

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

CERTIFICAN QUE:

- Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Función Gilberto Alzate Avendaño con corte a 31 de marzo de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo Contable;
- 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
- 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 la fecha en que se firma, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación, y es firmada electrónicamente por:

MARGARITA MARÍA DÍAZ CASAS
Directora General

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

Documento 20222000040573 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, Contadora, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma: 27-04-2022 13:52:48

Margarita María Díaz Casas, DIRECTORA GENERAL, Dirección General, Fecha firma: 27-04-2022 15:44:59

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



af8d0dac50befaa7096ff7514f595635e52f524781f6c1a91727dc4b248c93a8



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

		Marzo de 2021	Marzo de 2022			Marzo de 2021	Marzo de 2022
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	1.588.235.719	1.827.282.870		PASIVO CORRIENTE	2.033.781.234	2.105.242.759
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.350.906.105	1.602.679.447	24	CUENTAS POR PAGAR	384.325.938	78.035.716
1105	CAJA	1.000.000	254.000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	251.632.585	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.019.050.277	1.402.425.447	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.460.519	2.042.360
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>330.855.828</u>	<u>200.000.000</u>	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	663.300	2.786.800
13	CUENTAS POR COBRAR	1.558.539	5.130.937	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	91.122.125	69.282.281
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.540.839	5.065.217	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	37.782.709	1.001.745
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>17.700</u>	<u>65.720</u>	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	664700	245.930
15	INVENTARIOS	235.771.075	219.472.486	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>0</u>	<u>2.676.600</u>
1510	MERCANIAS EN EXISTENCIA	235.771.075	219.472.486	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	561.940.850	755.749.788
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	561.940.850	755.749.788
	ACTIVO NO CORRIENTE	205.976.551.688	205.421.823.461	29	OTROS PASIVOS	1.087.514.446	1.271.457.255
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	28.166.456.615	27.801.755.584	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1605	TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.087.514.446	1.271.457.255
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.124.442.498	1.207.226.401	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	<u>0</u>	<u>0</u>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	378.189.771	122.313.720		PASIVO NO CORRIENTE	453.011.076	274.496.011
1640	EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340				

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

		Marzo de 2021	Marzo de 2022			Marzo de 2021	Marzo de 2022
1	ACTIVO			2	PASIVO		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	75.806.791	75.806.791	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	80.216.018	87.568.398
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	5.116.350	5.116.350				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	112.043.794	116.625.294	2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	80.216.018	87.568.398
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	640.493.938	898.571.489	27	PROVISIONES	372.795.058	186.927.613
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0				
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	2.173.576	2.173.576	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	372795058	186.927.613
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.443.405.623	2.443.405.623	TOTAL PASIVO	2.486.792.310	2.379.738.770	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-1.117.706.066	-1.571.974.000				
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	143.021.385.755	133.049.713.786	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	22.958.310	165.988.880	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 IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	1.942.989.607	362.221.413
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	142.633.275.195	132.807.580.533	3145		0	0
1970	INTANGIBLES	102.982.247	130.928.293	TOTAL PATRIMONIO	205.077.995.096	204.869.367.560	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-17.613.810	-54.783.920	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	207.564.787.407	207.249.106.331	
	TOTAL ACTIVO	207.564.787.407	207.249.106.331			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 DÍAZ CASAS
Directora

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



Radicado: **20222000040583**

Fecha 27-04-2022 14:05

Documento 20222000040583 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, Contadora, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma:
27-04-2022 15:27:37

Margarita María Díaz Casas, DIRECTORA GENERAL, Dirección General, Fecha de Firma:
27-04-2022 15:50:06

