

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DEL FONDO DE DESARROLLO
LOCAL DE SAN CRISTOBAL**

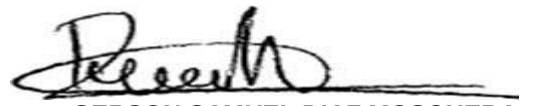
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SAN CRISTOBAL, con corte a 31 de diciembre de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno incorporado en el Régimen de Contabilidad Pública.
- 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 libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los un (1) días del mes de febrero de dos mil veinticuatro (2024).



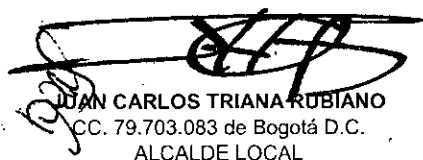
JUAN CARLOS TRIANA RUBIANO
Alcalde Local de San Cristóbal
CC. 79.703.083 de Bogotá D.C.

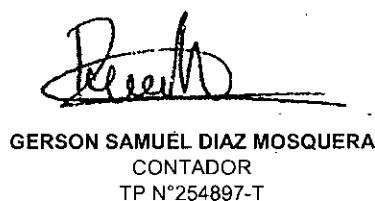


GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA
Contador Alcaldía Local de San Cristóbal
T.P. N° 254897-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

	31/12/2023	%	31/12/2022	%
INGRESOS OPERACIONALES	108.383.027.000	98,7%	88.353.825.503	98,0%
41 INGRESOS FISCALES	5.110.000	0,00%	35.745.503	0,0%
4110 NO TRIBUTARIOS	5.110.000	0,00%	35.745.503	0,0%
44 TRANSFERENCIAS	108.377.917.000	98,7%	88.318.080.000	98,0%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	108.377.917.000	98,7%	88.318.080.000	98,0%
GASTOS OPERACIONALES	119.382.088.043	68,5%	60.193.355.531	96,6%
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	24.135.089.487	14%	20.131.683.845	32%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	267.843.100	0,2%	215.971.700	0,3%
5111 GENERALES	23.860.719.847	13,7%	19.877.382.204	31,9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.526.540	0,0%	38.329.941	0,1%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	64.386.241.762	37%	13.129.238.824	21%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	101.274.936	0,1%	5.042.983	0,0%
5351 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0,0%	143.302.798	0,2%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	578.028.521	0,3%	617.592.929	1,0%
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	5.966.960.970	3,4%	12.354.174.975	19,8%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.422.514	0,0%	0	0,0%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	57.732.554.821	33,1%	9.125.139	0,0%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	30.860.756.794	18%	26.932.432.862	43%
5501 EDUCACION	1.241.293.584	0,7%	1.126.567.676	1,8%
5502 SALUD	2.298.783.110	1,3%	1.286.221.863	2,1%
5505 RECREACION Y DEPORTE	992.549.934	0,6%	463.580.822	0,7%
5506 CULTURA	2.281.021.122	1,3%	4.479.182.212	7,2%
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	21.405.171.490	12,3%	18.341.094.235	29,4%
5508 MEDIO AMBIENTE	2.641.937.554	1,5%	1.226.077.924	2,0%
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0,00%	9.708.130	0,0%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-10.999.061.043		28.160.469.972	
48 OTROS INGRESOS	1.467.333.552	1,3%	1.771.634.106	2%
4802 FINANCIERO	925.297.223	0,8%	650.336.896	0,72%
4808 INGRESOS DIVERSOS	225.785.835	0,2%	1.083.475.670	1,20%
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	173.950.927	0,2%	0	0,00%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	142.299.567	0,1%	37.821.540	0,04%
58 OTROS GASTOS	55.015.769.410	31,5%	2.087.036.193	3%
5804 FINANCIEROS	53.857.739.533	30,9%	2.151.168	0,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	1.158.029.877	0,66%	2.084.885.025	3,3%
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-53.548.435.858		-315.402.087	
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-64.547.496.901		27.845.067.885	


JUAN CARLOS TRIANA RUBIANO
CC. 79.703.083 de Bogotá D.C.
ALCALDE LOCAL


GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA
CONTADOR
TP N°254897-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

