

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA FUNDACIÓN
GILBERTO ALZATE AVENDAÑO**

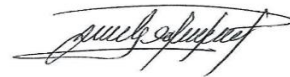
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Función Gilberto Alzate Avendaño con corte a 31 de enero de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo Contable
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja fidedignamente la situación financiera y el estado de resultados del periodo; y
- d) Se dio cumplimiento con el control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financiero libre de erros significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los veintitrés (23) días del mes de febrero de 2022, en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación.



MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora



JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Profesional Especializado
Contador Público T.P 120519-T





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO

(Cifras en Pesos)



	Enero de 2021	Enero de 2022		Enero de 2021	Enero de 2022
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.748.422.795	1.711.790.885	PASIVO CORRIENTE	2.567.236.104	1.828.747.346
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.527.651.293	1.486.411.827	24 CUENTAS POR PAGAR	777.309.772	59.020.428
1105 CAJA	0	0	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	672.420.230	3.162.525
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.047.651.293	1.486.411.827	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11.266.045	5.066.967
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>480.000.000</u>	<u>0</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	0	458.000
13 CUENTAS POR COBRAR	2.904.427	5.190.380	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	92.336.812	49.233.306
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.886.727	5.000.000	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	588.825	0
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.700	190.380	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	664700	642.530
15 INVENTARIOS	217.867.075	220.188.678	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>33.160</u>	<u>457.100</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	217.867.075	220.188.678	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	612.028.974	797.071.959
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	612.028.974	797.071.959
ACTIVO NO CORRIENTE	205.926.516.254	205.460.429.296	29 OTROS PASIVOS	1.177.897.358	972.654.959
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	28.063.046.849	27.881.975.006	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	2.481.600
1605 TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.177.897.358	970.173.359
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.064.234.106	1.207.226.401	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	<u>0</u>	<u>0</u>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	252.462.027	122.313.720	PASIVO NO CORRIENTE	455.767.388	255.686.036
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	82.972.330	96.413.335
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	75.806.791	75.806.791	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>82.972.330</u>	<u>96.413.335</u>
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	5.116.350	5.116.350			
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	112.043.794	116.625.294			

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

	Enero de 2021	Enero de 2022		Enero de 2021	Enero de 2022
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1670 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	640.493.938	898.571.489	27 PROVISIONES	372.795.058	159.272.701
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	372.795.058	159.272.701
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA	2.173.576	2.173.576	TOTAL PASIVO	3.023.003.492	2.084.433.382
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.443.405.623	2.443.405.623	3 PATRIMONIO		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-1.035.179.696	-1.491.754.578	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	34.788.709.318	44.604.293.091	3105 CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	34.788.709.318	44.604.293.091	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.121.755.109	197.495.528.157
19 OTROS ACTIVOS	143.074.760.087	132.974.161.199	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.516.930.067	579.008.261
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	39.015.887	141.934.892	3145 IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	0	0
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	294.554.224	0	TOTAL PATRIMONIO	204.651.935.556	205.087.786.798
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	142.657.450.386	132.750.068.367	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	207.674.939.049	207.172.220.181
1970 INTANGIBLES	97.221.914	130.928.293		0	0
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-13.482.324	-48.770.353	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
TOTAL ACTIVO	207.674.939.049	207.172.220.181	91 PASIVOS CONTINGENTES	372.795.058	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	99 ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-372.795.058	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	41.508.737	41.508.737			
83 DEUDORAS DE CONTROL	134.756.680	74.026.543			
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-176.265.417	-115.535.280			


MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
 Directora


JUDY MILENA MURCIA PINEDA
 Contador Publico
 T.P. No. 120519-T

	Enero de 2021	Enero de 2022
INGRESOS	2.042.635.718	1.061.370.214
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.032.496.464	1.011.606.123
4705 FONDOS RECIBIDOS	2.032.496.464	1.011.606.123
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	10.139.254	49.764.091
4802 FINANCIEROS	292.089	51.484
4808 INGRESOS DIVERSOS	9.847.165	49.712.607
5 GASTOS	525.705.651	482.361.953
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	458.559.690	377.793.087
5101 SUELDOS Y SALARIOS	198.837.045	198.866.187
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	49.037.300	48.847.300
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	9.446.400	9.408.600
5107 PRESTACIONES SOCIALES	94.538.618	96.983.122
5108 GASTOS DE PERSONAL	0	0
5111 GENERALES	106.700.327	23.687.878
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	38.565.474	43.439.907
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	36.540.018	40.091.369
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.025.456	3.348.538
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	15.454.853	22.036.152
5506 CULTURAL	15.454.853	22.036.152
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
58 OTROS GASTOS	13.125.634	39.092.807
5802 COMISIONES	16.000	0
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	13.109.634	39.092.807
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.516.930.067	579.008.261


MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora


JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Contador Publico
T.P. No.120519-T

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE ENERO DE 2022

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño – FUGA, como establecimiento Público del orden Distrital, en materia contable está regulada por la Contaduría General de la Nación -CGN, máximo ente rector en Colombia conforme lo establece el artículo 354 de la Constitución Política de Colombia y la ley 298 de 1996.

Por lo expuesto, para la preparación y presentación de los Estados Financieros, la FUGA da aplicación al Régimen de Contabilidad Pública; normatividad que expide la Contaduría General de la Nación – CGN, ente regulador del tema, especialmente lo establecido en las resoluciones 533 de 2015, 620 de 2015 y 706 de 2016, así como el Instructivo 002 de 2016, expedidos por la CGN, en los que se establecen el catálogo de cuentas, la información a reportar, los requisitos y plazos para su presentación.

