

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de octubre 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 OCTUBRE DE 2019**

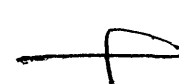
Las notas a los informes financieros y contables del mes de octubre de 2019, se presentan de conformidad con la Resolución N°182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, 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 octubre 31 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 31 de octubre de 2019, fueron reconocidos dentro del mismo mes.



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 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 31 de octubre 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 octubre 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.

1

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE 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](http://www.cali.gov.co), de conformidad con el artículo 1, título 3, Contenido y Publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales, numeral 3.3 de la Resolución 182 de mayo 19 de 2017.

## **SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS**

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

## **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A continuación, se revelan las variaciones más representativas en el Estado de Situación Financiera a octubre 31 de 2019 frente a octubre 31 de 2018.

### **Activo**

A octubre 31 de 2019, el activo total presenta un incremento de \$759.564.782.126 equivalente al 6,69% con respecto a la vigencia anterior.

<b>ACTIVO</b>	<b>Octubre 31 de 2019</b>	<b>Octubre 31 de 2018</b>	<b>Variación Absoluta</b>	<b>Variación Relativa</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	717.136.528.266	646.219.450.165	70.917.078.101	10,97%
Cuentas por cobrar	2.221.306.364.917	4.143.711.564.312	-1.922.405.199.395	-46,39%
Inventarios	5.265.615.288	4.801.568.488	464.046.800	9,66%
Otros activos	2.487.618.133.685	2.384.205.672.613	103.412.461.072	4,34%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.431.326.642.156</b>	<b>7.178.938.255.578</b>	<b>-1.747.611.613.422</b>	<b>-24,34%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Inversiones de Administración de liquidez al costo	3.071.807.806	3.071.807.806	0	0,00%
Inversiones en asociadas y controladas	38.841.614.003	36.383.922.260	2.457.691.743	6,75%
Cuentas por cobrar	20.294.121.824	20.538.714.908	-244.593.084	-1,19%
Propiedades, planta y equipo	3.457.423.728.141	1.087.655.108.493	2.369.768.619.648	217,88%
Propiedades de Inversión	15.792.815.209	16.103.417.416	-310.602.207	-1,93%
Bienes de uso público e históricos y culturales	3.144.878.381.363	3.013.096.027.531	131.782.353.832	4,37%
Otros activos	5.988.755.630	2.265.830.014	3.722.925.616	164,31%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6.686.291.223.976</b>	<b>4.179.114.828.428</b>	<b>2.507.176.395.548</b>	<b>59,99%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 12.117.617.866.132</b>	<b>\$ 11.358.053.084.006</b>	<b>759.564.782.126</b>	<b>6,69%</b>

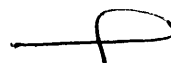
Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.

9

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Las variaciones más relevantes presentadas en los rubros del activo de la entidad corresponde a:

- Las cuentas por cobrar corrientes, disminuyeron -\$1.922.405.199.395 equivalente al -46,39% 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 - \$7.851.049.307
  - Las transferencias por cobrar presentan un decremento de \$57.625.845.027 equivalente al -62,29% generado básicamente por cambios en la dinámica contable para el registro de los convenios de Uso de Recursos- CUR, suscritos entre Municipio de Santiago de Cali, Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio y Empresas Municipales de Emcali S.A E.S.P.
  - Las cuentas por cobrar por prestación de servicios, disminuyeron \$95.161.372 equivalente al 56,95% correspondiente a la cartera de los fondos de servicios educativos.
  - Otras cuentas por cobrar presentan una disminución de \$4.996.348.454 equivalente al 3,90% efecto de la gestión de cobro adelantada por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII de las cuotas partes pensionales.
  - Disminución de las cuentas por cobrar por arrendamiento y alquiler, por efecto del cruce de cuentas con el gasto de mantenimiento de Ascensores e instalaciones manejadoras, aire acondicionado de la Torre de Emcali, en concordancia con lo estipulado en los Acuerdos N° 03 de 2015 y N° 04 de 2017, suscritos entre el Municipio de Santiago de Cali y EMCALI EICE ESP.



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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

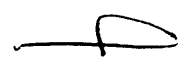
- El plan de activos para beneficios pos empleo, presenta un incremento de \$188.493.129.013 equivalente al 12,56% como resultado del traslado de recursos para el fortalecimiento del Fondo Pensiones Patrimonio Autónomo Porvenir, registro de rendimientos financieros y pagos de bonos pensionales.
- Los Avances y Anticipos Entregados, presentan un incremento de \$5.282.714.860 equivalente al 7,88% por efecto del saldo de los anticipos de vigencias anteriores y los anticipos pagados durante la vigencia 2019 por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos Municipales, Secretaría de Infraestructura y Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres y los registros de Metrocali de conformidad con la información suministrada en los estados financieros.
- Los bienes y servicios pagados por anticipado, presentan una disminución de \$840.193.463 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.
- Los recursos entregados en administración, presentan una disminución de \$24.564.714.612 equivalente al 3,35%, su comportamiento se amplía en el título "Revelaciones particulares sobre Recursos Entregados en Administración"
- Los depósitos entregados en garantía, presentan una disminución de \$976.388.668 equivalente al -18,68%, como efecto básicamente de la aplicación durante la vigencia 2018, del Decreto N°4112.010.20.0652 de 2017 por el cual se reglamentó el saneamiento contable, y el reintegro de títulos judiciales por valor de \$124.627.796 y aplicación de embargos por valor de \$180.000.000 realizados durante la presente vigencia.

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ Entre las variaciones de los Activos No corrientes tenemos:

- Inversiones e instrumentos derivados, conformado por la inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial, las cuales incrementaron \$2.592.418.143 equivalente al 9,48% con respecto a octubre 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 Desepez Galería de Oriente S.A., al cierre de la vigencia 2018.
- Propiedades, planta y equipo, incrementaron en \$2.369.768.619.648 representando el 217,88%, 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.
- Bienes de uso público e históricos y culturales, presentan un incremento de \$131.782.353.832 equivalente al 4,37%, como efecto del comportamiento de los bienes de uso público en servicio, los cuales presentan un incremento de \$359.064.012.225 equivalente al 32,90% y los bienes de uso público e históricos y culturales en construcción un decremento de \$214.172.279.147 equivalente al -10,52%, 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.
- Otros Activos, presentan un incremento de \$3.722.925.616 equivalente al 164,31%, generado básicamente por el comportamiento de los activos intangibles, los cuales presentan un incremento de \$13.000.154.995 equivalente al 416,97% y compras de software y licencias realizadas en noviembre y diciembre de 2018, y traslados para puesta en uso de la cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega en la vigencia 2019, y el cálculo de depreciación de los mismos que presenta un incremento por \$9.277.229.379

X



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ Variaciones del Activo presentadas en las entidades agregadas

- Contraloría General de Santiago de Cali:

De conformidad con estados financieros de la Contraloría General de Santiago de Cali, a octubre 31 de 2019 presenta un activo corriente por valor de \$7.724.346.919, 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.

