

**LOS SUSCRITOS
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA 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 octubre 31 de 2022 y octubre 31 de 2021, 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 24 días del mes de noviembre de dos mil veintidós (2022).



DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
Alcalde Local de Santa Fe (E)
C.C. 80.269.146 Bogotá.



LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
Contadora FDL Santa Fe
C.C 51.998.215 Bogotá
T.P. No. 83.214-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS PERIODO OCTUBRE DE 2022 Y OCTUBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	2022	%	2021	%	Variación	2	PASIVO	2022	%	2021	%	Variación
	CORRIENTE	46.057.269.146,40	51,8	37.574.931.136,77	41,7	8.482.338.009,63		CORRIENTE	2.977.402.688,00	78,3	2.593.939.158,00	80,2	383.463.530,00
13	CUENTAS POR COBRAR	358.613.163,50	0,4	1.159.900.214,39	1,3	-801.287.050,89	24	CUENTAS POR PAGAR	2.977.402.688,00	78,3	1.718.939.283,00	53,2	1.258.463.405,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	259.743.504,50	0,3	1.360.185.059,85	1,5	-1.100.441.555,35	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	2.837.034.057,00	74,6	1.556.021.436,00	48,1	1.281.012.621,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98.869.659,00	0,1	832.375.469,04	0,9	-931.245.128,04	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEI	2.731.349,00	0,1	0,00	0,0	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	0,00	0,0	714.521.782,28	0,8	-714.521.782,28	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	71.147.238,00	1,9	75.960.353,00	2,3	-4.813.115,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	0,00	0,0	-1.747.182.096,78	-1,9	1.747.182.096,78	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	66.490.044,00	1,7	86.957.494,00	2,7	-20.467.450,00
15	INVENTARIOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	874.999.875,00	27,1	-874.999.875,00
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	874.999.875,00	27,1	-874.999.875,00
19	OTROS ACTIVOS	45.698.655.982,90	51,4	36.415.030.922,38	40,4	9.283.625.060,52		NO CORRIENTE	827.087.889,00	21,7	639.208.314,00	19,8	187.879.575,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	586.415.670,00	0,7	3.853.784.974,00	4,3	-3.267.369.304,00	27	PROVISIONES	827.087.889,00	21,7	639.208.314,00	19,8	187.879.575,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.157.731,00	0,0	0,00	0,0	34.157.731,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	827.087.889,00	21,7	639.208.314,00	19,8	187.879.575,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	45.078.082.581,90	50,7	32.561.245.948,38	36,1	12.516.836.633,52		TOTAL PASIVO	3.804.490.577,00	100	3.233.147.472,00	100	571.343.105,00
	NO CORRIENTE	42.821.424.757,77	48,2	52.611.535.216,05	58,3	-9.790.110.458,28		PATRIMONIO					
13	CUENTAS POR COBRAR	823.191.893,77	0,9	0,00	0,0	823.191.893,77	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	85.074.203.327,17	100,0	86.953.318.880,82	100,0	-1.879.115.553,65
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	1.019.681.374,15	1,1	0,00	0,0	1.019.681.374,15	3105	CAPITAL FISCAL	49.599.798.069,35	58,3	49.018.998.441,35	56,4	580.799.628,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	505.190.201,68	0,6	0,00	0,0	505.190.201,68	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.082.429.366,91	35,4	29.485.334.609,82	33,9	597.094.757,09
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	435.409.364,76	0,5	0,00	0,0	435.409.364,76	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	5.391.975.890,91	6,3	8.448.985.829,65	9,7	-3.057.009.938,74
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-1.137.089.046,82	-1,3	0,00	0,0	-1.137.089.046,82		TOTAL PATRIMONIO	85.074.203.327,17	100	86.953.318.880,82	100	-1.879.115.553,65
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	14.686.473.288,00	16,5	15.137.073.631,00	16,8	-450.600.343,00							
1605	TERRENOS	11.170.315.897,00	12,6	11.340.415.897,00	12,6	-170.100.000,00							
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,4	1.226.471.281,00	1,4	0,00							
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00							
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	310.458.961,00	0,3	518.160.985,00	0,6	-207.702.024,00							
1640	EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	1,9	1.717.131.801,00	1,9	-21.868.818,00							
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	175.812.412,00	0,2	230.857.753,00	0,3	-55.045.341,00							
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	466.419.897,00	0,5	531.523.653,00	0,6	-65.103.756,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	936.320.383,00	1,1	915.428.461,00	1,0	20.891.922,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	187.968.000,00	0,2	187.968.000,00	0,2	0,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	26.419.000,00	0,0	30.472.000,00	0,0	-4.053.000,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.517.419.528,00	-1,7	-1.563.373.200,00	-1,7	45.953.674,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	27.311.759.576,00	30,7	37.474.461.585,05	41,6	-10.162.702.009,05							
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONST	19.447.675.710,00	21,9	34.523.241.946,05	38,3	-15.075.566.236,05							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVIC	24.509.180.137,00	27,6	13.593.532.594,00	15,1	10.915.647.543,00							
1785	AMORTIZACION ACUMULADA DE BI	-16.645.096.271,00	-18,7	-10.642.312.955,00	-11,8	-6.002.783.316,00							
	TOTAL ACTIVO	88.878.693.904,17	100	90.186.466.352,82	100	-1.307.772.448,65		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	88.878.693.904,17		90.186.466.352,82		-1.307.772.448,65
									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	179.845.080,00		123.981.810,00		55.863.270,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	654.430.462,00		737.187.416,00		649.911.264,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.537.005,26		0,00		1.537.005,26	93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-181.382.085,26		-123.981.810,00		-57.400.275,26	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-1.431.264.692,00		-1.514.021.646,00		-649.911.264,00

