

**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 septiembre de 2024, 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 yerros significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 261 de 2023, expedida por la Contaduría General de la Nación.

**BLANCA ANDREA SANCHEZ DUARTE**  
C.C. 52.967.412  
Directora General  
Representante Legal

**JUDY MILENA MURCIA PINEDA**  
C.C. 65.717.992  
Profesional Especializado  
Contador Público T.P 120519-T

**Documento 20242400099903 firmado electrónicamente por:**

**Blanca Andrea Sánchez  
Duarte**

Directora  
Dirección General  
Fecha firma: 25-10-2024 11:52:22  
CONTADORA  
Gestión Financiera - Contabilidad  
Fecha firma: 23-10-2024 16:00:30

**Judy Milena Murcia  
Pineda**



64f085a4be1f3c51794e45230ae6525be5ec8bdaa25c73cc44509ea5474f85f8  
Codigo de Verificación CV: a11da





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



(Cifras en Pesos)

		Junio de 2024	Septiembre de 2024			Junio de 2024	Septiembre de 2024
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>180.005.126</b>	<b>196.723.589</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>850.819.955</b>	<b>952.200.401</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>96.521.736</b>	<b>51.741.496</b>
1105	CAJA	486.125	1.161.625	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.513.875	838.375	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	0	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	757.001	2.811.600
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5.928.831</b>	<b>23.679.424</b>	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	94.320.011	48.188.650
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.117.180	23.867.773	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1444724	741.246
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-188.349	-188.349	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	0
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>172.076.295</b>	<b>171.044.165</b>	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
1510	MERCANIAS EN EXISTENCIA	172.076.295	171.044.165	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>676.643.875</b>	<b>899.905.712</b>
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	676.643.875	899.905.712
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>208.759.721.646</b>	<b>209.658.146.001</b>	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>77.654.344</b>	<b>553.193</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>27.762.681.419</b>	<b>28.975.397.349</b>	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1605	TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	77.654.344	553.193
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.944.728.715	3.389.552.857	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	150.020.618	87.872.474		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>198.471.736</b>	<b>198.471.736</b>
1640	EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>198.471.736</b>	<b>198.471.736</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	110.309.340	130.096.506	2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	198.471.736	198.471.736
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	5.116.350	5.116.350	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	187.297.365	187.297.365	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	903.578.652	903.578.652	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.049.291.691</b>	<b>1.150.672.137</b>	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	2.173.576	2.173.576	<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.475.486.924	2.400.486.924	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-2.518.520.461	-2.633.267.695	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	199.974.456.129	199.907.142.407
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>66.133.734.138</b>	<b>66.133.734.138</b>	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	902.728.572	1.783.804.666
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	66.133.734.138	66.133.734.138	3145		0	0
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>114.863.306.089</b>	<b>114.549.014.514</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>207.890.435.081</b>	<b>208.704.197.453</b>	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>208.939.726.772</b>	<b>209.854.869.590</b>	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0		<b>0</b>	<b>0</b>	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	114.403.708.256	114.116.210.341	<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
1970	INTANGIBLES	305.296.216	386.905.260	<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>		
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-153.386.033	-178.684.240	<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>		
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	307.687.650	224.583.153	<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>208.939.726.772</b>	<b>209.854.869.590</b>	<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		
				<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)</b>		

**BLANCA ANDREA SANCHEZ DUARTE**  
Directora  
CC 52967412

**JUDY MILENA MURCIA PINEDA**  
Contador Publico  
T.P. No. 120519-T  
CC. 65717992

**El Documento 20242400099933 fue firmado electrónicamente por:**

**Blanca Andrea Sánchez Duarte**

**Directora,**

Dirección General,

ID: 52967412,

bsanchez@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 25-10-2024 11:53:53

**Judy Milena Murcia Pineda**

**CONTADORA,**

Gestión Financiera - Contabilidad,

ID: 65717992,

jmurcia@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 23-10-2024 16:01:26