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°1665005034, 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 por valor de \$2.484.348 mediante la Resolución N°0100.24.02.19.036 del 22 enero de 2019.

El activo no corriente asciende a la suma de \$1.219.187.167, 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 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.



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal Enrique Buenaventura

Como se revela en las notas a los estados financieros de la Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal, el activo total asciende a la suma de \$1.278.655.815, presentando un incremento del 27%, reflejado en el efectivo y equivalentes al efectivo el cual presenta una variación del 128% por efecto del incremento del alquiler de los espacios culturales y de artes escénicas y las cuentas por cobrar que presentan un incremento del 880% 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.

### Pasivo

A octubre 31 de 2019, el pasivo total presenta un incremento de \$298.918.982.385 equivalente al 8,09% con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior.

PASIVO	Octubre 31 de 2019	Octubre 31 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	56.307.562.819	0	56.307.562.819	0,00%
Cuentas por pagar	102.190.244.567	169.360.976.749	-67.170.732.182	-39,66%
Beneficios a los Empleados	70.078.678.391	89.392.096.397	-19.313.418.006	-21,61%
Provisiones	235.499.598.637	227.868.438.412	7.631.160.225	3,35%
Otros Pasivos	226.117.501.168	309.173.965.972	-83.056.464.804	-26,86%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>690.193.585.582</b>	<b>795.795.477.530</b>	<b>-105.601.891.948</b>	<b>-13,27%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Préstamos por pagar	298.804.622.738	77.903.310.239	220.901.312.499	283,56%
Beneficios a los Empleados	3.006.988.328.509	2.823.368.766.675	183.619.561.834	6,50%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.305.792.951.247</b>	<b>2.901.272.076.914</b>	<b>404.520.874.333</b>	<b>13,94%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 3.995.986.536.829</b>	<b>\$ 3.697.067.554.444</b>	<b>298.918.982.385</b>	<b>8,09%</b>

A continuación se revelan las variaciones más relevantes presentadas en los rubros del pasivo de la entidad.

- Pasivos Corrientes, presentan una disminución \$105.601.891.948 equivalente al 13,27% generado por el comportamiento de:

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- Cuentas por Pagar, presentan un decremento por \$67.170.732.182 equivalente al 39,66%, generado básicamente por el compartimiento de:

Adquisición de bienes y servicios nacionales, presenta variación negativa por valor de \$13.914.689.048, equivalente al 30,48%, correspondiente al movimiento de la cuenta por la causación y pagos de bienes y servicios necesarios para el cometido estatal.

Descuentos de nómina, presenta una disminución \$7.623.766.896 equivalente al 75,06% por efecto de la causación y pago de los descuentos efectuados en las nóminas mensuales para los meses de octubre de cada uno de los años.

Subsidios asignados presentan un decremento de \$24.860.636.235 equivalente al 96,93% por efecto de los pagos de los subsidios asignados para vivienda y las compensaciones a los beneficiarios Plan Jarillón, el pago de la deuda que el Municipio de Santiago de Cali, tenía con Emcali EICE desde el año 2012, la cual según el plan de pagos, la última cuota correspondía al año 2019 cancelada en el mes de octubre por valor de \$19.336.803.843.

- Beneficios a los empleados, presentan una disminución de \$19.313.418.006 equivalente al 21,61% por efecto de la disminución de los beneficios a corto plazo por \$10.558.702.819 equivalente al 18,32% por los pagos realizados por concepto de prima de navidad y de servicio que se cancela en los meses de diciembre y junio y a los ajustes por concepto de causación de prestaciones sociales.
- Provisiones para litigios y demandas, presentan un incremento por valor de \$7.631.160.225 que representa el 3,35% 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, los cuales a octubre 31 de 2019, de acuerdo con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, los procesos clasificados como probables en contra del ente territorial ascienden a la suma de \$235.499.598.637, distribuidos en laborales por valor de \$521.456.370 y administrativos por valor de \$234.978.142.267, conformados por Administración Central por valor de \$69.707.361.267 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

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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 tercer trimestre 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 5 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.

- Otros pasivos, presentan una disminución de \$83.056.464.804 equivalente al - 26,86% entre los cuales resaltamos:

Incremento recursos recibidos en administración por \$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 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.

Por 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

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

depuraron obligaciones por concepto de ingresos recibidos por anticipado y retenciones sobre impuesto de industria y comercio entre otros.

- Pasivos No Corrientes, presentan un incremento de \$404.520.874.333 equivalente al 13,94% generado por el comportamiento de:

- Prestamos por pagar, los cuales presentan un incremento de \$220.901.312.499, generado por los desembolsos realizados durante el año 2018 y 2019 sobre los empréstitos otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá y Banco Popular.

El valor de los desembolsos realizados con corte al mes de octubre de 2019 asciende a la suma \$348.605.393.194, de acuerdo a los pagarés suscritos se estableció el pago de siete (7) cuotas semestrales a partir del 2020 hasta el año 2023.

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.

DESCRIPCIÓN	ACUERDOS		TOTALES
	Infraestructura y Calidad Educativa 0407 DE 2016	Infraestructura Vial 0415 DE 2017	
BANCOLOMBIA	110.000.000.000		110.000.000.000
BANCO DE BOGOTA	135.715.475.274		135.715.475.274
BANCO POPULAR		100.000.000.000	100.000.000.000
BANCO BBVA		2.889.917.920	
<b>SALDO POR ENTIDAD FINANCIERA Y LINEA DE CRÉDITO</b>	<b>245.715.475.274</b>	<b>102.889.917.920</b>	<b>348.605.393.194</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas Públicas – Crédito Público

- Los beneficios a los empleados, presentan un incremento de \$183.619.561.834 equivalente al 6,50%, generado básicamente por:

Los beneficios posempleo – pensiones - que incrementaron \$172.536.028.444, 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.