	31/12/2023	%	31/12/2022	%		31/12/2023	%	31/12/2022	%
1 ACTIVO					2 PASIVO				
CORRIENTE	116.756.921.444	45%	95.165.250.518	44%	CORRIENTE	115.884.226.495	100%	2.612.772.868	100%
13 CUENTAS POR COBRAR	42.605.206	0,0%	150.086.935	0,1%					
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	42.605.206	0,0%	150.086.935	0,1%	24 CUENTAS POR PAGAR	4.390.163.649	4%	2.603.606.561	100%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0,00%	0	0,0%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.212.833.473	3,6%	2.436.950.320	93%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0,0%	0	0,0%	2436 RÉTENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	69.178.404	0,1%	61.391.482	2,3%
					2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, Y TASAS	6.704.727	0,0%	178.187	0,0%
15 INVENTARIOS	715.369.988	0,3%	118.952.010	0,1%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	101.447.045	0,1%	105.086.572	4,0%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	715.369.988	0,3%	118.952.010	0,1%	27 PROVISIONES	111.494.062.846	96%	9.166.307	0%
19 OTROS ACTIVOS	115.998.946.250	44%	94.896.211.573	44%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	111.494.062.846	96,2%	9.166.307	0,4%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	821.519.738	0,3%	735.307.594	0,3%					
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.998.668.533	1,1%	5.576.156.974	2,6%					
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	112.178.757.979	42,8%	88.584.747.005	41%					
NO CORRIENTE	145.091.059.350	55%	120.227.832.327	56%	TOTAL PASIVO	115.884.226.495		2.612.772.868	
13 CUENTAS POR COBRAR	279.721.602	0,11%	291.850.951	0%					
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	438.797.236	156,9%	430.726.530	148%					
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45.785.022	16,4%	43.347.761	15%					
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	144.554.491	0,1%	208.216.438	0,1%					
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-349.415.147	-0,1%	-390.439.778	-0,2%					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.802.106.954	4,9%	12.389.903.541	6%	3 PATRIMONIO				
1605 TERRENOS	6.859.983.001	2,6%	6.859.983.001	3,2%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	145.963.754.299	100%	212.780.309.979	100%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.421.036.029	0,5%	1.276.126.982	0,6%	3105 CAPITAL FISCAL	163.854.489.547	112%	163.854.489.547	77%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	212.375.654	0,1%	152.644.004	0,1%	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	46.656.761.653	14%	21.080.752.547	10%
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	250.404.920	0,1%	206.575.135	0,1%	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-64.547.496.901	19%	27.845.067.885	13%
1640 EDIFICACIONES	3.863.973.071	1,5%	3.863.973.071	1,8%					
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	2.027.155.450	0,8%	1.651.763.581	0,8%					
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	136.409.905	0,1%	136.409.905	0,1%					
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	709.647.304	0,3%	390.137.632	0,2%					
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.196.575.085	0,5%	1.149.715.194	0,5%					
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.110.071.309	0,4%	1.110.071.309	0,5%					
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	36.428.798	0,0%	36.428.798	0,0%					
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-4.781.748.403	-1,8%	-4.203.719.882	-2,0%	TOTAL PATRIMONIO	145.963.754.299		212.780.309.979	
1695 DETERIORO ACUMULADO (CR)	-240.205.169	-0,1%	-240.205.169	-0,1%					
17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURAL	131.895.193.988	50%	107.546.077.835	50%					
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	51.000.298.460	19%	20.684.221.337	10%					
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	142.415.269.602	54%	142.415.269.602	66%					
1785 DEPRECIACION ACUM DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-61.520.374.074	-23%	-55.553.413.104	-26%					
19 OTROS ACTIVOS	114.036.806	0%	0	0%					
1970 INTANGIBLES	121.459.320	0,0%	0	0,0%					
1975 AMORT.ACUMULADA DE INTANGIBLES	-7.422.514	0,0%	0	0,0%					
TOTAL ACTIVO	261.847.980.794		215.393.082.845		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	261.847.980.794		215.393.082.847	

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

	31/12/2023	%	31/12/2022	%		31/12/2023	%	31/12/2022	%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		0		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0		0	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	754.535.440	1%	880.141.455	2%	91 PASIVOS CONTINGENTES	148.953.050.468	99%	173.196.030.431	99%
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	754.535.440	1%	880.141.455	2%	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	148.687.840.703	99,2%	172.930.820.666	99,3%
83 DEUDORAS DE CONTROL	55.036.029.730	99%	55.036.029.730	98%	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	265.209.765	0,2%	265.209.765	0,2%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	54.563.175.189	97,8%	54.563.175.189	98%	93 ACREEDORAS DE CONTROL	964.027.200	1%	964.027.200	1%
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	472.854.541	0,8%	472.854.541	0,8%	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	964.027.200	0,6%	964.027.200	1%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-55.790.565.170		-55.916.171.185		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-149.917.077.668		-174.160.057.631	


JUAN CARLOS TRIANA RUBIANO
 CC. 79.703.083 de Bogotá D.C.
 ALCALDE LOCAL


GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA
 CONTADOR
 TP N°254897-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SAN CRISTOBAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2022

212.780.309.979

Variaciones patrimoniales durante el año 2023

(66.816.555.680)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023

145.963.754.299

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

AÑO 2023

AÑO 2022

VARIACION

INCREMENTOS

3105	CAPITAL FISCAL	163.854.489.547	163.854.489.547	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	46.656.761.653	21.080.752.547	25.576.009.106

TOTAL INCREMENTOS

25.576.009.106

DISMINUCIONES

3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 64.547.496.901	27.845.067.885	- 92.392.564.786
------	-------------------------	------------------	----------------	------------------

TOTAL DISMINUCIONES

- 92.392.564.786


JUAN CARLOS TRIANA RUBIANO
CC. 79.703.083 de Bogotá D.C.

ALCALDE LOCAL


GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA
CONTADOR
TP N°254897-T