

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

En el Municipio de Santiago de Cali durante el mes de septiembre de 2019, no se presentaron hechos económicos no recurrentes.

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de septiembre de 2019, el Municipio de Santiago de Cali, aplicó los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

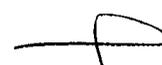
Las notas a los informes financieros y contables del mes de septiembre de 2019, se presentan de conformidad con la Resolución N°182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

El Municipio de Santiago de Cali, se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno, a partir de enero 1 de 2018 aplica la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catálogo General de Cuentas (CGC) según Resolución 620 y sus modificaciones, CGC versión 2015.07 empleado para efectos de registro y reporte de información financiera a la Contaduría General de la Nación.

CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

La información contable presentada por el Municipio de Santiago de Cali en los Estados Financieros con corte a septiembre 30 de 2019, fue preparada a partir de los saldos registrados en las cuentas y corresponden a las transacciones, operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales susceptibles de comprobación y conciliación, por lo que se considera que la situación financiera se presenta de manera razonable.

Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para revelar los hechos económicos de la gestión pública, los cuales durante el periodo comprendido entre el 01 y el 30 de septiembre de 2019, fueron reconocidos dentro del mismo mes.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

MATERIALIDAD

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

INFORMACION FINANCIERA AGREGADA

La información financiera del Municipio de Santiago de Cali, con corte al 30 de septiembre de 2019, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.

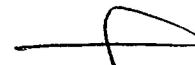
Entidades agregadas:

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

Al cierre del mes de septiembre de 2019, la Secretaria de Educación Municipal consolidó y remitió a la Contaduría General del Municipio, la información financiera y contable de 90 instituciones educativas, la cual no incluye el Instituto Colombiano de Ballet Clásico Incolballet, debido a que esta entidad reporta directamente a la Contaduría General de la Nación.

POLITICAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS

El Municipio de Santiago de Cali, elaboró conjuntamente a través de mesas de trabajo con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central, las políticas contables y administrativas, las cuales entraron en vigencia a partir del 01 de enero de 2018, de conformidad con el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno según Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

DEPURACIÓN PERMANENTE Y SOSTENIBLE

Durante la vigencia 2019, el Municipio de Santiago de Cali continúa desarrollando las actividades de depuración contable permanente y sostenible, en cumplimiento al procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable, establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución N°193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible, y al Decreto emitido por el ente territorial N°4112.010.20.0652-2017 del 29 de septiembre de 2017, artículo vigésimo segundo: Depuración permanente y sostenible.

REPORTE DE INFORMACIÓN FINANCIERA

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

Durante la vigencia fiscal 2019, y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, ha realizado a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, el reporte de los formularios CGN2015-001 Saldos y Movimientos Convergencia, CGN2015-002 Operaciones Recíprocas Convergencia y CGN2016C01 Variaciones Trimestrales Significativas, dentro de los tiempos determinados en dicha resolución, así:

- Primer trimestre de 2019, reportado el 30 de abril de 2019
- Segundo trimestre de 2019, reportado el 31 de julio de 2019
- Tercer trimestre de 2019, reportado el 30 de octubre de 2019

La información financiera consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Santiago de Cali con corte al segundo y tercer trimestre de 2019, 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.

El Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME, fue reportado el día 10 de junio de 2019, en cumplimiento de la Resolución N°037 de febrero 05 de 2018. Los retiros y/o actualizaciones de estado de los reportados, han sido realizados conforme a la solicitud recibida por los diferentes organismos que administran las rentas del Ente Territorial.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

PUBLICACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA

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

SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

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

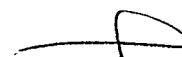
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A continuación, se mencionan las variaciones más representativas en el Estado de Situación Financiera a septiembre 30 de 2019 frente a septiembre 30 de 2018.

Activo

A septiembre 30 de 2019, el activo total presenta un incremento de \$797.121.708.368 equivalente al 7,05% con respecto a la vigencia anterior

| | | sep-19 | sep-18 | Variación Abs | Variación % |
|---------------------|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| Activo Corriente | Efectivo | 735.217.685.306,00 | 661.244.813.315,00 | 73.972.871.991,00 | 11,19% |
| | Cuentas por cobrar | 2.190.227.957.211,00 | 3.845.735.439.010,00 | -1.655.507.481.799,00 | -43,05% |
| | Inventarios | 6.310.838.953,00 | 5.100.702.015,00 | 1.210.136.938,00 | 23,72% |
| | Otros Activos | 2.550.362.324.082,00 | 2.508.037.122.624,00 | 42.325.201.458,00 | 1,69% |
| | | 5.482.118.805.552,00 | 7.020.118.076.964,00 | -1.537.999.271.412,00 | -21,91% |
| Activo No Corriente | Inversiones de Administración de Liquidez | 3.071.807.806,00 | 3.071.807.806,00 | - | 0,00% |
| | Inversiones en asociadas y controladas | 38.841.614.003,00 | 36.383.922.260,00 | 2.457.691.743,00 | 6,75% |
| | Cuentas por cobrar | 20.294.272.428,00 | 20.584.926.900,00 | -290.654.472,00 | -1,41% |
| | Propiedades, planta y equipo | 3.412.637.179.345,00 | 1.085.387.337.825,00 | 2.327.249.841.520,00 | 214,42% |
| | Propiedades de inversión | 15.818.449.575,00 | 18.825.677.992,00 | -3.007.228.417,00 | -15,97% |
| | Bienes de uso público e históricos y culturales | 3.129.034.791.986,00 | 3.124.842.433.337,00 | 4.192.358.649,00 | 0,13% |
| | Otros activos | 5.979.742.802,00 | 1.460.772.045,00 | 4.518.970.757,00 | 309,35% |
| | | 6.625.677.857.945,00 | 4.290.556.878.165,00 | 2.335.120.979.780,00 | 54,42% |
| Total Activo | 12.107.796.663.497,00 | 11.310.674.955.129,00 | 797.121.708.368,00 | 7,05% | |



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A continuación se enuncian las variaciones relevantes presentadas en los rubros del activo de la entidad.

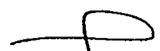
➤ Las cuentas por cobrar corrientes, disminuyeron en -\$1.655.507.481.799 equivalente al -43,05% por efecto de:

- Aplicación del deterioro al cierre de la vigencia 2018 que alcanzo la suma de -\$2.489.624.171.633 registrado con base en las políticas contables y administrativas del ente territorial establecidas de conformidad con el marco normativo para entidades de gobierno.
- Aplicación durante la vigencia 2019 del papayazo tributario que otorgó alivios a los deudores en las obligaciones tributarias, como son los impuestos Predial e Industria y Comercio (ICA) y Alumbrado público, lo que generó una variación de -0,53% en la cartera corriente de impuestos por cobrar equivalente a -\$8.049.468.547
- Las transferencias por cobrar presentan un decremento de \$33.808.023.264 equivalente al -49,21% básicamente por la disminución de las Transferencias del Sistema General de Seguridad Social en Salud y otros recursos girados por la nación, así como las cuentas por cobrar por prestación de servicios y prestación de servicios de salud, las cuales disminuyeron \$90.310.627 y \$69.461.338 respectivamente por gestión de recaudo en la recuperación de la cartera de los fondos de servicios educativos y fondo local de salud programa zoonosis de la Secretaría de Salud Pública Municipal.

➤ Entre las variaciones de Otros Activos del Activo Corriente tenemos:

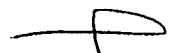
- Los bienes y servicios pagados por anticipado presentan una disminución de \$1.895.608.000 como efecto de la amortización de los seguros adquiridos durante el mes de julio en el proceso de licitación pública N°4135.010.32.1.050, mediante la Resolución N°4135.010.21.0.015 de 2019 a las aseguradoras; La Previsora SA Compañía de Seguros, Aseguradora Solidaria de Colombia, la Compañía Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa y HDI Seguros SA, de conformidad con el plan general integral de pólizas de seguros del Municipio, con la finalidad de amparar y proteger a las personas, los activos e intereses patrimoniales, los bienes muebles e inmuebles de su propiedad y de aquellos de los cuales sea o llegare a ser legalmente responsable o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual.