Los beneficios a los empleados a largo plazo, correspondientes a cesantías retroactivas las cuales presentan un incremento de \$11.083.533.390 equivalente al 16,76% efecto del incremento salarial del 6% sobre la asignación básica

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

mensual devengada por los empleados públicos adscritos a la planta de cargos de la administración central municipal.

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

- **Contraloría General de Santiago de Cali**

A octubre 31 de 2019, el pasivo de la Contraloría General de Santiago de Cali, está reconocido en su totalidad como pasivo corriente por valor de \$4.041.641.878, 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.

**Patrimonio**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>Octubre 31 de 2019</b>	<b>Octubre 31 de 2018</b>	<b>Variación Absoluta</b>	<b>Variación Relativa</b>
Capital Fiscal	10.713.468.124.231	8.616.138.900.544	2.097.329.223.687	24,34%
Resultado de ejercicios anteriores	-2.921.873.816.729	0	-2.921.873.816.729	0,00%
Resultado del Ejercicio	667.153.105.489	1.245.962.377.239	-578.809.271.750	-46,45%
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	-1.967.512.059.485	1.967.512.059.485	-100,00%
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 actuariales por planes de beneficios posempleo	-352.185.754.352	-248.673.359.400	-103.512.394.952	41,63%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>8.121.631.329.303</b>	<b>7.660.985.529.562</b>	<b>460.645.799.741</b>	<b>6,01%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 12.117.617.866.132</b>	<b>\$ 11.358.053.084.006</b>	<b>759.564.782.126</b>	<b>6,69%</b>

Presenta un incremento de \$460.645.799.741 equivalente al 6,01% reflejado en el crecimiento del capital fiscal por valor de \$2.097.329.223.687 correspondiente al 24,34%, 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

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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.

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 octubre 31 de 2019 las cuentas de orden reflejan entre otros, los saldos que representan el valor de las demandas interpuestas por el Municipio 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 Ente Territorial y las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria, clasificadas como posibles y remotas registradas en cuentas de orden acreedoras, de conformidad con la información suministrada por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.

### Cuentas de Orden Deudoras

ESTADO PROCESOS ACTIVOS INSTAURADOS POR EL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI				
JURISDICCIÓN	CON CUANTIA		SIN CUANTIA	TOTAL
	VALOR PRETENCION	CANTIDAD	CANTIDAD	
Administrativo	9.999.010.305	19	2	21
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
<b>TOTAL PROCESOS</b>	<b>17.298.594.318</b>	<b>30</b>	<b>13</b>	<b>43</b>

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

**Cuentas de Orden Acreedoras**

ESTADO PROCESOS JUDICIALES Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS MASC						
ACTIVOS EN CONTRA DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI						
JURISDICCIÓN	CONTINGENTES (Posibles)		EVENTUALES (Remotos)		TOTAL	
	Valor \$	Cantidad	Valor \$	Cantidad	Valor \$	Cantidad
ADMINISTRATIVO	1.494.503.408.044	2.075	325.829.748.621	997	1.820.333.156.665	3.072
CIVIL	11.610.150.914	60	1.498.131.714	2	13.108.282.628	62
LABORAL	18.502.055.653	202	1.113.942.578	24	19.615.998.231	226
MASC	81.642.766.307	175			81.642.766.307	175
TRIBUNAL DE ARBITRAMIENTO	85.261.290.439	1	0	0	85.261.290.439	1
<b>TOTAL</b>	<b>1.691.619.671.367</b>	<b>2.513</b>	<b>328.441.822.913</b>	<b>1.023</b>	<b>2.019.961.494.270</b>	<b>3.536</b>

**ESTADO DE RESULTADOS**

El Estado de Resultados a octubre 31 de 2019, presenta una disminución de \$578.809.271.750 equivalente al -46,45% con respecto al mes de octubre de la vigencia anterior.

INGRESOS	Octubre 31 de 2019	Octubre 31 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos Fiscales	1.995.936.485.144	2.049.785.054.733	-53.848.569.589	-2,63%
Ingresos por venta de bienes	67.022.646	155.052.928	-88.030.282	-56,77%
Ingresos por venta de servicios	840.776.848	811.331.744	29.445.104	3,63%
Ingresos por Transferencias y subvenciones	1.234.591.901.913	1.104.316.275.072	130.275.626.841	11,80%
Ingresos por operaciones interinstitucionales	55.527.100.865	51.658.444.671	3.868.656.194	7,49%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 2.286.963.287.416</b>	<b>\$ 3.206.726.159.148</b>	<b>80.237.128.268</b>	<b>2,50%</b>

GASTOS	Octubre 31 de 2019	Octubre 31 de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos de Administración y operación	301.055.500.171	276.716.460.996	24.339.039.175	8,80%
Gastos de Ventas	81.081.815.830	96.436.915.279	-15.355.099.449	-15,92%
Gasto por Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones	79.974.547.024	40.645.335.785	39.329.211.239	96,76%
Gastos por transferencias y subvenciones	51.128.726.243	22.752.864.938	28.375.861.305	124,71%
Gasto público social	1.780.570.441.264	1.596.736.052.846	183.834.388.418	11,51%
Gasto por operaciones interinstitucionales	55.751.199.707	39.637.947.868	16.113.251.839	40,65%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 2.349.562.230.239</b>	<b>\$ 2.072.925.577.712</b>	<b>276.636.652.527</b>	<b>13,35%</b>

<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>\$ 937.401.057.177</b>	<b>\$ 1.133.800.581.436</b>	<b>-196.399.524.259</b>	<b>-17,32%</b>
------------------------------	---------------------------	-----------------------------	-------------------------	----------------

Otros ingresos	166.646.702.749	157.189.634.933	9.457.067.816	6,02%
Otros Gastos	433.808.420.188	42.253.106.989	391.555.313.199	926,69%
Costo de ventas de servicios	3.086.234.249	2.774.732.141	311.502.108	11,23%

<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 667.153.105.489</b>	<b>\$ 1.245.962.377.239</b>	<b>-578.809.271.750</b>	<b>-46,45%</b>
--------------------------------	---------------------------	-----------------------------	-------------------------	----------------

A continuación, se revelan las variaciones más representativas en el Estado de Resultados a octubre 31 de 2019 frente a octubre 31 de 2018.