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



09158a4ad22ae72f13525849eb959edee4d4065953f95af5f8db5398d42e1ea3





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

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



	Marzo de 2021	Marzo de 2022
INGRESOS	4.392.039.275	3.754.827.950
41 INGRESOS FISCALES	0	0
4110 NO TRIBUTARIOS	0	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	58.161.422	0
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	58.161.422	0
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.298.113.231	3.696.047.650
4705 FONDOS RECIBIDOS	4.298.113.231	3.696.047.650
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	35.764.622	58.780.300
4802 FINANCIEROS	741.549	246.963
4808 INGRESOS DIVERSOS	35.023.073	58.533.337
5 GASTOS	2.449.049.668	3.392.606.537
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.239.071.088	1.304.522.779
5101 SUELDOS Y SALARIOS	550.368.580	577.526.997
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	138.081.200	149.355.000
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	27.565.500	31.289.100
5107 PRESTACIONES SOCIALES	312.195.163	300.544.510
5108 GASTOS DE PERSONAL	0	21.552.189
5111 GENERALES	210.860.645	224.254.983
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	125.223.330	129.672.896
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	119.066.388	120.310.791
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6.156.942	9.362.105
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	1.070.780.774	1.891.662.886
5506 CULTURAL	1.070.780.774	1.891.662.886
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
58 OTROS GASTOS	13.974.476	66.747.976
5802 COMISIONES	16.000	0
5804 FINANCIEROS	0	27.654.912
5890 GASTOS DIVERSOS	13.958.476	39.093.064
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.942.989.607	362.221.413

MARGARITA MARIA DIAZ CASAS

Directora

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Contador Publico
T.P. No.120519-T



Radicado: **20222000040603**

Fecha 27-04-2022 15:18

Documento 20222000040603 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, Contadora, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma:
27-04-2022 15:28:17

Margarita María Díaz Casas, DIRECTORA GENERAL, Dirección General, Fecha de Firma:
27-04-2022 15:52:47

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



87b49f0ec2269e22e86fd274010484cf76f425b33ee3c16bcd94d7352772c0e2



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE MARZO 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 marzo 2021 vs marzo 2022.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A MARZO DE 2021	A MARZO DE 2022		
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.350.906.105	1.602.679.447	251.773.342	19%

La variación está concentrada principalmente en:

1. Aumento del saldo en las cuentas bancarias de ahorro en marzo del 2022 en cuantía de \$332.630.119, aumento generado principalmente por los recursos recibidos en marzo de 2022 por valor de \$333.506.048 en desarrollo del convenio 356 de 2021 con el fondo de Desarrollo Local de la Alcaldía Local de Santafé.
2. Disminución en inversiones de CDT en cuantía de \$130.855.828; para marzo del 2021 se tenía una inversión de \$330.855.828, para marzo de 2022 la inversión es 200.000.000

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A MARZO DE 2021	A MARZO 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 \$7.237.417.440 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”



CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A MARZO DE 2021	A MARZO DE 2022		
19	Otros Activos	143.021.385.755	133.049.713.786	-9.971.671.969	-7%

La variación se genera principalmente por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC en marzo 2021 faltaba amortizar \$279.783.813, para marzo del 2022 el saldo a amortizar es cero.
2. La ejecución por \$7.237.417.440 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 \$2.544.227.333
3. Aumento en la cuenta de Seguros Pólizas empleados, y bienes muebles e inmuebles por valor de 143.030.570 en ejecución del contrato FUGA 172-2021
4. El aumento de la cuenta de intangibles por valor de \$27.946.046. 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-Forciers S.A
5. La disminución en marzo de 2022 de descuentos tributarios girados por la SHD por valor de \$42.061.460 con respecto a marzo de 2021
6. El aumento de la amortización de intangibles de marzo de 2021 a marzo de 2022 por \$37.170.110.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A MARZO DE 2021	A MARZO DE 2022		
29	Otros pasivos	-1.087.514.446	-1.271.457.255	-183.942.809	17%

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 marzo de 2020 tenían pendiente por ejecutar el valor de \$339.176587 y a marzo 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 \$636.433.904.
2. El convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte que ha marzo de 2021 tenía un saldo pendiente por ejecutar por valor de \$688.337859 y marzo de 2022 tiene pendiente por ejecutar el valor de \$634.616.934



CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A MARZO DE 2021	A MARZO DE 2022		
47	Operaciones interinstitucionales	-4.298.113.231	-3.696.047.650	602.065.581	-14%

La disminución en esta cuenta en un 14% corresponde a los valores de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a marzo del año 2022.

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Profesional Especializado
Contador Público T.P 120519-T

Documento 20222400040613 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, Contadora, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma: 27-04-2022 15:29:08



2b9769bbf60943067b9e19fdb75697a8c97dbd8b31bd71f55ecf022e817e6113

