

Los suscritos Armando Zúñiga Paz, Director Financiero y Administrativo y Alexander Perez Rebolledo, Profesional Universitario E. con funciones de contador en la Personería Municipal de Santiago de Cali, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990: en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría general de la Nación.

#### CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Personería Municipal de Santiago de Cali con corte al 30 de septiembre de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero denominados IAS y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos de la Personería Municipal de Santiago de Cali con corte al 30 de septiembre de 2019, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema financiero denominado IAS al 30 de septiembre de 2019.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en el desarrollo de las funciones de cometidos estatal de la Personería Municipal de Santiago de Cali.

Santiago de Cali, veinte y nueve (29) de octubre de 2019.



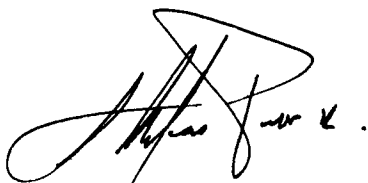
**ARMANDO ZUÑIGA PAZ**  
Director Financiero y Administrativo



**ALEXANDER PEREZ R.**  
Profesional Universitario E.  
T.P. No. 79080-T

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Alexander Perez R, Profesional Universitario E. con funciones de contador de la Personería Municipal de Cali, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como en las resoluciones 706 y 182 e 2016 y en lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedidas por la Contaduría general de la nación. Se Procede a publicar en lugar visible por cinco (05) días y en la página web de la Personería Municipal de Santiago de Cali <https://www.personeriacali.gov.co/informesypublicaciones/direccionfinancierayadministrativa>, el Estado de la situación Financiera de forma comparativa al 30 de septiembre de 2019-2018, El estado de Resultados comparativo por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de julio de 2019-2018, hoy Octubre 29 de 2019.



**Alexander Perez Rebolledo**  
Profesional Universitario E. con funciones de contador

**PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI**  
**DIRECCION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018**  
**(VALORES EN PESOS)**



CUENTA	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
11	EFFECTIVO	\$ 4.410.656.644	\$ 2.837.859.928
1105	CAJA	\$ 8.281.160	\$ 7.812.420
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	\$ 4.402.375.484	\$ 2.830.047.508
111005	CUENTA CORRIENTE	\$ 3.652.242.683	\$ 2.136.146.899
111006	CUENTA DE AHORRO	\$ 750.132.801	\$ 693.900.609
	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 4.410.656.644</b>	<b>\$ 2.837.859.928</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 18.824.320	\$ 24.996.121
1640	EDIFICIOS Y CASAS	\$ 20.024.400	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 41.463.472	\$ 42.994.016
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 272.675	\$ 272.675
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE	\$ 113.246.073	\$ 112.795.906
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y	\$ 432.539.070	\$ 422.910.245
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	\$ 634.686.589	\$ 484.371.589
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	\$ 8.123.753	\$ 7.818.853
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	\$ (369.710.302)	\$ (111.081.399)
1970	INTANGIBLES	\$ 204.164.232	\$ 186.635.532
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE	\$ (152.521.124)	\$ (125.014.215)
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 951.113.158</b>	<b>\$ 1.046.899.323</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 5.361.769.802</b>	<b>\$ 3.884.759.251</b>

CUENTA	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			
3315	ACTIVOS RETIRADOS	\$ 391.326.436	\$ 378.658.438
3361	RESPONSABILIDAD EN PROCESOS	\$ 1.166.899	\$ 1.166.899
3371	SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 35	\$ -	\$ -
3915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	\$ (392.493.335)	\$ (379.825.337)
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
3120	LITIG. MECANISMOS ALTE. SOLUCIÓN	\$ 621.355.360	\$ 770.738.586
3905	RESPONSABILIDADES CONTINGE POR	\$ (621.355.360)	\$ (770.738.586)
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

Elaboró:  
**ALEXANDER PEREZ REBOLLEDO**  
 Profesional Universitario ( E ) T.P. 79080-T

Representante legal:

**HECTOR HUGO MONTOYA PANO**  
 Personero Municipal

CUENTA	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 32.259.595	\$ 3.795.250
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 98.229.424	\$ 150.370.168
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 152.916.339	\$ 130.952.254
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 33.329.844	\$ 19.580.630
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 90.794.899	\$ 90.794.899
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 63.282.197	\$ 68.626.224
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.989.698.123	\$ 1.754.278.823
251101	Nomina por pagar	\$ 248.435	\$ -
251102	Cesantías	\$ 648.832.062	\$ 595.745.091
251103	Intereses sobre cesantías	\$ 59.358.221	\$ 53.189.709
251104	Vacaciones	\$ 267.796.994	\$ 201.007.701
251105	Prima de vacaciones	\$ 188.309.584	\$ 143.587.915
251106	Prima de servicios	\$ 76.791.093	\$ 68.856.637
251107	Prima de navidad	\$ 461.734.191	\$ 431.768.087
251109	Bonificaciones	\$ 111.724.387	\$ 99.635.967
251111	Aportes a riesgos laborales	\$ 3.081.200	\$ 2.796.200
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 82.763.045	\$ 75.717.014
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 58.669.130	\$ 53.636.421
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 30.389.781	\$ 28.338.081
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 0	\$ -
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 3.884.759.251</b>	<b>\$ 3.884.759.251</b>

CUENTA	DESCRIPCIÓN	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
<b>PATRIMONIO</b>			
3105	CAPITAL FISCAL	\$ 366.829.209	\$ 328.166.751
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (142.433.039)	\$ -
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 2.676.863.211	\$ 1.216.958.571
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	\$ 2.676.863.211	\$ 1.216.958.571
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE	\$ -	\$ 121.235.681
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 2.901.259.881</b>	<b>\$ 1.666.351.003</b>
	<b>TOTAL PASIVOS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 3.861.69.802</b>	<b>\$ 3.884.759.251</b>

Aprobó:  
**ARMANDO ZUNIGA PAZ**  
 Director Financiero y Administrativo

**PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI**  
**DIRECCION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**DE ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2019-2018**  
**(VALORES EN PESOS)**



CUENTA	DESCRIPCION	SEPTIEMBRE 2019	SEPTIEMBRE 2018
	<b>INGRESOS</b>		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 15.500.769.006	\$ 13.181.000.000
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	\$ 15.500.769.006	\$ 13.181.000.000

<b>GASTOS</b>			
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 5.233.329.991	\$ 4.765.800.351
510101	Sueldos	\$ 4.998.590.055	\$ 4.566.245.961
510103	Horas extras y festivos	\$ 70.792.773	\$ 53.332.211
510119	Bonificaciones	\$ 163.947.163	\$ 146.222.179
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 84.166.654	\$ 25.224.635
510201	Incapacidades	\$ 19.409.860	\$ 14.031.395
510203	Indemnizaciones	\$ 44.905.617	\$ 11.193.240
510216	Licencias	\$ 19.851.177	\$ -
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.406.203.272	\$ 1.277.814.463
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 243.695.400	\$ 223.447.800
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 470.686.086	\$ 426.848.300
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 27.408.600	\$ 24.941.500
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$ 509.482.481	\$ 436.626.083
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$ 154.930.705	\$ 165.950.780
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 304.731.800	\$ 279.420.600
510401	Aportes al ICBF	\$ 182.781.000	\$ 167.590.500
510402	Aportes al SENA	\$ 30.505.200	\$ 27.974.400
510403	Aportes a la ESAP	\$ 30.505.200	\$ 27.974.400
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	\$ 60.940.400	\$ 55.881.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.083.037.090	\$ 1.964.937.726
510701	Vacaciones	\$ 359.086.291	\$ 321.196.478
510702	Cesantías	\$ 653.820.698	\$ 672.277.050
510703	Intereses a las cesantías	\$ 59.728.384	\$ 54.135.546
510704	Prima de vacaciones	\$ 263.537.177	\$ 234.867.143
510705	Prima de navidad	\$ 468.580.194	\$ 435.021.472
510706	Prima de servicios	\$ 247.064.673	\$ 219.427.900
510707	Bonificación especial de recreación	\$ 31.219.673	\$ 28.012.137
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 2.173.531.459	\$ 2.187.738.909
510802	Honorarios	\$ 2.059.696.666	\$ 2.058.196.667
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 23.921.992	\$ 20.004.955
510807	Gastos de viaje	\$ 27.317.030	\$ 34.568.595
510810	Viáticos	\$ 62.595.771	\$ 74.968.692
5111	GENERALES	\$ 1.400.147.380	\$ 1.291.533.902
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 4.112.000	\$ -
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	\$ -	\$ -
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 111.758.845	\$ 111.081.399
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 21.197.681	\$ 19.274.142
5802	COMISIONES	\$ 1.689.610	\$ 1.846.168
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ 13	\$ 39.369.134
	<b>TOTAL GASTOS</b>	\$ 12.823.905.795	\$ 11.964.041.429