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

## **Ingresos**

Los ingresos operacionales a octubre 31 de 2019, presentan un incremento por valor de \$80.237.128.268 equivalente al 2,50% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Ingresos Fiscales, presentan un decremento de \$53.848.569.589 equivalente al 2,63%, reflejado en la disminución de las contribuciones, tasas e ingresos no tributarios y devoluciones y descuentos y el incremento de los ingresos tributarios.
- Transferencias y Subvenciones, presentan un incremento de \$130.275.626.841 equivalente al 11,80% soportado básicamente por el Sistema General de Participaciones \$73.531.205.598, Sistema General de Seguridad Social en Salud por valor de \$53.520.065.309, otras transferencias por \$3.078.668.122 correspondiente a giros realizados por la nación y Sistema General de Regalías por valor de \$145.687.812
- Operaciones Interinstitucionales, presentan un incremento de \$3.868.656.194 equivalente al 7,49% conformado por los fondos recibidos por las entidades agregadas para su funcionamiento por valor de \$37.671.623.255 e inversión por valor de \$13.986.821.416 y las operaciones sin flujo de efectivo por valor de \$49.400.000 que corresponden al convenio de comodato firmado entre la Contraloría General de Santiago de Cali y el Ente Territorial por la suma de 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 Versailles en la avenida 5ª norte N°20-52.
- Otros Ingresos, presentan un incremento de \$9.457.067.816 equivalente al 6,02%, por efecto básicamente de:

Los ingresos diversos, los cuales presentan un incremento de por valor de \$42.182.734.201 equivalente a 73,78% generado por ajustes en 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.

Ingresos Financieros, presenta un decremento por valor de \$32.665.713.628, como consecuencia de la variación de las tasas de interés por los intereses sobre depósitos en Tesorería Municipal y el flujo de los recursos entregados en administración.

4



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

## **Gastos**

Los gastos a octubre 31 de 2019, presentan un incremento por valor de \$276.636.652.527 equivalente al 13,35% con respecto al mismo periodo del año anterior, generado por el comportamiento de:

- Gastos de Administración y Operación, presentan un incremento de \$24.339.039.175 equivalente al 8,80%, generado por el 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 21,99%, 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 \$28.375.861.305, 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.

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- El gasto público social, presenta un incremento del \$183.834.388.418 equivalente al 11,51%, generado básicamente por el comportamiento de:

Los subsidios asignados al fondo de estabilización y subsidio a la demanda del sistema integrado de transporte masivo de occidente – FESDE.

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 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.

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 \$16.113.251.839 equivalente al 40,65%, a octubre 31 de 2019 el saldo asciende a la suma de \$55.751.199.707 correspondiente a los fondos entregados a las Entidades Agregadas conformadas por Contraloría General de Santiago de Cali \$22.531.745.574, Personería Municipal de Santiago de Cali \$16.440.769.006, Fondos de Servicios Educativos \$15.672.591.936, Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima \$841.282.698 y la Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal Enrique Buenaventura \$264.810.493
- Los Otros Gastos a octubre 31 de 2019, presentan un incremento de \$391.555.313.199 con respecto a la vigencia anterior, generado básicamente por el comportamiento de:

Gastos por Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales, presentan un incremento de \$341.063.458.273, por efecto de la aplicación del Acuerdo 0458 del 24 de enero de 2019 emitido por el Concejo de Santiago de Cali y liderado por el

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Departamento Administrativo de Hacienda Municipal, acogiendo 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 otorgaron descuentos del 70% en los intereses de mora hasta el 30 de junio y del 50% entre el 1 de julio y el 31 de octubre de 2019.

Gastos Financieros, presentan un incremento de \$56.918.188.592, los cuales a octubre 31 de 2019 ascienden a la suma de \$76.719.336.000 conformado por los gastos generados por administración de fiducia \$3.842.176.115, baja en cuentas cobrar \$56.679.882.062, costo efectivo de préstamos por pagar deuda pública interna de largo plazo con el sector financiero \$14.617.623.343, intereses \$297.297.458, créditos judiciales \$1.119.333.592 y otros \$163.023.430

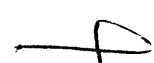
➤ **Variaciones de los Gastos presentadas en las entidades agregadas**

- **Contraloria General de Santiago de Cali**

De conformidad con los estados financieros de la Contraloria General de Santiago de Cali, los gastos de administración y operación asciende a la suma de \$18.003.986.050, los cuales corresponden a operaciones con flujo de efectivo, por concepto de 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, y a la pérdida de la capacidad operativa de la propiedad planta y equipo y la amortización de los intangibles.

- **Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal Enrique Buenaventura**

Como se revela en las notas a los estados financieros de la Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal, los gastos de materiales y suministros, presentan una disminución del 58%, debido a que no se han realizado compras durante el



MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

periodo, comportamiento que se refleja en el resultado del ejercicio con un incremento del 126% con referencia al año anterior.

### Costos

Los costos presentan a octubre 31 de 2019, un incremento de \$311.502.108 equivalente al 11,23% 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.

A octubre 31 de 2019, los recursos entregados en administración, presentan un saldo de \$709.101.980.045, conformados por los saldos del Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración por valor de \$655.164.814.413 y Recursos en Administración Fondos de Cesantías por valor de \$ 53.937.165.632

#### ➤ Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración

A octubre 31 de 2019 el saldo de recursos entregados en administración Encargo Fiduciario - Fiducia en Administración asciende a la suma de \$655.164.814.413, 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:

<b>FIDUCIAS</b>	<b>Saldo SGAFT-SAP a Octubre 31 2019</b>
Consorcio Fiducolombia-Fidubogota	371.160.143.070
Fiduprevisora	3.057.366.772
FiduBogota - METROCALI	203.683.577.230
Cur-Cañaveralejo	23.174.633.940
Cur-San Antonio	15.841.522.338
Cur-Metro acueducto	11.065.033.257
Cur-Optredes acueducto	4.782.880.771
Cur-Lecho rio cauca	22.399.657.035
<b>Total Recursos en Fiducia</b>	<b>\$ 655.164.814.413</b>

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

- **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. En comité de seguimiento realizado el 2 de septiembre, el Fideicomitente informó a los bancos acreedores que antes de finalizar la presente vigencia se realizaría una modificación al contrato de encargo fiduciario para prorrogar la vigencia del contrato.

