



Cali Valle Bureau
CONVENTION & VISITORS

ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>				VARIACION	
	<u>NOTA</u>	2022	2021	\$	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6	99.552.457	486.340.131	(386.787.674)	(80)
Deudores	7	<u>854.387.123</u>	<u>736.345.007</u>	<u>118.042.116</u>	<u>16</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		953.939.580	1.222.685.138	(268.745.558)	(22)
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad, Planta y Equipo	8				
Muebles y enseres		24.626.139	24.626.139	-	-
Comunicaciones		21.106.730	18.794.883	2.311.847	12
(-) Depreciacion Acumulada		<u>(30.378.098)</u>	<u>(26.588.533)</u>	<u>(3.789.565)</u>	<u>14</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		15.354.771	16.832.489	(1.477.718)	(9)
TOTAL ACTIVO		969.294.351	1.239.517.627	(270.223.276)	(22)
<u>PASIVOS</u>					
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	9	19.461.137	9.272.051	10.189.086	110
Cuentas por pagar	10	695.053.661	69.117.940	625.935.721	906
Retenciones por pagar	11	22.564.720	4.550.210	18.014.510	396
Impuestos por pagar	12	108.773.468	223.929.891	(115.156.423)	(51)
Beneficios a los empleados	13	40.381.060	12.512.114	27.868.946	223
TOTAL PASIVO		886.234.046	319.382.206	566.851.840	177
<u>PATRIMONIO</u>					
Fondo Social		211.828	211.828	-	-
Excedentes acumulados		919.923.592	151.307.989	768.615.604	508
Excedente (Perdida)		<u>(837.075.116)</u>	<u>768.615.604</u>	<u>(1.605.690.720)</u>	<u>209</u>
TOTAL PATRIMONIO	14	83.060.304	920.135.421	(837.075.116)	(91)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		969.294.351	1.239.517.627	(270.223.275)	(22)

Las notas que se adjuntan son parte integrante de este estado financiero.


CATALINA GARCIA STERLING
 Representante Legal


ALEJANDRO CERON ESPINOSA
 Contador
 T.P No 227529-T

CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE
(Expresado en Pesos Colombianos)

	<u>NOTAS</u>	2022	2021	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS					
Contratos - Convenios		2.352.642.280	1.912.202.763	440.439.517	23
Aportes		75.000.000	75.000.000	-	-
Menbresias		34.866.665	3.400.000	31.466.665	925
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	2.462.508.945	1.990.602.763	471.906.182	24
GASTOS OPERACIONALES					
Operativos	16	354.672.784	275.997.105	78.675.679	29
Personal		200.620.007	189.757.935	10.862.072	6
Funcionamiento		154.052.777	86.239.170	67.813.607	79
Gastos estrategicos	17	2.931.016.667	872.939.538	2.058.077.129	236
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		3.285.689.451	1.148.936.643	2.136.752.808	186
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		(823.180.506)	841.666.120	(1.664.846.626)	(198)
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Otros		15.850.491	12.455.872	3.394.619	27
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	18	15.850.491	12.455.872	3.394.619	27
GASTOS NO OPERACIONALES					
Gastos financieros		23.021.748	8.544.983	14.476.765	169
Intereses		3.814.910	1.506.530		
Otros		2.908.443	61.174.298	(58.265.855)	(95)
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	19	29.745.101	71.225.811	(41.480.710)	(58)
UTILIDAD (PERDIDA) NO OPERACIONAL		(13.894.610)	(58.769.939)	44.875.329	(76)
Provision imporenta		-	14.280.577	14.280.577	(100)
Excedente (Perdida)		(837.075.116)	768.615.604	(1.605.690.720)	(209)


CATALINA GARCIA STERLING
Representante Legal


ALEJANDRO CERON ESPINOSA
Contador
T.P No 227529-T

CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre de
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2022	2021	VARIACION	
			\$	%
Fondo Social	211.828	211.828	-	-
Excedentes acumulados	919.923.592	151.307.989	768.615.604	508
Excedente (Pérdida)	<u>(837.075.116)</u>	<u>768.615.604</u>	<u>(1.605.690.720)</u>	<u>(209)</u>
TOTAL PATRIMONIO	83.060.304	920.135.421	(837.075.116)	(91)


