

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

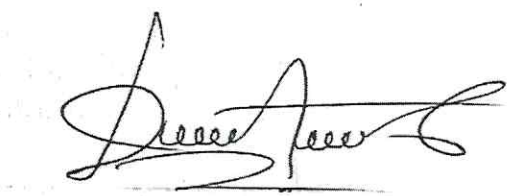
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local Santa Fe, con corte a abril 30 de 2023 y abril 30 de 2022, 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 29 días del mes de mayo de dos mil veintitrés (2023).



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



DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS
Contador FDL Santa Fe
C.C. 12.193.665 Garzón(H)
T.P. No. 87.370-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS PERIODO ABRIL DE 2023 Y ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	2.023	%	2.022	%	Variación	2 PASIVO	2.023	%	2.022	%	Variación
CORRIENTE	37.792.968.610,40	47,6	20.192.029.824,88	30,4	17.600.938.785,52	CORRIENTE	3.535.640.114,00	70,6	2.118.398.925,00	72,3	1.417.241.189,00
13 CUENTAS POR COBRAR	205.461.220,50	0,3	635.686.549,50	1,0	-430.225.329,00	24 CUENTAS POR PAGAR	3.535.640.114,00	70,6	1.243.399.050,00	42,5	2.292.241.064,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	205.461.220,50	0,3	292.009.504,50	0,4	-86.548.284,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	3.320.733.210,00	66,3	1.150.035.324,00	39,3	2.170.697.886,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,0	343.677.045,00	0,5	-343.677.045,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E I	131.378.203,00	2,6	26.035.333,00	0,9	105.342.870,00
15 INVENTARIOS	432.209.901,00	0,5	0,00	0,0	432.209.901,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	83.528.701,00	1,7	67.328.393,00	2,3	16.200.308,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	432.209.901,00	0,5	0,00	0,0	432.209.901,00	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,0	874.999.875,00	29,9	-874.999.875,00
19 OTROS ACTIVOS	37.155.297.488,90	46,8	19.556.343.275,38	29,4	17.598.954.213,52	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	874.999.875,00	29,9	-874.999.875,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	412.623.915,00	0,5	118.261.889,00	0,2	294.362.026,00	NO CORRIENTE					
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.157.731,00	0,0	16.873.824,00	0,0	17.283.907,00	27 PROVISIONES	1.470.227.407,00	29,4	810.329.140,00	27,7	659.898.267,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	36.708.515.842,90	46,3	19.421.207.562,38	29,2	17.287.308.280,52	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.470.227.407,00	29,4	810.329.140,00	27,7	659.898.267,00
NO CORRIENTE	41.553.552.458,34	52,4	46.287.743.526,92	69,6	-4.734.191.068,58	TOTAL PASIVO	5.005.867.521,00	100	2.928.728.065,00	100	2.077.139.456,00
13 CUENTAS POR COBRAR	760.779.410,34	1,0	796.798.965,87	0,0	-36.019.555,5	3 PATRIMONIO					
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	789.261.102,75	1,0	993.644.996,15	1,5	-204.383.893,4	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	74.340.653.547,74	100,0	63.551.045.286,80	100,0	10.789.608.260,94
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	510.685.675,15	0,6	498.996.975,34	0,8	11.688.699,8	3105 CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	71,9	49.599.798.069,35	78,0	3.834.600.000,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	306.157.504,56	0,4	435.522.901,76	0,7	-129.365.397,2	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN	29.514.037.961,79	39,7	30.082.429.366,91	47,3	-568.391.405,12
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-845.324.872,12	-1,1	-1.131.365.907,38	-1,7	286.041.035,3	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-8.607.782.483,40	-11,6	-16.131.182.149,46	-25,4	7.523.399.666,06
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	14.866.159.654,00	18,7	14.721.007.326,00	22,1	145.152.328,00	TOTAL PATRIMONIO	74.340.653.547,74	100	63.551.045.286,80	100	10.789.608.260,94
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	14,1	11.170.315.897,00	16,8	0,00						
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,5	1.226.471.281,00	1,8	0,00						
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00						
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	71.059.085,00	0,1	238.414.518,00	0,4	-167.355.433,00						
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	2,1	1.695.262.983,00	2,6	0,00						
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	197.456.905,00	0,2	225.810.964,00	0,3	-28.354.059,00						
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8.444.000,00	0,0	2.017.000,00	0,0	6.427.000,00						
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	504.165.803,00	0,6	463.463.999,00	0,7	40.701.804,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y CON	947.572.248,00	1,2	936.978.826,00	1,4	10.593.422,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	333.177.799,00	0,4	187.968.000,00	0,3	145.209.799,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	39.897.000,00	0,1	28.901.000,00	0,0	10.996.000,00						
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.327.663.347,00	-1,7	-1.454.597.142,00	-2,2	126.933.795,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	25.926.613.394,00	32,7	30.769.937.235,05	46,3	-4.843.323.841,05						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTR	19.859.470.460,00	25,0	20.938.244.647,05	31,5	-1.078.774.187,05						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	24.509.180.137,00	30,9	24.509.180.137,00	36,9	0,00						
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-18.442.037.203,00	-23,2	-14.677.487.549,00	-22,1	-3.764.549.654,00						
TOTAL ACTIVO	79.346.521.068,74	100	66.479.773.351,80	99	12.866.747.716,94	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	79.346.521.068,74	100	66.479.773.351,80	100	12.866.747.716,94
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREDI	0,00		0,00		0,00
81 ACTIVOS CONTINGENTES	154.965.080,00		153.981.810,00		983.270,00	91 PASIVOS CONTINGENTES	1.656.947.310,00		659.414.867,00		649.911.264,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	10.061.214,02		1.537.005,26		8.524.208,76	93 ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-165.026.294,02		-155.518.815,26		-9.507.478,76	99 ACREEDORAS POR CONTRA	-2.433.781.540,00		-1.436.249.097,00		-649.911.264,00