Estos recursos son administrados a través de 126 cuentas de las cuales 86 cuentas son recaudadoras y 40 cuentas de inversión y pagadoras.

- **Comisiones Fiduciarias:**

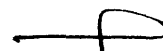
De acuerdo con la cláusula novena del Modificadorio N°11 al Contrato de Encargo Fiduciario, el Municipio de Santiago de Cali cancelará a la Sociedad Fiduciaria una comisión por los servicios prestados del 0,12%, calculado sobre el total de los pagos realizados en el respectivo mes con los ingresos de 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 octubre de 2019 por el Fondo de Ingresos Administrados y por el Fondo Nuevos Empréstitos, la comisión fiduciaria fue de \$146.850.588.

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

**Desembolsos Educación:**

El 25 de octubre de 2019, se registró el noveno desembolso por parte del Banco de Bogotá al Municipio de Santiago de Cali por valor de \$23.620.187.184 según acuerdos N°0407 del 16 de diciembre de 2016, donde el Concejo Municipal



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

autorizó al señor Alcalde de Santiago de Cali, para celebrar contratos de empréstito hasta por el valor de \$360.000.000.000.

**Desembolsos Infraestructura:**

En el mes de octubre se realizaron las siguientes operaciones 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

Banco Popular: Realizó los dos últimos desembolsos al Municipio de Santiago de Cali, vigésimo noveno y trigésimo los días 11 y 24 de octubre de 2019 por valor de \$4.527.327.768 y \$4.478.522.289 respectivamente completando el cupo aprobado de \$100.000.000.000

Banco BBVA: Inició los desembolsos del cupo aprobado por \$44.500.000.000 registrando el primer y segundo desembolso por valor de \$433.431.020 y \$2.456.486.900 los días 29 y 31 de octubre respectivamente.

Los acuerdos mencionados están destinados a financiar la ejecución del Programa del Plan de Desarrollo Municipal 2016-2019 "Cali Progresas Contigo". En el mes objeto del informe el Municipio de Santiago de Cali, traslado al encargo fiduciario \$33.120.701.507 correspondiente a dichos desembolsos.

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

ENTIDAD	VALOR EMPRÉSTITO APROBADO	DESEMBOLSOS ACUMULADOS (31-10-2019)	DESEMBOLSOS OCTUBRE 31 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	135.715.475.274	23.620.187.184	7.284.524.726
BBVA	60.000.000.000	0	0	60.000.000.000
<b>TOTAL EMPRÉSTITOS EDUCACIÓN</b>	<b>360.000.000.000</b>	<b>245.715.475.274</b>	<b>23.620.187.184</b>	<b>114.284.524.726</b>
POPULAR	100.000.000.000	100.000.000.000	9.067.083.303	0
OCCIDENTE	50.000.000.000	0	0	50.000.000.000
BBVA	44.500.000.000	2.889.917.920	2.889.917.920	41.610.082.080
<b>TOTAL EMPRÉSTITOS INFRAESTRUCTURA</b>	<b>194.500.000.000</b>	<b>102.889.917.920</b>	<b>11.957.001.223</b>	<b>91.610.082.080</b>
<b>TOTAL</b>	<b>554.500.000.000</b>	<b>348.605.393.194</b>	<b>35.577.188.407</b>	<b>205.894.606.806</b>
TRASLADO MUNICIPAL A EF	0	346.148.906.295	33.120.701.507	0
Diferencia ( Desembolsos Traslados)	0	2.456.486.900	2.456.486.900	0
<b>OTROS RECAUDOS</b>	0	4.382.917	0	0
<b>TOTAL RECAUDOS EF</b>	0	<b>346.153.289.212</b>	0	0

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Rendimientos Generados recursos empréstitos:

En el mes de octubre de 2019, el saldo de los recursos depositados en cuenta de ahorros generó rendimientos por valor de \$11.621.221 para un total en lo corrido del año 2019 de \$146.201.963

SalDOS Disponibles empréstitos:

Los saldos disponibles del Fondo de Nuevos Empréstitos a octubre 31 de 2019, por cada línea de crédito, corresponde a:

DESCRIPCIÓN	TOTAL	EDUCACIÓN	INFRAESTRUCTURA
Recaudos Netos	346.153.289.212	245.719.858.191	100.433.431.021
Pagos	-344.176.536.058	-243.743.106.342	-100.433.429.716
Rendimientos y Otros Ingresos	146.201.963	101.239.256	44.962.707
Resultado de Ejercicios Anteriores	41.175.442	30.446.913	10.728.529
<b>SALDO DISPONIBLE</b>	<b>2.164.130.559</b>	<b>2.108.438.018</b>	<b>55.692.540</b>
Saldo en Bancos	6.828.197.850	5.319.895.172	1.508.302.678
Descuentos por Pagar	-4.664.062.011	-3.211.454.437	-1.452.607.574
Ajuste al Peso y Retenciones	-5.281	-27.717	-2.564
<b>SALDO DISPONIBLE</b>	<b>2.164.130.558</b>	<b>2.108.413.018</b>	<b>55.692.540</b>

### Revelaciones particulares Propiedades, Planta y Equipo

Durante el mes de octubre 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°201941810100049494 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:

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **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	4.441.877.128	0	0	83.382.860	0	4.358.494.268
163502	Equipo médico y científico	1.988.230.382	39.731.082	0	24.990.000	0	2.002.971.464
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	11.697.712.800	18.917.853	0	12.316.653	0	11.704.314.000
163504	Equipos de comunicación y computación	38.861.552.883	767.061.184	0	651.516.386	0	38.977.097.681
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	30.136.698.508	0	0	934.820.133	0	29.201.878.375
163590	Otros bienes muebles en bodega	8.632.732.104	423.643.453	0	1.270.454.266	0	7.785.921.291
165501	Equipo de construcción	6.949.331.412	0	0	0	0	6.949.331.412
165504	Maquinaria industrial	3.646.553.274	0	2.070.000	0	0	3.644.483.274
165511	Herramientas y accesorios	1.740.633.979	0	0	0	2.175.248	1.742.809.227
165520	Equipo de centros de control	29.843.104	0	2.200.000	0	0	27.643.104
165522	Equipo de ayuda audiovisual	4.749.160.447	7.720.000	0	0	0	4.756.880.447
165590	Otra maquinaria y equipo	7.329.387.629	0	0	0	4.252.801	7.333.640.430
166002	Equipo de laboratorio	1.845.914.028	0	0	0	27.490.001	1.873.404.029
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	297.941.868	0	0	0	0	297.941.868
166501	Muebles y enseres	3.880.607.429	0	14.891.523	0	0	3.865.715.906
166502	Equipo y máquina de oficina	6.733.961.972	3.200.000	6.711.423	0	35.819.986	6.766.270.535
167001	Equipo de comunicación	3.364.037.927	0	0	0	63.256.355	3.427.294.282
167002	Equipo de computación	22.691.666.204	0	20.270.239	0	671.387.408	23.342.783.373
167502	Terrestre	24.135.131.767	0	0	0	934.820.133	25.069.951.900
197007	Licencias	10.163.322.192	18.448.824	0	0	1.238.278.366	11.420.049.382
197008	Softwares	3.772.600.253	0	0	0	0	3.772.600.253
<b>Total PP&amp;E</b>		<b>197.088.897.290</b>	<b>1.278.722.396</b>	<b>46.143.185</b>	<b>2.977.480.298</b>	<b>2.977.480.298</b>	<b>198.321.476.501</b>