CATALINA GARCÍA STERLING
 Representante Legal


ALEJANDRO CERÓN ESPINOSA
 Contador
 T.P No 227529-T

CALI -VALLE DEL CAUCA CONVENTIONS AND VISITORS BUREAU

NIT. 890.331.168-8

FLUJO DE EFECTIVO

ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	VARIACION	
			\$	%
SALDO INICIAL EQUIVALENTE EN EFECTIVO	486.340.131	78.068.783	408.271.348	523
EFFECTIVO PRODUCIDO POR LA OPERACIÓN	1.675.469.188	1.556.847.775	118.621.413	8
INGRESOS DE PROMOCION	998.273.434	1.482.170.924		
CARTERA	667.129.088	71.276.851		
AFILIADOS	10.066.666	3.400.000		
DESEMBOLSO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.041.191.206	1.138.524.914	902.666.292	79
OPERATIVOS	320.716.886	249.919.673		
PROMOCION	1.383.629.579	708.048.452		
CUENTAS POR PAGAR	41.899.741	43.040.209		
IMPUESTOS	294.945.000	137.516.580		
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(365.722.018)	418.322.861	(784.044.879)	(187)
FLUJO NETO PROVENIENTE DE INVERSIONES	(2.311.847)	-	(2.311.847)	(100)
INVERSION EN ACTIVOS	(2.311.847)	-	(2.311.847)	(100)
FLUJO NETO PROVENIENTE DE FINANCIACION	(18.753.809)	(10.051.513)	(8.702.296)	87
GASTOS FINANCIEROS	(18.753.809)	(10.051.513)		
SALDO DISPONIBLE A DICIEMBRE 31	99.552.457	486.340.131	(386.787.674)	(80)


CATALINA GARCÍA STERLING
Representante Legal


ALEJANDRO CERON ESPINOSA
Contador
T.P No 227529-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros el Representante legal y Contador del **CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU**, certificamos que hemos preparado un conjunto completo de Estados Financieros que incluye un Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y otro resultado integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2022 Y 2021, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera aplicables por los preparadores de información pertenecientes al grupo 2, incluyendo sus correspondientes revelaciones que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación reflejan razonablemente la Situación Financiera de **CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU al 31 de diciembre de 2022 Y 2021**; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2022, valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
7. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.


CATALINA GARCÍA STERLING

C.C. 67.045.413

Representante legal


ALEJANDRO CERÓN ESPINOSA

C.C. 16.752.539

Contador TP. 227529-T

CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresado en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información general

CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU

Nació con la razón social FONDO MIXTO DE PROMOCION DEL VALLE DEL CAUCA el día 07 de enero de 1997 procedente del Departamento administrativo jurídico asuntos delegados de la Gobernación del Valle del Cauca, Inscrita en la Cámara de Comercio el día 14 de agosto de 1997 bajo el Nro. 2135 del Libro I, se reconoció personería jurídica por resolución Nro. 00703 del 27 de junio de 1986. Que por Acta Nro. 19 del 31 de mayo de 2016 de Asamblea de Asociados, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el día 20 de junio de 2016 bajo el Nro. 1591 del Libro I, cambio su razón social Fondo Mixto de Promoción del Valle del Cauca por la del **CALI-VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU**, con sus siglas **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU**.

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU es una entidad sin ánimo de lucro, del Régimen Tributario Especial identificada con el NIT. 890.331.168-8. Constituida como con Vigencia Indefinida.

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU Tiene como domicilio principal la ciudad de Santiago de Cali ubicada en la Carrera 5 Nro. 6 – 44, con teléfono 880 8012, su correo electrónico es direccioncali@vallebureau.org

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU por Acta No. 193 del 22 de octubre de 2018 del Consejo Directivo inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el día 19 de noviembre del 2018 bajo el Nro. 3644 del Libro I. fue nombrada representante legal principal la Sra. Catalina García Sterling, identificada con cedula de ciudadanía No. 67.047.413

Sus órganos de dirección y administración del BUREAU son:

- A. Asamblea General
- B. Consejo Directivo
- C. Dirección Ejecutiva

El objeto principal de **CALI VALLE DEL CAUCA COVENTION AND VISITORS BUREAU**, es fomentar y promocionar el turismo corporativo, de reuniones, vacacional, deportivo, placer, ocio u otros, en la ciudad de Cali y en el Departamento del Valle del Cauca.

