.779 equivalente 12,41% a septiembre de 2023 con respecto al mismo periodo del año anterior, por efecto del comportamiento de los fondos entregados a las Entidades Agregadas para inversión a favor de los Fondos de Servicios Educativos, UAE Estudios de Grabación Takeshima, UAE Teatro Enrique Buenaventura y el Fondo Local de Salud y para funcionamiento de la Personería de Santiago de Cali, de acuerdo con las normas orgánicas de presupuesto de la Ley 617 de 2000.
- Otros Gastos al mes de septiembre de 2023, presentan un incremento de \$20.309.626.681, equivalente al 8,99% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado básicamente por el comportamiento de:

- Gastos Financieros, presentan un incremento \$50.007.308.645 básicamente por:

Incremento del costo efectivo de préstamos por pagar, financiamiento interno de largo plazo, por valor de \$49.527.859.595, por efecto del reconocimiento de

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

intereses, sobre los empréstitos para Infraestructura y Calidad Educativa Acuerdo No.0407 de 2016, Infraestructura Vial Acuerdo No.0415 de 2017y Acuerdo 481 de 2020.

Incremento de intereses de sentencias por valor de \$ 705.272.539, por mayor valor del gasto reconocido por intereses sobre el pago de sentencias de acuerdo con las resoluciones emitidas por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública al tercer trimestre de 2023 con respecto al tercer trimestre de 2022.

Incremento de pérdidas por baja en cuentas de cuentas por cobrar, por valor de \$336.908.431, 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.

Decremento en el reconocimiento de otros intereses de mora por valor de \$567.505.130, a septiembre 2023 con respecto a septiembre 2022.

- Gastos Diversos, presentan un decremento \$8.848.966.318, básicamente por:

Menores valores reconocidos por gastos de sentencias por \$22.672.384.538, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

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 \$865.105.471, generados por los fondos de cesantías al mes de septiembre de 2023 con respecto al mes de septiembre de 2022.

Incremento en los ajustes por restituciones a la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud –ADRES, régimen subsidiado por valor de \$ 7.585.716.498

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

Incremento en el reconocimiento de comisiones por servicios financieros por valor de \$221.307.387



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

- Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un decremento por valor de \$21.070.023.033, 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	Septiembre 2023	Septiembre 2022	Variación
Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	10.837.796.757	19.784.159.688	-8.946.362.931
Impuesto Predial Unificado	6.652.861.846	15.201.450.974	-8.548.589.128
Impuesto de Industria y Comercio	5.014.377.205	7.145.744.172	-2.131.366.967
Impuesto de Delineación urbana, estudios y aprobación de planos	36.590.862	847.900	35.742.962
Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas	314.345.093	1.448.214.908	-1.133.869.815
Impuestos sobre el Servicio de Alumbrado Público	18.539.802	63.361.032	-44.821.230
Impuesto de Circulación y Tránsito	0	73.800	-73.800
Estampilla Bienestar del Adulto Mayor	60.516.401	88.673.156	-28.156.755
Sobretasa Bomberil	65.509.731	338.035.100	-272.525.369
Total	23.000.537.697	44.070.560.730	-21.070.023.033

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 septiembre 30 de 2023 presentan un incremento de \$124.324.252 equivalente al 5,73% con relación a septiembre 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.

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

A septiembre 30 de 2023 los recursos entregados en administración, por valor de \$371.828.219.170, presentan un incremento de \$43.892.554.018 con respecto al 30 de junio de 2023, por efecto del comportamiento de los recursos en:

Recursos Entregados En Administración	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
En Administración	46.373.782.088	35.996.249.376	10.377.532.712
Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración y Pagos	324.430.869.329	290.978.473.076	33.452.396.253
Recursos del Régimen Subsidiado Administrados por la ADRES	1.023.567.753	960.942.700	62.625.053
Total	371.828.219.170	327.935.665.152	43.892.554.018

Los Recursos en Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración y Pagos por valor de \$324.430.869.329, presentan una variación de \$ 33.452.396.253 generado básicamente por la ejecución y pago de facturas por actas de obra e interventoría de los CUR y Metro Cali S.A., y el flujo de recursos en las cuentas asociadas al encargo fiduciario, por mayores registros por concepto de pagos a proveedores y traslados bancarios, así como el aumento del ingreso a septiembre 30 de 2023 con respecto al segundo trimestre de 2023.

A continuación se detallan los aspectos más relevantes del Contrato de Encargo Fiduciario de Garantía Fuente de Pago - E.F. Distrito Santiago de Cali 41670, correspondiente al tercer 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 SEPTIEMBRE 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

u

[Handwritten signature]

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

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

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 julio al 30 de septiembre de 2023, se registraron los siguientes movimientos.

- Ingresos - Aportes

Durante el tercer trimestre de 2023 se recibieron recaudos brutos por valor de \$332.049.753.416 así; julio \$152.548.555.093, agosto \$25.594.739.984 y septiembre \$153.906.458.339.

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 octubre de 2023, se provisionaron durante el tercer trimestre de 2023 recursos por valor de \$12.957 MM y acumulado de \$53.942 MM.

Durante la vigencia del Fideicomiso, se han recaudado recursos por valor de \$1.953.150.994.901,35

BANCO	ACUM
AVVILLAS	112.752.575.008.00
BANCOOMEVA	44.470.296.042.00
BBVA	60.034.113.320.00
BOGOTA	485.483.928.572.00
DAVIVIENDA	282.116.017.958.00
ITAU	19.711.648.746.00
OCCIDENTE	641.948.129.768.00
POPULAR	50.705.796.303.00
SUDAMERS	255.928.489.184.35
TOTAL	1.953.150.994.901.35

- 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 julio a septiembre de 2023.

ENTIDAD BANCARIA	TIPO CUENTA	NÚMERO CUENTA	COM. JULIO	COM. AGOSTO	COM. SEPTIEMBRE
BANCO BOGOTÁ	CORRIENTE	484766332 IND. Y CIO	164.511.973.00	1.963.282.00	260.450.017.00
		484766357 RETENCIÓN IND. Y CIO	36.722.248.00	2.428.355.00	23.387.929.00
		484766365 PREDIAL	27.095.559.00	13.361.415.00	20.226.896.00
BANCO DAVIVIENDA	CORRIENTE	379469996688 PREDIAL	2.199.236.00	833.790.00	1.349.698.00
		379469996696 IND. Y CIO	173.350.00	-	5.806.00
		379469996704 RETENCIÓN IND Y CIO	63.087.00	-	-
BANCO OCCIDENTE	CORRIENTE	010132132 PREDIAL	26.098.823.00	6.182.811.00	8.723.608.00
		010132140 IND. Y CIO	15.342.062.00	4.197.833.00	8.531.956.00
		010132157 RETENCIÓN IND. Y CIO	1.341.382.00	9.603.00	1.611.341.00
TOTAL			230.765.453.00	22.794.278.00	305.420.346.00

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 SEPTIEMBRE 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 parágrafo 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 octubre de 2023.

