

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

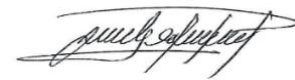
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Función Gilberto Alzate Avendaño con corte a 31 de octubre de 2021, 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 veinticinco (25) días del mes de noviembre de 2021, 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





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



	Octubre de 2020	Octubre de 2021		Octubre de 2020	Octubre de 2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.726.433.386	1.885.507.711	PASIVO CORRIENTE	2.681.079.414	2.427.141.574
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.461.108.772	1.656.289.803	24 CUENTAS POR PAGAR	411.069.771	176.933.614
1105 CAJA	2.000.000	1.215.084	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	333.106.021	83.293.915
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	409.108.772	1.075.074.619	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10.216.022	2.558.339
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.050.000.000	580.000.100	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	3.527.250	2.008.003
13 CUENTAS POR COBRAR	16.254.539	8.066.704	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	39.236.355	86.936.032
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.186.487	7.722.543	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	22.251.753	-37.375
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.052	344.161	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1.430.700,00	1.396.500
15 INVENTARIOS	249.070.075	221.151.204	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.301.670	778.200
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	249.070.075	221.151.204	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	842.607.029	820.425.949
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	842.607.029	820.425.949
ACTIVO NO CORRIENTE	205.139.947.533	205.968.663.178	29 OTROS PASIVOS	1.427.402.614	1.429.782.011
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	27.135.805.270	27.952.951.196	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.427.402.614	1.429.782.011
1605 TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0	0
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	544.853.386	1.178.081.955	PASIVO NO CORRIENTE	571.359.653	201.045.089
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	28.806.857	378.189.771	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	100.539.827	31.633.773
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	100.539.827	31.633.773
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	66.940.567	75.806.791	27 PROVISIONES	470.819.826	169.411.316
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	0	5.116.350	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	470.819.826	169.411.316
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	112.042.897	116.625.294	TOTAL PASIVO	3.252.439.067	2.628.186.663
1670 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	378.526.453	640.493.938	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA	4.347.151	2.173.576	3105 CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.443.405.623	2.443.405.623	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.428.964.508	196.462.747.711
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-945.608.004	-1.389.432.442	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO	171.726.963	1.749.986.134
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	32.634.473.587	38.276.855.416	3145 NORMATIVO	0	0
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	32.634.473.587	38.276.855.416	TOTAL PATRIMONIO	203.613.941.851	205.225.984.225
19 OTROS ACTIVOS	145.369.668.676	139.738.856.566	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	206.866.380.919	207.854.170.889
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	97.332.236	265.280.122	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	437.943.119	267.856.575	91 PASIVOS CONTINGENTES (DB)	561.975.264	0
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	144.824.475.149	139.113.516.316	99 PASIVOS CONTINGENTES (DB)	-561.975.264	0
1970 INTANGIBLES	36.067.769	130.928.293			
1975 ACT INTANGIBLES	-26.149.597	-38.724.740			
TOTAL ACTIVO	206.866.380.919	207.854.170.889			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		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 María Díaz Casas
MARGARITA MARÍA DÍAZ CASAS
Directora

Judy Milena Murcia Pineda
JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Contador Publico
T.P. No. 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 ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)



BOGOTÁ

	Octubre de 2020	Octubre de 2021
INGRESOS OPERACIONALES	8.884.976.978	13.092.731.373
41 INGRESOS FISCALES	57.112.494	0
4110 NO TRIBUTARIOS	57.112.494	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8.495.415.356	12.686.369.517
4705 FONDOS RECIBIDOS	8.495.415.356	12.686.369.517
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	332.449.128	406.361.856
4802 FINANCIEROS	9.201.601	2.431.412
4808 INGRESOS DIVERSOS	323.247.527	403.930.444
5 GASTOS	8.713.250.015	11.342.745.239
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.284.178.450	4.133.626.902
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.864.396.449	1.843.773.363
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	642.322	1.209.278
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	471.795.375	480.864.988
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	108.625.300	109.519.000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	995.066.596	866.545.518
5108 GASTOS DE PERSONAL	54.745.076	31.659.535
5111 GENERALES	788.907.332	800.055.220
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	693.228.644	418.060.636
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	299.774.363	390.792.764
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6.479.891	27.267.872
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	386.974.390	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	3.735.326.005	6.733.020.680
5506 CULTURAL	3.735.326.005	6.733.020.680
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	472.844	1.716.184
5720 OPERACIONES DE ENLACE	472.844	1.716.184
58 OTROS GASTOS	44.072	56.320.837
5802 COMISIONES	44.072	16.000
5804 FINANCIEROS	0	20.721.486
5890 GASTOS DIVERSOS	0	35.583.351
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	171.726.963	1.749.986.134


