

**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 28 de febrero 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., en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Firmado electrónicamente por:

MARGARITA MARÍA DÍAZ CASAS
Directora General

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

Documento 20222000034193 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma: 28-03-2022 17:14:09

Margarita María Díaz Casas, DIRECTORA, Dirección General, Fecha firma: 28-03-2022 17:49:58

Aprobó: Martha Lucía Cardona Visbal - Subdirectora de Gestión Corporativa - Subdirección de Gestión Corporativa



8f24a37735aa1913c29cc9584d234a47d99b68e3326a841cba3db8c7d474514c



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

	Febrero de 2021	Febrero de 2022		Febrero de 2021	Febrero de 2022
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.606.705.235	1.498.468.641	PASIVO CORRIENTE	2.502.122.594	1.736.077.441
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.386.216.916	1.269.231.737	24 CUENTAS POR PAGAR	809.744.769	98.770.786
1105 CAJA	2.000.000	1.000.000	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	718.320.145	0
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	653.361.088	1.268.231.737	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.566.097	697.087
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>730.855.828</u>	<u>0</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	26.266.000	1.114.600
13 CUENTAS POR COBRAR	2.717.244	9.080.420	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	36.057.943	94.821.047
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.699.544	9.022.200	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	12.486.184	0
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>17.700</u>	<u>58.220</u>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1329700	1.680.952
15 INVENTARIOS	217.771.075	220.156.484	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>11.718.700</u>	<u>457.100</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	217.771.075	220.156.484	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	579.825.915	694.262.448
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	579.825.915	694.262.448
ACTIVO NO CORRIENTE	205.830.750.997	205.436.265.399	29 OTROS PASIVOS	1.112.551.910	943.044.207
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	28.100.566.805	27.841.865.301	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1605 TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.112.551.910	943.044.207
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.113.468.810	1.207.226.401	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	<u>0</u>	<u>0</u>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	281.766.263	122.313.720	PASIVO NO CORRIENTE	455.767.388	248.629.646
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	82.972.330	89.356.945
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	75.806.791	75.806.791	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>82.972.330</u>	<u>89.356.945</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)

		Febrero de 2021	Febrero de 2022			Febrero de 2021	Febrero 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				
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	2.173.576	2.173.576	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	372.795.058	159.272.701
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.443.405.623	2.443.405.623	TOTAL PASIVO		2.957.889.982	1.984.707.087
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-1.076.198.680	-1.531.864.283				
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	34.788.709.318	44.570.354.091	3	PATRIMONIO		
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	34.788.709.318	44.570.354.091	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
19	OTROS ACTIVOS	142.941.474.874	133.024.046.007	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19.577.104	114.408.763	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.121.755.109	197.493.895.767
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	279.783.813	0	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.344.560.760	442.880.805
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	142.556.532.324	132.830.486.087	3145	IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	0	0
1970	INTANGIBLES	101.089.414	130.928.293	TOTAL PATRIMONIO		204.479.566.249	204.950.026.952
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-15507781	-51.777.136	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		207.437.456.232	206.934.734.040
	TOTAL ACTIVO	207.437.456.232	206.934.734.040			0	0
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	41.508.737	41.508.737	91	PASIVOS CONTINGENTES	372.795.058	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	134.756.680	74.026.543	99	ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-372.795.058	0
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



Radicado: **20222000034203**

Fecha 28-03-2022 17:21

Documento 20222000034203 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma:
28-03-2022 17:22:48

Margarita María Díaz Casas, DIRECTORA, Dirección General, Fecha de Firma: 28-03-2022
17:46:24

Aprobó: Martha Lucía Cardona Visbal - Subdirectora de Gestión Corporativa - Subdirección de Gestión Corporativa



a175025baf61b817eb69ff2908405538ed0f8e13a4a538075cf986b0ef0667fe





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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)



