

**LOS SUSCRITOS
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR 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 septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 para el Estado de Situación Financiera y septiembre 30 de 2023 y septiembre 30 de 2022 para el Estado de Resultados, 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 20 días del mes de octubre 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 SEPTIEMBRE DE 2023 Y JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	SEP 2023	%	JUN 2023	%	Variación	2 PASIVO	SEP 2023	%	JUN 2023	%	Variación
CORRIENTE	65.731.913.704,40	61,7	54.028.855.555,40	56,5	11.703.058.149,00	CORRIENTE	3.482.042.966,00	74,7	4.140.881.179,00	73,7	-658.838.213,00
13 CUENTAS POR COBRAR	115.344.610,50	0,1	205.461.220,50	0,2	-90.116.610,00	24 CUENTAS POR PAGAR	3.482.042.966,00	74,7	4.140.881.179,00	73,7	-658.838.213,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	115.344.610,50	0,1	205.461.220,50	0,2	-90.116.610,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	3.249.321.236,00	69,7	3.898.797.939,00	69,4	-649.476.703,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E I	113.047.477,00	2,4	171.112.539,00	3,0	-58.065.062,00
15 INVENTARIOS	23.878.462,00	0,0	52.351.922,00	0,1	-28.473.460,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	119.674.253,00	2,6	70.970.701,00	1,3	48.703.552,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	23.878.462,00	0,0	52.351.922,00	0,1	-28.473.460,00	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
19 OTROS ACTIVOS	65.592.690.631,90	61,6	53.771.042.412,90	56,3	11.821.648.219,00	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR #	724.298.915,00	0,7	412.623.915,00	0,4	311.675.000,00	NO CORRIENTE	1.180.043.413,00	25,3	1.478.027.118,00	26,3	-297.983.705,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,0	184.909,00		-184.909,00	27 PROVISIONES	1.180.043.413,00	25,3	1.478.027.118,00	26,3	-297.983.705,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	64.868.391.716,90	60,9	53.358.233.588,90	55,8	11.510.158.128,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.180.043.413,00	25,3	1.478.027.118,00	26,3	-297.983.705,00
NO CORRIENTE	40.741.157.736,88	38,3	41.525.080.009,34	43,5	-763.922.272,46	TOTAL PASIVO	4.662.086.379,00	100	5.618.908.297,00	100	-956.821.918,00
13 CUENTAS POR COBRAR	665.829.232,88	0,6	748.448.900,34	0,8	-82.619.667,5						
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	675.166.707,75	0,6	786.991.662,75	0,8	-111.824.955,0						
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	522.514.799,25	0,5	500.624.605,15	0,5	21.890.194,1						
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	306.157.504,56	0,3	306.157.504,56	0,3	0,0						
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-838.009.778,68	-0,8	-845.324.872,12	-0,9	7.315.093,4						
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	15.296.918.840,00	14,4	15.309.299.207,00	16,0	-12.380.367,00	3 PATRIMONIO		%		%	
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	10,5	11.170.315.897,00	11,7	0,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	101.810.985.062,28	100,0	89.935.027.267,74	100,0	11.875.957.794,54
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,2	1.226.471.281,00	1,3	0,00	3105 CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	52,5	53.434.398.069,35	59,4	0,00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN	26.348.087.942,79	25,9	26.348.087.942,79	29,3	0,00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	189.923.495,00	0,2	71.059.085,00	0,1	118.864.410,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	22.028.499.050,14	21,6	10.152.541.255,60	11,3	11.875.957.794,54
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	1,6	1.695.262.983,00	1,8	0,00	TOTAL PATRIMONIO	101.810.985.062,28	100	89.935.027.267,74	100	11.875.957.794,54
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	218.886.905,00	0,2	231.746.905,00	0,2	-12.860.000,00						
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8.444.000,00	0,0	8.444.000,00	0,0	0,00						
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	592.978.649,00	0,6	584.970.494,00	0,6	8.008.155,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	929.327.329,00	0,9	1.014.866.434,00	1,1	-85.539.105,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	615.442.021,00	0,6	615.442.021,00	0,6	0,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	39.897.000,00	0,0	39.897.000,00	0,0	0,00						
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.390.030.720,00	-1,3	-1.349.176.893,00	-1,4	-40.853.827,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.778.409.664,00	23,3	25.467.331.902,00	26,7	-688.922.238,00						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONST	19.859.470.460,00	18,7	19.859.470.460,00	20,8	0,00						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVIC	24.509.180.137,00	23,0	24.509.180.137,00	25,6	0,00						
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIE	-19.590.240.933,00	-18,4	-18.901.318.695,00	-19,8	-688.922.238,00						
TOTAL ACTIVO	106.473.071.441,28	100	95.553.935.564,74	100	10.919.135.876,54	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	106.473.071.441,28		95.553.935.564,74		10.919.135.876,54
							0,00		0,00		0,00
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACRE	0,00		0,00		0,00
81 ACTIVOS CONTINGENTES	154.965.080,00		154.965.080,00		0,00	91 PASIVOS CONTINGENTES	1.221.890.651,00		1.247.649.676,00		649.911.264,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	10.061.214,02		10.061.214,02		0,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-165.026.294,02		-165.026.294,02		0,00	99 ACREEDORAS POR CONTRA	-1.998.724.881,00		-2.024.483.905,00		-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 SEPTIEMBRE DE 2023 Y SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

