

**LOS SUSCRITOS
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DEL FONDO
DESARROLLO LOCAL DE SANTA FE**

CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local Santa Fe, con corte a abril 30 de 2022 y abril 30 de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno;
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y los cambio en el patrimonio; y
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno en cuento a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libre de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá, D. C., a los 18 días del mes de mayo de dos mil veintidós (2022).



DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
Alcalde Local de Santa Fe (E)
C.C. 80.269.146 Bogotá.



LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
Contadora FDL Santa Fe
C.C 51.998.215 Bogotá
T.P. No. 83.214-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS ABRIL DE 2022 Y ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	2022	%	2021	%	Variación	2 PASIVO	2022	%	2021	%	Variación
CORRIENTE	20.192.029.824,58	30,4	29.065.613.190,52	37,1	-8.873.583.365,64	CORRIENTE	2.118.398.925,00	72,3	3.372.077.939,00	85,0	-1.253.679.014,00
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES /	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	24 CUENTAS POR PAGAR	1.243.399.050,00	42,5	2.497.078.064,00	63,0	-1.253.679.014,00
1105 CAJA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	1.150.035.324,00	39,3	2.186.031.002,00	55,1	-1.035.995.678,00
13 CUENTAS POR COBRAR	635.686.549,50	1,0	1.165.125.185,14	1,5	-529.438.636,64	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IIF	26.035.333,00	0,9	119.047.394,00	3,0	-93.012.061,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	292.009.504,50	0,4	1.387.340.727,97	1,8	-1.095.331.223,47	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	67.328.393,00	2,3	191.999.668,00	4,8	-124.671.275,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	343.677.045,00	0,5	849.383.782,81	1,1	-1.193.060.827,81	29 OTROS PASIVOS	874.999.875,00	29,9	874.999.875,00	22,1	0,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RI	0,00	0,0	716.679.752,28	0,9	-716.679.752,28	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	874.999.875,00	29,9	874.999.875,00	22,1	0,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	0,00	0,0	-1.788.279.076,92	-2,3	1.788.279.076,92	NO CORRIENTE	810.329.140,00	27,7	594.540.582,00	15,0	215.788.558,00
15 INVENTARIOS	0,00	0,0	8.200.558,00	0,0	-8.200.558,00	27 PROVISIONES	810.329.140,00	27,7	594.540.582,00	15,0	215.788.558,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	0,00	0,0	8.200.558,00	0,0	-8.200.558,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	810.329.140,00	27,7	594.540.582,00	15,0	215.788.558,00
19 OTROS ACTIVOS	19.556.343.275,38	29,4	27.892.287.446,38	35,6	-8.335.944.171,00	TOTAL PASIVO	2.928.728.065,00	100	3.966.618.521,00	100	-1.037.890.456,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	118.261.889,00	0,2	2.545.324.636,00	3,2	-2.427.062.747,00						
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADO	16.873.824,00	0,0	0,00	0,0	16.873.824,00	3 PATRIMONIO		%		%	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	19.421.207.562,38	29,2	25.346.962.810,38	32,3	-5.925.755.248,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	63.551.045.286,80	100,0	74.448.583.324,57	100,0	-10.897.538.037,77
NO CORRIENTE	46.287.743.526,92	69,6	49.349.588.655,05	62,9	-3.061.845.128,13	3105 CAPITAL FISCAL	49.599.798.069,35	78,0	47.935.231.239,35	64,4	1.664.566.830,00
13 CUENTAS POR COBRAR	796.798.965,87	1,2	0,00	0,0	796.798.965,87	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.082.429.366,91	47,3	32.970.778.420,82	44,3	-2.888.349.053,91
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	993.644.996,15	1,5	0,00	0,0	993.644.996,15	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-16.131.182.149,46	-25,4	-6.457.426.335,60	-8,7	-9.673.755.813,86
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	498.996.975,34	0,8	0,00	0,0	498.996.975,34	TOTAL PATRIMONIO	63.551.045.286,80	100	74.448.583.324,57	100	-10.897.538.037,77
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RI	435.522.901,76	0,7	0,00	0,0	435.522.901,76						
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-1.131.365.907,38	-1,7	0,00	0,0	-1.131.365.907,38						
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	14.721.007.326,00	22,1	15.267.865.043,00	19,5	-546.857.717,00						
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	16,8	11.340.415.897,00	14,5	-170.100.000,00						
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,8	1.226.471.281,00	1,6	0,00						
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00						
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NI	238.414.518,00	0,4	296.811.215,00	0,4	-58.396.697,00						
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	2,6	1.703.973.066,00	2,2	-8.710.083,00						
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	225.810.964,00	0,3	234.256.751,00	0,3	-8.445.787,00						
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.017.000,00	0,0	2.017.000,00	0,0	0,00						
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	463.463.999,00	0,7	534.189.877,00	0,7	-70.725.878,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COA	936.978.826,00	1,4	1.135.363.839,00	1,4	-198.385.013,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	187.968.000,00	0,3	187.968.000,00	0,2	0,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DI	28.901.000,00	0,0	30.472.000,00	0,0	-1.571.000,00						
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPA	-1.454.597.142,00	-2,2	-1.424.073.883,00	-1,8	-30.523.259,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	30.769.937.235,05	46,3	34.081.723.612,05	43,5	-3.311.786.377,00						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTI	20.938.244.647,05	31,5	29.771.150.705,05	38,0	-8.832.906.058,00						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	36,9	13.593.532.594,00	17,3	10.915.647.543,00						
1785 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BII	-14.677.487.549,00	-22,1	-9.282.959.687,00	-11,8	-5.394.527.862,00						
TOTAL ACTIVO	66.479.773.351,80	100	78.415.201.845,57	100	-11.935.428.493,77	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	66.479.773.351,80	100	78.415.201.845,57	100	-11.935.428.493,77
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREC	0,00		0,00		0,00
81 ACTIVOS CONTINGENTES	153.981.810,00		105.569.764,50		48.412.045,50	91 PASIVOS CONTINGENTES	659.414.867,00		649.911.264,00		649.911.264,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	1.537.005,26		0,00		1.537.005,26	93 ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		0,00		0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-155.518.815,26		-105.569.764,50		-49.949.050,76	99 ACREEDORAS POR CONTRA	-1.436.249.097,00		-649.911.264,00		-649.911.264,00

