

**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 30 de noviembre 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 veintiún (21) días del mes de diciembre de dos mil veintitrés (2023).



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




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


**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE NOVIEMBRE DE 2023**  
*(Cifras en Pesos)*

	30/11/2023	%	30/11/2022	%		30/11/2023	%	30/11/2022	%
<b>1 ACTIVO</b>					<b>2 PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>	<b>126.429.324.326</b>	<b>47%</b>	<b>100.705.611.913</b>	<b>45%</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>62.673.941.814</b>	<b>100%</b>	<b>1.346.101.230</b>	<b>100%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>44.105.206</b>	<b>0,0%</b>	<b>154.792.153</b>	<b>0,1%</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.006.173.261</b>	<b>6%</b>	<b>1.335.165.340</b>	<b>99%</b>
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	44.105.206	0,0%	150.706.935	0,1%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.814.208.116	6,1%	1.221.811.000	91%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0,00%	4.085.218	0,0%	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	74.378.569	0,1%	14.842.044	1,1%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0,0%	0	0,0%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, Y TASAS	6.704.727	0,0%	178.187	0,0%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>715.369.988</b>	<b>0,3%</b>	<b>119.068.510</b>	<b>0,1%</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	110.881.849	0,2%	98.334.109	7,3%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	715.369.988	0,3%	119.068.510	0,1%	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>58.667.768.553</b>	<b>94%</b>	<b>10.935.890</b>	<b>1%</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>125.669.849.132</b>	<b>47%</b>	<b>100.431.751.250</b>	<b>45%</b>	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	58.667.768.553	93,6%	10.935.890	0,8%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	841.756.806	0,3%	245.146.294	0,1%					
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.812.781.406	1,4%	5.576.156.974	2,5%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>62.673.941.814</b>		<b>1.346.101.230</b>	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	121.015.310.920	45,1%	94.610.447.982	43%					
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>142.069.180.886</b>	<b>53%</b>	<b>120.899.294.127</b>	<b>55%</b>					
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>250.710.920</b>	<b>0,09%</b>	<b>296.120.618</b>	<b>0%</b>					
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	442.276.837	0,16%	467.387.531	0%					
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45.175.707	0,02%	42.738.446	0%					
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	144.654.491	0,1%	208.216.438	0,1%					
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-381.396.115	-0,1%	-422.221.797	-0,2%					
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12.690.432.443</b>	<b>4,7%</b>	<b>12.400.093.980</b>	<b>6%</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>				
1605 TERRENOS	6.859.983.001	2,6%	6.859.983.001	3,1%	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>205.824.563.397</b>	<b>100%</b>	<b>220.258.804.809</b>	<b>100%</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.421.036.029	0,5%	1.276.126.982	0,6%	3105 CAPITAL FISCAL	163.854.489.548	80%	163.854.489.547	74%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	212.375.654	0,1%	113.791.204	0,1%	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	46.656.761.653	10%	21.080.752.547	10%
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	237.994.707	0,1%	203.815.013	0,1%	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-4.686.687.804	17%	35.323.562.715	16%
1640 EDIFICACIONES	3.863.973.071	1,4%	3.863.973.071	1,7%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>205.824.563.397</b>		<b>220.258.804.809</b>	
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.871.589.812	0,7%	1.651.763.561	0,7%					
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	136.409.905	0,1%	136.409.905	0,1%					
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	711.874.804	0,3%	390.137.632	0,2%					
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.206.757.798	0,4%	1.152.475.317	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)	-4.737.857.276	-1,8%	-4.154.676.644	-1,9%					
1695 DETERIORO ACUMULADO (CR)	-240.205.169	-0,1%	-240.205.169	-0,1%					
<b>17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURAL</b>	<b>129.008.939.912</b>	<b>48%</b>	<b>108.203.079.529</b>	<b>49%</b>					
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	47.660.872.063	18%	20.312.545.297	9%					
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	142.415.269.602	53%	142.415.269.602	64%					
1785 DEPRECIACION ACUM DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-61.067.201.753	-23%	-54.524.735.370	-25%					
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>119.097.611</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>					
1970 INTANGIBLES	121.459.320	0,0%	0	0,0%					
1975 AMORT.ACUMULADA DE INTANGIBLES	-2.361.709	0,0%	0	0,0%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>268.498.505.212</b>		<b>221.604.906.040</b>		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>268.498.505.212</b>		<b>221.604.906.040</b>	