	2.023	%	2.022	%	VARIACION
INGRESOS	45.221.026.000,00	92,7	36.888.905.190,53	98,6	8.332.120.809
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	15.888.190,53	0,0	-15.888.191
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	15.888.190,53	0,0	-15.888.191
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45.221.026.000,00	92,7	36.873.017.000,00	98,5	8.348.009.000
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	45.221.026.000,00	92,7	36.873.017.000,00	98,5	8.348.009.000
GASTOS	26.419.607.204,14	54,1	29.282.190.424,98	78,2	-2.862.583.221
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.139.093.176,00	14,6	5.218.703.445,00	13,9	1.920.389.731
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	110.940.300,00	0,2	36.594.800,00	0,1	74.345.500
5111 GENERALES	7.028.152.876,00	14,4	5.182.108.645,00	13,8	1.846.044.231
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	2.507.988.144,14	5,1	5.558.698.056,98	14,9	-3.050.709.913
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	121.021.942,14	0,2	32.639.839,98	0,1	88.382.102
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	97.691.114,00	0,2	96.958.267,00	0,3	732.847
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	2.289.275.088,00	4,7	5.221.024.048,00	13,9	-2.931.748.960
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	208.075.902,00	0,6	-208.075.902
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,0	0,00	0,0	15.036.331
5424 SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,0	0,00	0,0	15.036.331
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	16.757.489.553,00	34,3	18.504.788.923,00	49,4	-1.747.299.370
5501 EDUCACION	265.554.092,00	0,5	157.422.717,00	0,4	108.131.375
5502 SALUD	175.037.159,00	0,4	103.029.171,00	0,3	72.007.988
5505 RECREACION Y DEPORTE	707.991.122,00	1,5	703.009.700,00	1,9	4.981.422
5506 CULTURA	1.043.943.011,00	2,1	0,00	0,0	1.043.943.011
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	13.828.215.951,00	28,3	17.000.688.578,00	45,4	-3.172.472.627
5508 MEDIO AMBIENTE	736.748.218,00	1,5	540.638.757,00	1,4	196.109.461
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	18.801.418.795,86	38,5	7.606.714.765,55	20,3	11.194.704.030
OTROS INGRESOS	3.420.623.237,13	7,0	242.923.449,01	0,6	3.177.699.788
4802 FINANCIEROS	3.411.828.221,00	7,0	240.493.060,00	0,6	3.171.335.161
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	8.795.016,13	0,0	2.430.389,01	0,0	6.364.627
58 OTROS GASTOS	342.649.113,00	0,6	270.490.474,92	0,6	72.158.638
5804 FINANCIEROS	315.944.029,00	0,0	58.516,00	-0,1	315.885.513
5890 GASTOS DIVERSOS	26.705.084,00	0,0	270.431.958,92	0,7	-243.726.875
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	3.077.974.124,13	6,3	-27.567.025,91	-0,1	3.105.541.150
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	21.879.392.919,99	44,8	7.579.147.739,64	20,2	14.300.245.180
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	149.106.130,15	0,3	299.068.171,27	0,8	-149.962.041
4808 INGRESOS DIVERSOS	149.106.130,15	0,3	299.068.171,27	0,8	-149.962.041
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	22.028.499.050,14	45,1	7.878.215.910,91	21,0	14.150.283.139

0,00

0


DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCA 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 SANTA FE
SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	24.778.409.664	24
	PATRIMONIO	101.810.985.062	

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	64.868.391.717	64
	PATRIMONIO	101.810.985.062	

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	4.662.086.379	4,58
	PATRIMONIO	101.810.985.062	

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	26.762.256.317	49,46
	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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{65.731.913.704}{3.482.042.966}$	=	18,88
------------------------	---	--	---	--------------

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

65.731.913.704	-	3.482.042.966	=	62.249.870.738
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{65.708.035.242}{3.482.042.966}$	=	18,87
---------------------	--	--	---	--------------

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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.296.918.840}{101.810.985.062}$	=	15,02
--	---	--	---	--------------

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