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCAL SANTA FE (E)

LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
CONTADORA FDL SANTA FE
M.P.83.214-T

**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS ABRIL DE 2022 Y ABRIL DE 2021**

(Cifras en Pesos)

	2.022,00	%	2.021	%	VARIACION
INGRESOS	6.432.083,46	5,7	0,00	0,0	6.432.083
41 INGRESOS FISCALES	4.932.084,46	4,4	0,00	0,0	4.932.084
4110 NO TRIBUTARIOS	4.932.084,46	4,4	0,00	0,0	4.932.084
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.499.999,00	1,3	0,00	0,0	1.499.999
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	1.499.999,00	1,3	0,00	0,0	1.499.999
GASTOS	16.192.790.333,53	14.319,9	6.798.592.180,00	1.980,8	9.394.198.154
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.079.428.767,00	1.838,9	2.109.129.777,00	614,5	-29.701.010
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17.620.200,00	15,6	5.909.000,00	1,7	11.711.200
5111 GENERALES	2.061.808.567,00	1.823,3	2.103.220.777,00	612,8	-41.412.210
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	3.829.265.403,53	3.386,4	1.183.272.155,00	344,7	2.645.993.249
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.080.558,53	11,6	0,00	0,0	13.080.559
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	43.517.579,00	38,5	266.305.327,00	77,6	-222.787.748
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	3.581.350.113,00	3.167,1	906.235.512,00	264,0	2.675.114.601
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	191.317.153,00	169,2	10.731.316,00	3,1	180.585.837
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	10.284.096.163,00	9.094,6	3.506.190.248,00	1.021,5	6.777.905.915
5501 EDUCACION	79.998.199,00	70,7	0,00	0,0	79.998.199
5502 SALUD	39.039.064,00	34,5	10.800.000,00	3,1	28.239.064
5505 RECREACION Y DEPORTE	292.831.560,00	259,1	173.864.561,00	50,7	119.066.999
5506 CULTURA	0,00	0,0	93.681.191,00	27,3	-93.681.191
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.751.729.708,00	8.623,8	2.924.389.750,00	852,0	6.827.339.958
5508 MEDIO AMBIENTE	120.397.632,00	106,5	303.454.746,00	88,4	-183.057.114
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-16.186.368.260,07	-14.314,2	-6.798.592.180,00	-1.980,8	-9.387.766.070
OTROS INGRESOS	15.192.364,00	13,4	14.465.605,40	4,2	726.759
4802 FINANCIEROS	15.192.364,00	13,4	11.500.605,00	3,4	3.691.759
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	0,0	2.965.000,40	0,9	-2.965.000
58 OTROS GASTOS	51.470.541,39	45,4	2.067.100,00	0,5	49.403.441
5804 FINANCIEROS	39.643,00	0,0	0,00	-0,1	39.643
5806 GASTOS DIVERSOS	51.430.898,39	45,4	2.067.100,00	0,6	49.363.798
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-36.278.177,39	-32,1	12.398.505,40	3,6	-48.676.683
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-16.222.636.427,46	-14.346,3	-6.786.193.674,60	-1.977,1	-9.436.442.753
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	91.454.278,00	80,9	328.767.339,00	95,8	-237.313.061
4808 INGRESOS DIVERSOS	91.454.278,00	80,9	328.767.339,00	95,8	-237.313.061
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	-16.131.182.149,46	-14.265,4	-6.467.426.335,60	-1.881,4	-9.673.755.814