✓



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Los depósitos entregados en garantía presentan una disminución de \$958.906.655 equivalente al -18,35%, como efecto de la aplicación durante la vigencia 2018, del Decreto N°4112.010.20.0652 de 2017 por el cual se reglamentó el saneamiento contable.
 - El plan de activos para beneficios pos empleo presenta un incremento de \$163.617.244.096 equivalente al 10,77% como resultado del traslado de recursos para el fortalecimiento del Fondo Pensiones Patrimonio Autónomo Porvenir, registro de rendimientos financieros y pagos de bonos pensionales
- Entre las variaciones de los Activos No corrientes tenemos:
- Las inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial incrementaron \$2.592.418.143 equivalente al 9,48% con respecto a septiembre de la vigencia anterior, por efecto de ajustes y reclasificaciones de las inversiones en Centrales de Transportes S.A, Centro de Diagnóstico Automotor del Valle y Complejo Comercial Desepaz Galería de Oriente S.A., al cierre de la vigencia 2018.
 - Las propiedades, planta y equipo incrementaron en \$2.327.249.841.520 representando el 214,42%, producto de la adquisición de bienes muebles e inmuebles y la aplicación por parte de los organismos de la entidad territorial del saneamiento contable de que trata el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, reglamentado por el Decreto N°4112.010.20.0652 de septiembre 29 de 2017, para la incorporación de activos, reclasificación de construcciones en curso, titularización de bienes, entre otras actividades en las que se destaca el saneamiento para la incorporación de terrenos.
 - Los bienes de uso público en servicio presentan un incremento de \$359.846.357.336 equivalente al 33,08% y los bienes de uso público e históricos y culturales en construcción un decremento de \$342.406.536.335 equivalente al -15,93%, como resultado de las reclasificaciones de terrenos pendientes por legalizar a zonas verdes, bibliotecas públicas en construcción a bibliotecas públicas en uso como son centro cultural los naranjos, Isabel Allende y centro cultural vista hermosa y las compras de bienes inmuebles terrenos plan jarillón y de equipos de controladores de tráfico para semaforización obra civil.
 - Los activos intangibles, presentan un incremento de \$12.583.610.815 equivalente al 552,50% correspondiente a traslados para puesta en uso de la cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega y compras de software y licencias realizadas durante el periodo.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ Variaciones del Activo presentadas en las entidades agregadas

- Contraloría General de Santiago de Cali.

De conformidad con las revelaciones en las notas a los estados financieros de la Contraloría General de Santiago de Cali, a septiembre 30 de 2019 presenta un activo corriente equivalente al 87% del total, representado básicamente en el efectivo y equivalentes al efectivo, conformado por los depósitos en instituciones financieras por concepto del recaudo de cuotas de fiscalización, incapacidades y el fondo renovable de caja menor, a su vez presenta una disminución en el activo corriente, como resultado del recaudo de las cuotas de auditaje y fiscalización en la vigencia 2019, por el cumplimiento de los pagos efectuados por la Administración Municipal.

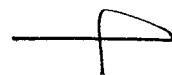
La composición del Efectivo y Equivalente al Efectivo de la Contraloría General de Santiago de Cali corresponde a:

| Conceptos | Saldos septiembre 30-2019 |
|---|---------------------------|
| AV Villas #165001629 | 302.420.090 |
| Banco AV Villas # 165001652 | 6.349.685.313 |
| Av Villas 165-00503-4 | 25.279.452 |
| Caja Menor | 2.484.348 |
| Total efectivo y equivalente a efectivo | 6.679.869.203 |

Fuente: Informe de Tesorería Contraloría General septiembre 2019 – Reportes financieros V6

La administración del recurso asignado para el funcionamiento de la entidad se realiza a través de dos (2) cuentas bancarias aperturadas en el banco AV Villas, cuenta de ahorros N°165001652 y cuenta corriente N°165005034. En la cuenta de ahorro N°165005034, se controla el recaudado de incapacidades de las diferentes entidades prestadoras de salud EPS, del personal de planta de la entidad y los rendimientos financieros. El Fondo renovable de caja menor del despacho, fue aperturado con la Resolución N°0100. 24.02.19.036 del 22 enero de 2019, por valor de \$2.484.348

El activo no corriente de la Contraloría General de Santiago de Cali, representa el 13% del total activo de la entidad, conformado básicamente por propiedades, planta y equipos y otros activos que corresponden a los intangibles y bienes de consumo anual como es el caso de las afiliaciones y suscripciones. Durante el primer semestre de 2019, la Contraloría General de Santiago de Cali, reconoció el convenio de



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

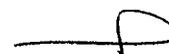
comodato N°4181.010.26.1.312.0176 firmando con el Municipio de Santiago de Cali, en el cual se hizo entrega de un bien inmueble, mezzanine ubicado en el primer piso del edificio fuentes sede Versalles avenida 5ª Norte N°20-52; valorado en \$49.400.000. A la fecha se encuentra pendiente el reconocimiento del piso 7 donde opera la parte administrativa.

En cumplimiento al procedimiento y política interna, se realizó inventario físico al corte de junio de 2019, cuyas novedades están en proceso de revisión y análisis, para proceder a efectuar el reconocimiento pertinente, teniendo en cuenta los aspectos de: revisión de vida útil, baja de bienes y deterioro, a la fecha de corte se registra un avance en el reconocimiento de las novedades del módulo de activos fijos, almacén e inventarios, las cuales se encuentran en proceso de documentación.

- Personería Municipal Santiago de Cali

De conformidad con las revelaciones en las notas a los estados financieros de la Personería Municipal de Santiago de Cali, los depósitos en Instituciones Financieras, presentan una variación positiva del 70,97% por valor de \$1.516.095.784, con referencia al mismo periodo de 2018, producto de una mayor transferencia de recursos de ingresos corrientes de libre destinación por parte del Municipio de Santiago de Cali, teniendo en cuenta que durante el transcurso del año se adiciono \$500.000.000 al presupuesto aprobado al inicio de la vigencia 2019.

Las edificaciones, presentan un incremento por valor de \$20.024.400, como resultado de la incorporación de la edificación recibida a través de comodato por parte del Municipio de Santiago de Cali, para el proyecto "Casa de Derechos Humanos", y los equipos de transporte terrestre, presentan una variación positiva del 30.98%, por valor de \$150.115.000, producto del reconocimiento e incorporación en diciembre de 2018, de tres vehículos entregados por parte del Municipio de Santiago de Cali, por concepto de comodato que correspondía a vigencias anteriores, legalizados en el marco del artículo 355 de saneamiento contable, Ley de 1819 de 2016.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Pasivo

A septiembre 30 de 2019, el pasivo total presenta un incremento de \$275.944.930.519 equivalente al 7,34% con respecto al mes de septiembre de la vigencia anterior.

| | | sep-19 | sep-18 | Variación Abs | Variación % |
|---------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Pasivo Corriente | Préstamos por pagar | 49.550.370.744,00 | 15.460.674.132,00 | 34.089.696.612,00 | 220,49% |
| | Cuentas por pagar | 122.174.866.526,00 | 126.771.437.058,00 | - 4.596.570.532,00 | -3,63% |
| | Beneficios a los empleados | 64.556.798.844,00 | 91.868.453.520,00 | - 27.311.654.676,00 | -29,73% |
| | Provisiones | 284.603.330.396,00 | 313.227.968.334,00 | - 28.624.637.938,00 | -9,14% |
| | Otros pasivos | 228.937.684.966,00 | 309.129.101.830,00 | - 80.191.416.864,00 | -25,94% |
| | | 749.823.051.476,00 | 856.457.634.874,00 | - 106.634.583.398,00 | -12,45% |
| Pasivo No Corriente | Préstamos por pagar | 268.309.889.817,00 | 70.380.704.545,00 | 197.929.185.272,00 | 281,23% |
| | Beneficios a los empleados | 3.018.462.627.714,00 | 2.833.812.299.069,00 | 184.650.328.645,00 | 6,52% |
| | Otros pasivos | - | - | - | 0,00% |
| | | 3.286.772.517.531,00 | 2.904.193.003.614,00 | 382.579.513.917,00 | 13,17% |
| Total Pasivo | | 4.036.595.569.007,00 | 3.760.650.638.488,00 | 275.944.930.519,00 | 7,34% |

Su comportamiento obedece a situaciones presentadas en:

- El pasivo corriente presenta un decremento de \$106.634.583.398 equivalente al 12,45%, reflejado básicamente por la cancelación en la vigencia 2018, de la deuda interna y externa adquirida en vigencias anteriores con Banco Interamericano de Desarrollo BID cancelada el día 06 de julio de 2018, el pago en su totalidad el día 01 de octubre de 2018 de los Acuerdos de Reestructuración – Tramo 1 con garantía de la Nación y los Contratos de Empréstitos para la reforma administrativa y culminación del Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero, mediante el cual se dio cumplimiento a la atención del 100% del pago de las obligaciones establecidas en los Acuerdos de Reestructuración y Empréstitos para la reforma administrativa.
- Otros pasivos disminuyeron \$80.191.416.864 equivalente al -25,94%, como efecto de la aplicación del Decreto N°4112.010.20.0652 de septiembre 29 de 2017 por el cual se reglamentó el saneamiento contable de que trata el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, a través del cual los organismos del ente territorial depuraron obligaciones por concepto de ingresos recibidos por anticipado y retenciones sobre impuesto de industria y comercio entre otros.
- Los subsidios asignados presentan un decremento de \$215.240.071, por efecto de los pagos de los subsidios asignados para vivienda y las compensaciones a los beneficiarios Plan Jarillón.