- **Adquisiciones**

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

**1635 – Bienes Muebles En Bodega:**

Los Bienes muebles en bodega registran las compras de equipo médico y científico, muebles y enseres, equipos de comunicación y computación y otros bienes muebles en bodega, adquiridos por el Municipio de Santiago de Cali para uso y funcionamiento los organismos como; el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII, Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones DATIC, Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública, Secretaría de Seguridad y Justicia y Secretaría de Educación.

4



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

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.

197007- Licencias:

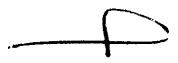
Esta cuenta refleja la adquisición de licencias para el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA.

- Reclasificaciones:

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

- Retiros:

Corresponde a la baja de bienes muebles que se encuentran en mal estado, obsoletos, baja bienes por hurto, baja por bienes que fueron entregados a otra entidad en calidad de comodato.



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **Bienes Inmuebles**

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Adquisiciones (+)	Retiros (-)	Reclasificaciones a otro tipo de activos (-)	Reclasificaciones a otro tipo de activos (+)	SALDO FINAL
160501	Terrenos Urbanos	169.933.907.151	0	0	0	258.324.796	170.192.231.947
160504	Terrenos Pendientes por Legalizar	2.303.901.549.956	0	0	2.732.614.651	0	2.301.168.935.305
161501	Edificacion En curso	108.929.650.475	15.742.031.092	0	1.505.504.132	0	123.166.177.435
161504	Plantas, ductos y túneles	17.822.856.679	261.633.454	0	0	0	18.084.490.133
162090	Alumbrado ornamental	662.219.853	279.361.694	0	0	0	941.581.547
164001	Edificios y casas	52.332.348.323	0	0	0	1.985.000.000	54.317.348.323
164019	Instalaciones deport	149.199.961.341	0	0	0	1.505.504.132	150.705.465.473
164027	Edificaciones Pendientes por Legalizar	121.895.671.466	0	0	2.032.640.000	0	119.863.031.466
164502	Plantas de tratamiento	46.642.974.069	33.847.889.725	0	0	0	80.490.863.794
170501	Red Terrestre	1.748.945.235.113	13.459.432.805	34.286.435	0	0	1.762.370.381.483
170505	Parque Recreacionales	56.355.213.947	308.531.116	0	0	0	56.663.745.063
170510	Bibliotecas	386.703.934	131.255.688	0	0	0	517.959.622
171005	Parques recreacional	524.822.310.918	0	0	0	2.521.929.855	527.344.240.773
171014	Terreno bienes de uso público	26.752.557.988	107.393.750	0	0	0	26.859.951.738
<b>Total PP&amp;E</b>		<b>5.328.583.161.213</b>	<b>64.137.529.324</b>	<b>34.286.435</b>	<b>6.270.758.783</b>	<b>6.270.758.783</b>	<b>5.392.686.404.102</b>

- **Adquisiciones**

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

Bienes Fiscales 1615 – Construcciones en Curso:

Corresponde a contratos de obra civil celebrados por la Secretaría de Educación, Secretaría de Deporte y Recreación, Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, 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 y alumbrado ornamental.

- **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.

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Liquidación de contratos de obra que se encontraban registrados en la cuenta 161501 - Construcciones en Curso, los cuales se llevaron como un mayor valor del activo en la cuenta 164001 – Edificaciones y 164019 – Instalaciones Deportivas.

- Depreciación

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

<b>MOVIMIENTO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION BIENES MUEBLES E INMUEBLES A OCTUBRE 2019</b>				
<b>DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>				
<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>Depreciacion Acumulada</b>	<b>SALDO FINAL</b>
1685010000	DAcumule edificaciones	-84.687.943.772	-978.374.727	-85.666.318.499
1685020000	DAcumule plaductotun	-2.292.731.304	-176.962	-2.292.908.266
1685030000	DAcumule decable lin	-42.321.769.165	-147.895.622	-42.469.664.787
1685040000	DAcumule maquina equip	-7.895.510.670	-172.533.631	-8.068.044.301
1685050000	DAcumule quimedicin	-1.528.492.838	-30.813.486	-1.559.306.324
1685060000	DAcumule mueble seequi	-3.405.214.705	-89.813.744	-3.495.028.449
1685070000	DAcumule quicomuncom	-15.509.985.211	-429.640.295	-15.939.625.506
1685080000	DAcumule quitranstra	-13.896.238.239	-421.826.159	-14.318.064.398
1685090000	DAcumule quicomcocde	-83.523.800	-1.745.312	-85.269.112
1685120000	DAcumulada Bienes de arte y cultura	-652.594.717	0	-652.594.717
1685130000	DepAcummuebles bodeg	-26.330.375.973	-512.636.431	-26.843.012.404
<b>TOTAL</b>		<b>-198.604.380.394</b>	<b>-2.785.456.369</b>	<b>-201.389.836.763</b>
<b>AMORTIZACION BIENES DE USO PUBLICO</b>				
1785010000	Amortizavias redterr	-125.910.586.918	-630.279.057	-126.540.865.975
1785050000	Amortparquerecreaci	-845.203.260	-13.681.534	-858.884.794
1785900000	Amortotrosbienusopu	-88.194.428	-6.706.811	-94.901.239
<b>TOTAL</b>		<b>-126.843.984.606</b>	<b>-907.030.231</b>	<b>-127.494.652.008</b>
<b>AMORTIZACION PROPIEDADES DE INVERSION</b>				
1952010000	DepPropinverEdificac	-2.030.606.214	-25.634.366	-2.056.240.580
<b>TOTAL</b>		<b>-2.030.606.214</b>	<b>-25.634.366</b>	<b>-2.056.240.580</b>
<b>AMORTIZACION INTANGIBLES</b>				
1975070000	AmortAcumullicencias	-7.619.659.359	-1.167.068.150	-7.619.659.359
1975080000	AmortAcumulasoftware	-872.219.299	-57.788.906	-930.008.205
<b>TOTAL</b>		<b>-8.491.878.658</b>	<b>-1.224.857.056</b>	<b>-8.549.667.564</b>

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

➤ **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 31 de octubre de 2019.

