

**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 febrero 29 de 2024 y febrero 28 de 2023, 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 22 días del mes de marzo de dos mil veinticuatro (2024).



**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 FEBRERO DE 2024 Y FEBRERO DE 2023**

(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	2024	%	2023	%	Variación	2	PASIVO	2024	%	2023	%	Variación
	<b>CORRIENTE</b>	<b>43.100.906.048,40</b>	<b>51,3</b>	<b>38.597.213.207,40</b>	<b>48,0</b>	<b>4.503.692.841,00</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>6.123.430.471,00</b>	<b>94,9</b>	<b>1.755.091.344,00</b>	<b>67,0</b>	<b>4.368.339.127,00</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	127.150.441,50	0,2	205.461.220,50	0,3	-78.310.779,00	24	CUENTAS POR PAGAR	6.123.430.471,00	94,9	1.755.091.344,00	67,0	4.368.339.127,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	105.592.009,50	0,1	205.461.220,50	0,3	-99.869.211,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	5.655.220.227,00	87,6	1.616.105.301,00	61,7	4.039.114.926,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.558.432,00	0,0	0,00	0,0	-21.558.432,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
15	INVENTARIOS	3.881.052,00	0,0	0,00	0,0	3.881.052,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	394.595.466,00	6,1	67.029.880,00	2,6	327.565.586,00
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	3.881.052,00	0,0	0,00	0,0	3.881.052,00	2450	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	73.614.778,00	1,1	71.956.163,00	2,7	1.658.615,00
19	OTROS ACTIVOS	42.969.874.554,90	51,2	38.391.751.986,90	47,7	4.578.122.568,00	29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	847.071.687,00	1,0	698.844.819,00	0,9	148.226.868,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.273.148.463,00	1,5	34.157.731,00	0,0	1.238.990.732,00		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>332.005.282,00</b>	<b>5,1</b>	<b>864.512.706,00</b>	<b>33,0</b>	<b>-532.507.424,00</b>
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	40.849.654.404,90	48,6	37.658.749.436,90	46,8	3.190.904.968,00	27	PROVISIONES	332.005.282,00	5,1	864.512.706,00	33,0	-532.507.424,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>40.875.932.444,46</b>	<b>48,7</b>	<b>41.833.140.634,34</b>	<b>52,0</b>	<b>-957.208.189,88</b>	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	332.005.282,00	5,1	864.512.706,00	33,0	-532.507.424,00
13	CUENTAS POR COBRAR	387.918.968,46	0,5	786.333.650,34	1,0	-398.414.681,9		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6.455.435.753,00</b>	<b>100</b>	<b>2.619.604.050,00</b>	<b>100</b>	<b>3.835.831.703,00</b>
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	645.017.051,75	0,8	800.902.990,75	1,0	-155.885.929,00		<b>3 PATRIMONIO</b>		%		%	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	526.991.935,26	0,6	504.885.813,10	0,6	22.106.122,2	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	77.521.402.739,86	100,0	77.810.749.791,74	100,0	-289.347.051,88
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RI	130.148.512,56	0,2	364.659.504,56	0,5	-234.510.992,00	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	68,9	49.599.798.069,35	63,7	3.834.600.000,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-914.238.541,11	-1,1	-884.114.658,07	-1,1	-30.123.883,00	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	26.348.087.942,79	34,0	31.094.047.026,79	39,9	-4.735.959.084,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	15.734.996.638,00	18,7	14.633.077.925,00	18,2	1.101.918.713,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.261.083.272,28	-2,9	-2.873.095.304,40	-3,7	612.012.032,12
1605	TERRENOS	11.170.315.897,00	13,3	11.170.315.897,00	13,9	0,00		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>77.521.402.739,86</b>	<b>100</b>	<b>77.810.749.791,74</b>	<b>100</b>	<b>-289.347.051,88</b>
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	6.828.220,00	0,0	0,00	0,0	6.828.220,00							
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	64.048.546,00	0,1	71.059.085,00	0,1	-7.010.539,00							
1640	EDIFICACIONES	1.692.548.592,00	2,0	1.695.262.983,00	2,1	-2.714.391,00							
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	256.537.091,00	0,3	175.812.412,00	0,2	80.724.679,00							
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.017.000,00	0,0	8.444.000,00	0,0	-6.427.000,00							
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	882.808.630,00	1,1	454.009.844,00	0,6	428.798.786,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.135.025.291,00	1,4	916.983.983,00	1,1	218.041.308,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	615.442.021,00	0,7	187.968.000,00	0,2	427.474.021,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	45.567.000,00	0,1	37.197.000,00	0,0	8.370.000,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.362.612.931,00	-1,6	-1.310.446.560,00	-1,6	-52.166.371,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.753.016.838,00	29,5	26.413.729.059,00	32,8	-1.660.712.221,00							
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONST	20.712.925.163,00	24,7	19.859.470.460,00	24,7	853.454.703,00							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	29,2	24.509.180.137,00	30,5	0,00							
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-20.469.088.462,00	-24,4	-17.954.921.538,00	-22,3	-2.514.166.924,00							
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>83.976.838.492,86</b>	<b>100</b>	<b>80.430.353.841,74</b>	<b>100</b>	<b>3.546.484.651,12</b>		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>83.976.838.492,86</b>		<b>80.430.353.841,74</b>		<b>3.546.484.651,12</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		0,00	9	CUENTAS DE ORDEN ACREI	0,00		0,00		0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	11.093.480,00		154.965.080,00		-143.871.600,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.187.539.279,00		1.125.689.345,00		61.849.934,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	11.496.643,78		10.061.214,02		1.435.429,76	93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-22.590.123,78		-165.026.294,02		142.436.170,24	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-1.964.373.509,00		-1.902.523.575,00		-61.849.934,00