A este tenor desarrollara e implementara planes de mercadeo y actividades tendientes a gestionar e incrementar la realización y captación del número de eventos a realizarse en Cali y en el Departamento del Valle del Cauca, al igual que todas las actividades relacionadas con el posicionamiento de la ciudad y este departamento como destino favorito en el sector de turismo corporativo, de reuniones, vacacional, placer u ocio.

Además, emprenderá acciones que contribuyan al desarrollo integral de la cadena productiva de bienes y servicios de la industria de reuniones, vacacional, deportivo, placer, ocio u otros perteneciente al sector del turismo de la ciudad y la región.

Se entiende que hacen parte del objeto de la corporación todos aquellos actos directamente relacionados con el mismo y que tengan como finalidad ejercer los derechos o cumplir las obligaciones legales o convencionalmente derivadas de la existencia y actividad de la persona jurídica. En consecuencia, **CALI VALLE DEL CAUCA CONVENTION AND VISITORS BUREAU** podrá realizar todos los actos y celebrar todos los contratos y convenios que sean necesarios o convenientes para el cumplimiento de sus fines.

Lo anterior implica que la corporación podrá acometer, entre otras, las siguientes actividades:

- A) Colaborar con las autoridades municipales y departamentales del Valle del Cauca en el fortalecimiento del sector turismo corporativo, de reuniones, vacacional, deportivo, placer, ocio u otros, buscando el interés general de los miembros afiliados sin ponerse al servicio de aspiraciones particulares.
- B) Gestionar y obtener el patrocinio y la consecuente protección y estímulo de la industria turística necesaria para contribuir al desarrollo económico y social de la ciudad y del departamento del Valle del Cauca.
- C) Coadyuvar a la correcta ejecución de la política turística del gobierno nacional, del Municipio de Santiago de Cali y del Departamento del Valle del Cauca, y servir a estos entes de órgano consultivo, cuando así lo requieran.
- D) Establecer y mantener relaciones con los organismos similares en todo el mundo y en especial Colombia y América.

- E) Propugnar porque la actividad de turismo tenga una adecuada representación en las diversas entidades oficiales y privadas cuyo objetivo sea el fomento del turismo.

En consecuencia, de acuerdo con el grupo al que pertenezca, una ESAL debe presentar:

- Estado de Situación Financiera (ESF)
- Estado de Actividades - EA (equivalente al Estado del Resultado Integral)
- Estado de Cambios en el Activo Neto - ECAN (equivalente al Estado de Cambios en el Patrimonio).
- Estado de Flujos de Efectivo (EFE)

Mediante el decreto 2496 de diciembre de 2015, se actualizan las normas de acuerdo con las modificaciones emitidas por el emisor (IASB) de estas normas internacionales en mayo de 2015 y vigentes a partir del 1 de enero de 2016, aunque se permite su aplicación anticipada.

De acuerdo con las NIIF Pymes adoptadas y, solo para propósitos del inicio de su aplicación y con el fin de tener información comparativa al cierre contable de la presentación de los primeros Estados Financieros conforme a estas nuevas normas, **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU** preparó los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 y 2021, bajo las normas adoptadas con el fin de presentarlos.

2. Declaración de cumplimiento de la norma internacional de información financiera para pymes

Los Estados Financieros de **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU**, correspondiente al año terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés – en español NIIF Pymes) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y modificatorios. Estos Estados Financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU**.

3. Actualización de la NIIF Pymes

Se indican las modificaciones a las NIIF Pymes que fueron emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en el año 2015, las cuales fueron adoptadas en Colombia mediante el decreto 2496 del 23 de diciembre del 2015 con fecha de vigencia obligatoria a partir del 1 de enero de 2016 aunque permite su aplicación anticipada.

4. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU** que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

La aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, requieren el uso de estimaciones y supuestos, que afectarán los montos a reportar de activos y pasivos a la fecha de los Estados Financieros y los montos de ingresos y gastos durante el período de reporte. La Administración de **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU** necesariamente efectuará juicios y estimaciones que tendrán un efecto significativo sobre las cifras presentadas en los estados financieros bajo NIIF. Cambios en los supuestos y estimaciones podrían tener un impacto significativo en los estados financieros bajo NIIF.

Según se señala, la Dirección Ejecutiva efectuó juicios y estimaciones que tienen un efecto significativo sobre las cifras presentadas en los estados financieros. Un detalle de las estimaciones y juicios usados más críticos son los siguientes:

a. Vida útil económica de propiedades, planta y equipos:

Con excepción de los terrenos, las propiedades, planta y equipo son depreciadas linealmente sobre la vida útil económica. Las vidas útiles han sido estimadas y determinadas, considerando aspectos técnicos, naturaleza y estado de los bienes. La administración revisa anualmente las bases usadas para el cálculo de la vida útil.

b. Deterioro de activos:

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU revisa el valor libro de sus activos tangibles e intangibles para determinar si hay cualquier indicio de que estos activos podrían estar deteriorados.

c. Deterioro de cuentas por cobrar:

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU ha estimado que de presentarse el riesgo de recuperación de sus cuentas por cobrar y que pasen de un límite de 12 meses, reconocerá estas partidas individualmente como activo no corriente sujetas a deterioro de valor.

5. Principales políticas contables

CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU presentará sus Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2022 y 2021, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros:

5.1. Base de Preparación de Estados Financieros

5.1.1 Marco técnico normativo: La entidad ha elaborado sus Estados Financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptada en Colombia (NIF), establecida en la ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto único Reglamentario 2420 de 2015 y modificado por el decreto 2496 de 2015, utilizando la base contable de acumulación o devengo, es decir, cuando las partidas de activos, pasivos, patrimonio, ingreso o gastos satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para estas partidas.

5.1.2 Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros derivados que serían valorizados al valor razonable con cambios en resultados

5.1.3. Moneda funcional y presentación: La moneda funcional de CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU es el peso colombiano, Las transacciones distintas a las que se realizan en la moneda funcional de la entidad son convertidas a la tasa de cambio vigente a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios expresados en monedas distintas a la funcional se volverán a convertir a las tasas de cambio de cierre.

5.1.4. Políticas y prácticas contables: Para la identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, el **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU**, aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único reglamentario 2420 de 2015 modificada por el Decreto 2496 de 2015

La administración de **CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU**, estima que no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los estados financieros

5.1.5. Estados Financieros

Estado de Situación Financiera: Se presentarán los activos, pasivos y patrimonio al final del periodo. Estos se presentarán según su clasificación en corrientes y no corrientes.

Un activo o un pasivo se clasificarán como corriente cuando se espere realizarlo o liquidarlo dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informe. Todos los demás activos y pasivos se clasificarán como no corrientes.

Estado del Resultado Integral: CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU ha optado por presentar su Estado del Resultado Integral clasificado por función.

Estado de cambios en el patrimonio: Se presentará una conciliación entre los valores en libros, al inicio y al final del periodo, detallando por separado los cambios procedentes de capital, reservas, utilidades y pérdidas acumuladas, y efectos de la transición a la NIIF para las Pymes.

Estado de Flujos de Efectivo: CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU presentará el Estado de Flujos de Efectivo que refleje una conciliación del efectivo y equivalentes al efectivo al inicio y al final del periodo sobre el que se informa, es decir, al 31 de diciembre de 2022 y 2021. CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU opta por utilizar el método indirecto.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS

6. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Comprende el saldo de efectivo en caja y caja menor, los saldos en entidades financieras de liquidez inmediata que puede el CALI VALLE DEL CAUCA BUREAU utilizar para fines generales o específicos.