	Febrero de 2021	Febrero de 2022
INGRESOS OPERACIONALES	2.627.696.561	2.536.887.266
41 INGRESOS FISCALES	0	0
4110 NO TRIBUTARIOS	0	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	49.234.703	0
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	49.234.703	0
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.564.441.774	2.481.529.617
4705 FONDOS RECIBIDOS	2.564.441.774	2.481.529.617
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	14.020.084	55.357.649
4802 FINANCIEROS	497.486	179.579
4808 INGRESOS DIVERSOS	13.522.598	55.178.070
5 GASTOS	1.283.135.801	2.094.006.461
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	840.163.420	808.013.345
5101 SUELDOS Y SALARIOS	381.783.791	394.815.152
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	95.508.400	100.511.500
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	19.122.200	20.095.000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	191.440.939	197.084.010
5108 GASTOS DE PERSONAL	0	2.211.869
5111 GENERALES	152.308.090	93.295.814
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	81.609.915	86.556.395
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	77.559.002	80.201.074
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4.050.913	6.355.321
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	348.236.832	1.160.343.911
5506 CULTURAL	348.236.832	1.160.343.911
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
58 OTROS GASTOS	13.125.634	39.092.810
5802 COMISIONES	16.000	0
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	13.109.634	39.092.810
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.344.560.760	442.880.805

MARGARITA MARIA DIAZ CASAS

Directora

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Contador Publico
T.P. No.120519-T



Radicado: **20222000034213**

Fecha 28-03-2022 17:27

Documento 20222000034213 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma:
28-03-2022 17:27:51

Margarita María Díaz Casas, , Dirección General, Fecha de Firma: 28-03-2022 17:42:19

Aprobó: Martha Lucía Cardona Visbal - Subdirectora de Gestión Corporativa - Subdirección de Gestión Corporativa



51498321a24738ed438639087c4482d27215e19678e9d78c2d5a2afaffdb66a8

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 28 DE FEBRERO 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 febrero 2021 vs febrero 2022.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A FEBRERO DE 2021	A FEBRERO DE 2022		
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.386.216.916	1.273.600.015	-112.616.901	-8%

La variación está concentrada principalmente en:

1. Aumento del saldo en las cuentas bancarias de ahorro en febrero del 2022 en cuantía de \$613.921.749 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; para febrero del 2021 se tenía una inversión de \$730.855.828, para febrero de 2022 la inversión es 0

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A FEBRERO DE 2021	A FEBRERO DE 2022		
17	Bienes de beneficio y uso público	34.788.709.318	44.570.354.091	9.781.644.773	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".

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 FEBRERO DE 2021	A FEBRERO DE 2022		
19	Otros Activos	142.941.474.874	133.024.046.007	-9.917.428.867	-7%

La variación se genera principalmente por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC en febrero 2021 faltaba amortizar \$279.783.813, para febrero del 2022 el saldo a amortizar es cero.
2. La ejecución por \$7.270.237.4242 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 \$2.544.227.333
3. La amortización de la póliza (seguros) por \$.94.831.659
4. El aumento de la cuenta de intangibles por valor de \$29.838.89. 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-Forcercs S.A
5. El aumento de descuentos tributarios por valor de \$57.586.965
6. La amortización de intangibles por \$36.269.355

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A FEBRERO DE 2021	A FEBRERO DE 2022		
29	Otros pasivos	-1.112.551.910	-943.044.207	169.507.703	-15%

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, en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258 y



259 de 2020 que a febrero de 2020 tenían pendiente por ejecutar el valor de \$415.287.332 y a febrero de 2022 un valor pendiente de ejecutar de \$406.417; más los recursos recibidos del convenio 356 de 2021 suscrito con Fondos de Desarrollo Local de la Alcaldía local de los Mártires y Santafé que a la fecha hay pendientes por ejecutar \$308.020.856.

2. El convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte que ha febrero de 2021 tenía un saldo pendiente por ejecutar por valor de \$697.264.578 y febrero de 2022 tiene pendiente por ejecutar el valor de \$634.616934

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A FEBRERO DE 2021	A FEBRERO DE 2022		
47	Operaciones interinstitucionales	-2.564.441.774	-2.481.529.617	82.912.157	-3%

La disminución en esta cuenta en un 3% corresponde a los valores de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a febrero del año 2022.

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Profesional Especializado
Contador Público T.P 120519-T

Documento 20222400034223 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma:
28-03-2022 17:35:58



305e09d1fa371a9ffdb06f718d0b8378bf7935e26231021e417edf9a0e6bd897

