

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

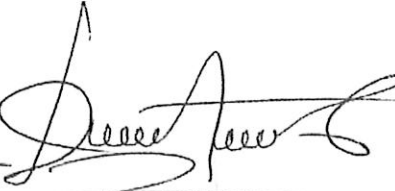
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local Santa Fe, con corte a marzo 31 de 2024 y diciembre 31 de 2023 para el Estado de Situación Financiera y marzo 31 de 2024 y marzo 31 de 2023 para el Estado de Resultados, 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 24 días del mes de abril 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 MARZO DE 2024 Y DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

| 1 ACTIVO | MAR 2024 | % | DIC 2023 | % | Variación | 2 PASIVO | MAR 2024 | % | DIC 2023 | % | Variación |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|---------------------------|
| CORRIENTE | 40.855.037.257,40 | 50,1 | 50.249.705.156,40 | 55,0 | -9.394.667.899,00 | CORRIENTE | 7.477.406.733,00 | 95,7 | 5.306.939.898,00 | 81,3 | 2.170.466.835,00 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 127.150.441,50 | 0,2 | 127.274.542,50 | 0,1 | -124.101,00 | 24 CUENTAS POR PAGAR | 7.477.406.733,00 | 95,7 | 5.306.939.898,00 | 81,3 | 2.170.466.835,00 |
| 1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI | 105.592.009,50 | 0,1 | 105.716.110,50 | 0,1 | -124.101,00 | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER | 6.840.452.997,00 | 87,5 | 4.984.695.168,00 | 76,4 | 1.855.757.829,00 |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 21.558.432,00 | 0,0 | 21.558.432,00 | 0,0 | -43.116.864,00 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IN | 545.133.088,00 | 7,0 | 304.787.961,00 | 4,7 | 240.345.127,00 |
| 15 INVENTARIOS | 354.349.349,00 | 0,4 | 5.174.736,00 | 0,0 | 349.174.613,00 | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 91.820.648,00 | 1,2 | 17.456.769,00 | 0,3 | 74.363.879,00 |
| 1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA | 354.349.349,00 | 0,4 | 5.174.736,00 | 0,0 | 349.174.613,00 | 29 OTROS PASIVOS | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 19 OTROS ACTIVOS | 40.373.537.466,90 | 49,5 | 50.117.255.877,90 | 54,8 | -9.743.718.411,00 | 2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GAR, | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F | 847.071.687,00 | 1,0 | 989.532.096,00 | 1,1 | -142.460.409,00 | NO CORRIENTE | 337.509.585,00 | 4,3 | 1.219.664.031,00 | 18,7 | -882.154.446,00 |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1.187.848.873,00 | 1,5 | 1.524.137.891,00 | 1,5 | -336.289.018,00 | 27 PROVISIONES | 337.509.585,00 | 4,3 | 1.219.664.031,00 | 18,7 | -882.154.446,00 |
| 1909 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN | 38.338.616.906,90 | 47,0 | 47.603.585.890,90 | 52,1 | -9.264.968.984,00 | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | 337.509.585,00 | 4,3 | 1.219.664.031,00 | 18,7 | -882.154.446,00 |
| NO CORRIENTE | 40.762.597.982,95 | 49,9 | 41.160.066.282,46 | 45,0 | -397.468.299,51 | TOTAL PASIVO | 7.814.916.318,00 | 100 | 6.526.603.929,00 | 100 | 1.288.312.389,00 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 395.717.426,95 | 0,5 | 387.918.968,46 | 0,4 | 7.798.458,5 | 3 PATRIMONIO | | % | | % | |