Cuando el saldo en banco es negativo este se reconoce como pasivo financiero (sobregiros), cuando existe diferencias conciliatorias por salidas de banco estas se reconocen en un pasivo (cheques pendientes de cobro) contra la cuenta correctora de banco respectiva, de existir valores no identificados; estos se llevarán a una cuenta denominada (depósitos en tránsito).

Los saldos registrados en el rubro de disponible no tienen ninguna clase de restricción; encontrándose debidamente conciliadas, presenta respectivamente al 31 de diciembre de 2022 Y 2021, un saldo de **\$99.552.457 y \$486.340.131.**

7. Deudores

Comprende el saldo de las Cuentas por Cobrar exigibles a terceros que provienen diferentes operaciones relacionadas con la actividad del **CALI VALLE BUREAU**.

Al 31 de diciembre de 2022 Y 2021, presenta un incremento del **16% (\$118.042.116)**, y respectivamente un saldo de **\$854.387.123** y **\$736.345.007**, correspondiente a los siguientes conceptos:

El detalle a continuación:

<u>ENTIDAD</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	800.563.710	438.469.289
PERDOMO RODRIGUEZ JULIO CESAR	20.000.000	31.660.000
INVERSIONES CULTURALES S.AS.	20.000.000	
FIDUCOLDEX	4.027.800	22.471.534
BLUEFIELDS FINANCIAL COLOMBIA	2.000.000	
HOTEL DANN	2.000.000	
HOTEL VIZCAYA	2.000.000	
VIAJES CHE SAS	1.400.000	
ANTICIPO DE RENTA	1.084.369	
HOTEL T.C. SAS	977.911	
GRUPO HEROICA SAS	333.333	
SLC PRODUCCIONES SAS		130.924.369
FUNDACION BIBLIOTEC (MEC)		40.000.000
SILVA JUAN CAMILO (MEC)		24.939.142
INVERSIONES CULTURALES S.AS.		20.000.000
360 GROUP		10.000.000
GOMEZ GIRALDO DIEGO ALEJANDRO		9.600.000
CAMARA DE COMERCIO DE BUGA		8.280.673
	854.387.123	736.345.007

8. Propiedad, Planta y Equipo

Son bienes tangibles en poder del **CALI VALLE BUREAU**, para su uso para fines administrativos, adquiridos con la intención de ser utilizados en forma continua.

Este rubro de Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2022 Y 2021, presenta respectivamente un valor neto de **\$15.354.771** y **\$16.832.489**, ningún activo presenta alguna clase de restricción; encontrándose debidamente soportados con sus respectivas facturas de compra.

A continuación, su detalle:

	2022	2021
ACTIVO		
MUEBLES Y ENSERES	24.626.139	24.626.139
MUEBLES MODULARES	24.626.139	24.626.139
EQUIPOS DE COMPUTO	21.106.730	18.794.883
COMPUTADORES	18.732.628	16.420.781
IMPRESORA	2.374.102	2.374.102
DEPRECIACION	30.378.098	26.588.533
DEPRECIACION ACUMULADA	20.974.057	26.588.533
TOTAL	15.354.771	16.832.489

PASIVOS

9. Obligaciones Financieras

Al 31 de diciembre 2022 y 2021 presenta un saldo respectivamente de **\$19.461.137** y **\$9.272.051**, el cual corresponde al compromiso adquirido con la Tarjeta de Crédito Corporativa Credencial MasterCard No. 558772-1-211966-438 del Banco de occidente,

10. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 presenta un saldo respectivamente de **\$695.053.661** y **\$69.117.940**, correspondiente a los diferentes compromisos adquiridos por la entidad para el desarrollo de sus diferentes actividades de promoción.

