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 diciembre 31 de 2023 y diciembre 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 30 días del mes de enero de dos mil veinticuatro (2024).

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 DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	2.023	%	2.022	%	Variación
	CORRIENTE	50.249.705.156,40	55,0	40.333.060.497,40	48,7	9.916.644.659,00
13	CUENTAS POR COBRAR	127.274.542,50	0,1	232.166.304,50	0,3	-104.891.762,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	105.716.110,50	0,1	232.166.304,50	0,3	-126.450.194,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.558.432,00	0,0	0,00	0,0	-21.558.432,00
15	INVENTARIOS	5.174.736,00	0,0	0,00	0,0	5.174.736,00
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	5.174.736,00	0,0	0,00	0,0	5.174.736,00
19	OTROS ACTIVOS	50.117.255.877,90	54,8	40.100.894.192,90	48,4	10.016.361.685,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR A	989.532.096,00	1,1	698.844.819,00	0,8	290.687.277,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.524.137.891,00	1,7	34.157.731,00	0,0	1.489.980.160,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	47.603.585.890,90	52,1	39.367.891.642,90	47,5	8.235.694.248,00
	NO CORRIENTE	41.160.066.282,46	45,0	42.502.245.601,74	51,3	-1.342.179.319,28
13	CUENTAS POR COBRAR	387.918.968,46	0,4	788.339.639,74	1,0	-400.420.671,3
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	645.017.061,75	0,7	1.044.373.574,15	1,3	-399.356.512,4
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	526.991.935,26	0,6	504.885.813,10	0,6	22.106.122,2
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	130.148.512,56	0,1	435.161.622,76	0,5	-305.013.110,2
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-914.238.541,11	-1,0	-1.196.081.370,27	-1,4	281.842.829,2
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQI	15.816.378.658,00	17,3	14.646.221.210,00	17,7	1.170.157.448,00
1605	TERRENOS	11.170.315.897,00	12,2	11.170.315.897,00	13,5	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,3	1.226.471.281,00	1,5	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.828.220,00	0,0	0,00	0,0	6.828.220,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	202.730.886,00	0,2	71.059.085,00	0,1	131.671.801,00
1640	EDIFICACIONES	1.692.548.592,00	1,9	1.695.262.983,00	2,0	-2.714.391,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	256.537.091,00	0,3	175.812.412,00	0,2	80.724.679,00
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	902.654.427,00	1,0	458.856.897,00	0,6	443.797.530,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y CON	1.135.025.291,00	1,2	916.983.983,00	1,1	218.041.308,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓ	615.442.021,00	0,7	187.968.000,00	0,2	427.474.021,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	45.567.000,00	0,0	37.197.000,00	0,0	8.370.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.446.186.048,00	-1,6	-1.302.150.328,00	-1,6	-144.035.720,00
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.955.768.656,00	27,3	27.067.684.752,00	32,7	-2.111.916.096,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTF	20.712.925.163,00	22,7	19.859.470.460,00	24,0	853.454.703,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	26,8	24.509.180.137,00	29,6	0,00
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-20.266.336.644,00	-22,2	-17.300.965.845,00	-20,9	-2.965.370.799,00
	TOTAL ACTIVO	91.409.771.438,86	100	82.835.306.099,14	100	8.574.465.339,72

2	PASIVO	2.023	%	2.022	%	Variación
	CORRIENTE	5.306.939.898,00	81,3	1.286.948.297,00	59,8	4.019.991.601,00
24	CUENTAS POR PAGAR	5.306.939.898,00	81,3	1.286.948.297,00	59,8	4.019.991.601,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	4.984.695.168,00	76,4	1.261.464.500,00	58,6	3.723.230.668,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	304.787.961,00	4,7	13.703.580,00	0,6	291.084.381,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.456.769,00	0,3	11.780.217,00	0,5	5.676.552,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
2903	DEPOSTOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
	NO CORRIENTE	1.219.664.031,00	18,7	864.512.706,00	40,2	355.151.325,00
27	PROVISIONES	1.219.664.031,00	18,7	864.512.706,00	40,2	355.151.325,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.219.664.031,00	18,7	864.512.706,00	40,2	355.151.325,00
	TOTAL PASIVO	6.526.603.929,00	100	2.151.461.003,00	100	4.375.142.926,00
3	PATRIMONIO		%		%	
31	PATRIMONIO DE LAS ENT	84.883.167.509,86	100,0	80.683.845.096,14	100,0	4.199.322.413,72
3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	63,0	49.599.798.069,35	61,5	3.834.600.000,00
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	26.348.087.942,79	31,0	30.082.429.366,91	37,3	-3.734.341.424,12
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	5.100.681.497,72	6,0	1.001.617.659,88	1,2	4.099.063.837,84
	TOTAL PATRIMONIO	84.883.167.509,86	100	80.683.845.096,14	100	4.199.322.413,72
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	91.409.771.438,86		82.835.306.099,14		8.574.465.339,72
		0.00		0.00		0.00

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
81	ACTIVOS CONTNGENTES	90.431.480,00	179.845.080,00	-89.413.600,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	4.054.838,02	4.054.838,02	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-94.486.318,02	-183.899.918,02	89.413.600,00