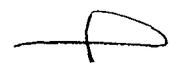


MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Las provisiones para litigios y demandas presentan un decremento por valor de \$28.624.637.938 que representa el 9,14% producto de ajustes de los procesos que se encuentran registrados hasta la fecha en el Sistema de Procesos Judiciales JURISOFT clasificados según el tipo de contingencia. A septiembre 30 de 2019, de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los procesos probables ascienden a la suma de \$284.603.330.396 clasificados en laborales por valor de \$521.456.370 y los administrativos ascienden a la suma de \$284.081.874.026, conformados por Administración Central por valor de \$118.811.093.026 y Metro Cali por valor de \$165.270.781.000, litigios y demandas considerados con alta probabilidad de pérdida, y por consiguiente tendrían que ser asumidos por el Municipio de Santiago de Cali, atendiendo el principio de asociación y teniendo en cuenta lo consignado en el documento CONPES 3368 de agosto 01 de 2005 en el capítulo IV. Aspectos específicos b) Costos Adicionales y Contingencias en cual cita "...Cualquier costo adicional en el Proyecto deberá ser asumido por las Entidades Territoriales según la asignación de riesgos establecida y el esquema de contratación que se defina para cada Proyecto. La Entidad Territorial a través del Ente Gestor deberá establecer los mecanismos de ajuste y control económico necesarios para mantener en todo momento la viabilidad y sostenibilidad del SITM incluyendo la entrada en operación del mismo..."

Durante el mes de septiembre de 2019, se realizaron pagos por procesos ejecutivos, acuerdos conciliatorios, conciliaciones prejudiciales, reparaciones directas, reajustes de pensiones de jubilación conforme a las convenciones colectivas de trabajo, costas procesales, entre los cuales se destaca el pago de la acción de grupo a favor de la Defensoría del Pueblo - Fondo para la Defensa de los Derechos e Intereses Colectivos identificada con Nit: 800186061-1, los cuales fueron girados en la cuenta de ahorros N°220-009-00950-7 del Banco Popular por valor de \$2.668.553.476, mediante Resolución N°4131.020.21.065 de septiembre 05 de 2019, correspondiente al 50% restante del Proceso N°20080036001, sentencia de segunda instancia de fecha cinco de noviembre de 2015, proferida por el tribunal Administrativo del Valle del Cauca Sala de Decisión, por medio de la cual se resuelve condenar al Municipio de Santiago de Cali y a Metro Cali S.A., dentro del medio de control de acción de grupo interpuesta por la empresa Rodamientos y Retenes Limitada y otros.

- Los recursos recibidos en administración, presentan un incremento de \$84.361.481.286, correspondiente al Convenio Marco de Cooperación y de Apoyo Financiero N°170 suscrito el 07 de noviembre de 2013, suscrito entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, el Municipio de Santiago de Cali y las Empresas Municipales de Cali - EMCALI EICE E.S.P, el cual tiene como objeto establecer las condiciones de financiación, ejecución y seguimiento de los proyectos que en el marco del convenio se ejecuten con aportes de la Nación de acuerdo con el Plan



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

de Inversiones previsto en el documento CONPES N°3750 de 2013, para fortalecer la prestación de servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el Municipio de Santiago de Cali. Mediante los Convenios para el Uso de Recursos CUR, firmados entre el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, el Municipio de Santiago de Cali y las Empresas Municipales de Cali EMCALI EICE ESP, se establecen los términos y condiciones para el uso de los recursos aportados o que se aporten por la Nación, para la ejecución de dichos proyectos.

- El pasivo no corriente, presenta un incremento del \$382.579.513.917 equivalente al 13,17%, por efecto del financiamiento interno de largo plazo.
 - Prestamos por Pagar presenta un incremento de \$197.929.185.272, generado por los desembolsos realizados durante el año 2018 y 2019 sobre los empréstitos otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá y Banco Popular.
 - En el cuadro adjunto se relaciona el valor de los préstamos otorgados a la entidad territorial, destinados a financiar la ejecución de programas Calidad Educativa e Infraestructura Vial, en cumplimiento del Plan de Desarrollo Municipal 2016 - 2019 Cali Progresamos Contigo.

| NOMBRE ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CREDITO | ACUERDOS | | TOTALES |
|--|--|-----------------------------------|------------------------|
| | Infraestructura y Calidad Educativa 0407 DE 2016 | Infraestructura Vial 0415 DE 2017 | |
| BANCOLOMBIA | 110.000.000.000 | 0 | 110.000.000.000 |
| BANCO DE BOGOTA | 112.095.288.090 | 0 | 112.095.288.090 |
| BANCO POPULAR | 0 | 90.932.916.697 | 90.932.916.697 |
| TOTAL | 222.095.288.090 | 90.932.916.697 | 313.028.204.787 |

- Los beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$184.650.328.645 equivalente al 6,52%, por concepto de beneficios posempleo pensiones que incrementaron \$172.811.660.185, por efecto del registro de ajuste del cálculo actuarial a diciembre 31 de 2018 de conformidad con la información suministrada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público según radicado N°2-2019-024535 y los cobros de cuotas partes pensionales. Y los beneficios a los empleados a largo plazo, correspondientes a cesantías retroactivas las cuales presentan un incremento de \$11.838.668.460 equivalente al 17,58% efecto del incremento salarial del 6% sobre la asignación básica mensual devengada por los empleados públicos adscritos a la planta de cargos de la administración central municipal.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Variaciones del Pasivo presentadas en las entidades agregadas**

A septiembre 30 de 2019, el pasivo de la Contraloría General de Santiago de Cali, está reconocido en su totalidad como pasivo corriente, las obligaciones son exigibles a corto plazo, para la adquisición de bienes y servicios, así como los inherentes a la carga laboral, a la fecha de corte, no se registran observaciones que impacten la estabilidad financiera de la entidad.

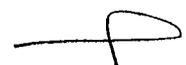
Los bienes y servicios de la Personería Municipal de Santiago de Cali, presentan una variación positiva del 750% por valor de \$28.464.345, correspondiente al incremento de las cuentas por pagar, entre las cuales se destaca el servicio de mantenimiento del software IAS, y los honorarios los cuales presentan un incremento del 155,78% por valor de \$5.106.371 representado por las cuentas por pagar por servicios prestados por profesionales de apoyo.

Como se revela en las notas a los estados financieros de la Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal, el efectivo presenta una variación del 8% por efecto de la disminución del alquiler de los espacios culturales y de artes escénicas, las cuentas por cobrar presentan un incremento del 122% generado por el registro del ingreso facturado del Contrato Interadministrativo N°4148.010.27.1.003-2019 según ficha EBI N°06-046351 para el fortalecimiento de la oferta artística cultural N°06-046254 del genero lírica y los gastos de materiales y suministros, presentan una disminución del 58%, debido a que no se han realizado compras durante el periodo, comportamiento que se refleja en el resultado del ejercicio con un incremento del 183% con referencia al año anterior.

Patrimonio

A septiembre 30 de 2019, presenta un incremento de \$521.176.777.849 equivalente al 6,90% reflejado en el crecimiento del capital fiscal por valor de \$1.973.167.136.591 correspondiente al 22,58%, producto de la incorporación y/o retiro de bienes, derechos y obligaciones en aplicación del Decreto N°4112.010.20.0652-2017 del 29 de septiembre de 2017 por el cual se reglamenta el saneamiento contable de que trata el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016 y disminución por efecto de ajuste a los impactos por aplicación del nuevo marco normativo de regulación contable.