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCAL SANTA FE (E)

LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
CONTADORA FDL SANTA FE
M.P.83.214-T

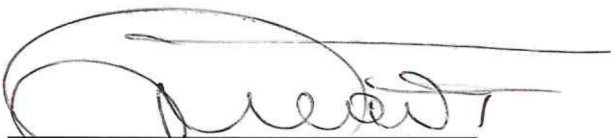
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS OCTUBRE DE 2022 Y OCTUBRE DE 2021

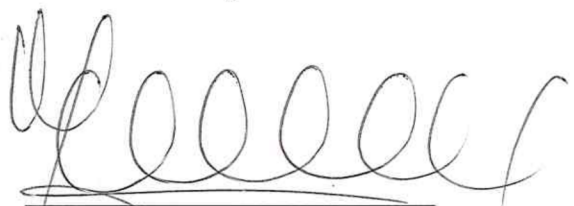
(Cifras en Pesos)

	2.022	%	2.021	%	VARIACION
INGRESOS	36.892.685.189,53	98,4	27.019.557.927,00	97,9	9.873.127.263
41 INGRESOS FISCALES	15.888.190,53	0,0	43.886.388,00	0,2	-27.998.197
4110 NO TRIBUTARIOS	15.888.190,53	0,0	43.886.388,00	0,2	-27.998.197
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36.876.796.999,00	98,4	26.975.671.539,00	97,7	9.901.125.460
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	36.876.796.999,00	98,4	26.975.671.539,00	97,7	9.901.125.460
GASTOS	31.812.501.126,98	84,9	19.149.248.040,00	69,4	12.663.253.087
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	6.051.502.376,00	16,1	5.389.619.124,00	19,5	661.883.252
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41.178.800,00	0,1	31.424.900,00	0,1	9.753.900
5111 GENERALES	6.010.323.576,00	16,0	5.358.194.224,00	19,4	652.129.352
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	5.895.894.868,98	15,7	2.800.034.074,00	10,1	3.095.860.795
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	32.639.839,98	0,1	0,00	0,0	32.639.840
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	106.220.292,00	0,3	477.034.086,00	1,7	-370.813.794
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	5.548.958.835,00	14,8	2.265.588.780,00	8,2	3.283.370.055
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	208.075.902,00	0,6	57.411.208,00	0,2	150.664.694
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	19.865.103.882,00	53,0	10.959.594.842,00	39,7	8.905.509.040
5501 EDUCACION	171.345.717,00	0,5	0,00	0,0	171.345.717
5502 SALUD	135.942.171,00	0,4	71.471.100,00	0,3	64.471.071
5505 RECREACION Y DEPORTE	766.201.700,00	2,0	362.011.970,00	1,3	404.189.730
5506 CULTURA	0,00	0,0	500.629.623,00	1,8	-500.629.623
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	18.124.863.870,00	48,4	9.676.913.165,00	35,1	8.447.950.705
5508 MEDIO AMBIENTE	666.750.424,00	1,8	348.568.984,00	1,3	318.181.440
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	5.080.184.062,55	13,6	7.870.309.887,00	28,5	-2.790.125.824
OTROS INGRESOS	272.345.558,01	0,7	50.058.503,22	0,2	222.287.055
4802 FINANCIEROS	258.509.416,00	0,7	27.141.673,00	0,1	231.367.743
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	13.836.142,01	0,0	22.916.830,22	0,1	-9.080.688
58 OTROS GASTOS	270.490.474,92	0,6	9.003.269,04	-0,1	261.487.206