2a697be10ddcccfb39a65f79edc15016a3694faf8d2c8c78f17a4cefcc379ebc

Codigo de Verificación CV: 73567



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



	Septiembre de 2023	Septiembre de 2024		Septiembre de 2023	Septiembre de 2024
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>182.721.620</b>	<b>196.723.589</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.822.787.243</b>	<b>952.200.401</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>2.006.451</b>	<b>2.000.000</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>86.794.332</b>	<b>51.741.496</b>
1105 CAJA	1.666.423	1.161.625	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.300.000	0
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	340.028	838.375	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.491	0
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0	0	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	3.815.600	2.811.600
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>441.000</b>	<b>23.679.424</b>	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	74.811.976	48.188.650
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	743.870	0
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	441.000	23.867.773	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	677895	741.246
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-188.349	2460 CREDITOS JUDICIALES	0	0
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>180.274.169</b>	<b>171.044.165</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.439.500	0
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	180.274.169	171.044.165	<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>942.486.942</b>	<b>899.905.712</b>
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	942.486.942	899.905.712
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>209.134.627.409</b>	<b>209.658.146.001</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>793.505.969</b>	<b>553.193</b>
<b>16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>27.282.836.591</b>	<b>28.975.397.349</b>	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1605 TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	793.505.969	553.193
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.269.266.229	3.389.552.857	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0	0
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	87.872.474	87.872.474	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>114.124.624</b>	<b>198.471.736</b>
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>114.124.624</b>	<b>198.471.736</b>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	110.309.340	130.096.506	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	114.124.624	198.471.736
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	5.116.350	5.116.350	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	187.297.365	187.297.365	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	903.812.672	903.578.652	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.936.911.867</b>	<b>1.150.672.137</b>
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	<b>3 PATRIMONIO</b>		
EQUIPO DE COMEDOR COCINA	2.173.576	2.173.576	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.475.486.924	2.400.486.924	3105 CAPITAL FISCAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.013.250.380	7.013.250.380
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	-2.260.988.679	-2.633.267.695	3109 RESULTADOS DE EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	197.158.074.404	199.907.142.407
<b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>52.717.720.382</b>	<b>66.133.734.138</b>	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	3.209.112.378	1.783.804.666
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	52.717.720.382	66.133.734.138	3145 IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	0	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>129.134.070.436</b>	<b>114.549.014.514</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>207.380.437.162</b>	<b>208.704.197.453</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	99.964.631	0	<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>209.317.349.029</b>	<b>209.854.869.590</b>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0		0	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	128.889.999.080	114.116.210.341			
INTANGIBLES	241.202.340	386.905.260			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DIFERIDOS	-97.095.615	-178.684.240			
ACTIVOS DIFERIDOS	0	224.583.153			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>209.317.349.029</b>	<b>209.854.869.590</b>			
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		0	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	49.933.537	232.906.069	91 PASIVOS CONTINGENTES	0	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	74.026.543	0	99 ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	0	0
89 DEUDORAS POR CONTROL (CR)	-123.960.080	-232.906.069			

BLANCA ANDREA SANCHEZ DUARTE  
Directora  
CC 52967412

JUDY MILENA MURCIA PINEDA  
Contador Publico  
T.P. No. 120519-T  
CC. 65717992

**El Documento 20242400099913 fue firmado electrónicamente por:**

**Blanca Andrea Sánchez Duarte**

**Directora,**

Dirección General,

ID: 52967412,

bsanchez@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 25-10-2024 11:53:07