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

Durante el tercer 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.

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

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

Julio 2023: Comisión por valor de \$ 598.075 Reversión Comisión Tarjeta: Compra \$1.594.278 Comisión \$10.840

Agosto 2023: Comisión por \$101.874 Reversión Comisión Tarjeta: Compra \$2.564.303

Septiembre 2023: Comisión por \$48.396 Reversión Comisión Tarjeta: Compra \$9.338.311

- 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

Durante el mes de Julio de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades correspondientes a la circular No. 4131.030.22.2.1020.001863, medición del mes de junio-2023. En el mes de Agosto de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades según circular No. 4131.030.22.2.1020.002159, medición del mes de julio-2023, y para el mes de Septiembre de 2023, se dio cumplimiento a las reciprocidades correspondientes a la circular No. 4131.030.22.2.1020.002570, medición del mes de agosto-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 los meses de julio, agosto y septiembre de 2023, se presentaron los siguientes promedios por entidad bancaria: Julio \$104.739.705.119,68, Agosto \$637.591.963,63 y Septiembre \$83.395.991.564,67



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

- Informe de Rendimientos

Durante el tercer trimestre de 2023, se generaron rendimientos en las cuentas del Fideicomiso, por valor total de \$ 1.752.646.628

Desembolsos de recursos de créditos:

Durante el mes de julio de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$32.686.799.987, 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 agosto de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$58.973.073.553.

En el mes de septiembre de 2023, se desembolsaron recursos por valor de \$5.454.140.642, 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 los meses de Julio, Agosto y Septiembre, la fiduciaria NO fue notificada de embargos en las cuentas del Fideicomiso que afectan los recursos administrados por los mismos.

- Informe de Pagos

Durante el Tercer trimestre de 2023, se realizaron pagos por valor total de \$277.927.960.075 distribuidos así: mes de julio por valor de \$142.811.573.463, los cuales corresponden a restituciones de excedentes al Distrito y pago de la deuda, mes de agosto por valor de \$130.795.302.596, por restituciones de excedentes al Distrito, y septiembre, pagos por valor de \$4.321.084.016 los cuales corresponden a restituciones de excedentes al Distrito y pago de la deuda.

Durante el tercer 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 SEPTIEMBRE DE 2023**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Recursos en Administración

Recursos Entregados En Administración	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
Recursos en Administración EMRU - EDRU EIC	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	728.819.547	0
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	371.019.962	3.752.747.250	-3.381.727.288
Convenio ICETEX-CIA 4143-2023 Todas y Todos a Estudiar Inglés	13.759.260.000	0	13.759.260.000
Total	46.373.782.088	36.996.249.376	10.377.532.712

Los Recursos en Administración por valor de \$46.373.782.088 correspondientes a recursos entregados en cumplimiento de convenios interadministrativos y mandamiento de pagos judiciales, presentan un incremento de \$10.377.532.712 a septiembre de 2023 con respecto al junio de 2023, por efecto de la ejecución y el reconocimiento de comisiones de los Convenios ICETEX 2018-0432 Todas y Todos a Estudiar y por la firma de un nuevo convenio ICETEX Todas y Todos a estudiar Inglés, durante el tercer trimestre de 2023.

Estado de los Recursos en Administración a septiembre 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

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

el Fondo de Financiamiento de Instituciones Educativas, cuyo objeto es la 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 septiembre 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

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

- Convenio ICETEX 2013-0297, 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), 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 septiembre 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:

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

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 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 septiembre de 2023 por valor de \$ 27.302.612.564. A 30 de septiembre de 2023 presenta un saldo de \$ 371.019.962, representado de la siguiente manera:

Valor Consignaciones \$27.302.612.564
Comisiones -\$553.019.614
Desembolsos del Convenio -\$26.378.572.988
Subtotal Convenio \$371.019.962
Rendimientos \$ 238.075.851
Reintegro Rendimientos -\$234.432.773
Saldo del Convenio \$ 374.663.040

- Convenio ICETEX 2023-0687, corresponde a recursos para constituir y regular un Fondo en Administración denominado "TODAS Y TODOS A ESTUDIAR INGLÉS para Estudiantes, Docentes y Directivos Docentes de las IEO del Distrito de Santiago de Cali, así como para egresados de matrícula oficial del Distrito de Santiago de Cali, con recursos girados por el Constituyente al ICETEX, quien actuará como administrador y mandatario" por un valor de \$13.759.260.000, de acuerdo con la forma de desembolso los recursos fueron girados en el mes de agosto de 2023.

Los Recursos del Régimen Subsidiado Administrados por ADRES por valor de \$1.023.567.753 a septiembre 30 de 2023, presenta un incremento de \$62.625.053 con respecto a junio 30 de 2023.

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

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

Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre 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:

De conformidad con la información suministrada mediante el radicado No. 202341810100047684 emitido por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios – UAEGBS, con corte al tercer 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 Medición Posterior		Saldo Final 30 Septiembre 2023
		Compra	Donaciones	Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Redes, líneas y cables	1.113.505.609	73.815.400	0	0	0	0	0	1.187.321.009
Montaje maquinaria y equipo	608.915.944	295.941.813	0	0	0	0	397.006.299	507.851.458
Equipo comunicacion y computación en montaje	194.668.221	60.986.671	0	0	0	0	0	255.654.892
Muebles y Enseres en Montaje	0	7.962.937	0	0	0	0	0	7.962.937
Otra maq equipo en montaje Alumb Orname Obra Civil	1.311.621.365	0	0	0	0	0	0	1.311.621.365
Bienes Muebles en Bodega maquinaria y equipo	9.484.653.355	145.646.000	2.710.056	0	117.840.940	0	5.826.978.621	3.688.189.850
Bienes Muebles en Bodega equipo medico y científico	4.065.609.438	379.596.502	0	0	1.750.341	0	52.268.825	4.391.186.774
Bienes Muebles Bodega muebles, enseres y equipo de oficina	12.497.948.525	1.038.606.843	0	0	1.157.897.813	0	2.551.598.115	9.827.059.440
Bienes Muebles Bodega equipo de comunicacion y computo	43.010.124.745	3.455.294.888	0	21.891.380	1.174.173.573	0	14.771.106.886	30.542.030.554
Bienes Muebles Bodega equipo de transporte, tracción	18.142.068.348	1.706.609.493	0	0	732.911.389	0	3.657.895.393	15.457.871.059
Bienes Muebles en Bodega redes, líneas y cables	1.584.099.810	184.061.170	0	0	0	0	305.102.224	1.463.058.756
Bienes Muebles Bodega equipo de comedor, cocina, despesa	426.857.069	0	0	0	3.445.119	0	149.186.090	274.225.860
Componente de propiedades, planta y equipo	24.370.428	0	0	0	0	0	0	24.370.428
Bienes Muebles Bodega otros bienes muebles bodega	7.038.209.426	8.429.165	0	0	0	0	555.026.052	6.491.612.539
Plantas Eléctricas	119.289.601	0	0	0	0	82.829.102	0	202.118.703
Redes de distribución	996.667.026	0	0	0	0	261.558.959	261.558.959	996.667.026
Líneas y cables de Interconexión	24.712.718	0	0	0	0	0	0	24.712.718