5804 FINANCIEROS	58.516,00	0,0	10.833,00	-0,1	47.683
5890 GASTOS DIVERSOS	270.431.958,92	0,6	8.992.436,04	0,0	261.439.523
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	1.855.083,09	0,0	41.055.234,18	0,1	-39.200.151
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.082.039.145,64	13,6	7.911.365.121,18	28,7	-2.829.325.976
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	309.936.745,27	0,8	537.620.708,47	1,9	-227.683.963
4808 INGRESOS DIVERSOS	309.936.745,27	0,8	537.620.708,47	1,9	-227.683.963
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	5.391.975.890,91	14,4	8.448.985.829,65	30,6	-3.057.009.939

0,00

0


DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
ALCALDE LOCA SANTA FE (E)


LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
CONTADORA FDL SANTA FE
M.P.83.214-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE GOBIERNO

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
OCTUBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{46.057.269.146}{2.977.402.688}$	=	15,47
------------------------	---	--	---	--------------

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la entidad cuenta con **\$15,47** 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

46.057.269.146	-	2.977.402.688	=	43.079.866.458
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{46.057.269.146}{2.977.402.688}$	15,47
---------------------	--	--	--------------

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 **\$ 15,47** 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{14.686.473.288}{85.074.203.327}$	17,26
--	---	---	--------------

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
OCTUBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	<u>BIENES DE USO PUBLICO</u>	<u>27.311.759.576</u>	32
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>85.074.203.327</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>45.078.082.582</u>	53
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>85.074.203.327</u>	

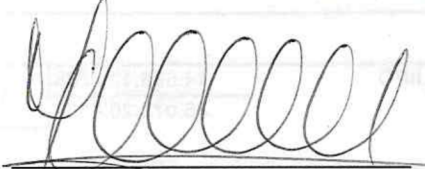
Indica la parte del patrimonio que se encuentra estática en Recursos entregados en administración y que disminuye el Capital de Trabajo de la Localidad de Santafé

APALANCAMIENTO TOTAL	<u>PASIVO TOTAL</u>	<u>3.804.490.577</u>	4,47
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>85.074.203.327</u>	

Lo anterior, se interpreta en el sentido que por cada peso que la entidad tiene en el pasivo **\$4,47** 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>32.082.991.602</u>	59,29
	<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.


LUZ MARLEN SANTOS VELOZA
CONTADOR FDL SANTA FE
M.P.83.214-T