

**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 enero 31 de 2022 y enero 31 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 cambios en el patrimonio; y
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto 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 25 días del mes de febrero de dos mil veintidós (2022).



**DAIRO ALIRIO GIRALDO CASTAÑO**

Alcalde Local de Santa Fe  
C.C. 93.290.908 Líbano Tolima



**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 ENERO DE 2022 Y ENERO 2021**  
*(Cifras en Pesos)*

1 ACTIVO	2.022	%	2.021	%	Variación	2 PASIVO	2.022	%	2.021	%	Variación
<b>CORRIENTE</b>	<u>30.418.320.217,88</u>	37,2	<u>34.281.799.409,00</u>	41,3	-3.863.479.191,12	<b>CORRIENTE</b>	<u>1.176.282.571,00</u>	1,4	<u>2.019.752.522,00</u>	58,1	-843.469.951,00
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES /	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	24 CUENTAS POR PAGAR	1.176.282.571,00	44,0	2.019.752.522,00	58,1	-843.469.951,00
1105 CAJA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y S	1.080.139.735,00	40,4	1.972.785.068,00	53,8	-792.645.333,00
13 CUENTAS POR COBRAR	391.003.340,50	0,5	1.172.168.352,00	1,4	-781.165.021,50	2406 RETENCIÓN EN LA FUENTE E	37.511.116,00	1,4	81.143.111,00	2,3	-43.631.995,00
1311 CONTRIB TASA S E INGRESOS NO TR	292.009.504,50	0,4	1.404.359.854,00	1,7	-1.112.350.349,50	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGA	58.631.720,00	2,2	65.824.343,00	1,9	-7.192.623,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98.993.836,00	0,1	849.393.783,00	1,0	-948.377.619,00	27 PROVISIONES	621.923.467,00	23,3	583.809.266,00	16,8	38.114.201,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RI	0,00	0,0	899.156.849,00	1,0	-899.156.849,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	621.923.467,00	23,3	583.809.266,00	16,8	38.114.201,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	0,00	0,0	-1.890.732.124,00	-2,3	1.890.732.124,00	29 OTROS PASIVOS	874.999.875,00	32,7	874.999.875,00	25,2	0,00
15 INVENTARIOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN G	874.999.875,00	32,7	874.999.875,00	25,2	0,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>2.673.205.913,00</u>	100	<u>3.478.561.663,00</u>	100	-805.355.750,00
19 OTROS ACTIVOS	30.027.316.877,38	36,7	33.109.631.047,00	39,9	-3.082.314.169,62						
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR,	3.352.248.562,00	4,1	2.864.716.882,00	3,5	487.531.680,00						
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	27.587.565.950,38	33,7	30.244.914.165,00	35,4	-2.657.348.214,62						
<b>NO CORRIENTE</b>	<u>51.427.091.252,38</u>	62,8	<u>48.704.923.314,00</u>	58,7	2.722.167.938,38						
1 JENTAS POR COBRAR	823.524.695,33	1,0	0,00	0,0	0,0	<b>3 PATRIMONIO</b>		%		%	
1311 CONTRIB TASA S E INGRESOS NO TR	997.899.956,15	1,2	0,00	0,0	0,0	31 PATRIMONIO DE LAS E	79.172.205.557,26	100,0	79.508.161.050,00	100,0	-335.955.502,74