En este contexto, a continuación, se presenta el detalle de las principales variaciones de los Estados Financieros comparativos a enero 2021 vs enero 2022.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.527.651.293	1.486.411.827	-41.239.466	-3%

La variación está concentrada principalmente en:

1. Aumento del saldo en las cuentas bancarias en cuantía de \$438.760.534 por recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local de las Alcaldías Locales de Santafé, La Candelaria y Los Mártires, en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258, 259 de 2020 y 356 de 2021 con las Alcaldías Locales de Los Mártires y Santafé. Y los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura para la ejecución del convenio 181-2019.

2. Disminución en inversiones de CDT por \$480.000.000 de recursos LEP el cual tuvo redención el 03 de enero de 2022 y los recursos están en la cuenta de ahorros donde se manejan los recursos del convenio 181 de 2019.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
17	Bienes de beneficio y uso público	34.788.709.318	44.604.293.091	9.815.583.773	28%

El aumento de esta cuenta se debe a:

La ejecución del convenio derivado 164-2019 por valor de \$2.544.227.333 cuyo objeto es “aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y económicos para el desarrollo de todas las actividades necesarias para la construcción del proyecto “Bronx Distrito Creativo – BDC”, en ejecución del convenio interadministrativo no.124/364 de 2018 FUGA/ERU”.



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE ENERO DE 2022

La ejecución del convenio derivado 072-2019 por valor de \$7.271.356.440 cuyo objeto es “Establecer las condiciones específicas, términos, obligaciones de las partes, y coordinación interinstitucional, para la planeación, estructuración, desarrollo e implementación del Proyecto Estratégico denominado "Bronx Distrito Creativo — BDC" en ejecución del Convenio Interadministrativo No.124/364 de 2018”

La ejecución del convenio número 109-2019 por valor de \$81.104.877 cuyo objeto es “Aunar esfuerzos interadministrativos para establecer las condiciones específicas, términos, obligaciones de las partes, y coordinación institucional para i) realizar y formalizar la transferencia del derecho de dominio por parte de LA EMPRESA en favor de LA FUGA del inmueble denominado "Antigua Escuela de Medicina — Comando de Reclutamiento y Control de Reservas del Ejército Nacional" ubicado en la dirección catastral Calle 10 # 14-15, y carrera 14 No. 9 - 55 de la ciudad de Bogotá D.C, con folio de matrícula inmobiliario No. 50C-896448, y ii) Radicar en legal y debida forma la solicitud de la licencia de urbanización de la AMD 1 del plan parcial Voto Nacional la Estanzuela en el que se desarrollará el Proyecto Bronx Distrito Creativo y atender todas las solicitudes y requerimientos que el curador a cargo realice dentro del trámite de expedición de la Licencia de Urbanización, así como transferir dicha licencia a LA FUGA”.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
19	Otros Activos	143.074.760.087	132.974.161.199	-10.100.598.888	-7%

La variación se genera principalmente por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC en \$294.554.224
2. La ejecución por \$7.271.356.440 del convenio 072 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, ejecución por \$ 82.224.075 convenio 109/19 ERU, la ejecución del convenio 164/19 ERU por valor de \$2.545.096.564
3. La amortización de la póliza (seguros) por \$.102.919.005
4. El aumento de la cuenta de intangibles por valor de \$33.706.379. por la ejecución del contrato FUGA-158-2020, con el que se adquirieron las licencias Office Home and Business 2019 todos los idiomas, en línea, para 69 computadores; las licencias CAL para escritorio remoto de usuario para 100 usuarios; el antivirus por 3 años Sophos para 109 usuarios y software firewall - licenciado y operando por 3 años; licencia Creative Cloud para 5 equipos y licencia Fili Maker on Premise for Teams por 12 meses; y la renovación de licencias por valor de \$27.946.046 con la empresa E-Forcers S.A
5. La disminución de descuentos tributarios por valor de \$89.809.817
6. La amortización de intangibles por \$35.288.029



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE ENERO DE 2022

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
29	Otros pasivos	-972.151.159	-1.177.897.358	-205.746.199	21%

La variación de esta cuenta esta dada por:

1. Los recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local de las Alcaldías Locales de Santafé, La Candelaria y Los Mártires de los cuales a la fecha hay pendiente por ejecutar el valor de \$406.417, en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258 y 259 de 2020 antes mencionados más los recursos recibidos del convenio 356 de 2021 suscrito con Fondos de Desarrollo Local de la Alcaldía local de los Mártires Santafé que a la fecha hay pendientes por ejecutar \$335.150.008

2. La ejecución de \$111.882.347 del convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte.

3. Saldo en la cuenta Anticipos de bienes y servicios \$ 1.977.800

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
31	Patrimonio	-203.135.005.489	-204.508.778.537	-1.373.773.048	1%

La variación del patrimonio se debe a:

1. La utilidad generada en el ejercicio 2021 por \$1.032.429.556

2. Los ajustes al resultado de ejercicios anteriores realizados durante la vigencia 2021 por valor de \$335.354.524

3. Ajuste realizado a la cuenta de ejercicios anteriores en enero de 2022 por valor de \$5.988.968.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A ENERO DE 2021	A ENERO DE 2022		
47	Operaciones interinstitucionales	-2.042.635.718	-1.061.370.214	981.265.504	-48%

La disminución en esta cuenta en un 48% corresponde a los valores de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a enero del año 2022.



JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Profesional Especializado
Contador Público T.P 120519-T