

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DEL FONDO DE DESARROLLO
LOCAL DE SAN CRISTÓBAL****CERTIFICAN QUE:**

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SAN CRISTÓBAL, con corte a 30 de septiembre de 2024, 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 once (11) días del mes de octubre de dos mil veinticuatro (2024).



CARLOS HERNANDO MACIAS MONTOYA
Alcalde Local de San Cristóbal
CC. 74.371.098 de Duitama




LIOPNI ESPERANZA MORENO CARDONA
Contadora Alcaldía Local de San Cristóbal
CC 1.069.738.862 de Fusagasugá
T.P. No. 185882-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

	30-09-2024	%	30-06-2024	%		30-09-2024	%	30-06-2024	%
1 ACTIVO					2 PASIVO				
CORRIENTE	124.293.485.724	45%	78.411.386.280	34%	CORRIENTE	7.549.071.612	14%	7.238.944.515	13%
13 CUENTAS POR COBRAR	190.977.097	0,1%	172.100.705	0,1%	24 CUENTAS POR PAGAR	7.549.071.612	14%	7.238.944.515	13%
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	430.045.466	0,2%	421.965.765	0,2%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7.306.719.997	13,9%	6.908.068.886	12%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.070.621	0,00%	273.931	0,0%	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11.508.701	0,0%	11.508.701	0%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-250.138.990	-0,1%	-250.138.990	-0,1%	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	106.754.183	0,2%	195.278.197	0,4%
15 INVENTARIOS	474.487.270	0,2%	905.726.083	0,4%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, Y TASAS	178.187	0,0%	178.187	0,0%
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	474.487.270	0,2%	905.726.083	0,4%	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	123.910.544	0,2%	123.910.544	0,2%
19 OTROS ACTIVOS	123.628.021.357	45%	77.333.559.492	34%	NO CORRIENTE	45.084.937.176	86%	48.480.096.869	87%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0,0%	0	0,0%	27 PROVISIONES	45.084.937.176	86%	48.480.096.869	87%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.558.528.113	2,4%	6.694.556.495	2,9%	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	45.084.937.176	85,7%	48.480.096.869	87,0%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	117.069.493.244	42,8%	70.639.002.997	31%					
NO CORRIENTE	149.532.533.759	55%	149.226.706.042	66%	TOTAL PASIVO	52.634.008.788		55.719.041.384	
13 CUENTAS POR COBRAR	87.395.399	0,03%	86.746.048	0%					
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS, NO TRIBUTARIOS	0	0,0%	0	0,0%					
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	47.656.521	0,0%	47.047.205	0,0%					
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	134.345.595	0,0%	134.345.595	0,1%					
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-94.606.717	0,0%	-94.646.753	0,0%					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.456.553.733	4,5%	12.521.620.570	6%	3 PATRIMONIO				
1605 TERRENOS	6.859.983.001	2,5%	6.859.983.001	3,0%	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	221.192.010.694	100%	171.919.050.938	100%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.470.768.791	0,5%	1.421.036.029	0,6%	3105 CAPITAL FISCAL	164.759.489.548	74%	163.854.489.548	95%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	114.819.433	0,0%	120.305.333	0,1%	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-24.163.340.562	-11%	-20.988.831.657	-12%
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	214.024.390	0,1%	200.800.035	0,1%	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	80.595.861.708	36%	29.053.393.048	17%
1640 EDIFICACIONES	3.863.973.071	1,4%	3.863.973.071	1,7%					
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	2.027.155.450	0,7%	2.027.155.450	0,9%	TOTAL PATRIMONIO	221.192.010.694		171.919.050.938	
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	136.409.905	0,0%	136.409.905	0,1%					
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	692.133.418	0,3%	692.133.418	0,3%					
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.272.058.597	0,5%	1.285.282.952	0,6%					
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)	-5.101.067.261	-1,9%	-4.991.753.562	-2,2%					
1695 DETERIORO ACUMULADO (CR)	-240.205.169	-0,1%	-240.205.169	-0,1%					
17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURA	136.917.156.658	50%	136.529.710.293	60%					
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	60.100.812.019	22%	47.339.408.021	21%					
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	142.415.269.602	52%	158.907.943.359	70%					
1785 DEPRECIACION ACUM DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-65.598.924.963	-24%	-69.717.641.087	-31%					
19 OTROS ACTIVOS	71.427.969	0,03%	88.629.132	0,0%					
1970 INTANGIBLES	129.534.320	0,05%	129.534.320	0,1%					
1975 AMORT.ACUMULADA DE INTANGIBLES	-58.106.351	-0,02%	-40.905.188	0,0%					
TOTAL ACTIVO	273.826.019.482		227.638.092.322		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	273.826.019.482		227.638.092.322	