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	599.206.984,59	0,7	0,00	0,0	0,0	3105 CAPITAL FISCAL	49.018.998.441,35	61,9	47.935.231.239,00	60,3	1.083.767.202,35
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RI	435.522.901,76	0,5	0,00	0,0	0,0	3108 RESULTADO DE EJERCICIOS	31.493.739.933,91	39,8	32.970.778.421,00	41,5	-1.477.038.487,09
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-1.208.895.186,17	-1,5	0,00	0,0	0,0	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.340.532.818,00	-1,7	-1.397.848.600,00	-1,7	57.315.782,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	14.789.481.321,00	18,1	15.183.013.884,00	18,3	-393.532.563,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>79.172.205.557,26</u>	100	<u>79.508.161.050,00</u>	100	-335.955.502,74
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	13,8	11.340.415.897,00	13,7	-170.100.000,00						
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,5	1.226.471.281,00	1,5	0,00						
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00						
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NI	382.389.142,00	0,5	300.092.215,00	0,4	82.386.927,00						
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	2,1	1.703.973.086,00	2,1	-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	461.483.989,00	0,6	464.618.597,00	0,6	-3.334.608,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COA	948.684.728,00	1,2	928.307.195,00	1,1	20.377.533,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	187.968.000,00	0,2	187.968.000,00	0,2	0,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, OJ	28.901.600,00	0,0	30.472.000,00	0,0	-1.571.000,00						
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PPV	-1.539.823.673,00	-1,9	-1.235.688.218,00	-1,5	-304.135.455,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E H.	35.814.089.235,05	43,8	33.521.909.430,00	40,4	2.292.179.805,05						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTI	30.698.829.876,05	37,5	28.531.659.895,00	34,4	2.167.169.981,05						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	16.459.153.618,00	20,1	13.593.532.594,00	16,4	2.865.621.024,00						
1785 AMORTIZACION ACUMULADA DE BI	-11.343.898.059,00	-13,9	-8.603.283.053,00	-10,4	-2.740.615.006,00						
<b>TAL ACTIVO</b>	<u>81.845.411.470,26</u>	100	<u>82.986.722.723,00</u>	100	-1.141.311.252,74	<b>TOTAL PASIVO + PA'</b>	<u>81.845.411.470,26</u>	0,00	<u>82.986.722.723,00</u>	0,00	-1.141.311.252,74
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDOF	0,00		0,00		0,00	9 CUENTAS DE ORDEN	0,00		0,00		0,00
85 ACTIVOS CONTINGENTES	123.981.810,00		105.589.765,00		18.412.045,00	91 PASIVOS CONTINGENT	746.854.224,00		1.036.088.572,00		-289.214.348,00
81 DEUDORAS DE CONTROL	0,00		0,00		0,00	93 ACREEDORAS DE CON	776.834.230,00		0,00		776.834.230,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR	-123.981.810,00		-105.589.765,00		-18.412.045,00	99 ACREEDORAS POR CO	-1.523.688.454,00		-1.036.088.572,00		-487.619.882,00

