

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

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño con corte a 30 de junio 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.

MARGARITA MARÍA DÍAZ CASAS
Directora General

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

Documento 20222400066643 firmado electrónicamente por:

Margarita María Díaz Casas, Directora General, Dirección General, Fecha firma: 22-07-2022 12:15:05

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma: 21-07-2022 20:15:21

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



de79deb98a99de7d37132b5e2009f6061c2269e8c79b5c8464d3ee991562ad73



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

| | Junio de 2021 | Junio de 2022 | | | Junio de 2021 | Junio de 2022 |
|---|------------------------|------------------------|---|--|----------------------|----------------------|
| 1 ACTIVO | | | 2 PASIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 1.528.793.243 | 956.841.445 | PASIVO CORRIENTE | | 1.691.708.029 | 1.406.069.443 |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 1.292.389.945 | 731.628.045 | 24 CUENTAS POR PAGAR | | 74.863.980 | 128.706.595 |
| 1105 CAJA | 155.456 | 296.798 | 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 8.882.663 | 21.777 |
| 1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 1.131.378.661 | 731.331.247 | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 2.512.093 | 3.083.834 |
| 1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO | <u>160.855.828</u> | <u>0</u> | 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA | | 2.803.257 | 3.718.199 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 5.989.301 | 7.167.218 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 45.238.898 | 117.402.752 |
| 1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5.989.301 | 5.000.000 | 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | 13.665.399 | 0 |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | <u>0</u> | <u>2.167.218</u> | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | | 1329700 | 1.628.933 |
| 15 INVENTARIOS | 230.413.997 | 218.046.182 | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | <u>431.970</u> | <u>2.851.100</u> |
| 1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA | 230.413.997 | 218.046.182 | 25 BENEFICIOS A EMPLEADOS | | 605.492.059 | 697.886.995 |
| 1520 PRODUCTOS EN PROCESO | <u>0</u> | <u>0</u> | 2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | 605.492.059 | 697.886.995 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 205.808.079.533 | 205.116.354.864 | 29 OTROS PASIVOS | | 1.011.351.990 | 579.475.853 |
| 16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 28.082.942.165 | 27.570.058.992 | 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | | 0 | 0 |
| 1605 TERRENOS | 5.954.040.000 | 5.954.040.000 | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | 1.011.351.990 | 579.475.853 |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1.164.199.957 | 1.098.799.740 | 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 | 276.655.715 |
| 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)

| | | Junio de 2021 | Junio de 2022 | | | Junio de 2021 | Junio de 2022 |
|-----------|---|------------------------|------------------------|------------------------------------|--|------------------------|--------------------|
| 1 | ACTIVO | | | 2 | PASIVO | | |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 75.806.791 | 73.525.720 | 25 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 80.216.018 | 86.271.734 |
| 1660 | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | 5.116.350 | 5.116.350 | | | | |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 116.625.294 | 116.625.294 | 2512 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 80.216.018 | 86.271.734 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | 640.493.938 | 891.983.471 | 27 | PROVISIONES | 372.795.058 | 190.383.981 |
| 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 | 190.383.981 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 2.443.405.623 | 2.443.405.623 | TOTAL PASIVO | 2.144.719.105 | 1.682.725.158 | |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO | -1.245.559.475 | -1.686.374.842 | 3 | PATRIMONIO | | |
| 17 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 34.788.709.318 | 46.491.804.422 | 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | |
| 1705 | BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION | 34.788.709.318 | 46.491.804.422 | 3105 | CAPITAL FISCAL | 7.013.250.380 | 7.013.250.380 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 142.936.428.050 | 131.054.491.450 | 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 1,96431E+11 | 197.276.013.385 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 25.751.435 | 83.410.493 | 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 1.747.909.962 | 101.207.385 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 267.856.575 | 0 | 3145 | IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO | 0 | 0 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 142.565.750.589 | 130.912.688.243 | TOTAL PATRIMONIO | 205.192.153.670 | 204.390.471.150 | |
| 1970 | INTANGIBLES | 102.982.247 | 101.133.750 | TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO | 207.336.872.776 | 206.073.196.309 | |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT | -25912796 | -42.741.036 | | | 0 | 0 |
| | TOTAL ACTIVO | 207.336.872.776 | 206.073.196.309 | 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 0 | 0 |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 41.508.737 | 41.508.737 | 99 | ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB) | 0 | 0 |
| 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



Radicado: **202240006663**

Fecha 21-07-2022 20:10

Documento 202240006663 firmado electrónicamente por:

Margarita María Díaz Casas, Directora General, Dirección General, Fecha de Firma: 22-07-2022 12:18:18

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma: 21-07-2022 20:15:56

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



34c129155393b5371ace8d8d1ea64688bbd13a1f0c6fd4f893f15f3e9b2caabb





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)