u
8

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

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

Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2023	Adquisiciones (+)			Salidas (-)		Cambios y Medición Posterior		Saldo Final 30 Septiembre 2023
		Compra	Donaciones	Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)		
Maquinaria equipo de construcción	8.235.204.050	0	0	0	0	5.462.589.167	0	13.697.793.217	
Maquinaria equipo de perforación	31.824.844	0	0	0	0	0	0	31.824.844	
Maquinaria industrial	4.093.045.734	0	0	0	0	2.603.040	0	4.095.648.774	
Maquinaria equipo de música	123.255.196	0	0	0	0	0	0	123.255.196	
Equipo de recreación y deporte	174.296.366	0	0	0	0	0	0	174.296.366	
Equipo Agropecuario de Silvicultura	101.136.011	0	0	199.325.000	0	0	0	300.461.011	
Equipo de Enseñanza	892.121.424	0	0	0	0	0	0	892.121.424	
Maquinaria herramientas y accesorios	1.984.488.755	0	0	0	43.286.250	455.359.859	0	2.396.562.364	
Maquinaria equipo de centros de control	892.455.567	0	0	0	0	0	0	892.455.567	
Maquinaria y Equipo de Dragado	15.536.551	0	0	0	0	0	0	15.536.551	
Maquinaria equipo de ayuda audiovisual	5.530.358.108	0	0	0	7.734.916	120.110.902	0	5.642.734.094	
Equipo de Aseo	16.274.064	0	0	0	0	10.000.000	0	26.274.064	
Otra Maquinaria y Equipo	12.644.524.408	0	0	0	0	87.081.902	0	12.731.606.310	
Equipo de Investigacion	646.954.118	0	0	0	0	0	0	646.954.118	
Medico y Cientifico equipo de laboratorio	2.875.089.695	0	0	0	124.574.657	6.042.225	0	2.756.557.263	
Medico y Cientifico equipo de urgencias	7.505.000	0	0	0	0	0	0	7.505.000	
Medico y Cientifico equipo de apoyo diagnóstico	297.941.868	0	0	0	0	46.226.600	0	344.168.468	
Otro Equipo Medico y Cientifico	151.473.817	0	0	95.675.000	0	0	0	247.148.817	
Muebles y enseres	5.943.693.479	0	9.123.056	0	13.358.751	1.668.380.449	0	7.607.838.233	
Equipo y maquinas de oficina	8.452.218.353	0	0	45.244.273	31.745.328	741.780.666	0	9.207.497.964	
Otros muebles y enseres y equipos	554.003.807	0	0	0	0	89.119.812	0	643.123.619	
Equipo de comunicacion	8.882.433.634	0	4.540.888	359.300.570	35.666.302	8.424.116.790	0	17.634.725.580	
Equipo de computación	36.777.485.811	0	98.702.392	22.781.618	143.056.531	7.178.621.826	0	43.934.535.116	
Satelites y Antenas	86.541.921	0	0	0	0	0	0	86.541.921	
Comunicación computación equipos de radares	135.298.362	0	0	0	0	0	0	135.298.362	
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	0	0	0	457.317.000	0	0	0	457.317.000	
Otros equipos de comunicación y computación	1.753.968.070	0	0	0	6.315.796	0	0	1.747.652.274	
Aereo	994.355.008	0	0	0	0	0	0	994.355.008	
Equipo de Transporte terrestre	35.009.796.770	0	125.976.378	446.796.289	1.012.150.996	2.928.338.759	0	37.498.757.200	
Equipo de Transporte de tracción	171.059.840	0	0	0	0	0	0	171.059.840	
Otros Equipos de Transporte	5.800.000	0	0	0	0	0	0	5.800.000	
maquinaria y equipo de restauración	357.566.490	0	0	0	0	91.058.747	0	448.625.237	
Maquinaria y Equipo de lavandería	17.001.176	0	0	0	0	0	0	17.001.176	
Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	20.309.043	0	0	0	0	52.156.374	0	72.465.417	
Obras de Arte	11.997.500	0	0	0	0	0	0	11.997.500	
Elementos Musicales	46.940.800	0	0	0	0	0	0	46.940.800	
Libros y Publicaciones	821.395.396	0	0	0	0	0	0	821.395.396	
Monumentos	35.390.670	0	0	0	0	0	0	35.390.670	
Total	239.434.063.334	7.358.960.882	241.062.770	1.848.331.130	4.605.908.702	27.707.876.178	28.827.727.464	243.254.737.129	

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 SEPTIEMBRE 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.

Montaje Maquinaria y Equipo cuenta 162003: La UAEGBS Contrató el suministro e instalación de puestos de trabajo, archivos, paneles divisorios y silletería nueva para las oficinas de la subdirección de impuestos y rentas, en el edificio del banco industrial colombiano (BIC) piso 5,

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. La Secretaria de Movilidad adquirió una maquina señalizadora para la aplicación de pintura,

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.

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

Bienes Muebles en Bodega muebles, enseres y equipo de oficina cuenta 163503: La Secretaria De Educación adquirió material pedagógico y deportivo, mobiliario escolar y de oficina, artículos eléctricos, electrónicos y electrodomésticos, mobiliario escolar y de oficina, televisores para instituciones educativas oficiales y sedes del distrito especial de Santiago de Cali; DATIC Adquirió equipos UPS, equipos y elementos tecnológicos para los Laboratorios de Innovación Digital y Puntos de Apropiación Digital, Aires acondicionados para la adecuación de nuevos nodos integrados a la red REMI. La Secretaria de Salud Adquirió 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.

El Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las comunicaciones 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, así mismo realizó la adquisición de equipos y elementos tecnológicos para los Laboratorios de Innovación Digital y Puntos de Apropiación Digital, 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; también adquirió computadores de escritorio, circuito cerrado de T.V CCTV NVR 16 CH, Cámara domo Varifocal 8MP y disco duro de 2tb.