	<b>SUPERAVIT DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	\$ 2.676.863.211	\$ 1.216.958.571
--	--	------------------	------------------

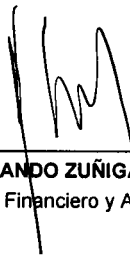
Representante legal:

  
**HECTOR HUGO MONTOYA CANO**  
 Personero Municipal

Elaboró:

  
**ALEXANDER PEREZ REBOLLEDO**  
 Profesional Universitario ( E ) T.P. 79080-T

Aprobó:

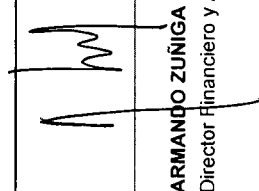
  
**ARMANDO ZUÑIGA PAZ**  
 Director Financiero y Administrativo

PERSONERIA MUNICIPAL SANTIAGO DE CALI  
 DIRECCION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA  
 VARIACIONES SIGNIFICATIVAS COMPARATIVAS ENTRE LOS PERIODOS DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y SEPTIEMBRE DE 2018

CGN2016CO1\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS\_III\_TRIMESTRE\_2019\_2018


CÓDIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN DE LA VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR DE LA VARIACIÓN (EN PESOS)
1.1.10.05	Cuenta corriente	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 70,97% CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO DE 2018 ES PRODUCTO DE UNA MAYOR TRANSFERENCIA DE RECURSOS DE ICLD POR PARTE DEL MUNICIPIO DE CALI EN LA ACTUAL VIGENCIA SE ADICIONO \$500,000,000 AL PRESUPUESTO APROBADO AL INICIO DE LA VIGENCIA 2019	1.516.095.784
1.6.40.01	Edificios y casas	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 100% CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO DE 2018 ES EL RESULTADO DE QUE EN EL PERIODO ANTERIOR 2018 NO SE CONTABA CON UN EDIFICACION QUE SERVIRÁ PARA EL PROYECTO DE "CASA DE DERECHOS HUMANOS" QUE SE RECIBIO A TRAVÉS DE COMODATO DEL MUNICIPIO DE CALI A LA PERSONERIA DE CALI	20.024.400
1.6.75.02	Terrestre	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 30,98% ES EL RESULTADO DE LA DEL RECONOCIMIENTO E INCORPORACION EN DICIEMBRE DE 2018 DE TRES VEHICULOS ENTREGADO POR PARTE DEL MUNICIPIO DE CALI PRODUCTO DE UN COMODATO DE VIGENCIAS ANTERIORES EN EL MARCO DE LA LEY DE SANEAMIENTO CONTABLE.	150.115.000
2.4.01.01	Bienes y servicios	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 750% CORRESPONDE A MAYOR CUENTAS POR PAGAR AL CORTE DE SEPTIEMBRE DE 2019 CON REFERENCIA AL PERIODO ANTERIOR EN EL QUE SE RESALTA CUENTAS POR PAGAR POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE IAS	28.464.345
2.4.90.54	Honorarios	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 155,78% CORRESPONDE A MAYOR CUENTAS POR PAGAR AL CORTE DE SEPTIEMBRE DE 2019 CON REFERENCIAAL PERIODO ANTERIOR EN CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS DE PROFESIONALES DE APOYO	5.106.371
4.7.05.08	Funcionamiento	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 17,60% CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO DE 2018 ES PRODUCTO DE UNA MAYOR TRANSFERENCIA DE RECURSOS DE ICLD POR PARTE DEL MUNICIPIO DE CALI EN LA ACTUAL VIGENCIA SE ADICIONO \$500,000,000 AL PRESUPUESTO APROBADO AL INICIO DE LA VIGENCIA 2019 DE PAGOS CON DESCUENTO DE INTERESES DE VIGENCIAS ANTERIORES DENOMINADO "PAPAYASO"	2.319.769.006
5.1.01.03	Horas extras y festivos	DETALLE 1	LA VARIACION POSITIVA DEL 32,74% CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO DE 2018 ES PRODUCTO DE UNA MAYOR HORAS EXTRAS PRODUCTO DE LA NECESIDAD DE SERVICIO DE PERSONAL PARA CUMPLIR FUNCIONES A LA COMUNIDAD EN LAS FUNCIONES DE LA ENTIDAD	17.460.562
5.1.02.01	Incapacidades	DETALLE 1	SE PRESENTA UN INCREMENTO EN LAS INCAPACIDADES DEL 38,33% CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO DEL 2018 ESTE INCREMNTO ES ONJETO DE ESTUDIO POR PARTE DEL PERSONAL DE RECURSO HUMANO,	5.378.465
5.1.02.03	Indemnizaciones	DETALLE 1	SE PRESENTA UN INCREMENTO DEL 301,19% EN LAS INDEMNIZACIONES DE LAS COMPENSACIONES DE VACACIONES POR NECESIDAD DEL SERVICIO CON REFERENCIA AL MISMO PERIODO ANTERIOR EN EL CUMPLIMIENTO MISIONAL DE LA ENTIDAD.	33.712.377
5.1.11.17	Servicios públicos	DETALLE 1	SE INCREMENTO EN UN 98,49% LOS SERVICIOS PUBLICOS DEBIDO A QUE SE RECLASIFICO EL PAGO DE INTERNET QUE PASO DE LA CUENTA 5.1.11.23 COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE A AFECTAR ESTA CUENTA DE SEVICIOS PUBLICOS.	5.005.355