Cuenta	Descripción	SALDO INICIAL	Depreciación Acumulada	Adquisiciones (+)	Retiros (-)	SALDO FINAL
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.710.506		0	0	3.710.506
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	13.724.058		1.985.736	1.779.388	13.930.406
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0		0	0	0
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	1.389.756		0	0	1.389.756
1.6.40.01	Edificios y casas	20.024.400	-1.668.700	0	0	20.024.400
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	908.918	-215.686	0	0	908.918
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	2.303.812	-827.919	0	0	2.303.812
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	38.250.742	-13.479.573	0	0	38.250.742
1.6.60.07	Equipo de apoyo diagnóstico	272.675	-64.706	0	0	272.675
1.6.65.01	Muebles y enseres	100.844.980	-32.028.056	0	0	100.844.980
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	12.401.093	-6.957.330	0	0	12.401.093
1.6.70.01	Equipo de comunicación	23.803.852	-7.448.792	0	0	23.803.852
1.6.70.02	Equipo de computación	408.735.218	-100.255.772	1.779.388	0	410.514.606
1.6.75.02	Terrestre	634.686.589	-214.858.499	0	0	634.686.589
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	8.123.753	-4.297.614	0	0	8.123.753
1.9.70.07	Licencias	204.164.232	-154.559.481	0	0	204.164.232
<b>Total PP&amp;E INTANGIBLES</b>		<b>1.473.344.584</b>	<b>-536.662.129</b>	<b>3.765.124</b>	<b>1.779.388</b>	<b>1.475.330.320</b>

### Revelaciones particulares Litigios

Durante el periodo comprendido entre el 01 y el 31 de octubre de 2019, se realizaron pagos por concepto de litigios por valor de \$4.689.270.964, según información suministrada mediante comunicado con radicado N°201941310300051934 de la Subdirección de Tesorería Municipal - Subproceso Administración de Pagos, como se relaciona a continuación:

*A*

*9*

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 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
01/10/2019	443244	\$ 3 643 804	4000029751	57561	2100051113	PROCESO REPARACION DIRECTA SENTENCIA Y AUTO INTERLOCUTORIO	4131	'01103	21039807
02/10/2019	444087	\$ 136 923 503	4000029750	58402	2100051119	AUTO INTERLOCUTORIO	4131	'01103	21039807
09/10/2019	445428	\$ 2 635 820	4000029876	59520	2100051213	PAGO COSTAS PROCESALES PROCESO	4131	'01103	21039807
17/10/2019	445906	\$ 8 146 021	4000029896	59983	2100051279	REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL VALLE	4131	'01103	21039807
17/10/2019	445907	\$ 3 674 544	4000029896	59983	2100051279	REPARACION DIRECTA TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL VALLE	4131	'01103	21039807
23/10/2019	447081	\$ 16 528 467	4000029926	61075	2100051321	PROCESO NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	4131	'01103	21039807
25/10/2019	447802	\$ 3 969 868	4200137605	61819	2100051338	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
25/10/2019	447803	\$ 4 355 986	4200137632	61820	2100051339	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
25/10/2019	447804	\$ 356 600	4200137605	61819	2100051338	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
25/10/2019	447805	\$ 379 800	4200137632	61820	2100051339	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450394	\$ 381 800	4200137617	62701	2100051351	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450395	\$ 586 300	4200137618	62702	2100051353	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450396	\$ 1 306 000	4200137619	62703	2100051354	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450397	\$ 108 900	4200137619	62703	2100051354	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450398	\$ 295 500	4200137616	62704	2100051350	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450399	\$ 1 364 400	4200137614	62705	2100051348	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450400	\$ 113 700	4200137614	62705	2100051348	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450401	\$ 882 600	4200137633	62706	2100051344	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'01103	21039807
28/10/2019	450402	\$ 73 600	4200137633	62706	2100051344	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	'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 31 DE OCTUBRE 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
28/10/2019	450403	\$ 341.400	4200137615	62707	2100051349	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450404	\$ 199.600	4200137611	62708	2100051345	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450405	\$ 714.000	4200137612	62709	2100051346	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450406	\$ 59.500	4200137612	62709	2100051346	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450407	\$ 378.200	4200137613	62710	2100051347	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450408	\$ 1.023.100	4200137609	62711	2100051342	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450409	\$ 85.300	4200137609	62711	2100051342	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	450410	\$ 379.400	4200137607	62712	2100051340	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448818	\$ 4.469.373	4200137617	62701	2100051351	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448819	\$ 7.149.091	4200137618	62702	2100051353	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448820	\$ 15.265.080	4200137619	62703	2100051354	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448821	\$ 3.411.200	4200137616	62704	2100051350	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448822	\$ 15.511.565	4200137614	62705	2100051348	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448823	\$ 9.579.317	4200137633	62706	2100051344	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448824	\$ 4.000.104	4200137615	62707	2100051349	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448825	\$ 2.265.613	4200137611	62708	2100051345	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448826	\$ 7.768.597	4200137612	62709	2100051346	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448827	\$ 4.337.634	4200137613	62710	2100051347	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
28/10/2019	448828	\$ 11.088.976	4200137609	62711	2100051342	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	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.