Al inicio de la vigencia 2019, de conformidad con el Instructivo 001 de 18 de diciembre de 2018, numeral 3 que establece la reclasificación de saldos para la iniciación del periodo contable del año 2019 emitido por la Contaduría General de la Nación, se realizó la reclasificación de los saldos de las cuentas 3110 Resultado del Ejercicio y 3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación, a la cuenta 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Durante el primer semestre de 2019, los Fondos de Servicios Educativos realizaron registros en las cuentas contables 16 Propiedades, Planta y Equipos, 17 Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales y 19 Otros Activos contra la cuenta 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores, en aplicación del proceso de depuración contable permanente y sostenible, conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 193 de mayo 5 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración Contable Permanente y Sostenible.

Cuentas de Orden

Al inicio de la vigencia 2019, las cuentas de orden deudoras 8371 - 8915 y acreedoras 9368 - 9915 aperturadas para el registro de transacciones por concepto de saneamiento contable, fueron canceladas de conformidad con la Resolución 107 de marzo 30 de 2018, emitida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se reguló el tratamiento contable que las entidades territoriales debían aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016 y se modifican los Catálogos Generales de Cuentas vigentes para los años 2017 y 2018.

A septiembre 30 de 2019, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, se destacan los litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, que representan el valor de las demandas interpuestas por el Municipio de Santiago de Cali en contra de terceros, así como el valor de las demandas interpuestas por terceros en contra del Ente Territorial y las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria, los cuales presentan el siguiente comportamiento:

| PROCESOS ACTIVOS INSTAURADOS POR EL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI A SEPTIEMBRE 30 2019 | | | | |
|---|-------------------------|-----------------|--------------------|--------------|
| JURISDICCIÓN | CON CUANTIA | | SIN CUANTIA | TOTAL |
| | VALOR PRETENCIÓN | CANTIDAD | CANTIDAD | |
| Administrativo | 9.950.521.309 | 17 | 3 | 20 |
| Civil | 7.225.170.537 | 9 | 9 | 18 |
| Laboral | 0 | 0 | 2 | 2 |
| Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos MASC | 74.413.476 | 2 | 0 | 2 |
| TOTAL PROCESOS | 17.250.105.322 | 28 | 14 | 42 |

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

| PROCESOS JUDICIALES Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC | | | | | | |
|---|--------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| ACTIVOS EN CONTRA DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI A SEPTIEMBRE 30 DE 2019 | | | | | | |
| JURISDICCION | CONTINGENTES (Posibles) | | EVENTUALES (Remotos) | | TOTAL | |
| | Valor \$ | Cantidad | Valor \$ | Cantidad | Valor \$ | Cantidad |
| ADMINISTRATIVO | 1.461.899.680.777 | 2.059 | 295.103.916.172 | 1.024 | 1.757.003.596.949 | 3.083 |
| CIVIL | 11.815.236.690 | 63 | 1.498.131.714 | 2 | 13.313.368.404 | 65 |
| LABORAL | 18.114.305.328 | 197 | 1.113.942.578 | 24 | 19.228.247.906 | 221 |
| MASC | 164.193.203.815 | 182 | 0 | 0 | 164.193.203.815 | 182 |
| TOTAL | 1.656.022.426.610 | 2.501 | 297.715.990.464 | 1.050 | 1.953.738.417.074 | 3.551 |

Durante el tercer trimestre de 2019, la Contraloría General de Santiago de Cali, efectuó revisión del cumplimiento de las políticas para el reconocimiento de los derechos contingentes y de conformidad con el informe que presenta la Dirección Jurídica de la entidad, dio de baja el registro del proceso alusivo a seguros el cóndor por cuantía de \$11.652.300, en concordancia con la información suministrada por la Fiduciaria S.A., vocera y administradora del Patrimonio Autónomo de Remanentes y Contingencias Cóndor, la cual informó que la reclamación no fue resuelta por el liquidador al haberse calificado como extemporáneo.

ESTADO DE RESULTADOS

El Estado de Resultados a septiembre 30 de 2019, presenta una disminución de \$386.779.706.390 equivalente al -38,26% con respecto al mes de septiembre de la vigencia anterior.

A continuación, se mencionan las variaciones más representativas en el Estado de Resultados a septiembre 30 de 2019 frente a septiembre 30 de 2018.

Ingresos

Los ingresos operacionales a septiembre 30 de 2019, presentan un incremento por valor de \$272.274.733.860 equivalente al 9,90% con respecto al mismo periodo del año anterior, producto del crecimiento del 9,20% de los ingresos fiscales por valor de \$158.136.317.124 reflejado en los ingresos tributarios, contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Las transferencias y subvenciones, presentan un incremento de \$112.848.971.485 equivalente al 11,52% soportado básicamente por el Sistema General de Participaciones \$69.525.899.071, Sistema General de Seguridad Social en Salud por valor de \$42.273.035.424, otras transferencias por \$940.156.785 correspondiente a giros realizados por la nación y Sistema General de Regalías por valor de \$109.880.205

Las Operaciones Interinstitucionales, presentan un incremento de \$1.326.324.789 equivalente al 2,64% conformado por los fondos recibidos por las entidades agregadas para su funcionamiento y las operaciones sin flujo de efectivo que, corresponden al convenio de comodato firmado entre la Contraloría General de Santiago de Cali y el Ente Territorial por la suma de \$49.400.000 para el reconocimiento del bien inmueble consistente en un mezzanine para uso de archivo central por parte de la Contraloría, ubicado en el primer piso del edificio fuente de Versalles en la avenida 5ª norte N°20-52. Los ingresos para funcionamiento de la Personería Municipal de Santiago de Cali, presentan una variación positiva del 17,60%, con referencia al mismo periodo de 2018, producto de un incremento en las transferencias de recursos de ingresos de libre destinación por parte del Municipio de Santiago de Cali, por lo cual la Personería realizó la adición de \$500.000.000 al presupuesto aprobado al inicio de la vigencia 2019.

Durante el primer semestre de 2019, se realizó el reconocimiento de las cuentas por cobrar de la tasa retributiva vigencia 2018, correspondiente a los vertimientos contaminantes en las cuencas hidrográficas del Municipio de Santiago de Cali, a las entidades de EMCALI EICE ESP y AGUAS DEL SUR SA ESP, y el reconocimiento de los intereses de mora de las vigencias 2017, 2018 y 2019.

Los Otros Ingresos a septiembre 30 de 2019, presentan un decremento de \$21.814.683.133 equivalente al -16,38%, por efecto principalmente de la disminución de los ingresos financieros por valor de \$26.676.477.872, por los intereses sobre depósitos en Tesorería Municipal y los recursos entregados en administración, como consecuencia de la variación de las tasas de interés.

El incremento de los ingresos diversos por valor de \$4.921.747.496 equivalente a 11,18% está generado básicamente por los ajustes a las provisiones por contingencias de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, el registro cuotas partes pensionales por cobrar y la causación del canon de arrendamiento Torre EMCALI EICE ESP.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Gastos

A septiembre 30 de 2019, los gastos presentan un incremento por valor de \$252.231.082.068 equivalente al 13,79%, reflejado básicamente en el comportamiento de:

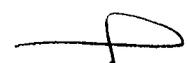
Gastos de Administración y Operación, los cuales presentan un incremento de \$16.685.754.317 equivalente al 6,57%, por efecto del incremento salarial del 6% sobre la asignación básica mensual devengada por los empleados públicos adscritos a la planta de cargos de la administración central municipal, con carácter retroactivo al primero (1) de enero de 2019, soportada mediante el Decreto 4112.010.20.0516 de julio 10 de 2019.

Los gastos generales presentan un incremento del 20,13%, básicamente por efecto de la adjudicación y orden del gasto del proceso de licitación pública N°4135.010.32.1.050, mediante la Resolución N°4135.010.21.0.015 de 2019 a las aseguradoras; La Previsora SA Compañía de Seguros, Aseguradora Solidaria de Colombia, la Compañía Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa y HDI Seguros SA.

