

**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 mayo 31 de 2023 y mayo 31 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 28 días del mes de junio 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 MAYO DE 2023 Y MAYO DE 2022

(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	2023	%	2022	%	Variación	2 PASIVO	2023	%	2022	%	Variación
CORRIENTE	36.199.589.072,40	46,4	18.132.626.195,88	29,0	18.066.962.876,52	CORRIENTE	5.535.034.087,00	79,0	2.765.534.811,00	77,3	2.769.499.276,00
13 CUENTAS POR COBRAR	205.461.220,50	0,3	635.686.549,50	1,0	-430.225.329,00	24 CUENTAS POR PAGAR	5.535.034.087,00	79,0	2.290.534.817,00	64,1	3.244.499.270,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	205.461.220,50	0,3	292.009.504,50	0,5	-86.548.284,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	5.234.553.999,00	74,7	2.115.533.116,00	59,2	3.119.020.883,00
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 IN	218.584.687,00	3,1	112.446.808,00	3,1	106.137.879,00
15 INVENTARIOS	52.351.922,00	0,1	0,00	0,0	52.351.922,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	81.895.401,00	1,2	62.554.893,00	1,7	19.340.508,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	52.351.922,00	0,1	0,00	0,0	52.351.922,00	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,0	474.999.994,00	13,3	-474.999.994,00
19 OTROS ACTIVOS	35.941.775.929,90	46,1	17.496.939.646,38	28,0	18.444.836.283,52	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	474.999.994,00	13,3	-474.999.994,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	412.623.915,00	0,5	118.261.889,00	0,2	294.362.026,00	NO CORRIENTE	1.470.227.407,00	21,0	810.329.140,00	22,7	659.898.267,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	184.909,00	0,0	16.873.824,00	0,0	-16.688.915,00	27 PROVISIONES	1.470.227.407,00	21,0	810.329.140,00	22,7	659.898.267,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	35.528.967.105,90	45,6	17.361.803.933,38	27,7	18.167.163.172,52	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.470.227.407,00	21,0	810.329.140,00	22,7	659.898.267,00
NO CORRIENTE	41.734.948.990,34	53,6	44.453.054.077,19	71,0	-2.718.105.086,85	TOTAL PASIVO	7.005.261.494,00	100	3.575.863.951,00	100	3.429.397.543,00
13 CUENTAS POR COBRAR	749.604.400,34	1,0	790.729.062,14	0,0	-41.124.661,8						
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	788.147.162,75	1,0	992.063.494,15	1,6	-203.916.331,4						
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	500.624.605,15	0,6	494.234.095,61	0,8	6.390.509,5						
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	306.157.504,56	0,4	435.409.364,76	0,7	-129.251.860,2						
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-845.324.872,12	-1,1	-1.130.977.892,38	-1,8	285.653.020,3						
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	15.288.371.942,00	19,6	14.710.891.503,00	23,5	577.480.439,00	3 PATRIMONIO		%		%	
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	14,3	11.170.315.897,00	17,8	0,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	70.929.276.568,74	100,0	59.009.816.322,07	100,0	11.919.460.246,67
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,6	1.226.471.281,00	2,0	0,00	3105 CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	75,3	49.599.798.069,35	84,1	3.834.600.000,00
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	37,1	30.082.429.366,91	51,0	-3.734.341.424,12
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO IN	71.059.085,00	0,1	232.072.518,00	0,4	-161.013.433,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-8.853.209.443,40	-12,5	-20.672.411.114,19	-35,0	11.819.201.670,79
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	2,2	1.695.262.983,00	2,7	0,00	TOTAL PATRIMONIO	70.929.276.568,74	100	59.009.816.322,07	100	11.919.460.246,67
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	197.456.905,00	0,3	225.810.964,00	0,4	-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	584.970.494,00	0,8	463.463.999,00	0,7	121.506.495,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.014.866.434,00	1,3	943.320.826,00	1,5	71.545.608,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	615.442.021,00	0,8	187.968.000,00	0,3	427.474.021,00						
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	-1.335.814.158,00	-1,7	-1.464.712.965,00	-2,3	128.898.807,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	25.696.972.648,00	33,0	28.951.433.512,05	46,3	-3.254.460.864,05						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONST	19.859.470.460,00	25,5	19.447.675.711,05	31,1	411.794.748,95						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	31,4	24.509.180.137,00	39,2	0,00						
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-18.671.677.949,00	-24,0	-15.005.422.336,00	-24,0	-3.666.255.613,00						
TOTAL ACTIVO	77.934.538.062,74	100	62.585.680.273,07	99	15.348.857.789,67	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	77.934.538.062,74	0,00	62.585.680.273,07	0,00	15.348.857.789,67
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		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 MAYO DE 2023 Y MAYO DE 2022