BOGOTÁ

| | Junio de 2021 | Junio de 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| INGRESOS | 7.639.384.752 | 7.720.199.337 |
| 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 7.494.269.787 | 7.649.304.542 |
| 4705 FONDOS RECIBIDOS | 7.494.269.787 | 7.649.304.542 |
| 4720 OPERACIONES DE ENLACE | 0 | 0 |
| 4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 0 | 0 |
| 48 OTROS INGRESOS | 145.114.965 | 70.894.795 |
| 4802 FINANCIEROS | 1.565.009 | 388.929 |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 143.549.956 | 70.505.866 |
| 5 GASTOS | 5.891.474.790 | 7.618.991.952 |
| 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 2.459.491.113 | 2.692.857.444 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 1.100.049.245 | 1.166.622.084 |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 1.209.278 | 678.640 |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 275.591.600 | 300.265.700 |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA | 58.421.100 | 62.556.100 |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 601.763.472 | 635.607.411 |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL | 11.775.853 | 41.368.947 |
| 5111 GENERALES | 410.680.565 | 485.758.562 |
| 5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 0 | 0 |
| 53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | 261.375.725 | 258.272.703 |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 246.919.797 | 240.511.113 |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 14.455.928 | 17.761.590 |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 0 |
| 55 GASTO PUBLICO SOCIAL | 3.156.629.991 | 4.573.390.077 |
| 5506 CULTURAL | 3.156.629.991 | 4.573.390.077 |
| 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 0 | 85.922 |
| 5720 OPERACIONES DE ENLACE | 0 | 85.922 |
| 58 OTROS GASTOS | 13.977.961 | 94.385.806 |
| 5802 COMISIONES | 16.000 | 0 |
| 5804 FINANCIEROS | 0 | 31.111.280 |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 13.961.961 | 63.274.526 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 1.747.909.962 | 101.207.385 |

MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora

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



Radicado: **2022400066673**

Fecha 21-07-2022 20:11

Documento 2022400066673 firmado electrónicamente por:

Margarita María Díaz Casas, Directora General, Dirección General, Fecha de Firma: 22-07-2022 12:19:58

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha de Firma: 21-07-2022 20:14:32

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



fa18592ee2dba9105b70de5beccd187bedfe97fde8e5ba05021888c82923bbbd

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO 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 junio 2021 vs junio 2022.

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO CONTABLE | | VARIACION | VARIACION RELATIVA |
|--------|-------------------------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------------|
| | | A JUNIO DE 2021 | A MAYO DE 2022 | | |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 1.292.389.945 | 731.628.045 | -560.761.900 | -43% |

La variación está concentrada principalmente en:

1. La disminución del saldo en las cuentas bancarias en junio del 2022 en cuantía de \$400.047.414, generado principalmente por la devolución de los recursos en mayo de 2022 del convenio 161-2019 por valor de \$847.475.085 y 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 \$ 160.855.828 para junio del 2021 se tenía una inversión de \$160.855.828, mientras que para junio de 2022 la inversión es fue \$0

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO CONTABLE | | VARIACION | VARIACION RELATIVA |
|--------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------|
| | | A JUNIO DE 2021 | A JUNIO DE 2022 | | |
| 17 | Bienes de beneficio y uso público | 34.788.709.318 | 46.491.804.422 | 11.703.095.104 | 34% |

El aumento de esta cuenta se debe a:

La ejecución del convenio derivado 164-2019 por valor de \$3.939.409.580 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 \$7.763.685.524 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 | SALDO CONTABLE | | VARIACION | VARIACION RELATIVA |
|--------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| | | A JUNIO DE 2021 | A JUNIO DE 2022 | | |
| 19 | Otros Activos | 142.936.428.050 | 131.054.491.450 | -11.881.936.600 | -8% |

La variación se genera principalmente por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC, en junio del 2021 faltaba amortizar \$287.856.575, para junio del 2022 el saldo a amortizar es cero.
2. La ejecución por \$7.763.685.524 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 \$\$3.939.409.580
3. Aumento en la cuenta de Seguros Pólizas empleados, y bienes muebles e inmuebles por valor de \$57.659.058 en ejecución del contrato FUGA 172-2021
4. La disminución de la cuenta de intangibles por en \$1.848.497 dada por baja de Almacén según resolución 89 de 2022 por valor de \$41.551.798; la compra de tres licencias 3 LICENCIAS ADOBE por un año por valor de 11.757.255 en junio de 2022 y la ejecución del contrato FUGA-158-2020 por valor de \$27.946.046. por 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. El aumento en junio de 2022 de descuentos tributarios girados por la SHD por valor de \$52.021.187 con respecto al mes de junio de 2021
6. La disminución de la amortización de intangibles de junio de 2022 con respecto a junio de 2022 por \$16.828.240

| CODIGO | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO CONTABLE | | VARIACION | VARIACION RELATIVA |
|--------|---------------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------|
| | | A JUNIO DE 2021 | A JUNIO DE 2022 | | |
| 29 | Otros pasivos | -1.011.351.990 | -579.475.853 | 431.876.137 | -43% |

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 junio de 2021 tenían pendiente por ejecutar el valor de \$350.844.352 y a junio 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 \$529.069.436

2. El convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte que ha junio de 2021 tenía un saldo pendiente por ejecutar por valor de \$660.507.368 y en junio de 2022 el saldo por ejecutar es cero.

| CODIGO | NOMBRE DE LA | SALDO CONTABLE | | VARIACION | VARIACION RELATIVA |
|--------|----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------|
| | | A JUNIO DE 2021 | A JUNIO DE 2022 | | |
| 47 | Operaciones interinstitucionales | -7.494.269.787 | -7.649.304.542 | -155.034.755 | 2% |

El aumento de esta cuenta en un 2% corresponde a los valores de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a mes de junio del año 2022.

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Profesional Especializado

Contador Público T.P 120519-T

Documento 202240006683 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia Pineda, CONTADORA, Gestión Financiera - Contabilidad, Fecha firma: 21-07-2022 20:16:44



8f5753e1655e2bbe7d318bb98b46c060908adec7f96155d746248c9651c99af2