El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente 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.

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

La Secretaria de Salud adquirió computadores de escritorio, computadores portátiles, impresoras de alto desempeño, escáner y video proyectores con sus respectivas licencias, Cultura realizo la adquisición de pantalla interactiva one screen hubware.

La Secretaría de Movilidad, realizo la adquisición de baterías para equipos cinemómetros (baterías de mango para radar laser cam 4).

La Secretaria de Seguridad y Justicia realizo la adquisición de elementos tecnológicos para el fortalecimiento de los organismos de seguridad tales como (Migración Colombia, Fiscalía General de la Nación, Policía Nacional – Sijin e Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario –INPEC- EPMSC SASJ/ INPEC – COJAM SASJ) del Distrito de Santiago de Cali.

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 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.

El Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las comunicaciones DATIC, realizo la adquisición de una wicheira para transmisión en vivo para tv.

Otros Bienes Muebles Bodega cuenta 163590: La Secretaria de Cultura adquirió carpa tipo quiosco 6x6 mts con 3 laterales.

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).

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

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 realizó 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. Además de 3 vehículos por medio de resolución de sostenibilidad contable.

Donaciones

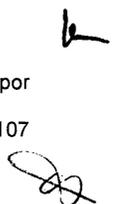
Las donaciones que se realizaron durante este periodo corresponden a: Secretaria de Salud pública vehículo camioneta Volkswagen Amarok Trendline. Secretaria de Movilidad; kit iluminación ir fijo, baterías recargables laser, dispositivos medidores de velocidad, impresoras portátiles, kit nocturno para laser cam 4 y trípode con kit.

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, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos Municipales y Servicios, DAGMA, Departamento Administrativo de Gestión Jurídica y Departamento de Hacienda.

Se realizaron retiros por entregas en comodato por parte de la Secretaria de Seguridad y Justicia y la UAEGBS

Del mismo modo, se realizó el registro en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT–SAP, de la baja de 13 vehículos identificados con número de activo, como se relaciona a continuación:



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

RELACIÓN BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA		
ACTA No. 4181.010.1.182.6 DE 2023		
PLACA	NUMERO DE ACTIVO	ESTADO EN SGAFT- SAP
HNG88A	167500709	Dado de baja y descapitalizado
HPB21A	167500779	Dado de baja y descapitalizado
HPB25A	167500785	Dado de baja y descapitalizado
HPB30A	167500790	Dado de baja y descapitalizado
HPB38A	167500796	Dado de baja y descapitalizado
HPB40A	167500798	Dado de baja y descapitalizado
HPB47A	167500804	Dado de baja y descapitalizado
MO50C	167501113	Dado de baja y descapitalizado
ONI576	167500437	Dado de baja y descapitalizado
ONI612	167500435	Dado de baja y descapitalizado
ONK103	167501322	Dado de baja y descapitalizado
ON698	167501412	Dado de baja y descapitalizado
SLW70D	163500102439	Dado de baja y descapitalizado

La baja de los automotores fue aprobada por el Comité Administrador de Bienes Muebles según Acta No. 4181.010.1.82.6 de fecha 29 de junio de 2023, en atención a las acciones correctivas establecidas en el hallazgo No. 8 de la Auditoría Financiera y de Gestión de la vigencia 2022.

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 equipo, 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, TURÍSTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES
CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Septiembre 2023
		Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)			
Terrenos Urbanos	184.387.079.647	21.270.060.000	736.549.790	39.783.469.090	0		244.704.058.947	
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	59.823.618.337	31.508.629.664	0	2.973.935.461		253.080.294.884	
Construcciones en curso plantas ductos y tuneles	47.963.055.692	15.635.282.844	204.320.508	0	3.457.034.929		59.936.983.099	
Construcciones en curso redes, líneas y cables	35.748.781.337	10.230.596.666	0	0	0		45.979.378.003	
Edificios y casas	71.325.476.170	59.498.237	76.782.097	2.106.687.948	0		73.414.880.258	
Salas de exhibición, conferencias	20.000.000	0	0	0	0		20.000.000	
Colegios y Escuelas	281.296.131.949	240.984.831	351.648.006	4.213.763.020	0		285.399.231.794	
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	
Edificaciones pendientes de legalizar	56.169.023.905	0	11.956.934.703	0	3.242.861.649		40.969.227.553	
Plantas de Generación	119.289.601	0	0	82.829.102	0		202.118.703	
Plantas de Tratamiento	78.263.652.956	0	0	3.457.034.929	0		81.720.687.885	
Acueducto y Canalización	0	0	0	219.312.441	0		219.312.441	
Redes de Distribución	996.667.026	0	0	261.558.959	261.558.959		996.667.026	
Otras redes, líneas y cables	186.100.135.910	0	0	59.632.603	59.632.603		186.100.135.910	
Total	3.624.210.404.094	107.260.040.915	44.834.864.768	57.331.849.755	49.778.492.691		3.694.188.937.305	

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 SEPTIEMBRE DE 2023**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Adiciones y Mejoras Bienes Fiscales

Terrenos Urbanos cuenta 160501: La Secretaria de Desarrollo Económico, incorporó 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.

La Secretaria de Bienestar Social, incorporó a la propiedad planta y equipo terrenos ubicados en la carrera 53 no.15-56, calle 1 no.70-35 y carrera 26l D 72F mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 202241460100001283 de 21-07-2023.

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, realizó 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, realizó 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. *u*

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

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 interventoría PTAP convencional en los corregimientos La Ascensión – Felidia, El Hormiguero - Vereda Cascajal Hacienda La Gloria 3, La Buitrera - Vereda Alto Los Mangos, Navarro La Sorpresa, Vereda Campo Alegre – Corregimiento Montebello y del sistema hidráulico de la red de distribución del acueducto la Vorágine y Vereda Pico de Aguila - 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 Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, presentó inversiones en la construcción de obras para el control de vertimientos al río cauca, en el marco del proyecto denominado DESCONTAMINACION DE LAS FUENTES HIDRICAS SUPERFICIALES DE SANTIAGO DE CALI” BP26002582, como tambien interventoria de obra carrera 26 entre Calles 99 y 79, río Aguacatal Sector 8 ubicado en la calle 21B Oeste 8B Oeste - Sector Vertimiento 8, río Aguacatal ubicado en la calle 23D Oeste 9 Oeste - Sector Puente Azul.

La U.A.E. de Servicios Públicos, presentó inversiones en los CUR 627 acta 28 factura SC-31 3/05/2023 y acta 09 factura FCD-9 26/06/2023, acta 30 factura SC-33 15/06/2023, acta 31 factura CS34 3/08/2023 y CUR 880 acta 29 factura SC-32 03/05/2023.

