

**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 junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023 para el Estado de Situación Financiera y junio 30 de 2023 y junio 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 26 días del mes de julio 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 JUNIO DE 2023 Y MARZO DE 2023

(Cifras en Pesos)

		JUN 2023	%	MAR 2023	%	Variación			JUN 2023	%	MAR 2023	%	Variación
1	ACTIVO						2	PASIVO					
	CORRIENTE	54.028.855.555,40	56,5	36.764.056.424,40	46,8	17.264.799.131,00		CORRIENTE	4.140.881.179,00	73,7	2.016.074.593,00	57,8	2.124.806.586,00
13	CUENTAS POR COBRAR	205.461.220,50	0,2	205.461.220,50	0,3	0,00	24	CUENTAS POR PAGAR	4.140.881.179,00	73,7	2.016.074.593,00	57,8	2.124.806.586,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	205.461.220,50	0,2	205.461.220,50	0,3	0,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	3.898.797.939,00	69,4	1.867.390.030,00	53,6	2.031.407.909,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	171.112.539,00	3,0	60.567.903,00	1,7	110.544.636,00
15	INVENTARIOS	52.351.922,00	0,1	0,00	0,0	52.351.922,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70.970.701,00	1,3	88.116.660,00	2,5	-17.145.959,00
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	0,00	0,0	0,00
19	OTROS ACTIVOS	53.771.042.412,90	56,3	36.558.595.203,90	46,6	17.212.447.209,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	412.623.915,00	0,4	412.623.915,00	0,5	0,00		NO CORRIENTE	1.478.027.118,00	26,3	1.470.227.407,00	42,2	7.799.711,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	184.909,00	0,0	34.157.731,00	0,0	-33.972.822,00	27	PROVISIONES	1.478.027.118,00	26,3	1.470.227.407,00	42,2	7.799.711,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	53.358.233.588,90	55,8	36.111.813.557,90	46,0	17.246.420.031,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.478.027.118,00	26,3	1.470.227.407,00	42,2	7.799.711,00
	NO CORRIENTE	41.525.080.009,34	43,5	41.760.214.254,34	53,2	-235.134.245,00		TOTAL PASIVO	5.618.908.297,00	100	3.486.302.000,00	100	2.132.606.297,00
13	CUENTAS POR COBRAR	748.448.900,34	0,8	787.326.608,34	1,0	-38.877.708,0							
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	786.991.662,75	0,8	799.434.430,75	1,0	-12.442.768,0							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	500.624.605,15	0,5	510.685.675,15	0,7	-10.061.070,0							
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	306.157.504,56	0,3	364.659.504,56	0,5	-58.502.000,0							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-845.324.872,12	-0,9	-887.453.002,12	-1,1	42.128.130,0							
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	15.309.299.207,00	16,0	14.816.633.506,00	18,9	492.665.701,00	3	PATRIMONIO		%		%	
1605	TERRENOS	11.170.315.897,00	11,7	11.170.315.897,00	14,2	0,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	89.935.027.267,74	100,0	75.037.968.678,74	100,0	14.897.058.589,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,3	1.226.471.281,00	1,6	0,00	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	59,4	49.599.798.069,35	66,1	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	29,3	31.084.047.026,79	41,4	-4.735.959.084,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	71.059.085,00	0,1	71.059.085,00	0,1	0,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.152.541.255,60	11,3	-5.645.876.417,40	-7,5	15.798.417.673,00
1640	EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	1,8	1.695.262.983,00	2,2	0,00		TOTAL PATRIMONIO	89.935.027.267,74	100	75.037.968.678,74	100	14.897.058.589,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	231.746.905,00	0,2	197.456.905,00	0,3	34.290.000,00							
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	584.970.494,00	0,6	476.216.044,00	0,6	108.754.450,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.014.866.434,00	1,1	916.983.983,00	1,2	97.882.451,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	615.442.021,00	0,6	333.177.799,00	0,4	282.264.222,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	39.897.000,00	0,0	39.897.000,00	0,1	0,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.349.176.893,00	-1,4	-1.318.651.471,00	-1,7	-30.525.422,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	25.467.331.902,00	26,7	26.156.254.140,00	33,3	-688.922.238,00							
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTF	19.859.470.460,00	20,8	19.859.470.460,00	25,3	0,00							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	25,6	24.509.180.137,00	31,2	0,00							
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-18.901.318.695,00	-19,8	-18.212.396.457,00	-23,2	-688.922.238,00							
	TOTAL ACTIVO	95.553.935.564,74	100	78.524.270.678,74	100	17.029.664.886,00		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	95.553.935.564,74		78.524.270.678,74		17.029.664.886,00
									0,00		0,00		0,00
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	154.965.080,00		154.965.080,00		0,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.247.649.676,00		659.414.867,00		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	-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 JUNIO DE 2023 Y JUNIO DE 2022