Las transferencias y subvenciones; presentan un incremento de \$28.119.985.715, producto del desembolso del 50% recaudado por el Ente Territorial de la tasa retributiva cancelada por EMCALI EICE ESP, como consecuencia del proceso administrativo de cobro coactivo – Resolución N°4131.032.21.92984 de 28 de diciembre de 2018, por medio del cual se libró una orden de mandamiento de pago por concepto de la tasa retributiva 2001 y 2002, de acuerdo a la liquidación con corte a marzo 31 de 2019, el valor de la obligación ascendió a \$23.577.476.399, más intereses por valor de \$19.927.982.977 para un total de \$43.505.459.376 de los cuales el 50% es decir \$21.752.729.688 fueron transferidos a la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca CVC.

Los registros contables de la sobretasa ambiental y la tasa retributiva, fueron realizados de conformidad con la Resolución 593 de diciembre 11 de 2018 emitida por la Contaduría General de la Nación, por la cual se incorpora, al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Procedimiento contable para el registro del porcentaje ambiental, la sobretasa ambiental y el porcentaje de la tasa retributiva o compensatoria, y se modifica el Catálogo General de Cuentas de dicho Marco Normativo.

El gasto público social, presenta un incremento del \$235.107.510.797, básicamente por los subsidios asignados al fondo de estabilización y subsidio a la demanda del sistema integrado de transporte masivo de occidente – FESDE, así como los recursos asignados a la Secretaria de Educación para cubrir el Programa de Alimentación Escolar PAE, en cumplimiento de las obligaciones del municipio contenidas en la resolución 16432 de

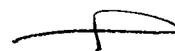


MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

2015 por la cual se expiden los lineamientos técnicos y administrativos, los estándares y las condiciones mínimas del PAE y el programa Mi Comunidad es Escuela, que busca darle a las niñas, niños y jóvenes de la ciudad, un lugar seguro donde crecer como personas y ciudadanos, acompañados y acogidos por una comunidad unida, cariñosa y viva, para la elevación de la calidad en infraestructura y talento humano de las instituciones educativas públicas de nuestra ciudad, dotándolas de servicios complementarios destinados al aprovechamiento de caleños de todas las edades, para crear espacios donde además de educar, la comunidad se fortalezca. Y por el incremento salarial del 4,5% a los empleados públicos del régimen especial docente y directivos docentes territoriales, conforme al criterio de incremento establecido en el Decreto 1017 del 06 de junio de 2019, aplicación de la bonificación mensual según lo dispuesto en el Decreto 1022 del 06 de junio de 2019, pagos retroactivos a partir del 01 de enero de 2019, mediante el decreto 4112.010.20.0384 de junio 17 de 2019.

Las operaciones interinstitucionales, presentan un incremento de \$13.420.364.252 equivalente al 35,07%, a septiembre 30 de 2019 el saldo asciende a la suma de \$51.690.572.680 correspondiente a los fondos entregados a las Entidades Agregadas conformadas por Contraloría General de Santiago de Cali \$19.994.706.293, Personería Municipal de Santiago de Cali \$15.500.769.006, Fondos de Servicios Educativos \$15.672.591.936y Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima \$522.505.445

Los Otros Gastos a septiembre 30 de 2019, presentan un incremento de \$384.542.580.766 con respecto a la vigencia anterior, generado básicamente por los gastos por concepto de devoluciones y descuentos ingresos fiscales, en aplicación del Acuerdo 0458 del 24 de enero de 2019 emitido por el Concejo de Santiago de Cali y liderado por el Departamento Administrativo de Hacienda Municipal, acogándose a los preceptos de la Ley de Financiamiento o ley 1943 de 2018 y ley 788 de 2002, que permitió a los ciudadanos acceder al "Papayazo Tributario", con descuentos en los intereses moratorios de las vigencias 2018 y anteriores, los cuales estuvieron vigentes hasta el mes de junio de 2019, debido al fallo del Tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca, que ordenó la nulidad del Artículo 5 del Acuerdo Municipal 458 del 2018, que otorgaba alivios a los deudores en las obligaciones netamente tributarias, como son los impuestos Predial e Industria y Comercio (ICA) y el de Alumbrado público. Para las obligaciones no tributarias, como, Megaobras, infracciones de tránsito, multas ambientales y comparendos del Código de Policía, se encuentran vigentes los descuentos del 70% en los intereses de mora hasta el 30 de junio y del 50% entre el 1 de julio y el 31 de octubre de 2019.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Los gastos financieros presentan un crecimiento por valor de \$54.199.948.885, generado básicamente por baja en cuentas por cobrar por valor de \$55.192.290.697, costo efectivo de préstamos por pagar deuda pública interna de largo plazo con el sector financiero por valor de \$12.942.886.754, gastos fiduciarios por valor de \$3.726.464.036 e intereses créditos judiciales \$1.117.294.332.

De conformidad con la información revelada en las notas a los estados financieros de la Contraloría General de Santiago de Cali, los gastos de administración y operación asciende a la suma de \$16.094.486.967 de los cuales el 98,77% son operaciones con flujo de efectivo, correspondientes a sueldos y salarios, contribuciones efectivas, aportes a cajas de compensación familiar, prestaciones sociales y gastos generales necesarios para el funcionamiento de la entidad, incluyendo la suma de \$42.000.000 reconocidos a favor de la Comisión Nacional del Servicio Civil CNSC, para el concurso de méritos de los cargos que se encuentran en provisionalidad. El 1,23% del total corresponde a la pérdida de la capacidad operativa de la propiedad planta y equipo y la amortización de los intangibles.

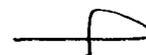
Los gastos de la Personería Municipal de Santiago de Cali, presenta un aumento reflejado principalmente en los conceptos de sueldos y salarios \$17.460.562 por el incremento de las horas extras 32,74%, debido a la necesidad del servicio del personal para cumplir con las funciones en servicio de la comunidad, el incremento del 301,19% en las indemnizaciones por valor de \$33.712.377, de las compensaciones de vacaciones y de las incapacidades 38,33% por valor de \$5.378.465 con referencia al mismo periodo del 2018, el cual es objeto de estudio por parte del personal de recurso humano. Los gastos de servicios públicos presentan un incremento del 98,49% efecto de la reclasificación del servicio de internet de la cuenta 511123 comunicación y transporte.

Costos

Los costos presentan a septiembre 30 de 2019, un incremento de \$466.094.283 equivalente al 19,89% con relación a la vigencia 2018, su crecimiento obedece a los costos de ventas de servicios educativos de las Instituciones Educativas Oficiales del Municipio de Santiago de Cali, reportadas a través de la Secretaría de Educación.

Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración

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



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

A septiembre 30 de 2019, los recursos entregados en administración, presentan un saldo de \$781.282.162.504, conformados por los saldos del Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración por valor de \$726.143.606.185 y Recursos en Administración Fondos de Cesantías por valor de \$ 55.138.556.319

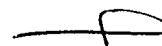
➤ **Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración**

A septiembre 30 de 2019 el saldo de recursos entregados en administración Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración asciende a la suma de \$726.143.606.185, representado por los valores entregados por el Municipio de Santiago de Cali, para ser administrados por terceros mediante contratos de encargos fiduciarios como se relaciona a continuación:

| FIDUCIAS | Saldo SGAFT-SAP a Septiembre 30 2019 |
|-----------------------------------|---|
| Consortio Fiducolombia-Fidubogota | 442.719.542.083 |
| Fiduprevisora | 2.621.206.678 |
| FiduBogota - METROCALI | 203.683.577.230 |
| Cur-Cañaveralejo | 23.120.309.980 |
| Cur-San Antonio | 15.841.522.338 |
| Cur-Metroacuerducto | 11.038.960.542 |
| Cur-Optredesacueducto | 4.771.610.804 |
| Cur-Lechorioca | 22.346.876.530 |
| Total Recursos en Fiducia | \$ 726.143.606.185 |

- **Consortio Fiducolombia – FiduBogotá**

Corresponde al contrato de encargo fiduciario irrevocable de recaudo, administración, garantía y pagos celebrado entre el Municipio de Santiago de Cali y el Consortio Fiduciaria Bancolombia – Fiduciaria Bogotá, suscrito el 18 de febrero de 2000, modificado el 13 de junio de 2001, el 21 de abril de 2003, el 28 de diciembre de 2007, el 30 de agosto de 2010, el 13 de diciembre de 2012, el 27 de diciembre de 2013, el 14 de noviembre de 2014, el 02 de noviembre de 2016, el 25 de octubre de 2017, el 19 de julio de 2018 y del 29 de julio de 2019. El plazo del presente contrato será hasta el 31 de diciembre de 2019, según lo estipula la cláusula decima del otrosí N°11 y conforme a la autorización de vigencias futuras del acuerdo 419 de 4 de agosto de 2017. Estos recursos son administrados a través de 126 cuentas de las cuales, 86 cuentas son recaudadoras y 40 cuentas de inversión y pagadoras.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Comisiones Fiduciarias:

De acuerdo con la cláusula novena del Modificatorio N°11 al Contrato de Encargo Fiduciario, el Municipio de Santiago de Cali cancelará a la Sociedad Fiduciaria una comisión por los servicios prestados del 0,12%, calculado sobre el total de los pagos realizados en el respectivo mes con los ingresos de libre destinación y los recursos de los desembolsos de los contratos de Empréstito celebrados conforme a los acuerdos 0407 de 2016 y 0415 de 2017. Por los pagos realizados en el mes de septiembre de 2019 por el Fondo de Ingresos Administrados y por el Fondo Nuevos Empréstitos, la comisión fiduciaria fue de \$148.586.995.