0,00

0

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCA SANTA FE (E)

LUZ MAREEN SANTOS VELOZA
CONTADORA FDL SANTA FE
M.P.83.214-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{20.192.029.825}{2.118.398.925}$	=	9,53
-----------------	---	--	---	------

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la entidad cuenta con \$9,53 de respaldo en el activo corriente, para el periodo. Es un índice generalmente aceptado de liquidez a corto plazo, que indica en que proporción las exigibilidades a corto plazo, están cubiertas por activos corrientes que se esperan convertir a efectivo, en un término igual o inferior al de la madurez de las obligaciones corrientes.

CAPITAL DE TRABAJO ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE = CAPITAL DE TRABAJO

20.192.029.825	-	2.118.398.925	=	18.073.630.900
----------------	---	---------------	---	----------------

El capital de trabajo es el excedente de los activos corrientes, (una vez cancelados los pasivo corrientes) que le quedan a la entidad en calidad de fondos permanentes, para atender las necesidades de la operación normal de la Entidad en marcha.

PRUEBA ACIDA	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{20.192.029.825}{2.118.398.925}$	9,53
--------------	--	--	------

El resultado anterior nos dice que la entidad registra una prueba ácida la cual permite deducir que por cada peso que se debe a corto plazo, se cuenta con \$ 9,53 respectivamente para su cancelación, sin necesidad de tener que acudir a la realización del inventario Este indicador al igual que los anteriores, no nos permite por si solo concluir que la liquidez del Fondo sea buena o mala, pues es muy importante relacionarlos con el ciclo de conversión de los activos operacionales, que es la única forma de obtener la generación de efectivo y así poder sacar conclusiones más precisas.

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN PPYE	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{14.721.007.326}{63.551.045.287}$	23,16
---------------------------------	---	---	-------

Indica la parte del patrimonio que se encuentra estática en Propiedad Planta y Equipo y que disminuye el Capital de Trabajo de la Localidad de Santafé



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	30.769.937.235	48
	PATRIMONIO	63.551.045.287	

Indica la parte del patrimonio que se encuentra estática en Bienes de Uso Público en Construcción y que disminuye el Capital de Trabajo de la Localidad de Santafé

PATRIMONIO INMOVILIZADO ADMINISTRACION	RECURSOS EN ADMON	19.421.207.562	31
	PATRIMONIO	63.551.045.287	

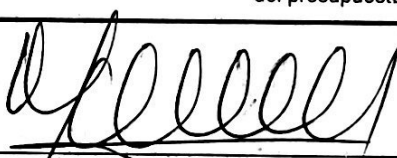
Indica la parte del patrimonio que se encuentra estática en Recursos entregados en administración y que disminuye el Capital de Trabajo de la Localidad de Santafé

APALANCAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL	2.928.728.065	4,61
	PATRIMONIO	63.551.045.287	

Lo anterior, se interpreta en el sentido que por cada peso que la entidad tiene en el pasivo \$4,61 para el periodo, es decir, que ésta es la participación del patrimonio sobre los pasivos de la entidad.

GASTOS FRENTE A PRESUPUESTO	GASTOS	16.244.260.875	30,02
	PRESUPUESTO	54.108.880.553	

Lo anterior, representa el porcentaje de reconocimiento contable en las cuentas 5 del Estado de Situación Financiera frente al total del presupuesto que para el corte está aprobado.


LUZ MARDEN SANTOS VELOZA
CONTADOR FDL SANTA FE
M.P.83.214-T