DAIRO ALIRIO GIRALDO CASTAÑO  
 ALCALDE LOCAL SANTA FE

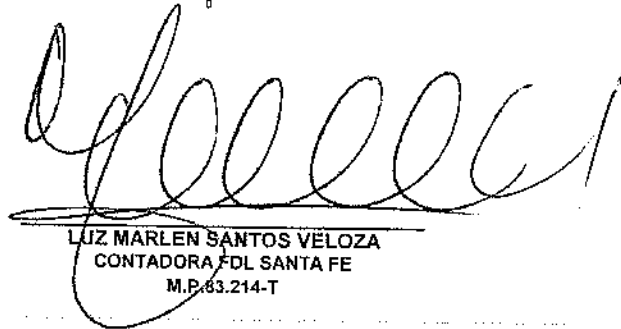
LUZ MARLEN SANTOS VELOZA  
 CONTADORA FDL SANTA FE  
 M.P.83.214-T

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

(Cifras en Pesos)

	2.022	%	2.021	%	VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>
41 INGRESOS FISCALES	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>
4110 NO TRIBUTARIOS	0	0,0	0	0,0	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>	0,0	<u>0</u>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0,0	0	0,0	0
<b>GASTOS</b>	<u>1.344.936.515</u>	30.508,0	<u>1.409.551.441</u>	12.044,5	<u>-64.614.926</u>
51 ADMINISTRACION Y OPERACION	<u>344.992.215</u>	7.825,7	<u>504.978.487</u>	4.315,0	<u>-159.986.272</u>
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0,0	2.697.200	23,0	-2.697.200
5111 GENERALES	344.992.215	7.825,7	502.281.287	4.292,0	-157.289.072
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	<u>259.702.849</u>	6.891,0	<u>304.478.540</u>	2.601,7	<u>-44.775.691</u>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0,0	0	0,0	0
5355 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11.942.226	270,9	77.919.662	685,8	-65.977.436
5356 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	247.760.623	5.620,1	226.558.878	1.935,9	21.201.745
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0,0	0	0,0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	<u>740.241.451</u>	16.791,3	<u>600.094.414</u>	5.127,8	<u>140.147.037</u>
5501 EDUCACION	28.403.199	644,3	0	0,0	28.403.199
5502 SALUD	0	0,0	5.400.000	46,1	-5.400.000
5505 RECREACION Y DEPORTE	3.046.233	69,1	6.000.000	51,3	-2.953.767
5506 CULTURA	0	0,0	0	0,0	0
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	700.222.018	15.883,6	459.664.474	3.929,5	240.557.544
5508 MEDIO AMBIENTE	8.570.001	194,4	128.829.940	1.100,8	-120.259.939
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>-1.344.936.515</u>	-30.508,0	<u>-1.409.551.441</u>	-12.044,5	<u>64.614.926</u>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>4.358.471</u>	98,9	<u>3.099.888</u>	26,5	<u>1.258.583</u>
4602 FINANCIEROS	4.358.471	98,9	3.099.888	26,5	1.258.583
4630 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	0,0	0	0,0	0
58 OTROS GASTOS	<u>4.774</u>	0,0	<u>0</u>	-0,1	<u>4.774</u>
5890 GASTOS DIVERSOS	4.774	0,0	0	-0,1	4.774
5890 GASTOS DIVERSOS	0	-0,1	0	0,0	0
<b>EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL</b>	<u>-4.353.697</u>	-98,8	<u>3.099.888</u>	26,5	<u>-7.453.585</u>
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<u>-1.340.582.818</u>	-30.409,2	<u>-1.406.451.553</u>	-12.018,0	<u>65.868.735</u>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<u>50.000</u>	1,1	<u>8.602.953</u>	73,5	<u>-8.552.953</u>
46 INGRESOS DIVERSOS	50.000	1,1	8.602.953	73,5	-8.552.953
<b>EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>-1.340.532.818</u>	-30.408,1	<u>-1.397.848.600</u>	-11.944,5	<u>57.315.782</u>

  
DAIRO ALIRIO GIRALDO CASTANO  
ALCALDE LOCAL SANTA FE

  
LUZ MARLEN 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  
ENERO DE 2022  
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{30.418.320.218}{1.176.282.571}$	=	25,86
-----------------	---	--	---	-------

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la entidad cuenta con \$25,86 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  $\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{PASIVO CORRIENTE} = \text{CAPITAL DE TRABAJO}$

30.418.320.218	-	1.176.282.571	=	29.242.037.647
----------------	---	---------------	---	----------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{30.418.320.218}{1.176.282.571}$	=	25,86
--------------	---	--	---	-------

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 \$ 25,86 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{14.789.481.321}{79.172.205.557}$	=	18,68
---------------------------------	---	---	---	-------

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 SANTA FE  
ENERO DE 2022  
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	<u>BIENES DE USO PUBLICO</u>	<u>35.814.085.235</u>	45
	PATRIMONIO	79.172.205.557	

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	<u>RECURSOS EN ADMON</u>	<u>26.675.068.315</u>	34
	PATRIMONIO	79.172.205.557	

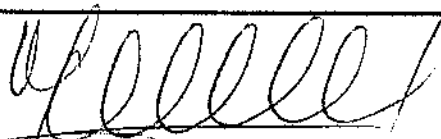
Indica la parte del patrimonio que se encuentra estática en Recursos entregados en administración y que disminuye el Capital de Trabajo de la Localidad de Santafé

APALANCAMIENTO TOTAL	<u>PASIVO TOTAL</u>	<u>2.673.205.913</u>	3,38
	PATRIMONIO	79.172.205.557	

Lo anterior, se interpreta en el sentido que por cada peso que la entidad tiene en el pasivo \$3,38 para el periodo, es decir, que ésta es la participación del patrimonio sobre los pasivos de la entidad.

GASTOS FRENTE A PRESUPUESTO	<u>GASTOS</u>	<u>1.381.055.671</u>	2,49
	PRESUPUESTO	55.436.565.000	

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