4

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 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
28/10/2019	448829	\$ 4 432 613	4200137607	62712	2100051340	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450411	\$ 902 900	4200137634	63018	2100051352	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450412	\$ 75 300	4200137634	63018	2100051352	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450413	\$ 5 629 200	4200137610	63019	2100051343	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450414	\$ 469 200	4200137610	63019	2100051343	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450415	\$ 2 528 000	4200137608	63020	2100051341	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	450416	\$ 210 800	4200137608	63020	2100051341	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	449141	\$ 10 326 528	4200137634	63018	2100051352	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	449142	\$ 63 715 073	4200137610	63019	2100051343	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807
29/10/2019	449143	\$ 27 252 021	4200137608	63020	2100051341	REAJUSTES DE LA PENSION DE JUBILACION CONFORME A LAS CONVENCIONES COLECTIVAS DE TRABAJO	4137	01103	21039807

De conformidad con la información suministrada por la Subdirección de Finanzas Públicas, mediante comunicado con radicado N°201941310200019904, 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 31 de octubre de 2019, corresponden a la suma de \$5.849.195.916 conformados por; Capital \$4.828.239.449, e Intereses \$1.020.956.467, como se detalla a continuación:

**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

NUMERO DE P+B18:H32ROCESO, CONTRATO O RESOLUCIÓN	TIPO DE PROCESO	FECHA DE RPC GRUPO ADTIVO	CAPITAL DEL PROCESO	INTERESES LIQUIDADOS	TOTAL CAPITAL E INTERESES DE MORA TRAMITADOS
2005-01554-00	PROCESO CONCILIATORIO	FEBRERO 22,2019	0	119 547	119 547
2107-00677-00	PROCESO CONCILIATORIO	FEBRERO 22,2019	0	256 792	256 792
2018-00171-00	PROCESO CONCILIATORIO	MARZO 08, 2019	154.546.497	0	154.546.497
2018-00206-00	PROCESO CONCILIATORIO	MARZO 20, 2019	145.175.385	0	145.175.385
2004-02627-01	REPARACION DIRECTA	MARZO 20, 2019	234.372.600	26.256.686	260.629.286
2011-00406-01	REPARACION DIRECTA	MARZO 20, 2019	1.945.801	199.313	2.145.114
2010-00352-01	REPARACION DIRECTA	MAYO 17, 2019	0	46.787.196	46.787.196
2012-00463-01	REPARACION DIRECTA	MAYO 23, 2019	0	13.784.916	13.784.916
2012-00138-01	REPARACION DIRECTA	MAYO 29, 2019	15.697.870	440.599	16.138.469
4131.010.21.0.03095	ACUERDO CONCILIATORIO	JUNIO 06, 2019	18.000.000	0	18.000.000
2018-00200-00	REPARACION DIRECTA	JUNIO 25, 2019	84.901.263	1.243.684	86.144.947
2004-02627-00	REPARACION DIRECTA	JULIO 05, 2019	0	13.835.860	13.835.860
2019-258 C-1261	ACCIÓN DE TUTLA	JULIO 26, 2019	85.332.461	0	85.332.461
2012-00463-00	REPARACION DIRECTA	AGOSTO 10, 2019	0	1.917.283	1.917.283
2012-00214-00	COSTAS PROCESALES	AGOSTO 14, 2019	0	40.158	40.158
2018-00259-00	ACUERDO CONCILIATORIO	AGOSTO 29, 2019	31.249.000	0	31.249.000
2018-00306-00	SENTENCIA	SEPTIEMBRE 09, 2019	226.500.000	0	226.500.000
2019-00033-00	SENTENCIA	SEPTIEMBRE 06, 2019	323.653.574	0	323.653.574
2012-00223-01	COSTAS PROCESALES	SEPTIEMBRE 10, 2019	1.145.242	0	1.145.242
2010-00216-0	REPARACION DIRECTA	SEPTIEMBRE 19-2019	3.221.750	3.432.805	6.654.555
2013-00220-00	ACUERDO CONCILIATORIO	SEPTIEMBRE 19-2019	148.934.381	0	148.934.381
2015-00318-00	REPARACIÓN DIRECTA	SEPTIEMBRE 19-2019	3.500.000	143.804	3.643.804
2016-00083-00	PROCESO EJECUTIVO	SEPTIEMBRE 03-2019	625.212.484	911.742.885	1.536.955.369
2016-00083-01	COSTAS PROCESALES	SEPTIEMBRE 03-2020	25.773.116	0	25.773.116
2008-00360-01	REPARACION DIRECTA	SEPTIEMBRE 18-2019	2.668.553.476	0	2.668.553.476
2012-00254-00	COSTAS PROCESALES	OCTUBRE 10, 2019	2.635.820	0	2.635.820
2018 - 00190-00	ACUERDO CONCILIATORIO	OCTUBRE 10, 2019	6.809.034	0	6.809.034
2018 - 00006- 00	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO	OCTUBRE 10-2019	16.351.346	190.453	16.541.799
2011-00164-00	REPARACION DIRECTA	OCTUBRE 10-2019	4.728.350	564.485	5.292.835
<b>VALORES TRAMITADOS EN EL PERIODO</b>			<b>\$ 4.828.239.449</b>	<b>\$ 1.020.956.467</b>	<b>\$ 5.849.195.916</b>

A octubre 31 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 \$5.849.195.916

### 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, a continuación se relaciona el listado de reclamaciones tramitadas durante el mes de octubre de 2019.

✓

4



**MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI**  
**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**  
**DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 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
100008878-00061000354	13-sep-2019	17/09/2019	08/10/2019	SECRETARIA DE DESARROLLO TERRITORIAL Y PARTICIPACION CIUDADANA	SECRETARIA DE DESARROLLO TERRITORIAL Y PARTICIPACION CIUDADANA	HURTO	HURTO DE CAMARA FOTOGRAFICA	HURTO	\$ 6.000.000	TRAMITE
	14-sep-2019	27-sep-2019	11-oct-2019	I.E. SANTO TOMAS	SECRETARIA DE EDUCACION I.E. SANTO TOMAS	HURTO	HURTO DE VARIOS ELEMENTOS ELECTRONICOS	HURTO	\$ 10.000.000	TRAMITE
63500097849-165517099-163500097855	27-may-2019	26-sep-2019	25-oct-2019	SECRETARIA DE BINESTR SOCIAL	SECRETARIA DE BINESTR SOCIAL	HURTO	HURTO DE DE DOS COMPUTADORE Y UN VIDEO BEAM	HURTO	\$ 8.000.000	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 GUZMAN**  
Directora de Departamento Administrativo  
Departamento Administrativo de Hacienda Municipal  
Cédula N°66.948.755