

**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 abril 30 de 2024 y abril 30 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 29 días del mes de mayo 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 ABRIL DE 2024 Y ABRIL DE 2023**

(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	2.024	%	2.023	%	Variación	2	PASIVO	2.024	%	2.023	%	Variación
	CORRIENTE	32.041.953.694,40	44,1	37.792.968.610,40	47,6	-5.751.014.916,00		CORRIENTE	5.917.886.961,00	94,6	3.535.640.114,00	70,6	2.382.246.847,00
13	CUENTAS POR COBRAR	127.150.441,50	0,2	205.461.220,50	0,3	-78.310.779,00	24	CUENTAS POR PAGAR	5.917.886.961,00	94,6	3.535.640.114,00	70,6	2.382.246.847,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	105.592.009,50	0,1	205.461.220,50	0,3	-99.869.211,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER	5.646.007.259,00	90,3	3.320.733.210,00	66,3	2.325.274.049,00
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
15	INVENTARIOS	3.881.052,00	0,0	432.209.901,00	0,5	-428.328.849,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN	181.681.628,00	2,9	131.378.203,00	2,6	50.303.425,00
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	3.881.052,00	0,0	432.209.901,00	0,5	-428.328.849,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	90.198.074,00	1,4	83.528.701,00	1,7	6.669.373,00
19	OTROS ACTIVOS	31.910.922.200,90	43,9	37.155.297.488,90	46,8	-5.244.375.288,00	29	OTROS PASIVOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	989.532.096,00	1,4	412.623.915,00	0,5	576.908.181,00	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	866.776.654,00	1,2	34.157.731,00	0,0	832.618.923,00		NO CORRIENTE	337.509.585,00	5,4	1.470.227.407,00	29,4	-1.132.717.822,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	30.054.613.450,90	41,4	36.708.515.842,90	46,3	-6.653.902.392,00	27	PROVISIONES	337.509.585,00	5,4	1.470.227.407,00	29,4	-1.132.717.822,00
	NO CORRIENTE	40.639.922.062,95	55,9	41.553.552.458,34	52,4	-913.630.395,39	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	337.509.585,00	5,4	1.470.227.407,00	29,4	-1.132.717.822,00
13	CUENTAS POR COBRAR	395.717.426,95	0,5	760.779.410,34	1,0	-365.061.983,4		TOTAL PASIVO	6.255.396.546,00	100	5.005.867.521,00	100	1.249.529.025,00
1311	CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI	645.017.061,75	0,9	789.261.102,75	1,0	-144.244.041,0							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	531.469.071,32	0,7	510.685.675,15	0,6	20.783.396,2							
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RE	130.148.512,56	0,2	306.157.504,56	0,4	-176.008.992,0							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE C X CO	-910.917.218,68	-1,3	-845.324.872,12	-1,1	-65.592.346,6							
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	15.693.939.616,00	21,6	14.866.159.654,00	18,7	827.779.962,00	3	PATRIMONIO		%		%	
1605	TERRENOS	11.170.315.897,00	15,4	11.170.315.897,00	14,1	0,00	31	PATRIMONIO DE LAS ENT	66.426.479.211,35	100,0	74.340.653.547,74	100,0	-7.914.174.336,39
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.226.471.281,00	1,7	1.226.471.281,00	1,5	0,00	3105	CAPITAL FISCAL	53.434.398.069,35	80,4	53.434.398.069,35	71,9	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	31.448.769.440,51	47,3	29.514.037.961,79	39,7	1.934.731.478,72
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC	132.544.307,00	0,2	71.059.085,00	0,1	61.485.222,00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-18.456.688.298,51	-27,8	-8.607.782.483,40	-11,6	-9.848.905.815,11
1640	EDIFICACIONES	1.688.162.347,00	2,3	1.695.262.983,00	2,1	-7.100.636,00		TOTAL PATRIMONIO	66.426.479.211,35	100	74.340.653.547,74	100	-7.914.174.336,39
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	256.537.091,00	0,4	197.456.905,00	0,2	59.080.186,00							
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.017.000,00	0,0	8.444.000,00	0,0	-6.427.000,00							
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	882.559.314,00	1,2	504.165.803,00	0,6	378.393.511,00							
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	1.137.667.091,00	1,6	947.572.248,00	1,2	190.094.843,00							
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	547.397.021,00	0,8	333.177.799,00	0,4	214.219.222,00							
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	45.567.000,00	0,1	39.897.000,00	0,1	5.670.000,00							
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPY	-1.402.126.953,00	-1,9	-1.327.663.347,00	-1,7	-74.463.606,00							
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HI	24.550.265.020,00	33,8	25.926.613.394,00	32,7	-1.376.348.374,00							
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTF	20.712.925.163,00	28,5	19.859.470.460,00	25,0	853.454.703,00							
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI	24.509.180.137,00	33,7	24.509.180.137,00	30,9	0,00							
1755	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI	-20.671.840.280,00	-28,4	-18.442.037.203,00	-23,2	-2.229.803.077,00							
	TOTAL ACTIVO	72.681.875.757,35	100	79.346.521.068,74	100	-6.664.645.311,39		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	72.681.875.757,35	100	79.346.521.068,74	100	-6.664.645.311,39
									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	11.093.480,00		154.965.080,00		-143.871.600,00	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.006.423.193,00		1.656.947.310,00		-650.524.117,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	11.496.643,78		10.061.214,02		1.435.429,76	93	ACREEDORAS DE CONTROL	776.834.230,00		776.834.230,00		0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-22.590.123,78		-165.026.294,02		142.436.170,24	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-1.783.257.423,00		-2.433.781.540,00		650.524.117,00