ENTIDAD	2022	2021
TORNUS SAS	461.497.797	
UNION TEMPORAL MIC CALI 2022	73.662.523	
EVENTO ANATO	31.643.515	
EVENTECH S.A.S	27.137.154	15.188.390
INSIGJHT BRAND SAS	21.280.558	
CATALINA GARCIA STERLING	20.000.000	
GARCIA RIVEROS ELVIA VIVIANA	9.054.500	
ARIAS MEDINA LAURA LORETO	9.000.000	
RESTREPO CORREA MARCELA	8.599.985	
EFFICIENT ENVIRONMENTAL CONSULTING SAS	8.222.237	
RED DE BUROX	5.540.000	
GRUPO OLIVERIO SAS	6.208.000	
CARABALI MOSQUERA CARLOS EDINSON	4.000.000	
CARTAGENA DE INDIAS CONVENTION AND VISITORS BUREAU	3.998.400	
JARAMILLO SALAZAR ANA DORLY	1.300.000	
TRANSPORTES ESPECIALES LUIS ALFONSO VALENCIA	1.434.677	
FUNDACION ADOKE	1.100.000	
COMERCIALIZADORA JE TOURS S.A.S.	612.419	
HOTEL OBELISCO	593.896	
NARANJO AREVALO GIOVANNY	168.000	
VIAJES CHE		25.775.200
GARZON JEMMY JOHANA CELEMIN		17.466.000
FUNDACION DELIRIO		5.000.000
COMPAÑÍA ARTISTICA EL MULATO		1.890.000
LOS VIÑEDOS DE GETSEMANI		1.823.850
AVILA BLANCO ISABEL CRISTINA		903.000
BANANO EL PRODUCTOR SAS		540.000
APACHE HENAO MARYI ENERIETH		531.500
TOTAL	695.053.661	69.117.940

11. Retenciones por pagar

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, presenta un saldo respectivamente de **\$22.564.720** y **\$4.550.210**, correspondiente a retenciones de ley efectuadas por concepto de retención en la fuente y retención de industria y comercio.

	2022	2021
RETENCION EN LA FUENTE	17.257.388	13.514.015
RETENCION DE ICA	5.307.332	582.031
TOTAL	22.564.720	14.096.046

12. Impuesto por pagar

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, presenta un saldo de **\$108.773.468** y **\$223.99.891**, respectivamente, correspondiente a saldo por pagar de impuesto de IVA, producto del valor de contratación con la gobernación del valle.

13. Beneficios a los empleados

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, presenta un saldo de **\$40.381.060 y \$12.512.114**, respectivamente correspondientes a las obligaciones laborales que tiene la entidad, producto de la relación contractual con sus empleados.

14. PATRIMONIO

representa los excedentes o pérdida del presente periodo y fondo social capital con que se cuenta con corte al 31 de diciembre de 2022 y 2021, presenta una disminución del **91%**, generado por perdida presentada para el año 2022.

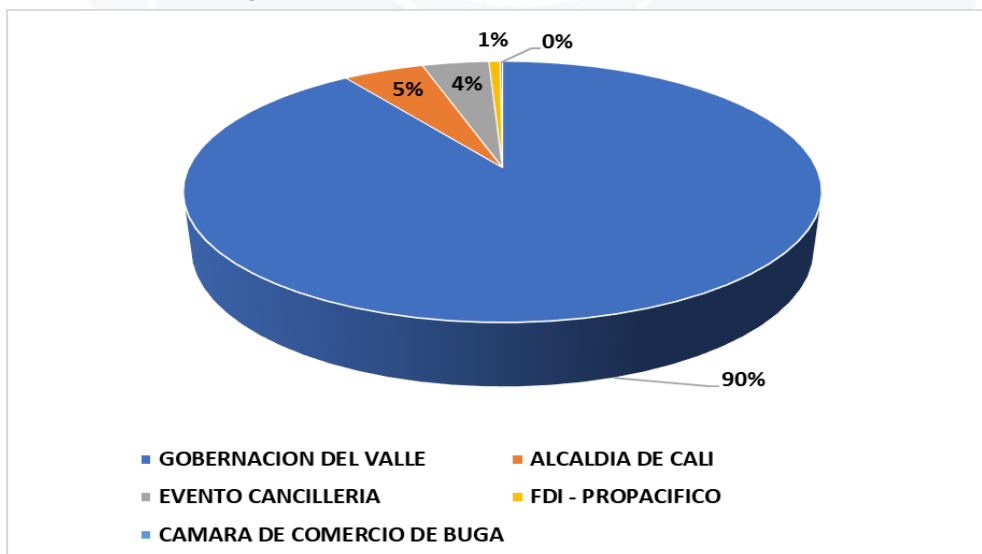
INGRESOS

15. Ingresos Operacionales

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 respectivamente presenta un saldo de **\$2.462.508.945 y \$1.990.602.763**, con respecto al año anterior presenta un incremento de **24%** equivalente a **\$471.906.182**, detallados a continuación.