Edificaciones y Casas cuenta 164001: La Secretaria de Desarrollo Económico, incorporó 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.

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

La U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios, incorporó 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.

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 ubicada en la carrera 14 no. 58-00 y Santafé sede Croydon ubicada en la calle 43 entre 16 y 17B, IE Nuevo latir a la cuenta Edificaciones Colegios y Escuelas.

El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, reclasificó la interventoría para la construcción de vertimientos de agua residual del canal Nueva Granada ubicado en la carrera 39 con calle 6 y calle 9 con carrera 50 y la construcción de dos estructuras de separación para el control de vertimientos de agua residual en la calle 9 con carrera 50.

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, Diamante La Soledad Cedral, la Reforma - los Andes, la Buitrera Fase II, acueducto Cascajal, cascabeles y tanques de almacenamiento alto Los Mangos, San Antonio, Vallejo y Pueblo Nuevo, 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 el contrato del parqueadero Camerinos Teatro Municipal ubicado en la calle 7 no. 5-26.

Edificaciones Colegios y Escuelas cuenta 164009: La Secretaria de Educación, realizó 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

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

de Niñas B/Santa Elena e I.E Alberto Carvajal Borrero principal ubicada en la carrera 14 no.. 58-00 y Santa fe Sede Croydon calle 43 entre 16 y 17B, I.E Nuevo Latir.

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 - calle 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 ubicada en la calle 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-Corregimiento La Paz Vereda El Rosario a la Cuenta 164019

Plantas de generación cuenta 164501: La Secretaria de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres, reclasificó a puesta en uso planta eléctrica cabinada diesel trifasica 28k.

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, La Reforma - Los Andes, mejora línea de conducción tanques de almacenamiento vallejo, Pueblo Nuevo, San Antonio y alto los mangos en el Corregimiento La Buitrera km 7 lote 6, mejoramiento de acueducto Cascajal por parte de la U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios.

Acueducto y canalización cuenta 164513: Reclasificación de contrato de construcción de estructuras de separar vertimientos agua residual rio Cañaveralejo ubicado en la calle 9 con carrera 50 por parte de la U.A.E. de Servicios Públicos.

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

El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, reclasificó contrato de interventoría sistema de drenaje de dos estructuras en el río Cañaveralejo, canal Nueva Granada.

Líneas y cables redes de distribución cuenta 165002: La Secretaria de Seguridad y Justicia, reclasificó panel solar sistema fotovoltaico y poste soporte para fachada.

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.

La Secretaria de Educación mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 05016 dio de baja las construcciones y adecuaciones de las Instituciones Educativas Jesús Villafañe, Potrero Grande, Llano Verde, Tulio Caicedo y Téllez Sede Batalla de Cara, Eustaquio Palacios sede General Anzoátegui, Boyacá Sede Unidad La Independencia, Agustín Nieto Caballero, Adán Cordovez, Eva Riascos, La Primavera Sede Principal, Pedro Antonio Molina - Sede Los Vencedores, Humberto Jordán Mazuera Sede Villablanca, Colegio Santa Cecilia, bloque Eustaquio Palacios, CDI Valle Grande, La Estrella, La Calida, Pichinde y Jesús Villafañe, al igual mediante resolución 0426 el CDI Valle Grande y la IE Eustaquio Palacios sede General Anzoátegui.

Construcciones en Curso Plantas, Ductos y Túneles cuenta 161504: La U.A.E. de Servicios Públicos, dio de baja obra de mejoramiento PTAR convencional La Buitrera Fase II, corregimiento La Buitrera - Club del SENA.

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.

La Secretaria de Bienestar Social, realizó la baja mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 202241460100001283 de 21 de julio 2023, de la casa ubicada en la calle 42 no. 4-32

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

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

Edificaciones Colegios y Escuelas cuenta 164009: La Secretaria de Educación mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 05016 dio de baja el CDI Cuna de Campeones ubicado en la diagonal 51 No. 7-90 oeste de la Comuna 20.

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

Descripción	Saldo Inicial 01 Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Salidas (-)	Cambios y Medición Posterior		Saldo Final 30 Septiembre 2023
		Adiciones	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Red de cartera	2.277.241.032.356	64.351.321.176	0	0	10.440.648.687	2.331.151.704.845
Parques recreacionales	118.053.063.330	66.020.466.530	0	0	10.782.407.245	173.291.122.615
Red de carretera	706.606.187.311	14.796.755.375	31.457.629	249.369.146.048	0	970.740.631.105
Plazas públicas	386.053.719.716	0	0	0	248.657.825.569	137.395.894.147
Parques recreacionales	836.957.983.371	5.699.523.850	0	3.708.885.582	0	846.366.392.803
Terrenos	77.650.448.298	6.980.662.080	0	0	0	84.631.110.378
Total	4.402.562.434.382	157.848.729.011	31.457.629	253.078.031.630	269.880.881.501	4.543.576.855.893

Adiciones y Mejoras Bienes de Uso Público

Bienes de Uso Público en Construcción Red de Carretera cuenta 170501: La Secretaria de Infraestructura, 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 a bis -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, construcción de obras sobre la vía Cali-Jamundí desde el puente entre el río Lili y la carrera 127, obras faltantes en la avenida circunvalación calle 1 entre carreras 76 y 83.

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 Vorágine incluye ciclo ruta que forman parte del Plan de las Megaobras aprobadas mediante el Acuerdo 0241 de 2008.

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

Igualmente en esta cuenta 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 al cierre del tercer trimestre de la vigencia 2023 no se han 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 y 2T 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, 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: 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, Tramo 4 Parque Rafael U y Tramo 5 - Manzana T”

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”, Obra Proyecto Integral Cristo Rey Fase II, Tramo II; al igual que SENDEROS ECOLOGICOS MORELIA - ETAPA I, TRAMO I y 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 

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

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.

El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, realizó inversión en estudios y diseños Ecoparque Corazón de Pance - Lote 2A, Llanos de Pance, Predio casa Hacienda La Rivera, Predio El Embudo en el Corregimiento Pance.

La Secretaria del Deporte y la Recreación, realizó 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, ubicado en la 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 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 

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

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, Bataclan ubicado en la Avenida 10B Norte no.12N-47 Comuna 2, Mariano Ramos ubicado en la Carrera 48 y 50 entre calles 36 y 40, y Corregimiento La Leonera.

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 y Nuevo Horizonte ubicado en la calle 72I con carrera 28F.