**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE NOVIEMBRE DE 2023**  
*(Cifras en Pesos)*


	30/11/2023	%	30/11/2022	%		30/11/2023	%	30/11/2022	%
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>754.535.440</b>	<b>1%</b>	<b>880.141.455</b>	<b>2%</b>	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>154.803.261.211</b>	<b>99%</b>	<b>171.735.620.614</b>	<b>99%</b>
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	154.538.051.446	99,2%	171.470.410.849	99,3%
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>55.036.029.730</b>	<b>99%</b>	<b>55.036.029.730</b>	<b>98%</b>	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	265.209.765	0,2%	265.209.765	0,2%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	54.563.175.190	97,8%	54.563.175.190	98%	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>964.027.200</b>	<b>1%</b>	<b>964.027.200</b>	<b>1%</b>
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%
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-55.790.565.170</b>		<b>-55.916.171.186</b>		<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-155.767.288.411</b>		<b>-172.699.647.814</b>	


  
**JUAN CARLOS TRUJANO ROLDANO**  
 CC. 79.703.083 de Bogotá D.C.  
 ALCALDE LOCAL

  
**GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA**  
 CONTADOR  
 T.P. N° 254897 -T

**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023**  
**(Cifras en Pesos)**

	30/11/2023	%	30/11/2022	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>108.383.027.000</b>	<b>98,9%</b>	<b>88.353.825.503</b>	<b>98,4%</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>5.110.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>35.745.503</b>	<b>0,0%</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	5.110.000	0,00%	35.745.503	0,0%
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>108.377.917.000</b>	<b>98,9%</b>	<b>88.318.080.000</b>	<b>98,4%</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	108.377.917.000	98,9%	88.318.080.000	98,4%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>111.751.170.763</b>	<b>97,8%</b>	<b>52.829.085.459</b>	<b>97,0%</b>
<b>51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>21.435.653.604</b>	<b>19%</b>	<b>18.395.732.131</b>	<b>34%</b>
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	232.536.000	0,2%	191.036.900	0,4%
5111 GENERALES	21.196.591.064	18,5%	18.204.695.231	33,4%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.526.540	0,0%	0	0,0%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>63.448.268.827</b>	<b>56%</b>	<b>12.048.175.833</b>	<b>22%</b>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	9.581.408	0,0%	0	0,0%
5351 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0,0%	143.302.798	0,3%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	534.137.394	0,5%	568.549.691	1,0%
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	5.513.788.649	4,8%	11.325.497.241	20,8%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.361.709	0,0%	0	0,0%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	57.388.399.667	50,2%	10.826.103	0,0%
<b>54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>		<b>391.174.608</b>	<b>100%</b>
5424 SUBVENCIONES	0		391.174.608	100,0%
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>26.867.248.332</b>	<b>24%</b>	<b>21.994.002.887</b>	<b>40%</b>
5501 EDUCACION	728.486.778	0,6%	811.792.781	1,5%
5502 SALUD	2.240.524.610	2,0%	757.515.048	1,4%
5505 RECREACION Y DEPORTE	992.549.934	0,9%	301.798.077	0,6%
5506 CULTURA	1.569.560.827	1,4%	1.499.432.468	2,8%
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	19.288.099.250	16,9%	17.431.476.611	32,0%
5508 MEDIO AMBIENTE	2.048.026.933	1,8%	1.182.279.772	2,2%
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0,00%	9.708.130	0,0%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-3.368.143.763</b>		<b>35.524.740.044</b>	
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>1.215.086.231</b>	<b>1,1%</b>	<b>1.417.889.880</b>	<b>2%</b>
4802 FINANCIERO	900.877.751	0,8%	570.241.841	0,64%
4808 INGRESOS DIVERSOS	121.632.481	0,1%	846.651.500	0,94%
4815 AJUSTE DE EJECICIOS ANTERIORES	173.950.927	0,2%	0	
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	18.625.071	0,0%	996.539	0,00%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>2.533.630.271</b>	<b>2,2%</b>	<b>1.619.067.209</b>	<b>3%</b>
5804 FINANCIEROS	1.375.600.394	1,2%	2.219.787	0,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	1.158.029.877	1,01%	1.616.847.422	3,0%
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>-1.318.544.041</b>		<b>-201.177.329</b>	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-4.686.687.804</b>		<b>35.323.562.715</b>	

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

  
**GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA**  
 CONTADOR  
 T.P. N° 254897 -T