

**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 septiembre 30 de 2022 y septiembre 30 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 11 días del mes de octubre 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 SEPTIEMBRE DE 2022 Y SEPTIEMBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

1 ACTIVO	2.022	%	2.021	%	Variación	2 PASIVO	2.022	%	2.021	%	Variación
CORRIENTE	47.229.981.846,40	52,3	27.710.702.871,77	35,1	19.519.278.974,63	CORRIENTE	1.957.400.427,00	70,3	3.416.242.068,00	84,2	-1.458.841.641,00
13 CUENTAS POR COBRAR	390.879.163,50	0,4	1.159.337.730,39	1,5	-768.458.566,89	24 CUENTAS POR PAGAR	1.957.400.427,00	70,3	2.541.242.193,00	62,7	-583.841.766,00
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	292.009.504,50	0,3	1.360.563.575,85	1,7	-1.068.554.071,35	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	1.745.138.795,00	62,7	2.468.285.645,00	60,9	-723.146.850,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98.869.659,00	0,1	832.375.469,04	1,1	-931.245.128,04	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	48.475.353,00	1,7	13.543.269,00	0,3	34.932.084,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RE	0,00	0,0	714.521.782,28	0,9	-714.521.782,28	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	163.786.279,00	5,9	59.413.279,00	1,5	104.373.000,00
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X COI	0,00	0,0	-1.748.123.096,78	-2,2	1.748.123.096,78						
15 INVENTARIOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,0	874.999.875,00	21,6	-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	21,6	-874.999.875,00
19 OTROS ACTIVOS	46.839.102.682,90	51,8	26.551.365.141,38	33,6	20.287.737.541,52	NO CORRIENTE	827.087.889,00	29,7	639.208.314,00	15,8	187.879.575,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	254.618.430,00	0,3	3.870.965.007,00	4,9	-3.616.346.577,00	27 PROVISIONES	827.087.889,00	29,7	639.208.314,00	15,8	187.879.575,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	410.081,00	0,0	0,00	0,0	410.081,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	827.087.889,00	29,7	639.208.314,00	15,8	187.879.575,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	46.584.074.171,90	51,6	22.680.400.134,38	28,7	23.903.674.037,52						
NO CORRIENTE	43.114.949.816,77	47,7	51.327.864.450,05	64,9	-8.212.914.633,28	TOTAL PASIVO	2.784.488.316,00	100	4.055.450.382,00	100	-1.270.962.066,00
13 CUENTAS POR COBRAR	779.520.140,77	0,9	0,00	0,0	779.520.140,8						
1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	987.415.374,15	1,1	0,00	0,0	987.415.374,2						
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	505.190.201,68	0,6	0,00	0,0	505.190.201,7						
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RE	435.409.364,76	0,5	0,00	0,0	435.409.364,8						
1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X COI	-1.148.494.799,82	-1,3	0,00	0,0	-1.148.494.799,8						
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	14.695.735.313,00	16,3	15.166.967.919,00	19,2	-471.232.606,00	3 PATRIMONIO		%		%	
1605 TERRENOS	11.170.315.897,00	12,4	11.340.415.897,00	14,3	-170.100.000,00	31 PATRIMONIO DE LAS ENT	87.560.443.347,17	100,0	74.983.116.939,82	100,0	12.577.326.407,35
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,4	1.226.471.281,00	1,6	0,00	3105 CAPITAL FISCAL	49.599.798.069,35	56,6	49.018.998.441,35	65,4	580.799.628,00
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.082.429.366,91	34,4	29.485.334.609,82	39,3	597.094.757,09
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	307.976.961,00	0,3	529.852.891,00	0,7	-221.875.930,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.878.215.910,91	9,0	-3.521.216.111,35	-4,7	11.399.432.022,26
1640 EDIFICACIONES	1.695.262.983,00	1,9	1.717.131.801,00	2,2	-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	530.655.868,00	0,7	-64.235.971,00						
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	936.320.383,00	1,0	905.377.840,00	1,1	30.942.543,00						
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	187.968.000,00	0,2	187.968.000,00	0,2	0,00						
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	28.901.000,00	0,0	30.472.000,00	0,0	-1.571.000,00						
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.508.157.501,00	-1,7	-1.534.252.412,00	-1,9	26.094.911,00	TOTAL PATRIMONIO	87.560.443.347,17	100	74.983.116.939,82	100	12.577.326.407,35
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI	27.639.694.363,00	30,6	36.160.896.531,05	45,8	-8.521.202.168,05						
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTR	19.447.675.710,00	21,5	32.983.118.014,05	41,7	-13.535.442.304,05						
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	24.509.180.137,00	27,1	13.593.532.594,00	17,2	10.915.647.543,00						
1785 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	-16.317.161.484,00	-18,1	-10.415.754.077,00	-13,2	-5.901.407.407,00						
TOTAL ACTIVO	90.344.931.663,17	100	79.038.567.321,82	100	11.306.364.341,35	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	90.344.931.663,17	0,00	79.038.567.321,82	0,00	11.306.364.341,35
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		125.544.294,00		54.300.786,00	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		-125.544.294,00		-55.837.791,26	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 SEPTIEMBRE DE 2022 Y SEPTIEMBRE DE 2021

