

ALCALDIA LOCAL DE LOS MÁRTIRES

ALCALDÍA LOCAL DE LOS MÁRTIRES	4
NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE	4
1.1. Identificación y funciones.....	4
1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones	5
1.3. Base normativa y periodo cubierto	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	6
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	7
2.1. Bases de medición	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	7
2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable	7
2.4. Otros aspectos	7
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	7
3.1. Juicios	7
3.2. Estimaciones y supuestos.....	7
3.3. Correcciones contables	8
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	8
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19	8
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	8
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	13
Composición	13
7.1. Ingresos No Tributarios	14
NOTA 9. INVENTARIOS	15
Composición	15
9.1. Bienes y servicios	16
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17
Composición	17
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	18

10.1.1.	PPE - MUEBLES ENTREGADOS O RECIBIDOS TERCEROS	19
10.2.	Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	20
10.2.1.	PPE - INMUEBLES ENTREGADOS O RECIBIDOS TERCEROS	21
10.3.	Construcciones en curso	22
10.4.	Estimaciones	22
NOTA 11 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		25
Composición		25
11.1.	Bienes de uso público (BUP)	26
11.3.1	DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA	27
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....		28
Composición		28
14.1.	Detalle saldos y movimientos	29
14.2.	Revelaciones adicionales	30
14.2.1	Estimaciones.....	30
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....		31
Composición		31
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR		32
Composición		32
21.1.	Revelaciones generales	34
NOTA 23. PROVISIONES.....		34
Composición		34
23.1.	Litigios y demandas	35
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....		36
25.2	Pasivos contingentes	36
25.2.1	Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	36
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN		37
26.1.	Cuentas de orden deudoras	37
26.2.	Cuentas de orden acreedoras.....	38
NOTA 27. PATRIMONIO.....		38
Composición		38
27.1.	Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores	39

NOTA 28. INGRESOS	40
Composición	40
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	41
28.2. Otros ingresos	41
NOTA 29. GASTOS	42
Composición	42
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	43
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	44
29.3. Deterioro – Activos financieros y no financieros	44
29.4. Transferencias y subvenciones	45
29.5. Gasto público social.....	45
29.6. Otros gastos	46

ALCALDÍA LOCAL DE LOS MÁRTIRES

NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La Alcaldía Local de los Mártires es una dependencia de la Secretaría Distrital de Gobierno organismo del Sector Central con autonomía administrativa y financiera que tiene por objeto orientar y liderar la formulación y seguimiento de las políticas encaminadas al fortalecimiento de la gobernabilidad democrática en el ámbito distrital y local, mediante la garantía de los derechos humanos y constitucionales, la convivencia pacífica, el ejercicio de la ciudadanía, la promoción de la paz y la cultura democrática, el uso del espacio público, la promoción de la organización y de la participación ciudadana y la coordinación de las relaciones políticas de la Administración Distrital en sus distintos niveles. Dentro de sus funciones se contemplan:

- a). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos dirigidos a garantizar el respeto de los derechos humanos y la convivencia pacífica en la ciudad.
- b). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes programas y proyectos necesarios para el mejoramiento de la gestión pública local y la consolidación de los procesos de la gobernabilidad local.
- c). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos encaminados a garantizar la participación de los habitantes en las decisiones que les afecten, y en el control social a la gestión pública en el marco del Sistema Distrital de Participación.
- d). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas para la defensa del espacio público, y el saneamiento y registro de los bienes constitutivos del patrimonio inmobiliario distrital.
- e). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes programas y proyectos dirigidos a la promoción, desarrollo y organización de las iniciativas y procesos ciudadanos solidarios para la atención de las poblaciones vulnerables desde la perspectiva de la garantía de derechos.
- f). Coordinar las relaciones políticas de la Administración Distrital con las corporaciones públicas de elección popular y los gobiernos en los niveles local, distrital, regional y nacional.

- g). Apoyar a las autoridades electorales, con miras al fortalecimiento de la democracia pluralista y participativa y el cumplimiento de los derechos y deberes civiles y políticos.
- h). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos orientados a la promoción y garantía de los derechos, deberes y libertades individuales y colectivas de las comunidades étnicas residentes en Bogotá D.C.
- i). Liderar, orientar y coordinar la formulación, adopción y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos encaminados a la defensa y promoción de los derechos de los consumidores de bienes y servicios.
- j). Liderar, orientar y vigilar la defensa y protección de los derechos constitucionales de los ciudadanos en todo el territorio distrital.
- k). Liderar, orientar y coordinar la dirección de asuntos religiosos en el Distrito, Capital formulando, adoptando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos y articulando acciones con las entidades religiosas y las organizaciones basadas en la fe.
- l). Coordinar con las secretarías del Distrito y las Alcaldías Locales la formulación y adopción de políticas, planes, programas y proyectos de acuerdo con sus funciones.
- m) Adicionado por el artículo 1 del Decreto 099 de 2019. Conocer, dar trámite y decidir del recurso de apelación de las decisiones que profieran los Inspectores y Corregidores Distritales de Policía, respecto de los comportamientos señalados en el artículo 11 del Acuerdo Distrital No. 735 del 9 de enero de 2019.

