

**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 septiembre 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 diecinueve (23) días del mes de Octubre de dos mil veintitrés (2023).



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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	30/9/2023	%	31/12/2022	%	2	PASIVO	30/9/2023	%	31/12/2022	%
	CORRIENTE	151.102.583.065	53%	95.165.250.519	44%		CORRIENTE	64.102.698.099	100%	2.612.772.868	100%
13	CUENTAS POR COBRAR	40.495.206	0,0%	150.086.935	0,1%	24	CUENTAS POR PAGAR	5.434.929.546	8%	2.603.606.561	100%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40.495.206	0,0%	150.086.935	0,1%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.244.774.084	8,2%	2.436.950.320	93%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0,00%	0	0,0%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	68.684.163	0,1%	61.391.482	2,3%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0,0%	0	0,0%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, Y TASAS	178.187	0,0%	178.187	0,0%
15	INVENTARIOS	723.057.294	0,3%	118.962.010	0,1%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	121.293.112	0,2%	105.086.572	4,0%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	723.057.294	0,3%	118.962.010	0,1%	27	PROVISIONES	58.667.768.553	92%	9.166.307	0%
19	OTROS ACTIVOS	150.339.030.565	53%	94.896.211.573	44%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	58.667.768.553	91,5%	9.166.307	0,4%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	880.925.324	0,3%	735.307.594	0,3%						
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.346.804.805	2,2%	5.576.156.974	2,6%						
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	143.111.300.436	50,6%	88.584.747.005	41%						
	NO CORRIENTE	131.581.207.600	47%	120.227.832.329	56%		TOTAL PASIVO	64.102.698.099		2.612.772.868	
13	CUENTAS POR COBRAR	265.693.734	0,09%	291.850.952	0%						
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	457.059.651	0,16%	430.726.531	0%						
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45.175.707	0,02%	43.347.761	0%						
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	144.854.491	0,1%	208.216.438	0,1%						
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-381.396.115	-0,1%	-390.439.778	-0,2%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.344.830.623	4,4%	12.389.903.542	6%	3	PATRIMONIO				
1605	TERRENOS	6.859.983.001	2,4%	6.859.983.001	3,2%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	218.581.092.566	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	163.854.489.548	75%	163.854.489.547	77%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	228.193.454	0,1%	152.644.004	0,1%	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	46.656.761.653	10%	21.080.752.547	10%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	231.639.499	0,1%	206.575.136	0,1%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.069.841.365	13%	27.845.067.885	13%
1640	EDIFICACIONES	3.963.973.071	1,4%	3.863.973.071	1,8%						
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.668.818.561	0,6%	1.651.763.561	0,8%						
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	136.409.905	0,0%	136.409.905	0,1%						
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	430.214.936	0,2%	390.137.632	0,2%						
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.213.113.006	0,4%	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)	-4.634.845.777	-1,6%	-4.203.719.882	-2,0%						
1695	DETERIORO ACUMULADO (CR)	-240.205.169	-0,1%	-240.205.169	-0,1%						
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURAL	118.970.683.244	42%	107.546.077.835	50%		TOTAL PATRIMONIO	218.581.092.566		212.780.309.979	
1705	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	36.716.270.753	13%	20.684.221.337	10%						
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	142.415.269.602	50%	142.415.269.602	66%						
1785	DEPRECIACION ACUM DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	-60.160.857.111	-21%	-55.553.413.104	-26%						
	TOTAL ACTIVO	282.683.790.665		215.393.082.847			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	282.683.790.665		215.393.082.847	

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

	30/9/2023	%	31/12/2022	%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	30/9/2023	%	31/12/2022	%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		0				0		0	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	882.251.455	2%	880.141.455	2%	91 PASIVOS CONTINGENTES		154.803.261.211	99%	173.196.030.431	99%
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	882.251.455	2%	880.141.455	2%	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		154.538.051.446	99,2%	172.930.820.666	99,3%
83 DEUDORAS DE CONTROL	55.036.029.730	98%	55.036.029.730	98%	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES		265.209.765	0,2%	265.209.765	0,2%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	54.563.175.190	97,6%	54.563.175.190	98%	93 ACREEDORAS DE CONTROL		964.027.200	1%	964.027.200	1%
8381 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	472.854.540	0,8%	472.854.540	0,8%	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		964.027.200	0,6%	964.027.200	1%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-55.918.281.185		-55.916.171.185		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-155.767.288.411		-174.160.057.631	


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

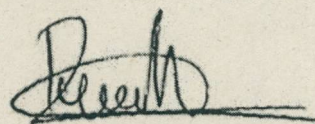

GERSON SAMUEL DIAZ MOSQUERA
CONTADOR
T.P. N° 254897 -T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)

	30/9/2023	%	31/12/2022	%
INGRESOS OPERACIONALES	108.377.917.000	98,9%	88.353.825.503	98,0%
41 INGRESOS FISCALES	0	0,00%	35.745.503	0,0%
4110 NO TRIBUTARIOS	0	0,00%	35.745.503	0,0%
44 TRANSFERENCIAS	108.377.917.000	98,9%	88.318.080.000	98,0%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	108.377.917.000	98,9%	88.318.080.000	98,0%
GASTOS OPERACIONALES	99.050.165.186	97,5%	60.193.355.531	96,6%
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	16.363.626.035	16%	20.131.683.845	32%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	182.722.300	0,2%	215.971.700	0,3%
5111 GENERALES	16.180.903.735	15,9%	19.877.382.204	31,9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0,0%	38.329.941	0,1%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	62.436.550.977	61%	13.129.238.824	21%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	9.581.408	0,0%	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	431.125.895	0,4%	617.592.929	1,0%
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	4.607.444.007	4,5%	12.354.174.975	19,8%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	57.388.399.667	56,5%	9.125.139	
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	20.249.988.174	20%	26.932.432.862	43%
5501 EDUCACION	728.486.778	0,7%	1.126.567.676	1,8%
5502 SALUD	1.358.134.411	1,3%	1.286.221.863	2,1%
5505 RECREACION Y DEPORTE	934.359.917	0,9%	463.580.822	0,7%
5506 CULTURA	1.295.706.621	1,3%	4.479.182.212	7,2%
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14.572.940.130	14,3%	18.341.094.235	29,4%
5508 MEDIO AMBIENTE	1.360.360.317	1,3%	1.226.077.924	2,0%
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0,00%	9.708.130	0,0%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	9.327.751.814		28.160.469.972	
48 OTROS INGRESOS	1.168.379.292	1,1%	1.771.634.106	2%
4802 FINANCIERO	854.900.813	0,8%	650.336.896	0,72%
4808 INGRESOS DIVERSOS	120.902.481	0,1%	1.083.475.670	1,20%
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%	37.821.540	0,04%
58 OTROS GASTOS	2.533.630.271	2,5%	2.087.036.193	3%
5804 FINANCIEROS	1.375.600.394	1,4%	2.151.168	0,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	1.158.029.877	1,14%	2.084.885.025	3,3%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.962.500.835		27.845.067.885	



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



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