

**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTA FE**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**POR LOS PERIODO OCTUBRE DE 2024 Y OCTUBRE DE 2023**  
(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	2.024	%	2.023	%	Variación	2	PASIVO	2.024	%	2.023	%	Variación
	<b>CORRIENTE</b>	<b>60.300.618.685,40</b>	<b>59,7</b>	<b>63.857.784.073,40</b>	<b>60,5</b>	<b>-3.557.165.388,00</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>3.819.415.233,00</b>	<b>91,5</b>	<b>7.074.473.259,00</b>	<b>85,7</b>	<b>-3.255.058.026,00</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	128.310.441,50	0,1	127.274.542,50	0,1	1.035.899,00	24	CUENTAS POR PAGAR	3.819.415.233,00	91,5	7.074.473.259,00	85,7	-3.255.058.026,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	106.752.009,50	0,1	105.716.110,50	0,1	1.035.899,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	3.671.464.885,00	87,9	6.759.077.253,00	81,9	-3.087.612.368,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.558.432,00	0,0	21.558.432,00	0,0	-43.116.864,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
							2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	133.901.459,00	3,2	221.534.817,00	2,7	-87.633.358,00
15	INVENTARIOS	1.293.684,00	0,0	5.174.736,00	0,0	-3.881.052,00	2440	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES	168.000,00	0,0	0,00	0,0	168.000,00
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	1.293.684,00	0,0	5.174.736,00	0,0	-3.881.052,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.880.889,00	0,3	93.861.189,00	1,1	-79.980.300,00
19	OTROS ACTIVOS	60.171.014.559,90	59,6	63.725.334.794,90	60,4	-3.554.320.235,00	29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	989.532.096,00	1,0	779.532.096,00	0,7	210.000.000,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARV	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1906	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADO	6.003.203.043,00	5,9	2.114.658.000,00	2,0	3.888.545.043,00							
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	53.178.279.420,90	52,7	60.831.144.698,90	57,6	-7.652.865.278,00							
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>40.680.918.129,10</b>	<b>40,3</b>	<b>41.729.747.304,88</b>	<b>39,5</b>	<b>-1.048.829.175,78</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>356.590.569,00</b>	<b>8,5</b>	<b>1.180.043.413,00</b>	<b>14,3</b>	<b>-823.452.844,00</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	391.758.895,10	0,4	675.457.732,88	0,6	-283.698.837,8	27	PROVISIONES	356.590.569,00	8,5	1.180.043.413,00	14,3	-823.452.844,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	639.044.561,75	0,6	684.795.207,75	0,6	-45.750.646,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	356.590.569,00	8,5	1.180.043.413,00	14,3	-823.452.844,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	541.157.290,03	0,5	522.514.799,25	0,5	18.642.490,8							
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	130.148.512,56	0,1	306.157.504,56	0,3	-176.008.992,0							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-918.591.469,24	-0,9	-838.009.778,68	-0,8	-80.581.690,6							
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	16.036.724.648,00	15,9	15.814.302.451,00	15,0	222.422.197,00	3	PATRIMONIO		%		%	
1605	TERRENOS	10.998.715.897,00	10,9	11.170.315.897,00	10,6	-171.600.000,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	96.805.531.012,50	100,0	97.333.014.706,28	100,0	-527.483.693,78
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,2	1.226.471.281,00	1,2	0,00	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	55,2	53.434.398.069,35	54,9	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.828.220,00	0,0	0,00	0,0	6.828.220,00	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.993.779.995,51	32,0	26.348.087.942,79	27,1	4.645.692.052,72
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	761.668.734,00	0,8	200.016.495,00	0,2	561.652.239,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	12.377.352.947,64	12,8	17.550.528.694,14	18,0	-5.173.175.746,50
1640	EDIFICACIONES	1.688.162.347,00	1,7	1.695.262.983,00	1,6	-7.100.636,00							
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	254.180.058,00	0,3	256.537.091,00	0,2	-2.357.033,00							
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	889.105.957,00	0,9	867.073.425,00	0,8	22.032.532,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	987.235.717,00	1,0	1.135.025.291,00	1,1	-147.789.574,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIO	547.397.021,00	0,5	615.442.021,00	0,6	-68.045.000,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	45.567.000,00	0,0	45.567.000,00	0,0	0,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.377.051.584,00	-1,4	-1.405.853.033,00	-1,3	28.801.449,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.252.434.586,00	24,0	25.239.987.121,00	23,9	-987.552.535,00		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>96.805.531.012,50</b>	<b>100</b>	<b>97.333.014.706,28</b>	<b>100</b>	<b>-527.483.693,78</b>
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTE	21.023.350.183,00	20,8	20.550.688.663,00	19,5	472.661.520,00							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	24,3	24.509.180.137,00	23,2	0,00							
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-21.280.095.734,00	-21,1	-19.819.881.679,00	-18,8	-1.460.214.055,00							
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>100.981.536.814,50</b>	<b>100</b>	<b>105.567.531.378,28</b>	<b>100</b>	<b>-4.605.994.563,78</b>		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>100.981.536.814,50</b>	<b>100</b>	<b>105.567.531.378,28</b>	<b>100</b>	<b>-4.605.994.563,78</b>
									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	3.361.280,00		124.965.080,00		-121.603.800,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	222.024.658,00		1.221.890.651,00		-999.866.093,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.797.451,46		10.061.214,02		-3.263.762,56	93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-10.158.731,46		-135.026.294,02		124.867.562,56	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-998.858.788,00		-1.998.724.881,00		999.866.093,00