La Alcaldía Local de Los Mártires tiene su domicilio en la ciudad de Bogotá, D.C., ubicada en la Avenida Calle 19 No. 28 – 80 piso 6 Centro comercial Mall Plaza.

1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones

El Fondo de Desarrollo Local de los Mártires cumple fielmente y a cabalidad con lo establecido en las Resoluciones 533 de 2015 y 484 de 2017 emitidas por la Contaduría General de la Nación CGN, en cuanto a la implementación, puesta en funcionamiento, seguimiento y control del Nuevo Marco Normativo Contable establecido.

Así mismo se declara que la estructura organizacional y las funciones de la Secretaria de Gobierno, de la cual hace parte el Fondo de Desarrollo local de los Mártires se estableció a través del Decreto Distrital 539 de 2006, modificado por los Decretos Distritales 413 de 2010, 280 de 2011 y 411 de 2016, en cumplimiento de los artículos 12 al 15 del Acuerdo 637 de 2016, Decreto 768 de 2019 y Acuerdo 740 de 2019, modificado por el Decreto 168 de 2021 , la carta Circular 115 de 23 de

Noviembre de 2022 y en concordancia con los resultados del estudio técnico de rediseño institucional que prevén la necesidad de adelantar el proceso de modernización de la Secretaria según sus funciones y competencias asignadas.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

La Alcaldía Local de los Mártires aplica para la elaboración de los estados financieros la totalidad del Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno anexo a la Resolución CGN 533 de 2015 y sus modificaciones.

Se da cumplimiento a lo establecido en la Resolución No DDC-000004 del 30 de diciembre del 2022 *“Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la dirección distrital de contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de análisis y consolidación, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital”*.

Es de indicar que el periodo cubierto por información financiera reportada es entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023; de dicha información se generó un juego completo de Estados Financieros suscritos por el alcalde, así:

- Estado de Situación Financiera - Corte a 31 de diciembre de 2023
- Estado de Resultados — Corte a diciembre 31 de 2023
- Estado de Cambios en el Patrimonio De enero 1 a diciembre 31 de 2023
- Notas a los Estados Financieros De enero 1 a diciembre 31 de 2023
- Certificación de Estados Financieros Corte a diciembre 31 de 2023

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

El Fondo de Desarrollo Local de los Mártires se acoge al Manual De Políticas de Operación Contable, emitido por la Secretaría Distrital de Gobierno, en el cual se establece el proceso para efectuar el registro de todas y cada una de las operaciones de orden financiero y económico de la entidad, y el manual de políticas contables para la entidad contable publica Bogota D.C Resolución No SDH-000537 del 29 de diciembre del 2022 emitido por la secretaria Distrital De Hacienda.

Es de aclarar que el Fondo de desarrollo local no cuenta con entidades agregadas ni consolida informaciones de unidades dependientes ya que cuenta con una única unidad administrativa y financiera.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano (COP).

2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable

Una vez cerrado el periodo contable del año 2023, no se realizaron ajustes al valor en libros de activos y pasivos, ya que no existieron hechos económicos posteriores al cierre del periodo contable.

La dirección distrital de contabilidad de acuerdo con la Resolución No DDC-000004 del 30 de diciembre del 2022 No Art 11 Literal b tiene la facultad de solicitar cambio de la información financiera,

2.4. Otros aspectos

Dentro de la vigencia 2023 se incluyen Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales discriminados en noventa y ocho segmentos viales y un parque los cuales se detallarán en la nota 11.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

El Fondo de Desarrollo Local de los Mártires no aplicó juicios diferentes a lo establecido en la Políticas Contables Transversales para el Distrito Capital.