INGRESOS	2022	2021	\$	%
Contratos - Convenios	2.352.642.280	1.912.202.763	440.439.517	23
Aportes	75.000.000	75.000.000	-	-
Membresias	34.866.665	3.400.000	31.466.665	925
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.462.508.945	1.990.602.763	471.906.182	24

El rubro más significativo de los ingresos del 2022, lo representa los contratos y convenios por un valor de **\$2.352.642.280**, presentando un incremento con respecto al año anterior de **23%**, debido a la mayor gestión de contratación, especialmente con la gobernación del Valle del Cauca que representa como se puede observar en el grafico un **90%** del total contratado.



GASTOS

16. Gastos Operativos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 presenta un saldo de **\$354.672.784 y \$275.997.105**, clasificados de la siguiente manera:

	AÑO		VARIACION	
	2022	2021	\$	%
PERSONAL				
SALARIOS	121.616.667	132.665.028		
SEG SOCIAL Y PARAF	41.696.703	33.554.832		
PRESTACIONES	37.306.637	14.838.075		
AUXILIO		8.700.000		
TOTAL	200.620.007	189.757.935	10.862.072	6
FUNCIONAMIENTO				
PRESTACION DE SERVICIOS	86.065.333	60.676.272		
HONORARIOS	22.750.000			
DIVERSOS	6.942.748	5.744.783		
DEPRECIACION	3.789.565	5.614.476		
GTOS LEGALES	4.076.555	9.363.490		
CELULAR- INTERNET	1.797.500	907.214		
MANTENIMIENTO	2.996.076	3.317.935		
MENSAJERIA	135.000	615.000		
ARRENDAMIENTOS	25.500.000	-		
TOTAL	154.052.777	86.239.170	67.813.607	79
TOTAL OPERATIVO	354.672.784	275.997.105	78.675.679	29

17. Gastos estratégicos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los gastos de promoción presentan respectivamente un saldo de **\$2.931.016.667 y \$872.939.598**, que corresponden a las actividades de promoción que realiza la entidad para promocionar y fortalecer el turismo de Cali y el Valle del Cauca.

En un porcentaje muy alto de estas actividades de promoción se desarrollan en cumplimiento de los establecido en el objeto de los contratos presentando ejecuciones por este rubro tales como:

- Postular el destino turístico Valle del Cauca en eventos nacionales e internacionales.
- Captar eventos nacionales e internacionales para ser realizados en el Valle del Cauca.
- Realizar gestión comercial y reuniones con entidades locales y proveedores de apoyo para el planteamiento de la candidatura
- Aumentar la participación en Ferias nacionales e internacionales de interés turístico.
- Fortalecer la campaña de promoción turística del departamento

No operacionales

18. Ingresos no operacionales

Al 31 de diciembre de 2022 Y 2021, presenta respectivamente un saldo de **\$15.850.491** y **\$12.455.872** correspondiente a rendimientos financieros de cuentas de ahorros y reconocimientos extraordinarios que no hacen parte del objeto social de la entidad.

19. Gastos no operacionales

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, presenta respectivamente un saldo de **\$29.745.101** y **\$71.225.811** correspondiente a gastos financieros, intereses, impuesto de renta y gastos extraordinarios que no hacen parte del objeto social de la entidad.

	2022	2021
4*1000	13.047.269	4.614.011
GASTOS BANCARIO	9.974.479	3.930.972
GASTOS FINANCIEROS	23.021.748	8.544.983
INTERESES	3.814.910	1.506.530
AJUSTE CARTERA		17.203.108
AJUSTE CRM		43.265.453
RETENCIONES ASUMIDAS		705.737
IMPORENTA	2.908.443	
OTROS	-	61.174.298
TOTAL	29.745.101	71.225.811

20. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se presentaron eventos posteriores que requieren revelación.