

**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 29 de febrero 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 veintidós (22) días del mes de abril de dos mil veinticuatro (2024).



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



**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 RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2024**  
*(Cifras en Pesos)*

	29-02-2024	%	29-02-2023	%
INGRESOS OPERACIONALES	16.696.588,00	14,9%	0,00	0,0%
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>16.696.588,00</b>	<b>14,9%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	16.696.588,00	14,9%	0,00	0,0%
GASTOS OPERACIONALES	9.570.536.366,00	99,7%	6.758.026.029,00	96,4%
<b>51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>4.650.125.329,00</b>	<b>48%</b>	<b>2.608.515.154,00</b>	<b>37,2%</b>
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	34.061.400,00	0,4%	30.315.900,00	0,4%
5111 GENERALES	4.616.063.929,00	48,1%	2.578.199.254,00	36,8%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>1.240.497.361,00</b>	<b>13%</b>	<b>1.313.391.505,00</b>	<b>18,7%</b>
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.903.578,00	0,9%	96.458.608,00	1,4%
5364 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	1.142.045.993,00	11,9%	1.216.932.897,00	17,4%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	10.547.790,00	0,1%	0,00	0,0%
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>3.679.913.676,00</b>	<b>38%</b>	<b>2.836.119.370,00</b>	<b>40,5%</b>
5501 EDUCACION	0,00	0,0%	141.832.179,00	2,0%
5502 SALUD	601.665.678,00	6,3%	0,00	0,0%
5505 RECREACION Y DEPORTE	21.618.277,00	0,2%	113.125.625,00	1,6%
5506 CULTURA	277.255.643,00	2,9%	55.703.570,00	0,8%
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	2.434.197.939,00	25,3%	2.177.589.298,00	31,1%
5508 MEDIO AMBIENTE	345.176.139,00	3,6%	347.868.698,00	5,0%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-9.553.839.778,00		-6.758.026.029,00	
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>95.517.008,00</b>	<b>85,1%</b>	<b>163.941.715,00</b>	<b>100%</b>
4802 FINANCIERO	25.081.643,00	22,4%	158.248.933,00	96,5%
4808 INGRESOS DIVERSOS	70.435.365,00	62,8%	5.692.782,00	3,5%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>33.443.400,00</b>	<b>0,3%</b>	<b>252.924.361,00</b>	<b>3,6%</b>
5804 FINANCIEROS	33.443.400,00	0,3%	0,00	0,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00%	252.924.361,00	3,6%
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	62.073.608,00		-88.982.646,00	
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-9.491.766.170,00		-6.847.008.675,00	



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



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



**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2024**  
*(Cifras en Pesos)*

	29-02-2024	%	28-02-2023	%		29-02-2024	%	28-02-2023	%
<b>1 ACTIVO</b>					<b>2 PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>	<b>105.991.373.032</b>	<b>42%</b>	<b>85.640.319.015</b>	<b>41%</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>116.720.032.396</b>	<b>100%</b>	<b>4.152.010.271</b>	<b>100%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>282.871.848</b>	<b>0,1%</b>	<b>149.386.935</b>	<b>0,1%</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>5.225.969.550</b>	<b>4%</b>	<b>4.142.843.964</b>	<b>100%</b>
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	460.550.831	0,2%	149.386.935	0,1%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.032.277.450	4,3%	3.861.222.062	93%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45.785.023	0,02%	0	0,0%	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	74.183.127	0,1%	157.822.698	3,8%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-223.464.006	-0,1%	0	0,0%	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, Y TASAS	6.704.727	0,0%	178.187	0,0%
					2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	112.804.246	0,1%	123.621.017	3,0%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>847.506.803</b>	<b>0,3%</b>	<b>118.952.010</b>	<b>0,1%</b>	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>111.494.062.846</b>	<b>96%</b>	<b>9.166.307</b>	<b>0%</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	847.506.803	0,3%	118.952.010	0,1%	<b>2701 LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>111.494.062.846</b>	<b>95,5%</b>	<b>9.166.307</b>	<b>0,2%</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>104.860.994.381</b>	<b>41%</b>	<b>85.371.980.070</b>	<b>41%</b>					
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	707.949.518	0,3%	719.107.307	0,3%					
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.033.739.379	1,2%	4.286.811.679	2,0%					
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	101.119.305.484	40,0%	80.366.061.084	38%					
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>147.083.376.375</b>	<b>58%</b>	<b>124.444.992.561</b>	<b>59%</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>116.720.032.396</b>		<b>4.152.010.271</b>	
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8.494.454</b>	<b>0,00%</b>	<b>285.765.753</b>	<b>0%</b>					
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS, NO TRIBUTARIOS	0	0,0%	424.641.331	0,2%					
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0,0%	43.347.761	0,0%					
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	134.445.595	0,1%	208.216.439	0,1%					
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-125.951.141	0,0%	-390.439.778	-0,2%					
<b>16 PROPIEDADÉS, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12.711.418.974</b>	<b>5,0%</b>	<b>12.305.684.934</b>	<b>6%</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>				
1605 TERRENOS	6.859.983.001	2,7%	6.859.983.001	3,3%	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>136.354.717.009</b>	<b>100%</b>	<b>205.933.301.305</b>	<b>100%</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.421.036.029	0,6%	1.276.126.982	0,6%	3105 CAPITAL FISCAL	163.854.489.548	120%	163.854.489.548	80%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	139.227.445	0,1%	164.884.004	0,1%	3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-18.008.006.368	-13%	48.925.820.432	24%
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	261.559.648	0,1%	209.335.259	0,1%	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-9.491.766.170	-7%	-6.847.008.675	-3%
1640 EDIFICACIONES	3.863.973.071	1,5%	3.863.973.071	1,8%					
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	2.027.155.450	0,8%	1.651.763.561	0,8%					
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	153.605.560	0,1%	136.409.905	0,1%					
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	690.240.374	0,3%	390.137.632	0,2%					
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.257.995.439	0,5%	1.146.955.071	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)	-4.869.651.981	-1,9%	-4.300.178.490	-2,0%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>136.354.717.009</b>		<b>205.933.301.305</b>	
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>134.251.898.931</b>	<b>53%</b>	<b>111.853.541.875</b>	<b>53%</b>					
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	42.306.101.971	17%	26.208.618.274	12%					
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	158.907.943.359	63%	142.415.269.602	68%					
1785 DEPRECIACIÓN ACUM DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-66.962.146.399	-26%	-56.770.346.001	-27%					
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>111.564.016</b>	<b>0,04%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>					
1970 INTANGIBLES	129.534.320	0,05%	0	0%					
1975 AMORT ACUMULADA DE INTANGIBLES	-17.970.304	-0,01%	0	0%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>253.074.749.406</b>		<b>210.085.311.577</b>		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>253.074.749.406</b>		<b>210.085.311.577</b>	



**FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2024**  
*(Cifras en Pesos)*

	29-02-2024	%	28-02-2023	%		29-02-2024	%	28-02-2023	%
<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>	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	819.977.294	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	819.977.294	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%
					9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	265.209.765	0,2%	265.209.765	0,2%
83 DEUDORAS DE CONTROL	55.036.029.730	99%	55.036.029.730	98%	93 ACREEDORAS DE CONTROL	964.027.200	1%	964.027.200	1%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	54.563.175.190	97,7%	54.563.175.190	98%	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	964.027.200	0,6%	964.027.200	1%
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	472.854.541	0,8%	472.854.541	0,8%					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-55.856.007.024		-55.916.171.186		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

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