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 OCTUBRE DE 2021

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 octubre 2020 vs octubre 2021.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A OCTUBRE DE 2020	A OCTUBRE DE 2021	
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.461.108.772	1.656.289.803	195.181.031

La variación está concentrada principalmente en:

1. Aumento del saldo en las cuentas bancarias en cuantía de \$665.965.847 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 \$429.999.900 ya que se dejó de invertir porque se debe contar con flujo de efectivo para efectuar los pagos por la ejecución de los convenios con los Fondos de Desarrollo Local de las Alcaldías Locales

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A OCTUBRE DE 2020	A OCTUBRE 2021	
16	Propiedad Planta y Equipo	27.135.805.270	27.952.951.196	817.145.926

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE OCTUBRE DE 2021

La entidad en el mes de julio de 2019 recibió de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte recursos del convenio 181-2019 por \$1.702.306.715 para adelantar el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad. Se celebraron los contratos de obra 136-2019 por \$1.557.769.042 y de interventoría 167-2019 por \$144.537.673.

La variación está concentrada principalmente en las cuentas:

Construcciones en curso por valor de \$633.228.589, por la obra e interventoría del auditorio y equipos de cómputo por valor de \$261.967.485 debido a la ejecución del Contrato FUGA-158-2020 cuyo objeto es “adquisición de equipos y licencias para la actualización de la infraestructura tecnológica de la entidad”

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A OCTUBRE DE 2020	A OCTUBRE 2021	
17	Bienes de beneficio y uso público	32.634.473.587	38.276.855.416	5.642.381.829

El aumento de esta cuenta se debe a:

La ejecución del convenio derivado 164-2019 por valor de \$1.988.048.013 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 \$3.573.228.939 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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE OCTUBRE DE 2021

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
		A OCTUBRE DE 2020	A OCTUBRE 2021	
19	Otros Activos	145.369.668.676	139.738.856.566	-5.630.812.110

La variación se genera por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC por valor de \$ 170.086.574
2. La ejecución por \$3.573.228.939 del convenio 072 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, Ajuste en 2020 por \$ 82.224.075 convenio 109/19 ERU, Giro de \$ 56.000.00 del convenio FUGA 113/20 y Giro de \$ 52.000.00 del convenio FUGA 99/20
3. La ejecución por \$1.1988.917.244 del convenio 064 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU
4. La amortización de la póliza (seguros) por \$167.947.886
5. El aumento de la cuenta de intangibles por valor de \$94.860.524 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
6. El aumento la cuenta de descuentos tributarios por valor de \$40.292.227.
7. El saldo del convenio número 109-2019 por valor de \$1.119.198.
8. Pago de FONCEP por valor de \$869.231.
9. La amortización de intangibles por \$12.575.143.

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 31 DE OCTUBRE DE 2021

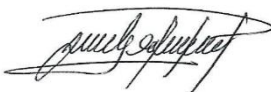
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A OCTUBRE 2020	A OCTUBRE 2021	
29	Otros pasivos	-1.427.402.614	-1.429.782.011	-2.379.397

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 \$132.041.596, 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 por valor de \$211.100.000 y el Fondos de Desarrollo Local de la Alcaldía local Santafé por valor de \$440.014.685.
2. La ejecución de \$780.776.684 del convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte.
3. Disminución en la cuenta Anticipos de bienes y servicios \$ 2.637.834

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A OCTUBRE DE 2020	A OCTUBRE 2021	
47	Operaciones interinstitucionales	-8.495.415.356	-12.686.369.517	-4.190.954.161

El aumento de esta cuenta esta dado por los valores de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a octubre del año 2021.



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