

**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 julio 31 de 2023 y julio 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 agosto 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 JULIO DE 2023 Y JULIO DE 2022

(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	2.023	%	2.022	%	Variación	2 PASIVO	2.023	%	2.022	%	Variación
CORRIENTE	50.290.878.769,40	54,9	14.241.691.178,88	24,5	36.049.187.590,52	CORRIENTE	3.156.423.428,00	68,1	3.216.973.076,00	79,8	-60.549.648,00
13 CUENTAS POR COBRAR	205.461.220,50	0,2	391.003.341,50	0,7	-185.542.121,00	24 CUENTAS POR PAGAR	3.156.423.428,00	68,1	3.216.973.076,00	79,8	-60.549.648,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	205.461.220,50	0,2	292.009.504,50	0,5	-86.548.284,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	2.941.716.579,00	63,5	3.026.705.931,00	75,1	-84.989.352,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,0	98.993.837,00	0,2	-98.993.837,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	127.807.148,00	2,8	127.802.652,00	3,2	4.496,00
15 INVENTARIOS	51.058.285,00	0,1	0,00	0,0	51.058.285,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	86.899.701,00	1,9	62.464.493,00	1,6	24.435.208,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	51.058.285,00	0,1	0,00	0,0	51.058.285,00	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
19 OTROS ACTIVOS	50.034.359.263,90	54,6	13.850.687.837,38	23,9	36.183.671.426,52	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR A	508.523.915,00	0,6	115.541.541,00	0,2	392.982.374,00	NO CORRIENTE	1.478.027.118,00	31,9	812.763.388,00	20,2	665.263.730,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,0	410.081,00	0,0	-410.081,00	27 PROVISIONES	1.478.027.118,00	31,9	812.763.388,00	20,2	665.263.730,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	49.525.835.348,90	54,1	13.734.736.215,38	23,7	35.791.099.133,52	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.478.027.118,00	31,9	812.763.388,00	20,2	665.263.730,00
NO CORRIENTE	41.282.977.071,34	45,1	43.782.173.224,71	75,5	-2.499.196.153,37	TOTAL PASIVO	4.634.450.546,00	100	4.029.736.464,00	100	604.714.082,00
13 CUENTAS POR COBRAR	748.202.982,34	0,8	788.044.082,66	1,4	-39.841.100,3						
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	788.991.662,75	0,9	989.387.724,15	1,7	-202.396.061,4	3 PATRIMONIO	%	%			
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	500.378.687,15	0,5	502.942.465,87	0,9	-2.563.778,7	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	86.939.405.294,74	100,0	53.994.127.939,59	100,0	32.945.277.355,15
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	306.157.504,56	0,3	435.409.364,76	0,8	-129.251.860,2	3105 CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	61,5	49.599.798.069,35	91,9	3.834.600.000,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-845.324.872,12	-0,9	-1.139.695.472,12	-2,0	294.370.600,0	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN	26.348.087.942,79	30,3	30.082.429.366,91	55,7	-3.734.341.424,12
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	15.297.082.933,00	16,7	14.698.565.204,00	25,3	598.517.729,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.156.919.282,60	8,2	-25.688.099.496,67	-47,6	32.845.018.779,27
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	12,2	11.170.315.897,00	19,3	0,00						
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,3	1.226.471.281,00	2,1	0,00	TOTAL PATRIMONIO	86.939.405.294,74	100	53.994.127.939,59	100	32.945.277.355,15
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	242.226.518,00	0,4	-171.167.433,00						
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	1,9	1.695.262.983,00	2,9	0,00						
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	231.746.905,00	0,3	225.810.964,00	0,4	5.935.941,00						
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	586.264.131,00	0,6	456.185.999,00	0,8	130.078.132,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.014.866.434,00	1,1	946.527.375,00	1,6	68.339.059,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	615.442.021,00	0,7	187.968.000,00	0,3	427.474.021,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	39.897.000,00	0,0	28.901.000,00	0,0	10.996.000,00						
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.362.686.804,00	-1,5	-1.489.548.813,00	-2,6	126.862.009,00						
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	25.237.691.156,00	27,6	28.295.563.938,05	48,8	-3.057.872.782,05						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTE	19.859.470.460,00	21,7	19.447.675.711,05	33,5	411.794.748,95						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVIC	24.509.180.137,00	26,8	24.509.180.137,00	42,2	0,00						
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIE	-19.130.959.441,00	-20,9	-15.661.291.910,00	-27,0	-3.469.667.531,00						
TOTAL ACTIVO	91.573.855.840,74	100	58.023.864.403,59	100	33.549.991.437,15	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	91.573.855.840,74		58.023.864.403,59		33.549.991.437,15
						0,00					
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACRE	0,00		2.157.388,00		-2.157.388,00
81 ACTIVOS CONTINGENTES	154.965.080,00		179.845.080,00		-24.880.000,00	91 PASIVOS CONTINGENTES	1.247.649.676,00		661.572.255,00		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		-181.382.085,26		16.355.791,24	99 ACREEDORAS POR CONTRA	-2.024.483.906,00		-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