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCAL SANTA FE (E)

DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS
CONTADOR FDL SANTA FE
T.P.87.370-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS ABRIL DE 2023 Y ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

	2.023	%	2.022	%	VARIACION
INGRESOS	1.785.000,00	1,2	6.432.083,46	5,7	-4.647.083
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	4.932.084,46	4,4	-4.932.084
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	4.932.084,46	4,4	-4.932.084
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.785.000,00	1,2	1.499.999,00	1,3	285.001
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	1.785.000,00	1,2	1.499.999,00	1,3	285.001
GASTOS	8.128.709.328,68	5.290,3	16.192.790.333,53	14.319,9	-8.064.081.005
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.706.420.072,00	1.761,4	2.079.428.767,00	1.838,9	626.991.305
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	38.088.100,00	24,8	17.620.200,00	15,6	20.467.900
5111 GENERALES	2.668.331.972,00	1.736,6	2.061.808.567,00	1.823,3	606.523.405
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.202.076.651,68	782,3	3.829.265.403,53	3.386,4	-2.627.188.752
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	30.645.221,68	19,9	13.080.558,53	11,6	17.564.663
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	30.360.072,00	19,8	43.517.579,00	38,5	-13.157.507
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.141.071.358,00	742,6	3.581.350.113,00	3.167,1	-2.440.278.755
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	191.317.153,00	169,2	-191.317.153
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	4.220.212.605,00	2.746,6	10.284.096.163,00	9.094,6	-6.063.883.558
5501 EDUCACION	0,00	0,0	79.998.199,00	70,7	-79.998.199
5502 SALUD	91.182.327,00	59,3	39.039.064,00	34,5	52.143.263
5505 RECREACION Y DEPORTE	301.215.456,00	196,0	292.931.560,00	259,1	8.283.896
5506 CULTURA	208.827.853,00	135,9	0,00	0,0	208.827.853
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3.473.483.723,00	2.260,6	9.751.729.708,00	8.623,8	-6.278.245.985
5508 MEDIO AMBIENTE	145.503.246,00	94,7	120.397.632,00	106,5	25.105.614
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-8.126.924.328,68	-5.289,2	-16.186.358.250,07	-14.314,2	8.059.433.921
OTROS INGRESOS	135.767.725,23	88,4	15.192.364,00	13,4	120.575.361
4802 FINANCIEROS	134.547.913,00	87,6	15.192.364,00	13,4	119.355.549
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.219.812,23	0,8	0,00	0,0	1.219.812
58 OTROS GASTOS	632.725.675,00	411,7	51.470.541,39	45,4	581.255.134
5804 FINANCIEROS	606.020.591,00	0,0	39.643,00	0,1	605.980.948
5890 GASTOS DIVERSOS	26.705.084,00	17,3	51.430.898,39	45,5	-24.725.814
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-496.957.949,77	-323,4	-36.278.177,39	-32,1	-460.679.772
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-8.623.882.278,45	-5.612,6	-16.222.636.427,46	-14.346,3	7.598.754.149
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	16.099.795,05	10,5	91.454.278,00	80,9	-75.354.483
4808 INGRESOS DIVERSOS	16.099.795,05	10,5	91.454.278,00	80,9	-75.354.483
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	-8.607.782.483,40	-5.602,1	-16.131.182.149,46	-14.265,4	7.523.399.666

0,00

0

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCAL SANTA FE (E)

DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS
CONTADOR FDL SANTA FE
T.P.87.370-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
MARZO DE 2023
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{37.792.968.610}{3.535.640.114}$	=	10,69
------------------------	---	--	---	--------------

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la entidad cuenta con **\$18,24** 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

37.792.968.610	-	3.535.640.114	=	34.257.328.496
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{37.360.758.709}{3.535.640.114}$	10,57
---------------------	--	--	--------------

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 **\$ 18,24** 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{14.866.159.654}{74.340.653.548}$	20,00
--	---	---	--------------

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
MARZO DE 2023
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	25.926.613.394	35
	PATRIMONIO	74.340.653.548	

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	36.708.515.843	49
	PATRIMONIO	74.340.653.548	

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	5.005.867.521	6,73
	PATRIMONIO	74.340.653.548	

Lo anterior, se interpreta en el sentido que por cada peso que la entidad tiene en el pasivo **\$4,65** para el periodo, es decir, que ésta es la participación del patrimonio sobre los pasivos de la entidad.

GASTOS FRENTE A PRESUPUESTO	GASTOS	8.761.435.004	16,19
	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.

DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS
CONTADOR FDL SANTA FE
T.P.87.370-T