

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

1	ACTIVO	2.024	%	2.023	%	Variación	2	PASIVO	2.024	%	2.023	%	Variación
	CORRIENTE	41.838.037.974,40	50,6	47.567.321.322,40	53,7	-5.729.283.348,00		CORRIENTE	6.768.746.627,00	95,2	2.832.633.222,00	65,7	3.936.113.405,00
13	CUENTAS POR COBRAR	128.310.441,50	0,2	205.461.220,50	0,2	-77.150.779,00	24	CUENTAS POR PAGAR	6.768.746.627,00	95,2	2.832.633.222,00	65,7	3.936.113.405,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	106.752.009,50	0,1	205.461.220,50	0,2	-98.709.211,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	6.662.182.783,00	93,7	2.650.702.388,00	61,5	4.011.480.395,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.558.432,00	0,0	0,00	0,0	-21.558.432,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
							2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E I	158.307.119,00	2,2	87.317.065,00	2,0	70.990.054,00
15	INVENTARIOS	1.293.684,00	0,0	41.059.580,00	0,0	-39.765.896,00	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	41.059.580,00	0,0	-39.765.896,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-51.911.275,00	-0,7	94.613.769,00	2,2	-146.525.044,00
19	OTROS ACTIVOS	41.708.433.848,90	50,4	47.320.800.521,90	53,4	-5.612.366.673,00	29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR /	989.532.096,00	1,2	508.529.915,00	0,6	481.008.181,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.139.272.916,00	7,4	0,00	0,0	6.139.272.916,00		NO CORRIENTE	343.681.511,00	4,8	1.478.027.118,00	34,3	-1.134.345.607,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	34.579.628.836,90	41,8	46.812.276.606,90	52,8	-12.232.647.770,00	27	PROVISIONES	343.681.511,00	4,8	1.478.027.118,00	34,3	-1.134.345.607,00
	NO CORRIENTE	40.877.260.864,28	49,4	41.049.635.093,34	46,3	-172.374.229,06	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	343.681.511,00	4,8	1.478.027.118,00	34,3	-1.134.345.607,00
13	CUENTAS POR COBRAR	387.026.054,28	0,5	748.126.174,34	0,8	-361.100.120,1		TOTAL PASIVO	7.112.428.138,00	100	4.310.660.340,00	100	2.801.767.798,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	643.572.061,75	0,8	786.991.662,75	0,9	-143.419.601,0	3	PATRIMONIO		%		%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	533.780.330,82	0,6	500.301.879,15	0,6	33.478.451,7	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	75.602.870.700,68	100,0	84.306.296.075,74	100,0	-8.703.425.375,06
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	130.148.512,56	0,2	306.157.504,56	0,3	-176.008.992,0	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	70,7	53.434.398.069,35	63,4	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-920.474.850,85	-1,1	-845.324.872,12	-1,0	-75.149.978,7	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.993.779.995,51	41,0	26.348.087.942,79	31,3	4.645.692.052,72
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	16.097.667.300,00	19,5	15.293.458.509,00	17,3	804.208.791,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-8.825.307.364,18	-11,7	4.523.810.063,60	5,4	-13.349.117.427,78
1605	TERRENOS	10.998.715.897,00	13,3	11.170.315.897,00	12,6	-171.600.000,00		TOTAL PATRIMONIO	75.602.870.700,68	100	84.306.296.075,74	100	-8.703.425.375,06
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,5	1.226.471.281,00	1,4	0,00	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	70,7	53.434.398.069,35	63,4	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.212.580,00	0,0	0,00	0,0	10.212.580,00	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS AN	30.993.779.995,51	41,0	26.348.087.942,79	31,3	4.645.692.052,72
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	814.336.563,00	1,0	111.203.266,00	0,1	703.133.297,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-8.825.307.364,18	-11,7	4.523.810.063,60	5,4	-13.349.117.427,78
1640	EDIFICACIONES	1.688.162.347,00	2,0	1.695.262.983,00	1,9	-7.100.636,00		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	82.715.298.838,68	0,00	88.616.956.415,74	0,00	-5.901.657.577,06
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	254.180.058,00	0,3	218.886.905,00	0,2	35.293.153,00							
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	884.442.507,00	1,1	581.308.281,00	0,7	303.134.226,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.003.891.978,00	1,2	1.002.536.808,00	1,1	1.355.170,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	547.397.021,00	0,7	615.442.021,00	0,7	-68.045.000,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	45.567.000,00	0,1	39.897.000,00	0,0	5.670.000,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.384.153.932,00	-1,7	-1.376.309.933,00	-1,6	-7.843.999,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.392.567.510,00	29,5	25.008.050.410,00	28,2	-615.482.900,00							
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONST	20.960.731.289,00	25,3	19.859.470.460,00	22,4	1.101.260.829,00							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	29,6	24.509.180.137,00	27,7	0,00							
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-21.077.343.916,00	-25,5	-19.360.600.187,00	-21,8	-1.716.743.729,00							
	TOTAL ACTIVO	82.715.298.838,68	100	88.616.956.415,74	100	-5.901.657.577,06							
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		154.965.080,00		-151.603.800,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	198.191.565,00		1.247.649.676,00		-1.049.458.111,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	-215.694.887,90		10.061.214,02		-225.746.101,92	93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	212.323.607,90		-165.026.294,02		377.349.901,92	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-975.025.795,00		-2.024.483.906,00		1.049.458.111,00