(Cifras en Pesos)

	2.023	%	2.022	%	VARIACION
INGRESOS	22.611.405.500,00	86,7	13.640.454,72	5,9	22.597.765.045
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	13.640.454,72	5,9	-13.640.455
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	13.640.454,72	5,9	-13.640.455
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.611.405.500,00	86,7	0,00	0,0	22.611.405.500
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	22.611.405.500,00	86,7	0,00	0,0	22.611.405.500
GASTOS	15.293.122.354,68	58,6	22.925.974.299,28	9.934,5	-7.632.851.945
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4.240.310.953,00	16,3	3.351.217.691,00	1.452,2	889.093.262
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	49.012.800,00	0,2	22.283.200,00	9,7	26.729.600
5111 GENERALES	4.191.298.153,00	16,1	3.328.934.491,00	1.442,5	862.363.662
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	1.687.835.358,68	6,5	4.522.239.875,28	1.959,6	-2.834.404.517
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	30.645.221,68	0,1	23.138.162,28	10,0	7.507.059
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56.837.287,00	0,2	68.130.625,00	29,5	-11.293.338
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.600.352.850,00	6,1	4.237.219.687,00	1.836,1	-2.636.866.837
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	193.751.401,00	84,0	-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	9.349.939.712,00	35,8	15.052.516.733,00	6.522,7	-5.702.577.021
5501 EDUCACION	265.554.092,00	1,0	131.741.184,00	57,1	133.812.908
5502 SALUD	151.037.802,00	0,6	65.546.919,00	28,4	85.490.883
5505 RECREACION Y DEPORTE	440.118.856,00	1,7	498.919.364,00	216,2	-58.800.508
5506 CULTURA	310.827.853,00	1,2	0,00	0,0	310.827.853
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7.959.663.780,00	30,5	14.108.731.258,00	6.113,7	-6.149.067.478
5508 MEDIO AMBIENTE	222.737.329,00	0,9	247.578.008,00	107,3	-24.840.679
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	7.318.283.145,32	28,1	-22.912.333.844,56	-9.928,6	30.230.616.990
OTROS INGRESOS	3.362.462.289,23	12,9	42.239.841,01	18,3	3.320.222.448
4802 FINANCIEROS	3.361.242.477,00	12,9	40.511.802,00	17,6	3.320.730.675
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.219.812,23	0,0	1.728.039,01	0,7	-508.227
58 OTROS GASTOS	640.525.554,00	2,4	270.490.207,39	117,1	370.035.347
5804 FINANCIEROS	613.820.470,00	0,0	58.250,00	0,0	613.762.220
5890 GASTOS DIVERSOS	26.705.084,00	0,0	270.431.957,39	117,2	-243.726.873
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	2.721.936.735,23	10,4	-228.250.366,38	-98,9	2.950.187.102
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10.040.219.880,55	38,5	-23.140.584.210,94	-10.027,5	33.180.804.091
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	112.321.375,05	0,4	174.891.488,27	75,8	-62.570.113
4808 INGRESOS DIVERSOS	112.321.375,05	0,4	174.891.488,27	75,8	-62.570.113
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	10.152.541.255,60	38,9	-22.965.692.722,67	-9.951,7	33.118.233.978
	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
JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{54.028.855.555}{4.140.881.179}$	=	13,05
------------------------	---	--	---	--------------

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

54.028.855.555	-	4.140.881.179	=	49.887.974.376
----------------	---	---------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{53.976.503.633}{4.140.881.179}$	=	13,04
---------------------	--	--	---	--------------

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 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.309.299.207}{89.935.027.268}$	=	17,02
--	---	---	---	--------------

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

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

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	<u>BIENES DE USO PUBLICO</u>	<u>25.467.331.902</u>	28
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>89.935.027.268</u>	

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>53.358.233.589</u>	59
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>89.935.027.268</u>	

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>5.618.908.297</u>	6,25
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>89.935.027.268</u>	

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>15.933.647.909</u>	29,45
	<u>PRESUPUESTO</u>	<u>54.108.880.553</u>	

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