| 1311 CONTRIB TASAS E INGRESOS NO TRI | 645.017.051,75 | 0,8 | 645.017.051,75 | 0,7 | 0,0 | 31 PATRIMONIO DE LAS ENI | 73.802.718.922,35 | 100,0 | 84.883.167.509,86 | 100,0 | -11.080.448.587,51 |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 531.469.071,32 | 0,7 | 526.991.935,26 | 0,6 | 4.477.136,1 | 3105 CAPITAL FISCAL | 53.434.398.069,35 | 72,4 | 53.434.398.069,35 | 63,0 | 0,00 |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RI | 130.148.512,56 | 0,2 | 130.148.512,56 | 0,1 | 0,0 | 3109 RESULTADO DE EJERCICIOS AN | 31.448.769.440,51 | 42,6 | 26.348.087.942,79 | 31,0 | 5.100.681.497,72 |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE C X CO | -910.917.218,68 | -1,1 | -914.238.541,11 | -1,0 | 3.321.322,4 | 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | -11.080.448.587,51 | -15,0 | 5.100.681.497,72 | 6,0 | -16.181.130.085,23 |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI | 15.715.239.627,00 | 19,3 | 15.816.378.658,00 | 17,3 | -101.139.031,00 | TOTAL PATRIMONIO | 73.802.718.922,35 | 100 | 84.883.167.509,86 | 100 | -11.080.448.587,51 |
| 1605 TERRENOS | 11.170.315.897,00 | 13,7 | 11.170.315.897,00 | 12,2 | 0,00 | 3 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1.226.471.281,00 | 1,5 | 1.226.471.281,00 | 1,3 | 0,00 | 8 ACTIVOS CONTINGENTES | 11.093.480,00 | | 90.431.480,00 | | -79.338.000,00 |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA | 6.828.220,00 | 0,0 | 6.828.220,00 | 0,0 | 0,00 | 83 DEUDORAS DE CONTROL | 11.495.643,78 | | 4.054.838,02 | | 7.441.805,76 |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NC | 130.799.862,00 | 0,2 | 202.730.866,00 | 0,2 | -71.931.024,00 | 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -22.590.123,78 | | -94.486.318,02 | | 71.896.194,24 |
| 1640 EDIFICACIONES | 1.692.548.592,00 | 2,1 | 1.692.548.592,00 | 1,9 | 0,00 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREI | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | 256.537.091,00 | 0,3 | 256.537.091,00 | 0,3 | 0,00 | 91 PASIVOS CONTINGENTES | 1.005.423.193,00 | | 1.187.539.279,00 | | 649.911.264,00 |
| 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 2.017.000,00 | 0,0 | 8.444.000,00 | 0,0 | -6.427.000,00 | 93 ACREEDORAS DE CONTROL | 776.834.230,00 | | 776.834.230,00 | | 0,00 |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF | 884.102.314,00 | 1,1 | 902.654.427,00 | 1,0 | -18.552.113,00 | 99 ACREEDORAS POR CONTRA | -1.783.257.423,00 | | -1.964.373.509,00 | | -649.911.264,00 |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM | 1.135.025.291,00 | 1,4 | 1.135.025.291,00 | 1,2 | 0,00 | | | | | | |
| 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 | 45.567.000,00 | 0,0 | 0,00 | | | | | | |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PFP | -1.382.369.942,00 | -1,7 | -1.446.186.048,00 | -1,6 | 63.816.106,00 | | | | | | |
| 17 BIENES DE USO PÚBLICO E HI | 24.651.640.929,00 | 30,2 | 24.955.768.656,00 | 27,3 | -304.127.727,00 | | | | | | |
| 1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTF | 20.712.925.163,00 | 25,4 | 20.712.925.163,00 | 22,7 | 0,00 | | | | | | |
| 1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICI | 24.509.180.137,00 | 30,0 | 24.509.180.137,00 | 26,8 | 0,00 | | | | | | |
| 1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIEI | -20.570.464.371,00 | -25,2 | -20.266.336.644,00 | -22,2 | -304.127.727,00 | | | | | | |
| TOTAL ACTIVO | 81.617.635.240,35 | 100 | 91.409.771.438,86 | 100 | -9.792.136.198,51 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 81.617.635.240,35 | | 91.409.771.438,86 | | -9.792.136.198,51 |
| | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |

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 MARZO DE 2024 Y MARZO DE 2023

(Cifras en Pesos)

| | 2.024 | % | 2.023 | % | VARIACION |
|--|--------------------|----------|-------------------|----------|----------------|
| INGRESOS | 0,00 | 0,0 | 1.785.000,00 | 1,4 | -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 | 1,4 | -1.785.000 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 0,00 | 0,0 | 1.785.000,00 | 1,4 | -1.785.000 |
| GASTOS | 11.829.528.368,71 | 1.366,4 | 5.144.825.363,68 | 3.912,1 | 6.684.703.005 |
| 51 ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 2.050.747.836,00 | 236,9 | 1.790.838.336,00 | 1.361,7 | 259.909.500 |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 24.213.200,00 | 2,8 | 16.981.800,00 | 12,9 | 7.231.400 |
| 5111 GENERALES | 2.026.534.636,00 | 234,1 | 1.773.856.536,00 | 1.348,8 | 252.678.100 |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 363.758.333,71 | 42,0 | 936.876.831,68 | 712,4 | -573.118.498 |
| 5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 337.940,71 | 0,0 | 4.098.023,68 | 3,1 | -3.760.083 |
| 5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 59.292.666,00 | 6,8 | 21.348.196,00 | 16,2 | 37.944.470 |
| 5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PÚBLICO | 304.127.727,00 | 35,1 | 911.430.612,00 | 693,0 | -607.302.885 |
| 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 | 9.415.022.199,00 | 1.087,5 | 2.417.110.196,00 | 1.837,9 | 6.997.912.003 |
| 5501 EDUCACION | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0 |
| 5502 SALUD | 0,00 | 0,0 | 70.742.327,00 | 53,8 | -70.742.327 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 45.379.333,00 | 5,2 | 37.919.273,00 | 28,8 | 7.460.060 |
| 5506 CULTURA | 303.480.324,00 | 35,1 | 53.236.357,00 | 40,5 | 250.243.967 |
| 5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL | 9.033.742.542,00 | 1.043,4 | 2.161.521.455,00 | 1.643,6 | 6.872.221.087 |
| 5508 MEDIO AMBIENTE | 32.420.000,00 | 3,7 | 93.690.784,00 | 71,2 | -61.270.784 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | -11.829.528.368,71 | -1.366,4 | -5.143.040.363,68 | -3.910,7 | -6.686.488.005 |
| OTROS INGRESOS | 18.284.840,14 | 2,1 | 113.907.336,23 | 86,6 | -95.622.496 |
| 4802 FINANCIEROS | 14.749.678,00 | 1,7 | 112.687.524,00 | 85,7 | -97.937.846 |
| 4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 3.535.162,14 | 0,4 | 1.219.812,23 | 0,9 | 2.315.350 |
| 58 OTROS GASTOS | 116.690.359,00 | 13,4 | 632.563.185,00 | 480,9 | -515.872.826 |
| 5804 FINANCIEROS | 5.541.023,00 | 0,5 | 605.858.101,00 | 460,7 | -600.317.078 |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 86.469.570,00 | 9,9 | 26.705.084,00 | 20,3 | 59.764.486 |
| 5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES | 24.679.766,00 | 2,8 | 0,00 | 0,0 | 0 |
| EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL | -98.405.518,86 | -11,4 | -518.655.848,77 | -394,4 | 420.250.330 |
| EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | -11.927.933.887,57 | -1.377,7 | -5.661.696.212,45 | -4.305,1 | -6.266.237.675 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | 847.485.300,06 | 97,9 | 15.819.795,05 | 12,0 | 831.665.505 |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 847.485.300,06 | 97,9 | 15.819.795,05 | 12,0 | 831.665.505 |
| EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO | -11.080.448.587,51 | -1.279,8 | -5.645.876.417,40 | -4.293,0 | -5.434.572.170 |


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
MARZO DE 2024

(Cifras en pesos)

INDICADORES FINANCIEROS DE LIQUIDEZ

| | | | | |
|-----------------|---|--|---|------|
| RAZON CORRIENTE | $\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$ | $\frac{40.855.037.257}{7.477.406.733}$ | = | 5,46 |
|-----------------|---|--|---|------|

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 | $\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{PASIVO CORRIENTE}$ | = | CAPITAL DE TRABAJO |
|--------------------|---|---|--------------------|

| | | | | |
|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 40.855.037.257 | - | 7.477.406.733 | = | 33.377.630.524 |
|----------------|---|---------------|---|----------------|

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 | $\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{INVENTARIO}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$ | $\frac{40.500.687.908}{7.477.406.733}$ | = | 5,42 |
|--------------|---|--|---|------|

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 | $\frac{\text{P. PLANTA Y EQUIPO}}{\text{PATRIMONIO}}$ | $\frac{15.715.239.627}{73.802.718.922}$ | = | 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
MARZO DE 2024
(Cifras en pesos)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

| | | | |
|--------------------------------|------------------------------|-----------------------|----|
| PATRIMONIO INMOVILIZADO EN BUP | <u>BIENES DE USO PUBLICO</u> | <u>24.651.640.929</u> | 33 |
| | <u>PATRIMONIO</u> | <u>73.802.718.922</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>38.338.616.907</u> | 52 |
| | <u>PATRIMONIO</u> | <u>73.802.718.922</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>7.814.916.318</u> | 10,59 |
| | <u>PATRIMONIO</u> | <u>73.802.718.922</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>11.946.218.728</u> | 22,74 |
| | <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