3.2. Estimaciones y supuestos

Se aplica el deterioro anual de las multas atendiendo la guía para la estimación del reconocimiento por permanencia el cual es normado por la Carta Circular No. 122 del 30 de junio de 2023 “Actualización de la guía para la estimación del deterioro de las cuentas por cobrar incorporando la estimación de pérdidas crediticias esperadas” la cual es emitida por la Contadora General de Bogotá D.C.. Para el cálculo del mismo se toma la “Tasa de Mercado de los TES cero cupones a

año: Información que es divulgada anualmente por la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda” la cual fue informada por la Carta Circular No. 129 del 06 de diciembre de 2023. La información se detalla en la Nota 7 Cuentas por cobrar.

Con la misma directriz se realiza el deterioro trimestral de deudores morosos y así como los procesos judiciales en los cuales se encuentra vinculada la Alcaldía Local de los Mártires y se le da aplicabilidad a la circular externa 25 del 29 de diciembre del 2021 “procedimiento, reconocimiento y revelación de responsabilidades fiscales.

3.3. Correcciones contables

Durante la vigencia 2023 se hizo uso de la cuenta 3109 para corrección de errores de las vigencias 2022 al 2023 los cuales son detallados en la Nota 27 Patrimonio. Se realizan correcciones por los siguientes conceptos:

- a. Ajuste por valor errado en el traslado de saldo inicial por valor de \$1000.000 de la cuenta 131102020201 expediente 52-2009 a nombre de la señora Aura Rosa Cordero Caceres mediante comité extraordinario de sostenibilidad contable del 24 de noviembre del 2023.
- b. Ajuste por error en cuenta por pagar 2022 por valor de \$2000 la cuenta 240101 a nombre de Bolaños & Construcciones SAS mediante comité extraordinario de sostenibilidad contable del 24 de noviembre del 2023.
- c. Ajuste por ingreso de elementos dados de baja por valor de \$3.446.439 aprobado en comité de inventarios el 19 de julio de 2023.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No se evidencian riesgos de mercado, de crédito, ni de liquidez.

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Durante la vigencia por efectos del Covid-19 impactó el desarrollo normal del proceso contable; ya que se afectó el presupuesto al destinar recursos que dentro del Plan de Desarrollo se contemplaba invertir en beneficio de la población de la localidad, en temas culturales, deportivas, vías, entre otros para ser destinados a la emergencia sanitaria.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

La secretaria Distrital de Gobierno establece el Manual de operación contable, tomando el Marco Normativo contable anexo a la Resolución No. 533 y sus modificaciones, emitido por la Contaduría General de la Nación asociado al proceso de implementación del Nuevo Marco Normativo Contable (NMNC) y los lineamientos compilados en el manual de políticas contables de la entidad

contable publica, el cual permitirá establecer las políticas de operación contable para el Fondo Local de Desarrollo.

La política contable aplicable al Fondo de Desarrollo Local de los Mártires es:

- Cuentas por cobrar:

El Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno, incorporado por la resolución 620 de 2016, publicado por la Contaduría General de la Nación tiene previstas dentro de la cuenta de activo, el grupo 13 Cuentas por Cobrar, las diferentes subcuentas que permiten registrar en forma razonable y adecuada cada tipo de cuenta por cobrar según su naturaleza y el estado de gestión de cobro.

El objetivo del manual de políticas contables es definir los criterios que emplean las entidades de gobierno del Distrito Capital que están dentro del ámbito de la resolución 533 de 2015 de la CGN, para el reconocimiento, clasificación, medición, revelación y presentación financiera de las cuentas por cobrar.

Entre las subcuentas del grupo de cuentas por cobrar, la SDG registra dentro de sus estados financieros:

- ✓ Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios — multas e intereses
- ✓ Otras cuentas por cobrar
- ✓ Cuentas por cobrar de difícil recaudo
- ✓ Deterioro de las cuentas por cobrar

El Reglamento Interno del Recaudo de Cartera del Distrito Capital, y a las disposiciones internas fijadas en el Manual de Administración y Cobro de Cartera de la SDG determinan el tratamiento contable de las cuentas por cobrar y su respectivo deterioro.

- Propiedades, planta y equipo:

El FDL aplicara la política transversal del distrito, los criterios de definición y reconocimiento señalados en los Numerales 4.1.1, 6.1.1, 6.2.1 y 6.3.4 del Marco Conceptual y el Numeral 10-Propiedades, planta y equipo, del Capítulo I-Activos, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, con el fin de determinar si reconocen o no, una partida como propiedades, planta y equipo.

Se tiene en cuenta la intención con la cual se adquieren los bienes tangibles, es decir, si se utilizarán para propósitos administrativos, para producir bienes o prestar servicios; que los mismos no estén disponibles para la venta y se prevé usarlos durante más de un año.