(Cifras en Pesos)

	2.022	%	2.021	%	VARIACION
INGRESOS	36.888.905.190,53	98,6	13.557.633.443,00	96,5	23.331.271.748
41 INGRESOS FISCALES	15.888.190,53	0,0	42.323.904,00	0,3	-26.435.713
4110 NO TRIBUTARIOS	15.888.190,53	0,0	42.323.904,00	0,3	-26.435.713
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36.873.017.000,00	98,5	13.515.309.539,00	96,2	23.357.707.461
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	36.873.017.000,00	98,5	13.515.309.539,00	96,2	23.357.707.461
GASTOS	29.282.190.424,98	78,2	17.558.055.952,00	125,0	11.724.134.473
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5.218.703.445,00	13,9	4.824.418.764,00	34,3	394.284.681
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	36.594.800,00	0,1	27.386.400,00	0,2	9.208.400
5111 GENERALES	5.182.108.645,00	13,8	4.797.032.364,00	34,2	385.076.281
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	5.558.698.056,98	14,9	2.543.967.660,00	18,1	3.014.730.397
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	96.958.267,00	0,3	447.526.550,00	3,2	-350.568.283
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	5.221.024.048,00	13,9	2.039.029.902,00	14,5	3.181.994.146
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	208.075.902,00	0,6	57.411.208,00	0,4	150.664.694
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	18.504.788.923,00	49,4	10.189.669.528,00	72,5	8.315.119.395
5501 EDUCACION	157.422.717,00	0,4	0,00	0,0	157.422.717
5502 SALUD	103.029.171,00	0,3	71.471.100,00	0,5	31.558.071
5505 RECREACION Y DEPORTE	703.009.700,00	1,9	300.099.602,00	2,1	402.910.098
5506 CULTURA	0,00	0,0	283.442.448,00	2,0	-283.442.448
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	17.000.688.578,00	45,4	9.186.087.394,00	65,4	7.814.601.184
5508 MEDIO AMBIENTE	540.638.757,00	1,4	348.568.984,00	2,5	192.069.773
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	7.606.714.765,55	20,3	-4.000.422.509,00	-28,5	11.607.137.275
OTROS INGRESOS	242.923.449,01	0,6	46.476.608,22	0,3	196.446.841
4802 FINANCIEROS	240.493.060,00	0,6	24.500.778,00	0,2	215.992.282
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2.430.389,01	0,0	21.975.830,22	0,2	-19.545.441
58 OTROS GASTOS	270.490.474,92	0,6	8.614.880,04	0,0	261.875.595
5804 FINANCIEROS	58.516,00	0,0	9.196,00	-0,1	49.320
5890 GASTOS DIVERSOS	270.431.958,92	0,6	8.605.684,04	0,1	261.826.275
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-27.567.025,91	-0,1	37.861.728,18	0,3	-65.428.754
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7.579.147.739,64	20,2	-3.962.560.780,82	-28,2	11.541.708.520
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	299.068.171,27	0,8	441.344.669,47	3,1	-142.276.498
4808 INGRESOS DIVERSOS	299.068.171,27	0,8	441.344.669,47	3,1	-142.276.498
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	7.878.215.910,91	21,0	-3.521.216.111,35	-25,1	11.399.432.022

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
SEPTIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{47.229.981.846}{1.957.400.427}$	=	24,13
------------------------	---	--	---	--------------

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la entidad cuenta con \$24,13 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

47.229.981.846	-	1.957.400.427	=	45.272.581.419
----------------	---	---------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{47.229.981.846}{1.957.400.427}$	24,13
---------------------	--	--	--------------

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 \$ 24,13 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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{14.695.735.313}{87.560.443.347}$	16,78
--	---	---	--------------

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

ANÁLISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE
SEPTIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PÚBLICO	27.639.694.363	32
	PATRIMONIO	87.560.443.347	

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 ADMINISTRACIÓN	RECURSOS EN ADMON	46.584.074.172	53
	PATRIMONIO	87.560.443.347	

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	2.784.488.316	3,18
	PATRIMONIO	87.560.443.347	

Lo anterior, se interpreta en el sentido que por cada peso que la entidad tiene en el pasivo **\$3,18** para el periodo, es decir, que ésta es la participación del patrimonio sobre los pasivos de la entidad.

GASTOS FRENTE A PRESUPUESTO	GASTOS	29.552.680.900	54,62
	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.


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