DIANA CATALINA ARCINIEGAS GONZÁLEZ  
ALCALDESA LOCAL SANTA FE ( E )

Diego Fernando Tovar Garcés  
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 OCTUBRE DE 2024 Y OCTUBRE DE 2023**

(Cifras en Pesos)

	2.024	%	2.023	%	VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<b>52.476.648.691,00</b>	<b>96,9</b>	<b>45.227.826.046,00</b>	<b>92,6</b>	<b>7.248.822.645</b>
<b>41 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
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>52.476.648.691,00</b>	<b>96,9</b>	<b>45.227.826.046,00</b>	<b>92,6</b>	<b>7.248.822.645</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	52.476.648.691,00	96,9	45.227.826.046,00	92,6	7.248.822.645
<b>GASTOS</b>	<b>41.346.879.418,80</b>	<b>76,4</b>	<b>30.932.866.766,14</b>	<b>63,4</b>	<b>10.414.012.653</b>
<b>51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>10.039.277.362,00</b>	<b>18,5</b>	<b>8.148.403.705,00</b>	<b>16,7</b>	<b>1.890.873.657</b>
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	123.394.100,00	0,2	129.392.200,00	0,3	-5.998.100
5111 GENERALES	9.915.883.262,00	18,3	8.019.011.505,00	16,4	1.896.871.757
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION</b>	<b>1.221.433.434,80</b>	<b>2,3</b>	<b>2.753.451.203,14</b>	<b>5,6</b>	<b>-1.532.017.768</b>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.051.184,80	0,0	121.021.942,14	0,2	-107.970.757
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	194.623.160,00	0,4	113.513.427,00	0,2	81.109.733
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.013.759.090,00	1,9	2.518.915.834,00	5,2	-1.505.156.744
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
<b>54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>15.036.331,00</b>	<b>0,5</b>	<b>-15.036.331</b>
5424 SUBVENCIONES	0,00	0,0	15.036.331,00	4,4	-15.036.331
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>30.086.168.622,00</b>	<b>55,6</b>	<b>20.015.975.527,00</b>	<b>41,0</b>	<b>10.070.193.095</b>
5501 EDUCACION	10.182.361,00	0,0	265.554.092,00	0,5	-255.371.731
5502 SALUD	69.938.250,00	0,1	184.384.851,00	0,4	-114.446.601
5505 RECREACION Y DEPORTE	566.662.999,00	1,0	802.667.789,00	1,6	-236.004.790
5506 CULTURA	1.518.576.802,00	2,8	1.365.349.870,00	2,8	153.226.932
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	27.505.914.015,00	50,8	16.542.958.789,00	33,9	10.962.955.226
5508 MEDIO AMBIENTE	414.894.195,00	0,8	855.060.136,00	1,8	-440.165.941
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>11.129.769.272,20</b>	<b>20,6</b>	<b>14.294.959.279,86</b>	<b>29,3</b>	<b>-3.165.190.008</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>48.614.878,67</b>	<b>0,1</b>	<b>3.426.912.484,13</b>	<b>7,0</b>	<b>-3.378.297.605</b>
4802 FINANCIEROS	41.828.223,00	0,1	3.418.117.468,00	7,0	-3.376.289.245
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	6.786.655,67	0,0	8.795.016,13	0,0	-2.008.360
4831 REVERSION DE PROVISIONES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>410.338.206,00</b>	<b>0,7</b>	<b>342.667.633,00</b>	<b>0,6</b>	<b>67.670.573</b>
5804 FINANCIEROS	25.050.048,00	-0,1	315.962.549,00	0,5	-290.912.501
5890 GASTOS DIVERSOS	360.608.392,00	0,6	26.705.084,00	0,1	333.903.308
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	24.679.766,00				
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>-361.723.327,33</b>	<b>-0,7</b>	<b>3.084.244.851,13</b>	<b>6,3</b>	<b>-3.445.968.178</b>
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>10.768.045.944,87</b>	<b>19,9</b>	<b>17.379.204.130,99</b>	<b>35,6</b>	<b>-6.611.158.186</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>1.609.307.002,77</b>	<b>3,0</b>	<b>171.324.563,15</b>	<b>0,4</b>	<b>1.437.982.440</b>
4808 INGRESOS DIVERSOS	1.609.307.002,77	3,0	171.324.563,15	0,4	1.437.982.440
<b>EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>12.377.352.947,64</b>	<b>22,9</b>	<b>17.550.528.694,14</b>	<b>35,9</b>	<b>-5.173.175.747</b>