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, Ciclo infraestructura de la calle 16 entre carreras 39 y 86, calle 13 entre carreras 15 y 66, calle 52N entre AV. 2N y carrera 5, carrera 50 entre calle 25 y 54, carrera 50 entre calle 54 y 57, calle 10 entre carreras 8 y 15, calle 34N entre AV. 2N y transversal 34, carrera 28D entre calles 44 y 70, calle 5 entre carreras 82 y 70.

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 “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. 

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

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 carrera 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, trasladó 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.

Retiros

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

Red de Carretera cuenta 171001: La Secretaria de Infraestructura mediante el proceso de Depuración Contable y Sostenible resolución 099 dio de baja ciclo ruta corredores pretroncales comple fase 1g.

➤ **Intangibles**

Descripción	Saldo Inicial 1 enero de 2023	Adquisiciones (+)	Salidas (-)	Cambios y Medición Posterior	Saldo Final 30 Septiembre 2023
		Compra	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	
Intangibles licencias	30.119.990.876	105.390.060	21.000.000	303.740.436	30.508.121.372
Intangibles software	12.007.230.913	156.465.682	0	109.483.070	12.273.179.665
Intangibles en fase de desarrollo	553.662.910	556.124.945	0	0	1.109.787.855
Total	42.680.884.699	317.980.687	21.000.000	413.223.506	43.891.088.892

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

Compras

Intangibles Licencias cuenta 197007: La U.A.E. de Servicios Públicos, realizó la actualización de tres Licencias ArcGIS Desktop Basic (una Single y dos Concurrent) y una licencia ArcGIS Standard Concurrent License.

La Secretaria de Seguridad y Justicia adquirió licencias Microsoft Office.

Intangibles Software cuenta 197008: Corresponde a la adquisición por parte del Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente 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.

La U.A.E. de Servicios Públicos, adquirió software AutoCAD para la edición y consulta de información geográfica relacionada con la prestación del servicio público de aseo de Santiago de Cali.

El Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones DATIC, adquirió software para los laboratorios de innovación digital y puntos de apropiación digital.

Activos Intangibles en Fase de Desarrollo cuenta 197010: El Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, 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.

La secretaria de Movilidad realizó la planificación, análisis, diseño, programación, desarrollo, implementación, pruebas, instalación, despliegue, documentación y garantía del funcionamiento de un sistema multiplataforma de tipo aplicación (App) ciudadana para Santiago de Cali

Retiros

Los retiros que se realizaron durante este periodo corresponden retiros por entregas en comodato realizados por la Secretaria de Seguridad y Justicia y la U.A.E. de Gestión de Bienes y Servicios. 

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

Reclasificaciones

Las reclasificaciones que se efectuaron corresponden al cambio a la cuenta en uso de cada uno de estos bienes como lo son; licencias, software.

➤ **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 tercer trimestre de 2023:

- Personería de Santiago de Cali

Descripción	Saldo Inicial 30 Junio de 2023	Adquisiciones (+)	Salidas (-)	Cambios y Medicion Posterior		Saldo Final 30 de Septiembre 2023
		Compra	Retiros (-)	Entrada por reclasificación (+)	Salida por reclasificación (-)	
Equipos de comunicación y computación	35.234.829	1.463.700	0	0	2.097.970	34.600.559
Equipo de computación	1.261.320.951	0	0	2.097.970	0	1.263.418.921
Terrestre	1.941.246.411	0	103.497.048	0	0	1.837.749.363
Total	3.237.802.191	1.463.700	103.497.048	2.097.970	2.097.970	3.135.768.843

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

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

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 herramietas y accesorios contrato No.131.7.1.2023.159

Retiros

Los retiros registrados durante el tercer 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 tercer trimestre de 2023, para uso en la entidad.

- Instituciones Educativas Públicas de Santiago de Cali

Descripción	Saldo Inicial 30 de Junio 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final 30 de Septiembre 2023
		Compra	
Maquinaria y Equipo	239.512.999	14.613.078	254.126.077
Equipo medico y cientifico	0	4.613.749	4.613.749
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.285.980.942	18.020.000	1.304.000.942
Equipo de comunicación y computacion	1.484.654.690	28.636.450	1.513.291.140
Equipo de comedor, cocina, despensa	1.800.000	0	1.800.000
Otros bienes muebles en bodega	629.478.337	0	629.478.337
Total	3.641.426.968	65.883.277	3.707.310.245

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

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.

- Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima

Descripción	Saldo Inicial 30 de Junio 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final 30 de Septiembre 2023
		Adiciones	
Equipo de ayuda audiovisual	678.569.361	12.103.910	690.673.271
Equipo de comunicación	2.966.000	4.750.000	7.716.000
Equipo de computación	32.138.000	886.555	33.024.555
Total	713.673.361	17.740.465	731.413.826

Adquisiciones

Adiciones

La U.A.E de Estudios de Grabación Takeshima, registra durante el tercer trimestre de 2023, adiciones cuenta 167002 que corresponden a adecuaciones a equipo de cómputo y ayuda audiovisual por valor de \$17.740.465.

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

➤ **Depreciación**

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

La vida útil de un bien: es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo. La estimación de la vida útil de un activo se efectuará con fundamento en la experiencia que el Distrito tenga con activos similares. Con el fin de determinar la vida útil, se tendrán en cuenta, entre otros, los siguientes factores: a) La utilización prevista del activo; y b) El desgaste físico esperado, que depende de factores operativos, tales como: el programa de reparaciones y mantenimiento, y el cuidado y conservación que se le da al activo mientras no se está utilizando.

Con base en las evaluaciones técnicas realizadas por personal capacitado del 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

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

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

- 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

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

- Depreciación Bienes de Uso Público en Servicio Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Septiembre de 2023
		Adiciones	
Red Carretera	-201.022.622.744	-33.792.689.478	-234.815.312.222
Plazas Públicas	-42.073.369.028	17.570.050.044	-24.503.318.984
Parques Recreacionales	-3.061.297.166	-5.349.518.848	-8.410.816.014
Bibliotecas	-89.128.845	-52.129.946	-141.258.791
Otros Bienes De Uso Público En Servicio	-337.467.455	-66.137.149	-403.604.604
Total	-240.883.886.238	-21.690.425.377	-268.274.310.615