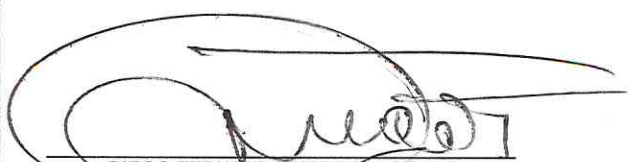
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS JULIO DE 2023 Y JULIO DE 2022

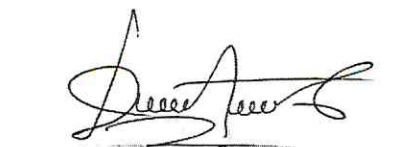
(Cifras en Pesos)

	2.023	%	2.022	%	VARIACION
INGRESOS	22.611.405.500,00	85,9	13.640.454,72	3,1	22.597.765.045
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	13.640.454,72	3,1	-13.640.455
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	13.640.454,72	3,1	-13.640.455
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.611.405.500,00	85,9	0,00	0,0	22.611.405.500
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	22.611.405.500,00	85,9	0,00	0,0	22.611.405.500
GASTOS	18.527.371.082,68	70,4	25.852.873.087,28	5.939,6	-7.325.502.005
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5.237.441.087,00	19,9	4.007.013.407,00	920,6	1.230.427.680
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	73.597.700,00	0,3	27.036.700,00	6,2	46.561.000
5111 GENERALES	5.163.843.387,00	19,6	3.979.976.707,00	914,4	1.183.866.680
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	1.930.986.015,68	7,3	4.860.393.616,28	1.116,7	-2.929.407.601
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	30.645.221,68	0,1	23.138.162,28	5,3	7.507.059
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	70.347.198,00	0,3	78.349.579,00	18,0	-8.002.381
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.829.993.596,00	7,0	4.565.154.474,00	1.048,8	-2.735.160.878
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	193.751.401,00	44,5	-193.751.401
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,1	0,00	0,0	15.036.331
5424 SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,1	0,00	0,0	15.036.331
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	11.343.907.649,00	43,1	16.985.466.064,00	3.902,3	-5.641.558.415
5501 EDUCACION	265.554.092,00	1,0	131.741.184,00	30,3	133.812.908
5502 SALUD	156.681.159,00	0,6	79.361.031,00	18,2	77.320.128
5505 RECREACION Y DEPORTE	544.801.122,00	2,1	620.340.367,00	142,5	-75.539.245
5506 CULTURA	248.947.111,00	0,9	0,00	0,0	248.947.111
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.608.158.435,00	36,5	15.747.596.770,00	3.617,9	-6.139.438.335
5508 MEDIO AMBIENTE	519.765.730,00	2,0	406.426.712,00	93,4	113.339.018
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	4.084.034.417,32	15,5	-25.839.232.632,56	-5.936,5	29.923.267.050
OTROS INGRESOS	3.379.910.788,23	12,8	141.662.738,01	32,5	3.238.248.050
4802 FINANCIEROS	3.378.690.976,00	12,8	139.934.699,00	32,1	3.238.756.277
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.219.812,23	0,0	1.728.039,01	0,4	-508.227
58 OTROS GASTOS	640.605.318,00	2,3	270.490.207,39	62,0	370.115.111
5804 FINANCIEROS	613.900.234,00	2,2	58.250,00	-0,1	613.841.984
5890 GASTOS DIVERSOS	26.705.084,00	0,0	270.431.957,39	62,1	-243.726.873
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	2.739.305.470,23	10,4	-128.827.469,38	-29,6	2.868.132.940
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6.823.339.887,55	25,9	-25.968.060.101,94	-5.966,1	32.791.399.989
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	333.579.395,05	1,3	279.960.605,27	64,3	53.618.790
4808 INGRESOS DIVERSOS	333.579.395,05	1,3	279.960.605,27	64,3	53.618.790
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	7.156.919.282,60	27,2	-25.688.099.496,67	-5.901,7	32.845.018.779

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
JULIO DE 2023
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZÓN CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{50.290.878.769}{3.156.423.428}$	=	15,93
------------------------	---	--	---	--------------

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 qué 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

50.290.878.769	-	3.156.423.428	=	47.134.455.341
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

El capital de trabajo es el excedente de los activos corrientes, (una vez cancelados los pasivos 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 ÁCIDA	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{50.239.820.484}{3.156.423.428}$	15,92
---------------------	--	--	--------------

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 sí 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.297.082.933}{86.939.405.295}$	17,60
--	---	---	--------------

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
JULIO DE 2023
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	25.237.691.156	29
	PATRIMONIO	86.939.405.295	

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	49.525.835.349	57
	PATRIMONIO	86.939.405.295	

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	4.634.450.546	5,33
	PATRIMONIO	86.939.405.295	

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	19.167.976.401	35,42
	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