**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 FEBRERO DE 2024 Y FEBRERO DE 2023**

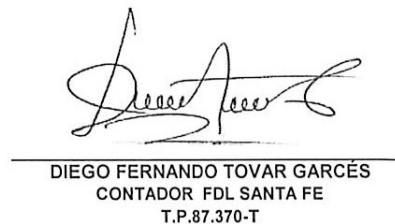
(Cifras en Pesos)

	2.024	%	2.023	%	VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<b>45.227.940.143,00</b>	<b>90,9</b>	<b>1.785.000,00</b>	<b>2,0</b>	<b>45.226.155.143</b>
41 <b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
44 <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>45.227.940.143,00</b>	<b>90,9</b>	<b>1.785.000,00</b>	<b>2,0</b>	<b>45.226.155.143</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	45.227.940.143,00	90,9	1.785.000,00	2,0	45.226.155.143
<b>GASTOS</b>	<b>50.781.451.153,14</b>	<b>102,1</b>	<b>2.934.128.019,40</b>	<b>3.338,7</b>	<b>47.847.323.134</b>
51 <b>ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>11.464.202.629,00</b>	<b>23,1</b>	<b>993.750.675,00</b>	<b>1.130,8</b>	<b>10.470.451.954</b>
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	172.089.300,00	0,3	16.981.800,00	19,3	155.107.500
5111 GENERALES	11.292.113.329,00	22,7	976.768.875,00	1.111,5	10.315.344.454
53 <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3.799.089.567,14</b>	<b>7,6</b>	<b>667.098.978,40</b>	<b>759,1</b>	<b>3.131.990.589</b>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	437.584.853,14	0,9	0,40	0,0	437.584.853
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	193.382.097,00	0,4	13.143.285,00	15,0	180.238.812
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	3.168.122.617,00	6,4	653.955.693,00	744,1	2.514.166.924
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
54 <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>15.036.331,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>15.036.331</b>
5424 SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,0	0,00	0,0	15.036.331
55 <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>35.503.122.626,00</b>	<b>71,4</b>	<b>1.273.278.366,00</b>	<b>1.448,9</b>	<b>34.229.844.260</b>
5501 EDUCACION	0,00	0,0	0,00	0,0	0
5502 SALUD	184.384.851,00	0,4	57.263.104,00	65,2	127.121.747
5505 RECREACION Y DEPORTE	998.621.122,00	2,0	1.440.000,00	1,6	997.181.122
5506 CULTURA	5.085.242.473,00	10,2	40.000.000,00	45,5	5.045.242.473
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	28.060.229.308,00	56,4	1.129.285.100,00	1.285,0	26.930.943.208
5508 MEDIO AMBIENTE	1.174.644.872,00	2,4	45.289.162,00	51,5	1.129.355.710
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-5.553.511.010,14</b>	<b>-11,2</b>	<b>-2.932.343.019,40</b>	<b>-3.336,7</b>	<b>-2.621.167.991</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4.265.787.336,70</b>	<b>8,6</b>	<b>82.580.867,00</b>	<b>94,0</b>	<b>4.183.206.470</b>
4802 FINANCIEROS	3.411.989.966,00	6,9	82.120.734,00	93,4	3.329.869.232
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	33.327.071,70	0,1	460.133,00	0,5	32.866.939
4831 REVERSION DE PROVISIONES	820.470.299,00	24,0			
58 <b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.208.454.126,00</b>	<b>2,3</b>	<b>26.848.484,00</b>	<b>30,5</b>	<b>1.181.605.642</b>
5804 FINANCIEROS	355.783.307,00	0,6	143.400,00	0,1	355.639.907
5890 GASTOS DIVERSOS	827.991.053,00	1,6	26.705.084,00	30,4	801.285.969
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	24.679.766,00				
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>3.057.333.210,70</b>	<b>6,1</b>	<b>55.732.383,00</b>	<b>63,4</b>	<b>3.001.600.828</b>
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-2.496.177.799,44</b>	<b>-5,0</b>	<b>-2.876.610.636,40</b>	<b>-3.273,3</b>	<b>380.432.837</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>235.094.527,16</b>	<b>0,5</b>	<b>3.515.332,00</b>	<b>4,0</b>	<b>231.579.195</b>
4808 INGRESOS DIVERSOS	235.094.527,16	0,5	3.515.332,00	4,0	231.579.195
<b>EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-2.261.083.272,28</b>	<b>-4,5</b>	<b>-2.873.095.304,40</b>	<b>-3.269,3</b>	<b>612.012.032</b>

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

ANÁLISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFÉ  
FEBRERO DE 2024  
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{43.100.906.048}{6.123.430.471}$	=	7,04
-----------------	---	--	---	------

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	$\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{PASIVO CORRIENTE}$	=	CAPITAL DE TRABAJO
--------------------	---	---	--------------------

43.100.906.048	-	6.123.430.471	=	36.977.475.577
----------------	---	---------------	---	----------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{43.097.024.996}{6.123.430.471}$	=	7,04
--------------	---	--	---	------

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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.734.996.638}{77.521.402.740}$	=	20,30
---------------------------------	---	---	---	-------

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  
FEBRERO DE 2024  
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	<u>BIENES DE USO PUBLICO</u>	<u>24.753.016.838</u>	32
	PATRIMONIO	77.521.402.740	

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>40.849.654.405</u>	53
	PATRIMONIO	77.521.402.740	

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>6.455.435.753</u>	8,33
	PATRIMONIO	77.521.402.740	

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	<u>GASTOS</u>	<u>51.989.905.279</u>	98,97
	PRESUPUESTO	52.529.541.000	

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.

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