9	CUENTAS DE ORDEN ACREI	0,00	0,00	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	1.187.539.279,00	1.125.689.345,00	61.849.934,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00	776.834.230,00	0,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA	-1.964.373.509,00	-1.902.523.575,00	-61.849.934,00

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 DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

		2.023	%	2.022	%	VARIACION
	INGRESOS	45.227.940.143,00	92,5	36.888.905.190,53	97,7	8.339.034.952
41	INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	15.888.190,53	0,0	-15.888.191
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	15.888.190,53	0,0	-15.888.191
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45.227.940.143,00	92,5	36.873.017.000,00	97,7	8.354.923.143
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	45.227.940.143,00	92,5	36.873.017.000,00	97,7	8.354.923.143
	GASTOS	42.680.872.209,14	87,3	36.425.777.450,36	96,5	6.255.094.759
51	ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	10.269.294.191,00	21,0	7.343.419.104,00	19,5	2.925.875.087
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	164.585.300,00	0,3	52.866.300,00	0,1	111.719.000
5111	GENERALES	10.104.708.891,00	20,7	7.290.552.804,00	19,3	2.814.156.087
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIOI	3.556.677.993,14	7,3	6.781.531.379,36	18,0	-3.224.853.386
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	437.460.752,14	0,9	232.499.755,36	0,6	204.960.997
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	153.846.442,00	0,3	122.089.864,00	0,3	31.756.578
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	2.965.370.799,00	6,1	6.204.828.409,00	16,4	-3.239.457.610
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	222.113.351,00	0,6	-222.113.351
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,0	0,00	0,0	15.036.331
5424	SUBVENCIONES	15.036.331,00	0,0	0,00	0,0	15.036.331
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	28.839.863.694,00	59,0	22.300.826.967,00	59,1	6.539.036.727
5501	EDUCACION	0,00	0,0	206.913.579,00	0,5	-206.913.579
5502	SALUD	184.384.851,00	0,4	186.348.671,00	0,5	-1.963.820
5505	RECREACION Y DEPORTE	969.047.789,00	2,0	894.959.033,00	2,4	74.088.756
5506	CULTURA	4.861.507.137,00	9,9	643.409.414,00	1,7	4.218.097.723
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	21.682.699.045,00	44,4	19.633.568.472,00	52,0	2.049.130.573
5508	MEDIO AMBIENTE	1.142.224.872,00	2,3	735.627.798,00	1,9	406.597.074
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2.547.067.933,86	5,2	463.127.740,17	1,2	2.083.940.194
	OTROS INGRESOS	3.435.237.712,70	7,0	458.727.417,94	1,2	2.976.510.295
4802	FINANCIEROS	3.401.910.641,00	7,0	304.023.684,00	0,8	3.097.886.957
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	33.327.071,70	0,1	154.703.733,94	0,4	-121.376.662
58	OTROS GASTOS	1.097.268.070,00	2,1	314.522.348,92	0,7	782.745.721
5804	FINANCIEROS	355.746.587,00	0,6	23.445.884,00	0,0	332.300.703
5890	GASTOS DIVERSOS	741.521.483,00	1,4	291.076.464,92	0,8	450.445.018
	EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	2.337.969.642,70	4,8	144.205.069,02	0,4	2.193.764.574
	EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.885.037.576,56	10,0	607.332.809,19	1,6	4.277.704.767
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	215.643.921,16	0,4	394.284.850,69	1,0	-178.640.930
4808	INGRESOS DIVERSOS	215.643.921,16	0,4	394.284.850,69	1,0	-178.640.930
	EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	5.100.681.497,72	10,4	1.001.617.659,88	2,7	4.099.063.838
		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

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	50.249.705.156 / 5.306.939.898	=	9,47

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**

50.249.705.156	-	5.306.939.898	=	44.942.765.258

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	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO / PASIVO CORRIENTE	50.244.530.420 / 5.306.939.898	9,47

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 **$ 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	P. PLANTA Y EQUIPO / PATRIMONIO	15.816.378.658 / 84.883.167.510	18,63

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
DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO / PATRIMONIO	24.955.768.656 / 84.883.167.510	29

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 / PATRIMONIO	47.603.585.891 / 84.883.167.510	56

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 / PATRIMONIO	6.526.603.929 / 84.883.167.510	7,69

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 / PRESUPUESTO	43.778.140.279 / 54.108.880.553	80,91

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

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SANTAFE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Cifras en pesos)

Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2022	80.683.845.096,14
Variaciones patrimoniales durante el año 2023	4.199.322.413,72
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023	84.883.167.509,86

	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	**AÑO 2023**	**AÑO 2022**	**VARIACION**
	INCREMENTOS			
3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069	49.599.798.069	3.834.600.000,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	26.348.087.943	30.082.429.367	-3.734.341.424,12
	TOTAL INCREMENTOS			**100.258.575,88**
	DISMINUCIONES			
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5.100.681.498	1.001.617.660	4.099.063.837,84
		0	0	
	TOTAL DISMINUCIONES	0	0	**4.099.063.837,84**
	PARTIDAS SIN VARIACION			
				0,00
	TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			**0,00**
	TOTAL VARIACION 2023			**4.199.322.413,72**

DIEGO FERNANDO HERRERA ROJAS
Alcalde Local Santafe (E)

DIEGO FERNANDO TOVAR GARCÉS
Contador FDL Santafe
T.P.87.370-T