DIANA CATALINA ARCINIEGAS GONZÁLEZ
ALCALDESA 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 AGOSTO DE 2024 Y AGOSTO DE 2023

(Cifras en Pesos)

	2.024	%	2.023	%	VARIACION
INGRESOS	26.238.978.191,00	94,1	22.611.405.500,00	85,9	3.627.572.691
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	26.238.978.191,00	94,1	22.611.405.500,00	85,9	3.627.572.691
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	26.238.978.191,00	94,1	22.611.405.500,00	85,9	3.627.572.691
GASTOS	36.370.418.724,88	130,5	21.168.633.534,68	80,4	15.201.785.190
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9.063.745.912,00	32,5	6.196.413.633,00	23,5	2.868.332.279
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	100.288.900,00	0,4	92.391.300,00	0,4	7.897.600
5111 GENERALES	8.963.457.012,00	32,2	6.103.022.333,00	23,2	2.860.434.679
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	977.218.480,88	3,5	2.174.249.890,68	8,3	-1.197.031.410
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	9.895.572,88	0,0	30.645.221,68	0,1	-20.749.649
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	156.315.638,00	0,6	83.970.327,00	0,3	72.345.309
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	811.007.272,00	2,9	2.059.634.342,00	7,8	-1.248.627.070
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,0	15.036.331,00	0,5	-15.036.331
5424 SUBVENCIONES	0,00	0,0	15.036.331,00	2,3	-15.036.331
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	26.329.454.332,00	94,5	12.783.933.680,00	48,5	13.545.520.652
5501 EDUCACION	10.182.361,00	0,0	265.554.092,00	1,0	-255.371.731
5502 SALUD	44.547.250,00	0,2	156.681.159,00	0,6	-112.133.909
5505 RECREACION Y DEPORTE	468.518.332,00	1,7	628.091.122,00	2,4	-159.572.790
5506 CULTURA	1.039.907.573,00	3,7	269.393.778,00	1,0	770.513.795
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	24.413.931.289,00	87,6	10.790.967.353,00	41,0	13.622.963.936
5508 MEDIO AMBIENTE	352.367.527,00	1,3	673.246.176,00	2,6	-320.878.649
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-10.131.440.533,88	-36,3	1.442.771.965,32	5,5	-11.574.212.499
OTROS INGRESOS	37.826.435,14	0,1	3.387.639.146,23	12,9	-3.349.812.711
4802 FINANCIEROS	33.131.273,00	0,1	3.386.419.334,00	12,9	-3.353.288.061
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	4.695.162,14	0,0	1.219.812,23	0,0	3.475.350
4831 REVERSION DE PROVISIONES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
58 OTROS GASTOS	328.131.207,00	1,1	640.632.818,00	2,3	-312.501.611
5804 FINANCIEROS	11.894.770,00	-0,1	613.927.734,00	2,3	-602.032.964
5890 GASTOS DIVERSOS	291.556.671,00	0,9	26.705.084,00	0,1	264.851.587
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	24.679.766,00				
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-290.304.771,86	-1,0	2.747.006.328,23	10,4	-3.037.311.100
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-10.421.745.305,74	-37,4	4.189.778.293,55	15,9	-14.611.523.599
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	1.596.437.941,56	5,7	334.031.770,05	1,3	1.262.406.172
4808 INGRESOS DIVERSOS	1.596.437.941,56	5,7	334.031.770,05	1,3	1.262.406.172
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	-8.825.307.364,18	-31,7	4.523.810.063,60	17,2	-13.349.117.428

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

ANALISIS FINANCIERO FONDO DE DESARROLLO LOCAL SANTAFE
AGOSTO DE 2024
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{41.838.037.974}{6.768.746.627}$	=	6,18
------------------------	-----------------------------------------------------------	----------------------------------------	---	-------------

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

41.838.037.974	-	6.768.746.627	=	35.069.291.347
-----------------------	---	----------------------	---	-----------------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{41.836.744.290}{6.768.746.627}$	=	6,18
---------------------	------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------	---	-------------

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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{16.097.667.300}{75.602.870.701}$	=	21,29
----------------------------------------	-------------------------------------------------------	-----------------------------------------	---	--------------

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 SANTA FE
AGOSTO DE 2024
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	24.392.567.510	32
	PATRIMONIO	75.602.870.701	

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	34.579.628.837	46
	PATRIMONIO	75.602.870.701	

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	7.112.428.138	9,41
	PATRIMONIO	75.602.870.701	

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	36.698.549.932	69,86
	PRESUPUESTO	52.529.541.000	

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**

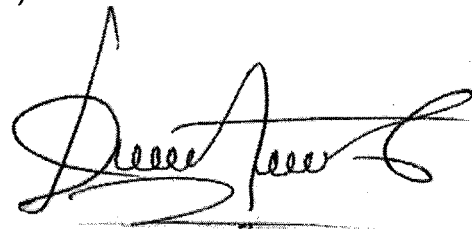
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local Santa Fe, con corte a agosto 31 de 2024 y agosto 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 30 días del mes de septiembre 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