**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 ABRIL DE 2024 Y ABRIL DE 2023

(Cifras en Pesos)

	2.024	%	2.023	%	VARIACION
INGRESOS	0,00	0,0	1.785.000,00	1,2	-1.785.000
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	0,00	0,0	1.785.000,00	1,2	-1.785.000
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,0	1.785.000,00	1,2	-1.785.000
GASTOS	19.210.669.978,71	2.206,4	8.128.709.328,68	5.290,3	11.081.960.650
51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3.446.223.479,00	395,8	2.706.420.072,00	1.761,4	739.803.407
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	40.657.900,00	4,7	38.088.100,00	24,8	2.569.800
5111 GENERALES	3.405.565.579,00	391,1	2.668.331.972,00	1.736,6	737.233.607
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	484.891.253,71	55,7	1.202.076.651,68	782,3	-717.185.398
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	337.940,71	0,0	30.645.221,68	19,9	-30.307.281
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	79.049.677,00	9,1	30.360.072,00	19,8	48.689.605
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO	405.503.636,00	46,6	1.141.071.358,00	742,6	-735.567.722
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0	0,00	0,0	0
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
5424 SUBVENCIONES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	15.279.555.246,00	1.754,9	4.220.212.605,00	2.746,6	11.059.342.641
5501 EDUCACION	10.182.361,00	1,2	0,00	0,0	10.182.361
5502 SALUD	23.688.850,00	2,7	91.182.327,00	59,3	-67.493.477
5505 RECREACION Y DEPORTE	148.563.665,00	17,1	301.215.456,00	196,0	-152.651.791
5506 CULTURA	304.953.657,00	35,0	208.827.853,00	135,9	96.125.804
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14.706.580.048,00	1.689,1	3.473.483.723,00	2.260,6	11.233.096.325
5508 MEDIO AMBIENTE	85.586.665,00	9,8	145.503.246,00	94,7	-59.916.581
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-19.210.669.978,71	-2.206,4	-8.126.924.328,68	-5.289,2	-11.083.745.650
OTROS INGRESOS	22.671.590,14	2,6	135.767.725,23	88,4	-113.096.135
4802 FINANCIEROS	19.136.428,00	2,2	134.547.913,00	87,6	-115.411.485
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	3.535.162,14	0,4	1.219.812,23	0,8	2.315.350
4831 REVERSION DE PROVISIONES	0,00	0,0	0,00	0,0	0
58 OTROS GASTOS	116.695.210,00	13,3	632.725.675,00	411,7	-516.030.465
5804 FINANCIEROS	5.545.874,00	0,5	606.020.591,00	440,5	-600.474.717
5890 GASTOS DIVERSOS	86.469.570,00	9,8	26.705.084,00	17,4	59.764.486
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	24.679.766,00				
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-94.023.619,86	-10,8	-496.957.949,77	-323,4	402.934.330
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-19.304.693.598,57	-2.217,2	-8.623.882.278,45	-5.612,6	-10.680.811.320
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	848.005.300,06	97,4	16.099.795,05	10,5	831.905.505
4808 INGRESOS DIVERSOS	848.005.300,06	97,4	16.099.795,05	10,5	831.905.505
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO	-18.456.688.298,51	-2.119,8	-8.607.782.483,40	-5.602,1	-9.848.905.815


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
ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{32.041.953.694}{5.917.886.961}$	=	5,41
-----------------	---	--	---	------

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

32.041.953.694	-	5.917.886.961	=	26.124.066.733
----------------	---	---------------	---	----------------

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	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{32.038.072.642}{5.917.886.961}$	=	5,41
--------------	--	--	---	------

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	$\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{15.693.939.616}{66.426.479.211}$	=	23,63
---------------------------------	---	---	---	-------

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
ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP	BIENES DE USO PUBLICO	24.550.265.020	37
	PATRIMONIO	66.426.479.211	

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	30.054.613.451	45
	PATRIMONIO	66.426.479.211	

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	6.255.396.546	9,42
	PATRIMONIO	66.426.479.211	

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	19.327.365.189	36,79
	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