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

	30-09-2024	%	30-06-2024	%		30-09-2024	%	30-06-2024	%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00		0,00	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	527.980.553	1%	544.660.806	1%	91 PASIVOS CONTINGENTES	146.279.035.320	99%	147.363.746.955	99%
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	527.980.553	1%	544.660.806	1%	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	146.013.825.555	99,2%	147.098.537.190	99%
					9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	265.209.765	0,2%	265.209.765	0,2%
83 DEUDORAS DE CONTROL	55.036.701.462	99%	55.036.701.462	99%	93 ACREEDORAS DE CONTROL	964.027.200	1%	964.027.200	1%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	54.563.846.922	98,2%	54.563.846.922	98%	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	964.027.200	0,7%	964.027.200	1%
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	472.854.541	0,9%	472.854.541	0,9%					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-55.564.682.016		-55.581.362.268		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-147.243.062.520		-148.327.774.155	



CARLOS HERNANDO MACIAS MONTOYA
 CC. 74.311.098 de Duitama
 ALCALDE LOCAL




LIORHI ESPERANZA MORENO CARDONA
 CC. 1.069.738.862 de Fusagasugá
 CONTADOR
 T.P. N° 185882 -T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

	30-09-2024	%	30-09-2023	%
INGRESOS OPERACIONALES	62.936.966.340,48	48,6%	108.377.917.000,0	98,9%
41 INGRESOS FISCALES	52.582.340,48	0,0%	0,00	0,0%
4110 NO TRIBUTARIOS	52.582.340,48	0,0%	0	0,0%
44 TRANSFERENCIAS	62.884.384.000,00	48,5%	108.377.917.000,0	98,9%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	62.884.384.000,00	48,5%	108.377.917.000	98,9%
GASTOS OPERACIONALES	44.815.738.407,38	91,4%	99.050.165.186	97,5%
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	20.051.149.281,00	41%	16.363.626.035	16%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	219.481.100,00	0,4%	182.722.300	0,2%
5111 GENERALES	19.830.545.301,00	40,5%	16.180.903.735	15,9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.122.880,00	0,0%	0	0,0%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.500.844.549,38	9%	62.436.550.977	61%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	906.828,38	0,0%	9.581.408	0,0%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	370.702.995,00	0,8%	431.125.895	0,4%
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	4.078.550.889,00	8,3%	4.607.444.007	4,5%
5366 MORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	50.683.837,00	0,1%	0	0,0%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,0%	57.388.399.667	56,5%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	20.263.744.577,00	41%	20.249.988.174	20%
5501 EDUCACION	1.430.969.762,00	2,9%	728.486.778	0,7%
5502 SALUD	2.287.763.181,00	4,7%	1.358.134.411	1,3%
5505 RECREACION Y DEPORTE	865.878.888,00	1,8%	934.359.917	0,9%
5506 CULTURA	1.412.833.693,00	2,9%	1.295.706.621	1,3%
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	12.583.914.616,00	25,7%	14.572.940.130	14,3%
5508 MEDIO AMBIENTE	1.682.384.437,00	3,4%	1.360.360.317	1,3%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	18.121.227.933,10		9.327.751.814	
48 OTROS INGRESOS	66.670.248.581	51,4%	1.168.379.293	1%
4802 FINANCIERO	148.358.940	0,1%	854.900.813	0,78%
4808 INGRESOS DIVERSOS	107.187.703	0,1%	120.902.481	0,11%
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0,0%	173.950.927	0,16%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	5.576.268	0,0%	18.625.071	0,02%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	66.409.125.670	51,2%	0	0,00%
58 OTROS GASTOS	4.195.614.806	8,6%	2.533.630.271	2%
5802 COMISIONES	326.615.970	0,7%	0	0,0%
5804 FINANCIEROS	67.235.166	0,1%	1.375.600.394	1,4%
5890 GASTOS DIVERSOS	3.801.763.670	7,76%	1.158.029.877	1,1%
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	62.474.633.775		-1.365.250.979	
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	80.595.861.708		7.962.500.835	


CARLOS HERNANDO MACÍAS MONTOYA
CC. 74.371.098 de Duitama
ALCALDE LOCAL


LIDONI ESPERANZA MORENO CARDONA
CC. 1.069.738.862 de Fusagasugá
CONTADOR
T.P. N° 185882 -T