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

Desembolsos Educación:

El 25 de septiembre de 2019, se registró el octavo desembolso por parte del Banco de Bogotá al Municipio de Santiago de Cali por valor de \$19.727.868.955 según acuerdos N°0407 del 16 de diciembre de 2016, donde el Concejo Municipal autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de \$360.000.000.000.

Desembolsos Infraestructura:

El 12, 19 y 26 de septiembre de 2019, se registró el vigésimo sexto, vigésimo séptimo y vigésimo octavo desembolso por parte del Banco Popular al Municipio de Santiago de Cali por valor de \$6.404.172.875, \$6.459.438.313 y \$1.262.470.344 respectivamente. Según acuerdo 0415 del 19 de mayo de 2017, donde el Concejo Municipal autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de \$194.500.000.

Los acuerdos mencionados están destinados a financiar la ejecución del Programa del Plan de Desarrollo Municipal 2016-2019 "Cali Progresa Contigo". En el mes objeto del informe el Municipio de Santiago de Cali, traslado al encargo fiduciario \$33.853.950.487 correspondiente a dichos desembolsos.

A continuación se describen los desembolsos del mes de septiembre de 2019, el valor acumulado y el saldo pendiente por desembolsar por cada entidad financiera.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

| ENTIDAD | VALOR EMPRÉSTITO APROBADO | DESEMBOLSOS ACUMULADOS (30-09-2019) | DESEMBOLSOS SEPTIEMBRE 30 DE 2019 | SALDO PENDIENTE POR DESEMBOLSAR |
|--|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| BANCOLOMBIA | 110.000.000.000 | 110.000.000.000 | 0 | 0 |
| POPULAR | 47.000.000.000 | 0 | 0 | 47.000.000.000 |
| BOGOTA | 143.000.000.000 | 112.095.288.090 | 19.727.868.955 | 30.904.711.910 |
| BBVA | 60.000.000.000 | 0 | 0 | 60.000.000.000 |
| TOTAL EMPRÉSTITOS EDUCACIÓN | 360.000.000.000 | 222.095.288.090 | 19.727.868.955 | 137.904.711.910 |
| POPULAR | 100.000.000.000 | 90.932.916.697 | 14.126.081.532 | 9.067.083.303 |
| OCCIDENTE | 50.000.000.000 | 0 | 0 | 50.000.000.000 |
| BBVA | 44.500.000.000 | 0 | 0 | 44.500.000.000 |
| TOTAL EMPRÉSTITOS INFRAESTRUCTURA | 194.500.000.000 | 90.932.916.697 | 14.126.081.532 | 103.567.083.303 |
| TOTAL | 554.500.000.000 | 313.028.204.787 | 33.853.950.487 | 241.471.795.213 |
| TRASLADO MUNICIPAL A EF | 0 | 313.028.204.788 | 33.853.950.487 | 0 |
| Diferencia (Desembolsos Traslados) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS RECAUDOS | 0 | 4.382.917 | 0 | 0 |
| TOTAL RECAUDOS EF | 0 | 313.032.587.705 | 0 | 0 |

Rendimientos Generados recursos empréstitos:

En el mes de agosto de 2019, el saldo de los recursos depositados en cuenta de ahorros generó rendimientos por valor de \$12.373.856, para un total en lo corrido del año 2019 de \$134.580.741.

Saldos Disponibles:

Los saldos disponibles del Fondo de Nuevos Empréstitos a septiembre 30 de 2019, por cada línea de crédito, corresponde a:

| DESCRIPCIÓN | TOTAL | EDUCACIÓN | INFRAESTRUCTURA |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Recaudos Netos | 313.032.587.705 | 222.099.671.007 | 90.932.916.698 |
| Pagos | -312.443.370.443 | -221.510.455.050 | -90.932.915.393 |
| Rendimientos y Otros Ingresos | 134.580.741 | 93.844.821 | 40.735.920 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 41.175.442 | 30.446.913 | 10.728.529 |
| SALDO DISPONIBLE | 764.973.445 | 713.507.691 | 51.465.754 |
| Saldo en Bancos | 5.654.829.644 | 3.452.018.773 | 2.202.810.871 |
| Descuentos por Pagar | -4.889.851.471 | -2.738.508.267 | -2.151.343.204 |
| Ajuste al Peso y Retenciones | -4.728 | -2.815 | -1.913 |
| SALDO DISPONIBLE | 764.973.445 | 713.507.691 | 51.465.754 |

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el mes de septiembre de 2019, las propiedades planta y equipo de bienes muebles, inmuebles, bienes de uso público e histórico y culturales, propiedades de inversión e intangibles, presentan el siguiente comportamiento, según información suministrada mediante radicado N°201941810100044704 por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios - UAEGBS extraídos del Módulo AM-Activos del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP, como se detalla a continuación:

➤ **Bienes Muebles**

| Cuenta | Descripción | SALDO INICIAL | Adquisiciones (+) | Retiros (-) | Reclasificaciones a otro tipo de activos (-) | Reclasificaciones a otro tipo de activos (+) | SALDO FINAL |
|--------|---|------------------------|--------------------|----------------------|--|--|------------------------|
| 163501 | Maquinaria y equipo | 4.516.864.192 | 37.274.867 | 0 | 112.261.931 | 0 | 4.441.877.128 |
| 163502 | Equipo médico y científico | 2.083.205.247 | 0 | 0 | 94.974.865 | 0 | 1.988.230.382 |
| 163503 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 11.739.656.106 | 47.828.808 | 0 | 89.772.114 | 0 | 11.697.712.800 |
| 163504 | Equipos de comunicación y computación | 39.922.600.714 | 119.215.725 | 0 | 1.183.071.620 | 0 | 38.855.936.755 |
| 163505 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 35.841.616.687 | 169.282.150 | 0 | 5.874.200.329 | 0 | 30.136.698.508 |
| 163590 | Otros bienes muebles en bodega | 8.655.663.253 | 0 | 0 | 22.949.627 | 0 | 8.632.713.626 |
| 165501 | Equipo de construcción | 6.736.957.693 | 0 | 0 | 0 | 212.373.719 | 6.949.331.412 |
| 165504 | Maquinaria industrial | 3.632.436.996 | 0 | 0 | 0 | 14.116.278 | 3.646.553.274 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 1.584.996.478 | 0 | 0 | 0 | 155.637.501 | 1.740.633.979 |
| 165522 | Equipo de ayuda audiovisual | 4.732.981.795 | 4.364.252 | 0 | 0 | 11.814.400 | 4.749.160.447 |
| 166002 | Equipo de laboratorio | 1.783.578.206 | 0 | 7.649.043 | 0 | 69.984.865 | 1.845.914.028 |
| 166007 | Equipo de apoyo diagnóstico | 272.951.868 | 0 | 0 | 0 | 24.990.000 | 297.941.868 |
| 166501 | Muebles y enseres | 3.876.431.429 | 0 | 5.081.264 | 0 | 4.176.000 | 3.875.526.165 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina | 6.672.014.435 | 5.750.000 | 22.476.624 | 0 | 78.674.161 | 6.733.961.972 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 3.354.994.134 | 9.759.400 | 12.946.425 | 0 | 12.230.818 | 3.364.037.927 |
| 167002 | Equipo de computación | 21.694.151.385 | 5.917.400 | 32.155.369 | 0 | 1.023.752.788 | 22.691.666.204 |
| 167502 | Equipo de Transporte Terrestre | 23.711.678.402 | 0 | 5.323.076.964 | 0 | 5.746.530.329 | 24.135.131.767 |
| 197007 | Licencias | 10.126.389.825 | 29.192.740 | 0 | 0 | 7.739.627 | 10.163.322.192 |
| 197008 | Softwares | 3.757.390.253 | 0 | 0 | 0 | 15.210.000 | 3.772.600.253 |
| | TOTAL | 194.696.559.098 | 428.585.342 | 5.403.385.689 | 7.377.230.486 | 7.377.230.486 | 189.718.950.687 |

4



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Adquisiciones

Las adquisiciones de bienes muebles presentadas durante el mes de septiembre de 2019, corresponden a:

1635 – Bienes Muebles En Bodega:

Los Bienes muebles en bodega registran las compras de maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipos de comunicación y computación y equipo de transporte, adquiridos por el Municipio de Santiago de Cali para uso y funcionamiento de la Secretaria de Educación, el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, el Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y la Secretaria de Bienestar Social.