Para el cálculo de la depreciación, el FDL utiliza el método de línea recta, esta depreciación iniciará cuando el bien esté disponible para su uso o salida al servicio.

Los elementos que se encuentran en Bodega usado y en servicio, se realizará la toma física anual y se deberá apoyar por el concepto técnico y profesional de un tercero para determinar la nueva vida útil, para lo que se debe tener en cuenta las características específicas de los bienes para estimar su vida útil individual; solamente si no es posible determinar esta o ya se ha determinado previamente, se puede recurrir a estimar la vida útil de grupos homogéneos de activos, con los respectivos soportes.

Los Elementos nuevos que ingresan al área de Almacén (bodega nueva), se le solicitara al Proveedor la especificación de la vida útil de los elementos que está suministrando.

Para determinar los elementos de indicio de deterioro de Propiedad, Planta y Equipo, el FDL establecerán los criterios durante el periodo así;

Si durante el periodo, el valor de mercado del activo ha disminuido significativamente más que lo que se esperaría como consecuencia del paso del tiempo o de su uso y desgaste normal y Vida útil. Si durante el periodo, han tenido lugar, o van a tener lugar en un futuro inmediato, cambios significativos con una incidencia adversa sobre la entidad, los cuales están relacionados con el mercado al que está destinado el activo o, con el entorno legal, económico, tecnológico o de mercado en el que opera la entidad.

Cuando se disponga evidencia sobre la obsolescencia o deterioro físico del activo, se determine por medio concepto técnico dado por un tercero que el activo es inservible se verificará si existe pérdida por deterioro. En algunos casos podrá ser necesario revisar y ajustar la vida útil restante, el método de depreciación o de amortización, o el valor residual del activo, incluso si finalmente no se reconociera ningún deterioro del valor para el activo considerado.

- **Bienes inmuebles:**

Son bienes que no pueden transportarse de un lugar a otro, pueden ser de origen natural como las tierras y minas y los que se adhieren de forma permanente a ellos, como edificios, casas y construcciones en general. También hacen parte de estos, los bienes destinados al uso y beneficio del inmueble que, al ser retirados de este, pierden de manera significativa su potencial de servicio, tales como ascensores, subestaciones, transformadores, cableado estructurado, sistemas contra incendio, sistema de seguridad, entre otros.

Cuando se trate de elementos destinados al uso del inmueble que se constituyan como adiciones o mejoras, estos se consideran componentes y se reconocen como mayor valor de estos.

- **Activos intangibles:**

Los Entes Públicos Distritales, aplican los criterios de definición y reconocimiento señalados en los Numerales 4.1.4.1.1, 6.1.1 y 6.2.1 del Marco Conceptual y el Numeral 15.1 del Capítulo I del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, con el fin de determinar si cumplen con las condiciones para ser reconocidos como Activo Intangible. Son activos, que representan el valor de recursos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales se tiene el control, se espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, se puede realizar mediciones fiables, además, los mismos no deben estar disponibles para la venta y se provee usarlos durante más de un año. Si no cumple alguna de las anteriores condiciones se reconoce como gasto del periodo.

- **Deterioro de bienes muebles e inmuebles:**

Se aplicarán los criterios de definición señalados en el Numeral 0 del Capítulo I del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, con el fin de evaluar la existencia de deterioro del valor de los bienes muebles e inmuebles, no generadores de efectivo, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo y Bienes de Uso Público.

La evaluación de los indicios de deterioro procede sobre los activos bienes muebles, clasificados como Propiedades, Planta y Equipo, cuyo valor más las adiciones y mejoras que se realicen al mismo, sea igual o superior a treinta y cinco (35) SMMLV; no obstante, el FDL realizaran esta evaluación para aquellos activos que no excedan la suma señalada, si como resultado del juicio profesional se determina que puede presentarse indicios internos o externos que afecten de forma significativa el valor de los mismos y cuya omisión pueda influir en la relevancia y fiabilidad de la información financiera.

- **Cuentas por pagar:**

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de las actividades de la entidad y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. En las cuales se concede un plazo de pago dentro del término normal conforme al entorno económico de la entidad.

Se consideran como cuentas por pagar, entre otras:

- La adquisición de bienes y servicios que generen la obligación de pago.
- Los descuentos de retenciones por impuestos y contribuciones.
- Otras cuentas por pagar.

Se clasifican al costo y su medición inicial será por el valor de la transacción, el valor pactado por el bien o servicio adquirido o suministrado, o por el cálculo de las obligaciones derivadas de cuentas por pagar existentes.