**DIANA CATALINA ARCINIEGAS GONZÁLEZ**  
ALCALDESA LOCAL 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  
OCTUBRE DE 2024  
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{60.300.618.685}{3.819.415.233}$	=	15,79
-----------------	---	--	---	-------

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 = CAPITAL DE TRABAJO

60.300.618.685	-	3.819.415.233	=	56.481.203.452
----------------	---	---------------	---	----------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{60.299.325.001}{3.819.415.233}$	=	15,79
--------------	--	--	---	-------

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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{16.036.724.648}{96.805.531.013}$	=	16,57
---------------------------------	---	---	---	-------

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 2024**  
(Cifras en pesos)

**OTROS INDICADORES FINANCIEROS**

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	<u>BIENES DE USO PUBLICO</u>	<u>24.252.434.586</u>	25
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>96.805.531.013</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>53.178.279.421</u>	55
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>96.805.531.013</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>4.176.005.802</u>	4,31
	<u>PATRIMONIO</u>	<u>96.805.531.013</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>41.757.217.625</u>	79,49
	<u>PRESUPUESTO</u>	<u>52.529.541.000</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

**LOS SUSCRITOS  
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL FONDO DESARROLLO  
LOCAL DE SANTA FE**

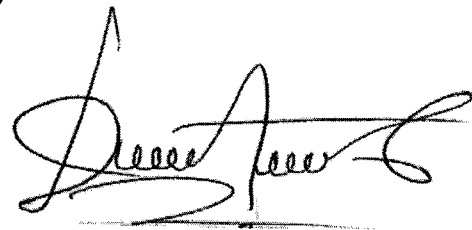
**CERTIFICAN QUE:**

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local Santa Fe, con corte a octubre 31 de 2024 y octubre 31 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 20 días del mes de diciembre de dos mil veinticuatro (2024).



**DIANA CATALINA ARCINIEGAS GONZÁLEZ**  
Alcaldesa Local de Santa Fe (E)  
C.C.1.019.006.070 Bogotá.



**DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS**  
Contador FDL Santa Fe  
C.C. 12.193.665 Garzón(H)  
T.P. No.87.370-T