Aprobó:



**ARMANDO ZUÑIGA PAZ**  
 Director Financiero y Administrativo

Elaboró:



**ALEXANDER PEREZ R**  
 Profesional Universitario ( E )  
 Tarjeta Profesional 79080-T

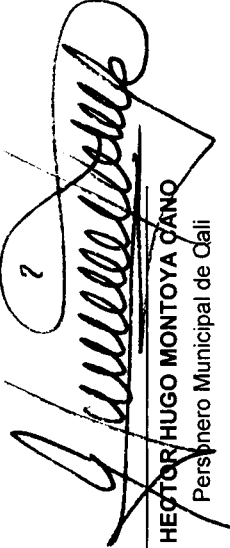
**DEPARTAMENTO:** Valle del Cauca  
**MUNICIPIO:** Santiago de Cali  
**ENTIDAD:** Personería Municipal de Cali  
**CODIGO:** 210176001  
**FECHA DE CORTE:** 30/09/2019



Valores en pesos


CODIGO CONTABLE (SUBCUENTA)	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE DE LA ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
249050	Aportes al ICBF y SENA	023900000	Instituto Colombiano de Bienestar Social	22.793.536	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	011300000	MINISTERIO EDUCACION NACIONAL SEC. GRAL	7.599.345	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	022000000	ESAP	3.804.073	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	026800000	Servicio de Aprendizaje Nacional Sena	3.804.073	0
249090	Otras cuentas por pagar (Intereses en Ctas de Ahorro)	210176001	MUNICIPIO DE CALI	4.878.482	0
243628	Retencion Impuesto Industria y Comercio	210176001	MUNICIPIO DE CALI	838.213	0
240722	OTROS Recaudos a Favor de Terceros (prodesarrollo)	210176001	MUNICIPIO DE CALI	5.140.485	0
470508	Operaciones Interinstitucionales Fondos recibidos Mpio Cali	210176001	MUNICIPIO DE CALI	0	15.500.769.006
510401	Aporte al I.C.B.F	023900000	ICBF	0	182.781.000
510402	Aporte al SENA	026800000	SENA	0	30.505.200
510403	Aporte a E.S.A.P.	022000000	ESAP	0	30.505.200
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	011300000	MINISTERIO EDUCACION NACIONAL SEC. GRAL	0	60.940.400
511117	SERVICIOS PUBLICOS	231276001	EMCALI	0	10.087.242
511123	Comunicación y Transporte (CORRESPONDENCIA)	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES	0	10.988.500

Presentante legal:

  
**HECTOR HUGO MONTOYA CANO**  
 Personero Municipal de Cali

  
**ALEXANDER PEREZ R**  
 Profesional Universitario (E)

Elabora:

  
**Aprobó: MANDO ZUÑIGA PAZ**  
 Director Financiero y Administrativo