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

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

- Depreciación Propiedades, Planta y Equipo Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Septiembre de 2023
		Adiciones	
Edificaciones	-124.488.126.173	-11.333.062.983	-135.821.189.156
Plantas, Ductos Y Túneles	-12.538.043.136	-4.005.975.355	-16.544.018.491
Redes, Líneas Y Cables	-59.776.136.500	-5.164.960.863	-64.941.097.363
Maquinaria Y Equipo	-18.330.875.432	-2.692.042.696	-21.022.918.128
Equipo Médico Y Científico	-2.576.257.200	-192.745.763	-2.769.002.963
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-7.371.635.490	-1.548.872.936	-8.920.508.426
Equipos De Comunicación Y Computación	-31.507.019.970	-10.896.398.536	-42.403.418.506
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-23.111.303.439	-2.494.719.570	-25.606.023.009
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	-182.148.027	-69.446.175	-251.594.202
Bienes De Arte Y Cultura	-601.689.306	-1.109.459	-602.798.765
Bienes Muebles En Bodega	-50.339.163.048	7.455.877.893	-42.883.285.155
Total	-330.822.997.721	-30.943.456.443	-361.766.454.164

- Propiedades de Inversión Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Septiembre de 2023
		Adiciones	
Propiedades de Inversión Edificaciones	-20.415.414	-1.656.208	-22.071.622
Total	-20.415.414	-1.656.208	-22.071.622

- Amortización Intangibles Administración Central

Descripción	Saldo Inicial al 1 de Enero de 2023	Adquisiciones (+)	Saldo Final al 30 de Septiembre de 2023
		Adiciones	
Licencias	-22.438.143.315	-5.293.841.037	-27.731.984.352
Software	-3.860.774.673	-1.399.520.059	-5.260.294.732
Total	-26.298.917.988	-6.693.361.096	-32.992.279.084

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

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

Revelaciones particulares Recursos Recibidos en Administración

Los Recursos Recibidos en Administración, corresponden a la suma de \$42.689.388.804, presentan un decremento de \$1.032.523.843 a septiembre de 2023 con respecto a junio de 2023, básicamente por la ejecución de los convenios CUR, el reconocimiento de recursos del Convenio ICBF 7600492-2023 y de rendimientos financieros, así como la ejecución del Convenio ICBF 7600434-2023.

Recursos Recibidos En Administración	Septiembre 2023	Junio 2023	Variación
CUR 153 del 13 septiembre de 2016	11.565.406.315	11.565.406.315	0
CUR 040 del 09 de noviembre 2017	3.093.664.681	3.093.664.681	0
CUR 051 del 09 de noviembre 2017	403.209.947	403.209.947	0
CUR 012 del 06 de agosto 2018	173.105.132	173.105.132	0
CUR 016 del 13 de noviembre 2019	5.143.313.290	7.071.171.376	-1.927.858.086
CUR 627 del 26 de junio 2019	796.855.916	2.559.504.271	-1.762.648.355
CUR 880 del 31 de diciembre 2019	740.959.210	912.471.236	-171.512.026
CUR 882 del 31 de diciembre 2019	4.135.980.904	267.095.466	3.868.885.438
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 via Cali - Jamundí	6.350.000.000	6.350.000.000	0
Convenio Emcali EICE ESP 415101271002 Pte Vehicular crr 100 cli 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	186.987.349	169.546.912	17.440.437
Rendimientos Financieros Convenio ICBF 7600481 - 2021	15.911.045	16.126.347	-215.302
Rendimientos Financieros Convenio ICBF 7600608 - 2021	3.038.082	2.882.429	155.653
Convenio ICBF 7600434 - 2023	324.034.113	1.483.884.873	-1.159.850.760
Convenio ICBF 7600492 - 2023	103.079.158	0	103.079.158
Convenio Interadministrativo No. 839 de 2014 Alimentación Escolar	220.615.038	220.615.038	0
Total	42.689.388.804	43.721.912.647	-1.032.523.843

Estado de los Recursos Recibidos en Administración al mes de septiembre 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,

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

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 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 septiembre de 2023, se han ejecutado los Convenios de uso de recursos CUR: 016, 627, 880 y 882 por valor total de \$8.749.035.434, 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 septiembre de 2023 corresponden a la suma de \$1.398.264.897, en tanto los rendimientos acumulados a septiembre 30 de 2023 ascienden a la suma de \$10.131.011.888

b



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

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

NÚMERO DE CONVENIO CUR	OBJETO CONVENIO CUR	VALOR DEL CONVENIO CUR	SALDO A 30 SEPTIEMBRE 2023	VALOR EJECUTADO DE ENERO A 30 SEP. 2023	RENDIMIENTOS GENERADOS DE ENERO A SEP. 2023	TOTAL RENDIMIENTOS ACUMULADOS A 30 SEP. 2023
CUR 153 del 13 septiembre de 2016	Optimización PTAR Cañaverelejo	84.873.246.532	11.565.406.315	0	599.269.583	4.617.428.370
CUR 040 del 09 de noviembre 2017	Linea Aducción PTAP San Antonio	51.704.810.107	3.093.664.681	0	3.980.620	1.292.387.055
CUR 051 del 09 de noviembre 2017	Formulación Plan Maestro Acueducto y Alcantarillado	30.599.423.894	403.209.947	0	179.831.072	1.445.568.913
CUR 012 del 06 de agosto 2018	Optimización redes acueducto (Siete de Agosto. Rafael Uribe Uribe y San Cayetano)	6.458.002.262	173.105.132	0	53.360.211	374.935.599
CUR 016 del 13 de noviembre 2019	Sistema Captación Rio Cauca	37.354.115.406	5.143.313.290	3.563.501.409	312.706.597	1.968.139.982
CUR 627 del 26 de junio 2019	Control aguas residuales barrio San Carlos	22.711.260.239	796.855.916	4.391.351.848	249.116.814	432.551.969
CUR 880 del 31 de diciembre 2019	Optimización redes acueducto (San Luis y San Carlos)	4.472.949.797	740.959.210	444.543.345	0	0
CUR 882 del 31 de diciembre 2019	Optimización centro de control maestro	27.689.001.215	4.135.980.904	349.638.832	0	0
TOTAL		285.862.809.452	26.052.495.395	8.749.035.434	1.398.264.897	10.131.011.888

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.
- 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.

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 SEPTIEMBRE DE 2023**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- 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 septiembre 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$4.352.555.968 y rendimientos por pagar por valor de \$186.987.349
- 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 septiembre 30 de 2023 presenta rendimientos por valor de \$15.911.045
- 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



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

infancia, en el Distrito de Santiago de Cali. A septiembre 30 de 2023 presenta rendimientos por valor de \$3.038.082

- 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 septiembre 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$324.034.113
- 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 septiembre 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$ 220.615.038.
- Convenio interadministrativo No. 76004922023 de 2023, celebrado Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y el Distrito de Santiago de Cali- Secretaria de Bienestar Social, por valor de \$ 21.307.261.120, distribuidos en Aporte ICBF: \$5.157.569.599 y Aporte Distrito: \$16.149.691.521. 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 septiembre 30 de 2023 presenta recursos recibidos en administración por valor de \$ 103.079.158

le



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

Revelaciones particulares Litigios

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2023, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor total de \$5.375.392.234, según información suministrada por la Subdirección de Tesorería - Subproceso Administración de Pagos.