165522 – Equipo de Ayuda Audiovisual:

Esta cuenta refleja la adquisición de dos equipos, los cuales fueron recibidos por el Municipio de Santiago de Cali como pago de pólizas de seguros por siniestros

166502 – Equipo y Maquinaria de Oficina:

Refleja bienes adquiridos por instituciones educativas, los cuales son incorporados a cargo de la Secretaria de Educación.

167001 – Equipo de Comunicación:

En esta cuenta se refleja la adquisición de dos equipos los cuales fueron recibidos por el Municipio de Santiago de Cali como pago de pólizas de seguros por siniestros.

167002 – Equipo de Computación:

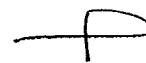
Refleja la adquisición de dos equipos los cuales fueron recibidos por el Municipio de Santiago de Cali como pago de pólizas de seguros por siniestros

197007- Licencias:

Esta cuenta refleja la adquisición de Licencias para la Secretaria de Seguridad y Justicia.

- Reclasificaciones

Reclasificaciones positivas (+) y negativas (-) corresponde a movimientos entre cuentas contables, de la 1635- Bienes Muebles en Bodega registros créditos de activos que son retirados del almacén general y son entregados a los diferentes Organismo del Municipio de Santiago de Cali para su uso y funcionamiento, los registros débitos corresponde a las cuentas contables de uso de cada uno de estos



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

bienes como son: muebles y enseres, maquinaria y equipo, equipó de comunicación de computación, entre otros.

- Retiros

Corresponden a la baja de bienes muebles que se encuentran en mal estado u obsoleto, así como la baja de equipos de transporte, los cuales fueron entregados a otra entidad en calidad de comodato.

➤ **Bienes Inmuebles**

| Cuenta | Descripción | SALDO INICIAL | Adquisiciones (+) | Reclasificaciones a otro tipo de activos (-) | Reclasificaciones a otro tipo de activos (+) | SALDO FINAL |
|--------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|--|--|--------------------------|
| 160502 | Terrenos Rurales | 50.662.796.703 | 504.000.000 | 0 | 0 | 51.166.796.703 |
| 160504 | Terrenos Pendientes por Legalizar | 2.304.021.559.956 | 0 | 120.010.000 | 0 | 2.303.901.549.956 |
| 161501 | Edificacion En curso | 97.667.011.562 | 11.262.638.913 | 0 | 0 | 108.929.650.475 |
| 161504 | Plantas, ductos y túneles | 13.364.945.356 | 648.123.034 | 0 | 0 | 14.013.068.390 |
| 170501 | Red Terrestre | 1.700.612.094.097 | 16.377.916.195 | 0 | 0 | 1.716.990.010.292 |
| 170510 | Bibliotecas | 251.850.597 | 134.853.337 | 0 | 0 | 386.703.934 |
| 171001 | Vias publicas red Te | 620.043.861.862 | 1.255.999.987 | 0 | 0 | 621.299.861.849 |
| 171005 | Parques recreacional | 524.702.300.918 | 0 | 0 | 120.010.000 | 524.822.310.918 |
| 171014 | Terreno bienes de uso público | 25.746.804.713 | 1.005.753.275 | 0 | 0 | 26.752.557.988 |
| | TOTAL | 5.337.073.225.764 | 31.189.284.741 | 120.010.000 | 120.010.000 | 5.368.262.510.505 |

- **Adquisiciones**

Las adquisiciones de bienes inmuebles presentadas durante el mes de septiembre de 2019, corresponden a:

Bienes Fiscales:

160502 – Terrenos Rurales

Corresponde a la adquisición de terrenos rurales, por parte de la Secretaria de Educación.

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

1615 – Construcciones en Curso:

Corresponde a contratos de obra civil celebrados por la Secretaria de Educación, Secretaria de Paz y Cultura Ciudadana, Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios, para la adecuación y construcción de inmuebles y la construcción de Plantas de Tratamiento de Agua Potable – PTAP y Plantas de Tratamiento de Agua Residual – PTAR.

- **Reclasificaciones**

Las reclasificaciones positivas (+) y negativas (-) corresponde a movimientos entre cuentas contables, durante el periodo se presentaron reclasificaciones de zonas verdes que se encontraban registradas en la cuenta 160504 – Terrenos Pendientes de Legalizar a la cuenta 171005 – Parques Recreacionales, por ser bienes de uso público, clasificados de acuerdo con la gestión realizada para su legalización.

➤ **Movimientos Activos Personería Municipal**

De conformidad con la información suministrada en las revelaciones a las notas en los estados financieros de la Personería Municipal de Santiago de Cali, las propiedades plantas y equipos e intangibles, presentan los siguientes movimientos al 30 de septiembre de 2019.

| Cuenta | Descripción | SALDO INICIAL | Depreciación Acumulada | Adquisiciones (+) | Retiros (-) | SALDO FINAL |
|--------|--|----------------------|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| 163503 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 4.273.192 | 0 | 299.861 | 862.547 | 3.710.506 |
| 163504 | Equipos de comunicación y computación | 19.759.771 | 0 | 1.779.388 | 7.815.101 | 13.724.058 |
| 163511 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 304.900 | 0 | 0 | 304.900 | 0 |
| 163590 | Otros bienes muebles en bodega | 1.410.256 | 0 | 0 | 20.500 | 1.389.756 |
| 164001 | Edificios y casas | 20.024.400 | -1.501.830 | 0 | 0 | 20.024.400 |
| 165509 | Equipo de enseñanza | 908.918 | -294.196 | 0 | 0 | 908.918 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 2.283.312 | -554.079 | 20.500 | 0 | 2.303.812 |
| 165522 | Equipo de ayuda audiovisual | 38.250.742 | -10.880.488 | 0 | 0 | 38.250.742 |
| 166007 | Equipo de apoyo diagnóstico | 272.675 | -88.259 | 0 | 0 | 272.675 |
| 166501 | Muebles y enseres | 100.282.294 | -32.974.062 | 562.686 | 0 | 100.844.980 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina | 12.401.093 | -4.486.019 | 0 | 0 | 12.401.093 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 23.503.991 | -5.590.889 | 299.861 | 0 | 23.803.852 |
| 167002 | Equipo de computación | 400.920.117 | -99.672.592 | 7.815.101 | 0 | 408.735.218 |
| 167502 | Terrestre | 634.686.589 | -209.832.246 | 0 | 0 | 634.686.589 |
| 168002 | Equipo de restaurante y cafetería | 7.818.853 | -3.835.642 | 304.900 | 0 | 8.123.753 |
| 197007 | Licencias | 204.164.232 | -152.521.124 | 0 | 0 | 204.164.232 |
| | Total PP&E - INTANGIBLES | 1.471.265.335 | -522.231.426 | 11.082.297 | 9.003.048 | 1.473.344.584 |



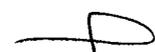
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Litigios**

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 30 de septiembre de 2019, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor de \$4.689.270.964, según información suministrada mediante comunicado con radicado N°201941310300047604 de la Subdirección de Tesorería Municipal - Subproceso Administración de Pagos, como se relaciona a continuación:

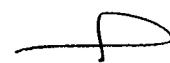
| Fecha Pago | Número de Comprobante | Valor del Pago | RPC | Orden de Pago | No. Causación | Descripción Orden de Pago | Área | Recurso | Imputación |
|------------|-----------------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------------------|------|---------|------------|
| 06/09/2019 | 437337 | 632.062 | 4000029520 | 52252 | 2100050860 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437338 | 632.062 | 4000029519 | 52253 | 2100050858 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437334 | 632.062 | 4000029518 | 52249 | 2100050857 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437343 | 74.595.598 | 4000029539 | 52258 | 2100050870 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437347 | 74.595.598 | 4000029538 | 52262 | 2100050867 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437346 | 129.590.082 | 4000029535 | 52261 | 2100050864 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437350 | 74.595.597 | 4000029541 | 52265 | 2100050869 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437349 | 74.595.598 | 4000029540 | 52264 | 2100050868 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437336 | 11.394.700 | 4000029513 | 52251 | 2100050853 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437341 | 261.370.249 | 4000029531 | 52256 | 2100050861 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437345 | 126.812.518 | 4000029537 | 52260 | 2100050866 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437333 | 11.394.700 | 4000029514 | 52248 | 2100050854 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437335 | 2.187.805 | 4000029515 | 52250 | 2100050855 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437342 | 155.063.207 | 4000029532 | 52257 | 2100050862 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437340 | 2.187.804 | 4000029517 | 52255 | 2100050859 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437348 | 140.296.157 | 4000029536 | 52263 | 2100050865 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437339 | 2.187.805 | 4000029516 | 52254 | 2100050856 | ACUERDO CONCILIATORIO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 06/09/2019 | 437344 | 150.338.728 | 4000029534 | 52259 | 2100050863 | PROCESO EJECUTIVO | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 16/09/2019 | 438115 | 1.145.242 | 4000029583 | 52843 | 2100050967 | COSTAS PROCESALES | 4131 | '01103 | 21039807 |

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



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

| Fecha Pago | Número de Comprobante | Valor del Pago | RPC | Orden de Pago | No. Causación | Descripción Orden de Pago | Área | Recurso | Imputación |
|------------|-----------------------|----------------|------------|---------------|---------------|--|------|---------|------------|
| 17/09/2019 | 438197 | 392.900 | 4200134678 | 52896 | 2100050970 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 17/09/2019 | 438173 | 6.762.631 | 4200134678 | 52896 | 2100050970 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 25/09/2019 | 440873 | 2.668.553.476 | 4000029749 | 55485 | 2100051080 | ACCION DE GRUPO ACT DEFENSORIA DEL PUEBLO FONDO PARA LA DEFENSA DE LOS DERECHOS E INTERESES COLECTIVOS | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442106 | 552.700 | 4200136825 | 56423 | 2100051103 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442107 | 223.100 | 4200137018 | 56506 | 2100051101 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442108 | 1.605.600 | 4200137018 | 56506 | 2100051101 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442109 | 134.900 | 4200137020 | 56507 | 2100051100 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442110 | 673.300 | 4200137020 | 56507 | 2100051100 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442111 | 1.378.100 | 4200137020 | 56507 | 2100051100 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442112 | 983.500 | 4200137020 | 56507 | 2100051100 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442113 | 207.000 | 4200137016 | 56508 | 2100051098 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442114 | 1.488.100 | 4200137016 | 56508 | 2100051098 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442115 | 240.700 | 4200137017 | 56509 | 2100051102 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442116 | 1.732.700 | 4200137017 | 56509 | 2100051102 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442117 | 55.900 | 4200137019 | 56510 | 2100051099 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442118 | 670.300 | 4200137019 | 56510 | 2100051099 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442119 | 77.300 | 4200137015 | 56511 | 2100051097 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442120 | 1.718.000 | 4200137015 | 56511 | 2100051097 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442013 | 26.426.783 | 4200137016 | 56508 | 2100051098 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442011 | 28.320.983 | 4200137018 | 56506 | 2100051101 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442012 | 42.067.412 | 4200137020 | 56507 | 2100051100 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

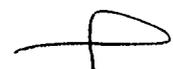
| Fecha Pago | Número de Comprobante | Valor del Pago | RPC | Orden de Pago | No. Causación | Descripción Orden de Pago | Área | Recurso | Imputación |
|------------|-----------------------|----------------|------------|---------------|---------------|--------------------------------------|------|---------|------------|
| 27/09/2019 | 442014 | 30.346.787 | 4200137017 | 56509 | 2100051102 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442016 | 23.763.815 | 4200137015 | 56511 | 2100051097 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442103 | 6.421.646 | 4000029752 | 56586 | 2100051110 | REPARACION DIRECTA | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442015 | 13.361.232 | 4200137019 | 56510 | 2100051099 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 441928 | 5.966.326 | 4200136825 | 56423 | 2100051103 | REAJUSTE DE LA PENSION DE JUBILACION | 4137 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442009 | 218.572.500 | 4000029574 | 56504 | 2100051104 | CONCILIACIÓN PREJUDICIAL | 4131 | '01103 | 21039807 |
| 27/09/2019 | 442010 | 312.325.699 | 4000029575 | 56505 | 2100051105 | CONCILIACIÓN PREJUDICIAL | 4131 | '01103 | 21039807 |

De conformidad con la información suministrada por la Subdirección de Finanzas Públicas, mediante comunicado con radicado N°201941310200018334, en el cual se aclara que no se discriminan los procesos que se puedan generar sobre embargos y/o medidas de aseguramiento decretadas por la autoridad judicial a través de la Subdirección de Tesorería Municipal, el valor de los procesos judiciales, conciliaciones y costas procesales tramitados durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, corresponden a la suma de \$5.665.024.780 conformados por; Capital \$4.645.280.519, e Intereses \$1.019.744.261, como se detalla a continuación:

A septiembre 30 de 2019, según información extraída del Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP, Ejecución Presupuestal de Sentencias y Conciliaciones, los pagos ascienden a la suma de \$5.665.024.780

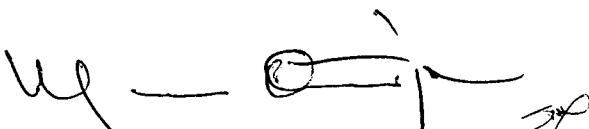
➤ **OCURRENCIA DE SINIESTROS**

De conformidad con la información suministrada por la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios UAEGBS, Subproceso de Administración de Pólizas de Seguros, a continuación se relaciona el listado de reclamaciones tramitadas durante el mes de septiembre de 2019.



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

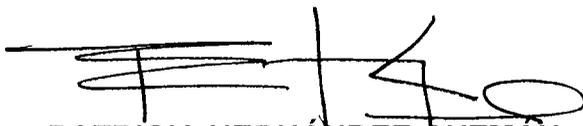
| Activo Fijo | Fecha Siniestro | Fecha Aviso Oficina Municipio | Fecha Aviso al Corredor | Lugar del evento | Organismo | Causa | Descripción del Evento | Amparo Afectado | Valor Reserva | Estado Actual |
|---|-----------------|-------------------------------|-------------------------|---|---|-------|--|-----------------|---------------|---------------|
| 0001100579 1- 0006100530 3- 0007100530 4 | 1-jun.-2019 | 3-sep.-2019 | 12-sep.-2019 | SECRETARIA DE GESTION DEL RIESGO DE EMERGENCIAS Y DESASTRES | SECRETARIA DE GESTION DEL RIESGO DE EMERGENCIAS Y DESASTRES | HURTO | HURTO DE UN COMPUTADOR PORTATIL Y DOS RADIOS BASES. | HURTO | \$ 8.000.000 | TRAMITE |
| | 28-ago.-2019 | 6-ago.-2019 | 12-sep.-2019 | INSTITUCION EDUCATIVA SANTA FE | SECRETARIA DE EDUCACION | HURTO | HURTO DE UN COMPUTADOR PORTATIL | HURTO | \$ 3.500.000 | TRAMITE |
| | 17-jul.-2019 | 21-ago.-2019 | 5-sep.-2019 | INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA | SECRETARIA DE EDUCACION | HURTO | HURTO DE ELEMENTOS - UN MONITOR, UN TECLADO, UN MAUSE, UN COMPUTADOR PORTATIL. | HURTO | \$ 5.000.000 | TRAMITE |



NORMAN MAURICE ARMITAGE CADAVID
Alcalde
Representante Legal
Municipio de Santiago de Cali
Cédula N°14.446.558



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



PATRICIA HERNÁNDEZ GUZMÁN
Directora de Departamento Administrativo
Departamento Administrativo de Hacienda Municipal
Cédula N°66.948.755