**Judy Milena Murcia Pineda**

**CONTADORA,**

Gestión Financiera - Contabilidad,

ID: 65717992,

jmurcia@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 23-10-2024 16:00:56



abd5ca3e114e4611c51a715f8c61351128ce172085869dda3c809b9640cda0b1

Codigo de Verificación CV: 0f79f



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

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



		Septiembre de 2023	Septiembre de 2024
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15.800.619.751</b>	<b>12.870.976.273</b>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>15.757.000.526</b>	<b>12.814.030.597</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	15.757.000.526	12.814.030.597
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>43.619.225</b>	<b>56.945.676</b>
4802	FINANCIEROS	567.478	96.132
4808	INGRESOS DIVERSOS	43.051.747	56.849.544
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>12.591.507.373</b>	<b>11.087.171.607</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>6.348.950.101</b>	<b>5.999.465.172</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.257.877.744	2.506.208.902
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	922.143	10.912.349
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	614.586.203	679.752.600
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	137.159.100	163.146.500
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.088.902.033	1.267.896.235
5108	GASTOS DE PERSONAL	35.356.600	24.077.900
5111	GENERALES	2.213.496.278	1.347.470.686
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	650.000	0
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>380.124.953</b>	<b>410.234.826</b>
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	345.122.015	345.609.600
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	35.002.938	64.625.226
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>5.768.512.499</b>	<b>4.668.089.952</b>
5506	CULTURAL	5.768.512.499	4.668.089.952
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>54.834.296</b>	<b>7.341.861</b>
5720	OPERACIONES DE ENLACE	54.834.296	7.341.861
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>39.085.524</b>	<b>2.039.796</b>
5802	COMISIONES	0	0
5804	FINANCIEROS	5.387.217	0
5890	GASTOS DIVERSOS	33.698.307	2.039.796
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>3.209.112.378</b>	<b>1.783.804.666</b>

BLANCA ANDREA SANCHEZ DUARTE

Directora  
CC 52967412

JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Contador Publico  
T.P. No. 120519-T  
CC. 65717992

**El Documento 20242400099943 fue firmado electrónicamente por:**

**Blanca Andrea Sánchez Duarte**

**Directora,**

Dirección General,

ID: 52967412,

bsanchez@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 25-10-2024 11:54:41

**Judy Milena Murcia Pineda**

**CONTADORA,**

Gestión Financiera - Contabilidad,

ID: 65717992,

jmurcia@fuga.gov.co,

Fecha de Firma: 23-10-2024 16:02:32



1e28f9e47109e71ea6c17d013d399e17c6f23d54bce99be3ff888affb013d8ee

Codigo de Verificación CV: 240ab

## COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

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, 706 de 2016 y 356 de 2022 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 entre el trimestre comprendido junio de 2024 vs septiembre de 2024.

### CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE DE LA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A JUNIO 2024	A SEPTIEMBRE 2024		
13	CUENTAS POR COBRAR	5.928.831	23.679.424	17.750.593	299,4%

La variación de la cuenta “Cuentas por Cobrar” se genera principalmente por:

1. El valor de la Licencia por cobrar a la EPS SURA de la funcionaria Andrea Isabel Casas por valor de \$19.569.723. y la incapacidad de la funcionaria Tatiana Osorio por valor de \$376.473
2. El pago de la EPS COMPENSAR de las incapacidades de las funcionarias Gloria Angelica Hernández y Tatiana Osorio por valor de \$2.433.082
3. El valor de \$237.481 pendiente por cobrar a Juan Nicolas Sánchez; menos el ajuste de \$2 por aproximaciones al peso.

### OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE DE LA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A JUNIO 2024	A SEPTIEMBRE 2024		
19	Otros Activos	114.863.306.089	114.549.014.514	-314.291.575	-0,27%

La variación de la cuenta “Otros activos” se genera principalmente por:

1. El saldo \$650.169.550 del convenio 072 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU; El saldo de \$110.389.827.344 del convenio 164/19 ERU; el saldo del convenio 125-2022 suscrito con el Instituto Distrital del Patrimonio cultural - IDPC cuyo objeto es: Aunar esfuerzos y recursos técnicos, administrativos, presupuestales y jurídicos para realizar el diseño de la sobrecubierta y las obras de primeros auxilios en el inmueble ubicado en la carrera 3 No. 10-27, de propiedad de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño por valor de \$16.464.791 y el saldo del