Pagos Primer Trimestre de 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
TOTAL	0	57.198.576	1.328.339.823	1.385.538.399

Pagos Segundo Trimestre de 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
TOTAL	422.917.552	196.039.738	1.374.513.909	1.993.471.199

Pagos Tercer Trimestre de 2023 por valor total de \$1.996.382.636, notificados mediante radicados Nos. 202341310300032784 reporte julio, 202341310300036094 agosto y 202341310300040984 reporte septiembre de 2023.

CONCEPTO PAGO LITIGIOS	VIGENCIA 2023			TOTAL PAGOS
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
SANCIÓN ADMINISTRATIVA	0	0	0	0
SENTENCIAS	548.690.048	421.635.247	1.026.057.341	1.996.382.636
TOTAL	548.690.048	421.635.247	1.026.057.341	1.996.382.636

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

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

Revelaciones particulares Ocurrencia de Siniestros

De conformidad con la información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios UAEGBS, Subproceso de Administración de Pólizas de Seguros, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de septiembre de 2023, se registraron los siguientes siniestros:

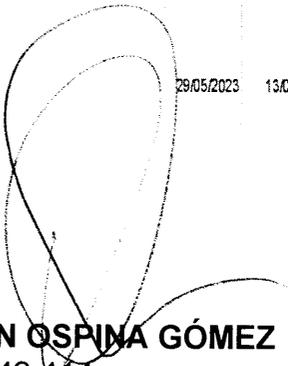
Descripción Activo / Numero de Inventario	Fecha Siniestro	Fecha Aviso Oficina Municipio	Fecha Aviso al Corredor	Organismo	Causa	Descripción del Evento	Valor Reserva	Estado Actual
Bose SOUNDLINK # 738617-1110	10/12/2022	20/12/2023	20/12/2023	Personería De Santiago De Cali	Hufo	Hufo de un parlante	\$ 960.000	Trámite
Computadores (2) UDHNH9-72872-JBI-A23B, 01 CPU Marca DELL, Serial 36863459437, Monitor Marca COMPAQ Serial 3CQ9070823	20/12/2022	23/02/2023	6/02/2023	Secretaría De Educación - IE Republica De Israel	Hufo	Hufo de dos computadores	\$ 3.500.000	Trámite
Llaves de los tableros de control fuertes y monumentos	27/06/2022	12/12/2022	20/12/2022	Secretaria De Cultura	Hufo	Hufo de las llaves de los tableros de control fuertes y monumentos	\$ 1.500.000	Trámite
Computador	14/03/2021	22/02/2023	22/02/2023	Secretaría De Educación - IE Monseñor Ramón Arellano	Hufo	Hufo de computador	\$ 4.355.000	Trámite
Carga a cuatro aguas 660 mt x 1.90 abas 100009376 A 1635000952740000 - Vallas logos con rodachines 100008557 - Vallas logos sin 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	Hufo	Hufo de Tres Carpas y Cuatro Vallas	\$ 7.107.360	Liquidado
Computador Portátil tipo i (CPU T1) 100005279 0021 1006678	30/02/2023	10/04/2023	15/04/2023	Secretaria de Gobierno	Hufo	Hufo de computador	\$ 4.632.000	Trámite
Brain Box 2 U/D, 1Two 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	06/04/2023	Secretaria del Deporte y la Recreación	Hufo	Hufo de elementos Brain Box 2 U/D, 1Two 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	20/5/2023	Secretaria de Educación IE Alfonso Lopez Pumarejo Sede Farallones	Hufo	Hufo de 32 Equipos Portátiles	\$ 25.000.000	Trámite
Computadores 150, 1 Equipo De Sonido, 1 Teatro En Casa , 1 Grabadora, 1 Computador de Mesa y 1 Video Projector	5/12/2022	2/05/2023	3/05/2023	Secretaria de Educación - IE Tecnicoindustrial Carlos Holguin Mallarino Sede Niño Jesús De Abacha	Hufo	Hufo de 150 Computadores, 1 Equipo De Sonido, 1 Teatro En Casa , 1 Grabadora, 1 Computador de Mesa y 1 Video Projector	\$ 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 Recreacion Unidad Deportiva Alberto Galindo Escenario Bmx	Hufo	Hufo de Piezas del Sistema de Partidor para el desarrollo de Practicas Deportivas de BMX	\$ 85.000.000	Trámite

le

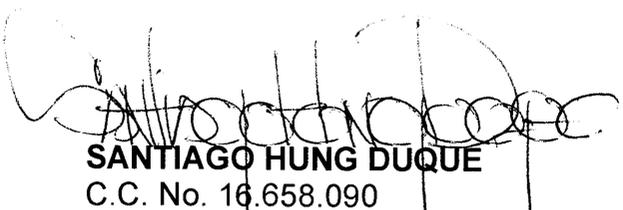
DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURÍSTICO, EMPRESARIAL Y DE
SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES
CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE 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
Table Proyecto Educación serie ATH	22/11/2022	22/06/2023	22/06/2023	Secretaría de Educación - IE Técnica Ciudad de Cali	Hurto	Hurto de 477 Tablas Proyecto Educación serie ATH	\$ 393.646.526	Trámite
Aire Acondicionado	9/05/2023	19/07/2023	19/07/2023	Departamento Administrativo de Gestión Medio Ambiente DAGVA	Hurto	Hurto de Aire Acondicionado	\$ 3.449.000	Trámite
Computador Portátil - 163500017523-000446979-0	1/02/2021	19/07/2023	19/07/2023	Secretaría de Educación - IE José Manuel Saavedra Galindo	Hurto	Hurto de Computador Portátil	\$ 1.593.900	Trámite
Elementos CPURB6JC72872ZCCDA16JC72872ZCCPCPM, MXL3021MC74CF3RW1, MXL40628JN, 167018459	31/05/2023	19/07/2023	19/07/2023	Departamento Administrativo de Hacienda Subdirección de Impuestos y Rentas	Hurto	Hurto de Elementos	\$ 10.000.000	Trámite
Computador Portátil	26/06/2023	17/08/2023	18/08/2023	Contratoría General de Santiago de Cali	Hurto	Hurto de Computador Portátil	\$ 4.248.300	Trámite
Televisor	29/05/2023	13/08/2023	22/08/2023	Secretaría de Educación - IE Técnico Industrial Luz Haydee Guerrero Molina	Hurto	Hurto de televisor	\$ 3.236.000	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