(Cifras en Pesos)

	2.023	%	2.022	%	VARIACION
INGRESOS	1.785.000,00	0,1	13.821.197,46	7,6	-12.036.197
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	4.932.084,46	2,7	-4.932.084
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	4.932.084,46	2,7	-4.932.084
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.785.000,00	0,1	8.889.113,00	4,9	-7.104.113
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	1.785.000,00	0,1	8.889.113,00	4,9	-7.104.113
GASTOS	11.597.404.733,68	343,4	20.802.714.287,53	11.443,1	-9.205.309.554
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3.546.254.224,00	105,0	2.628.784.630,00	1.446,0	917.469.594
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	49.012.800,00	1,5	17.620.200,00	9,7	31.392.600
5111 GENERALES	3.497.241.424,00	103,6	2.611.164.430,00	1.436,3	886.076.994
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	1.444.831.877,68	42,8	4.167.316.013,53	2.292,3	-2.722.484.136
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	30.645.221,68	0,9	13.080.558,53	7,2	17.564.663
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	43.474.552,00	1,3	53.633.402,00	29,5	-10.158.850
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.370.712.104,00	40,6	3.909.284.900,00	2.150,4	-2.538.572.796
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	191.317.153,00	105,2	-191.317.153
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,4	0,00	0,0	15.036.331
5424 SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,4	0,00	0,0	15.036.331
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	6.591.282.301,00	195,2	14.006.613.644,00	7.704,7	-7.415.331.343
5501 EDUCACION	0,00	0,0	102.528.199,00	56,4	-102.528.199
5502 SALUD	128.425.240,00	3,8	49.083.176,00	27,0	79.342.064
5505 RECREACION Y DEPORTE	375.985.456,00	11,1	423.001.846,00	232,7	-47.016.390
5506 CULTURA	306.187.853,00	9,1	0,00	0,0	306.187.853
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	5.587.178.464,00	165,5	13.261.180.894,00	7.294,7	-7.674.002.430
5508 MEDIO AMBIENTE	193.505.288,00	5,7	170.819.529,00	94,0	22.685.759
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-11.595.619.733,68	-343,4	-20.788.893.090,07	-11.435,5	9.193.273.356
OTROS INGRESOS	3.339.705.800,23	98,9	30.452.009,00	16,8	3.309.253.791
4802 FINANCIEROS	3.338.485.988,00	98,9	30.063.994,00	16,5	3.308.421.994
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.219.812,23	0,0	388.015,00	0,2	831.797
58 OTROS GASTOS	632.725.675,00	18,6	51.489.148,39	28,2	581.236.527
5804 FINANCIEROS	606.020.591,00	0,0	58.250,00	0,0	605.962.341
5890 GASTOS DIVERSOS	26.705.084,00	0,7	51.430.898,39	28,3	-24.725.814
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	2.706.980.125,23	80,2	-21.037.139,39	-11,6	2.728.017.265
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-8.888.639.608,45	-263,2	-20.809.930.229,46	-11.447,1	11.921.290.621
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	35.430.165,05	1,0	137.519.115,27	75,6	-102.088.950
4808 INGRESOS DIVERSOS	35.430.165,05	1,0	137.519.115,27	75,6	-102.088.950
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	-8.853.209.443,40	-262,2	-20.672.411.114,19	-11.371,4	11.819.201.671

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 SANTAFE
MAYO DE 2023
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{36.199.589.072}{5.535.034.087}$	=	6,54
------------------------	---	--	---	-------------

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

36.199.589.072	-	5.535.034.087	=	30.664.554.985
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{36.147.237.150}{5.535.034.087}$	6,53
---------------------	--	--	-------------

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 \$ 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.288.371.942}{70.929.276.569}$	21,55
--	---	---	--------------

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
MAYO DE 2023
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	25.696.972.648	36
	PATRIMONIO	70.929.276.569	

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	35.528.967.106	50
	PATRIMONIO	70.929.276.569	

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	7.005.261.494	9,88
	PATRIMONIO	70.929.276.569	

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	12.230.130.409	22,60
	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