Convenio Interadministrativo - FUGA-167-2022 (SCRD-IDPC-FUGA) En el marco del convenio interadministrativo FUGA-132 SCR D 500 de 2022 Instituto Distrital de Patrimonio Cultural- IDPC, cuyo objeto es: Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, humanos, jurídicos y financieros para ejecutar la fase de obra civil del proyecto de mejora, adecuación y puesta en funcionamiento del auditorio principal de la FUGA como un escenario para la producción de espectáculos públicos de las artes escénicas por valor de \$2.893.032.958

2. El saldo de cuenta 19860901 seguros de con cobertura mayor a doce meses por la ejecución del contrato FUGA-163-2022 cuyo objeto es Contratar el programa de seguros para la Fundación Gilberto Alzate Avendaño por valor de \$224.583.153

3. El saldo de descuentos tributarios girados por la SHD por valor de \$47.950.870

4. El saldo de intangibles por valor de \$386.905.260; el saldo de la amortización de intangibles por valor de \$-178.684.240

5. El saldo de los recursos trasladados a la secretaria de Hacienda Distrital con motivo de la implementación de las cuentas CUD por valor de \$ 118.764.828, incluyendo el valor \$741.246 por concepto del IVA por pagar generado por el arrendamiento del parqueadero contrato FUGA113-2023.

SALDO CUENTAS CUD	
INGRESOS PARQUEADERO	47.644.981
VALOR IVA PARQUEADERO	741.246
SALDO CUD RECURSOS PROPIOS	69.825.408
EN ADM. CONVENIO 446-2022 FDL C-M-S	9.836
EN ADM. CONVENIO 472-2023 FDL C-M-S	543.357
TOTAL	118.764.828

## OTROS PASIVOS

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A JUNIO 2024	A SEPTIEMBRE 2024		
29	Otros pasivos	77.654.344	553.193	-77.101.151	-99%

La variación de esta cuenta contable “Otros pasivos” está dada principalmente por:

La ejecución por valor de \$77.101.15 del convenio interadministrativo número 472 de 2023 ES CULTURA LOCAL 2023 suscrito entre la Secretaría Distrital De Cultura, Recreación Y Deporte - SCR D- la Fundación Gilberto Alzate Avendaño- FUGA – el Fondo De Desarrollo Local de la Candelaria; El Fondo de Desarrollo Local de Los Mártires Y El Fondo de Desarrollo Local de Santa Fe. de 2023

El saldo de \$553.193 corresponde a los saldos de los convenios inter administrativos 446-2022 y 472-2023; del programa “ES CULTURA LOCAL”; pendientes de liquidación.

EN ADMINISTRACION FDL MARTIRES 446-2022	170
EN ADMINISTRACION FDL SANTAFE 446-2022	9.543
EN ADMINISTRACION FDL CANDELARIA 446-2022	123



<b>TOTAL, CONVENIO 446-2022</b>	<b>9.836</b>
EN ADMINISTRACION FDL CANDELARIA 472-2023	193.374
EN ADMINISTRACION FDL SANTAFE 472-2023	230.117
EN ADMINISTRACION FDL MARTIRES 472-2023	119.866
<b>TOTAL, CONVENIO 472-2023</b>	<b>543.357</b>

## OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION	VARIACION RELATIVA
		A SEPTIEMBRE 2023	A SEPTIEMBRE 2024		
47	Operaciones interinstitucionales	15.757.000.526	12.814.030.597	-2.942.969.929	-19%

La variación de la cuenta de “Operaciones interinstitucionales” en un 19% con respecto al mismo mes del año anterior corresponde a la disminución de las de transferencias realizadas por la Secretaría de Hacienda Distrital a septiembre de año 2024.

### JUDY MILENA MURCIA PINEDA

Profesional Especializado  
Contador Público T.P 120519-T

### Documento 20242400100553 firmado electrónicamente por:

Judy Milena Murcia  
Pineda

CONTADORA  
Gestión Financiera - Contabilidad  
Fecha firma: 25-10-2024 14:42:24



fce056561052a890bd837fb833e423f6bdce565268e3adf059baa014ebc88c06

Código de Verificación CV: b480c