Se reconocen las obligaciones adquiridas con terceros por el FDL, originados en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. En las cuales se concede un plazo de pago dentro del término normal conforme al entorno económico de la entidad.

- Provisiones, pasivos y activos contingentes:

En el FDL considera dentro de sus políticas de operación contable, los hechos económicos que, pese a no estar contemplados en este documento, pueden dar origen al reconocimiento contable de una provisión, la revelación de un activo o pasivo contingente en Cuentas de orden o la revelación en notas de los estados financieros de las obligaciones de naturaleza remota.

- Ingresos:

El FDL es responsable del reconocimiento de los ingresos generados en desarrollo de su actividad misional. Para llevar a cabo un adecuado reconocimiento de los ingresos en la información financiera, se observa la esencia de la transacción, el origen y el hecho generador que permita definir su clasificación en: ingresos originados de transacciones sin contraprestación y los producidos en transacciones con contraprestación.

Los ingresos de transacciones sin contraprestación corresponden a los impuestos, las transferencias, las donaciones, multas, sanciones, comparendos, indemnizaciones, reintegro por mayores valores no ejecutados, reintegros de nómina, reintegros por incapacidades. Generalmente, el ente los obtiene como resultado de la facultad legal que tiene de exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por la secretaría de hacienda o el Gobierno.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

- NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

NOTA 7
CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23			dic-22			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
13 - CUENTAS POR COBRAR	47.789.326,00	343.822.732,75	391.612.058,75	216.248.511,79	128.523.309,72	344.771.821,51	46.840.237,24
1311 - CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	47.789.326,00	788.389.181,96	836.178.507,96	214.269.939,79	778.354.176,17	992.624.115,96	(156.445.608,00)
1384 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR		434.668.265,07	434.668.265,07	1.978.572,00	416.922.532,20	418.901.104,20	15.767.160,87
1386 - DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(879.234.714,28)	(879.234.714,28)		(1.066.753.398,65)	(1.066.753.398,65)	187.518.684,37
138614 - Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		(574.707.154,47)	(574.707.154,47)		(740.423.252,00)	(740.423.252,00)	165.716.097,53
138690 - Otras cuentas por cobrar		(304.527.559,81)	(304.527.559,81)		(326.330.146,65)	(326.330.146,65)	21.802.586,84

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Se reconocen como cuentas por cobrar, los derechos a favor del Fondo de Desarrollo Local los Mártires, generados en el desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas se derivan de transacciones con contraprestación (prestación de servicios y otros), sin contraprestación (ingresos no tributarios y transferencias). Las cuentas por

cobrar se reconocen cuando quedan en firme los respectivos actos administrativos que generan el derecho de cobro, atendiendo la presunción de legalidad que acompaña todo acto administrativo, mientras no hayan sido anulados por la jurisdicción Contencioso-Administrativa o revocados por la autoridad que los profirió.

El registro de las cuentas por cobrar requiere del documento idóneo que cumpla el principio de procedibilidad establecido en el artículo 6° del Decreto 397 de 011, expedido por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. para ejercer legalmente el cobro, de manera que exista certeza que fluya un potencial de beneficios económicos futuros en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Se encuentran dos etapas del proceso de cuentas por cobrar:

Cobro Persuasivo: Donde su intención es persuadir al infractor para que realice el pago, este proceso debe desarrollarse dentro de los cuatro meses siguientes a la debida ejecutoria del acto administrativo que impone la multa o establece el derecho a favor de los entes públicos distritales.

Cobro Coactivo: Es el proceso realizado por la Subdirección Distrital de Cobro de la Secretaría Distrital de Hacienda o quien haga sus veces, respecto de los derechos a favor de la SDG, este proceso es posterior al agotamiento del proceso de cobro persuasivo.

7.1. Ingresos No Tributarios

Anexo 7.2.

NOTA 7								
CUENTAS POR COBRAR								
INGRESOS NO TRIBUTARIOS								
FDL MARTIRES Pesos								
Entidad:	210110001014 - FDL MARTIRES							
Periodo Actual:	2023.12							
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar							
Escala:	Pesos							
Los valores a ingresar deben ser en Pesos								
CONCEPTOS	dic-23	DETERIORO						
		Saldo inicial por deterioro	Gasto por deterioro en la vigencia	Reda de CXC o A, al patrimonio	Baja en cuentas	Reversiones de deterioro	Valor de deterioro acumulado	Pérdidas por baja de CXC
1311 - CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	836.178.507,96	(740.423.252,00)		(4.280.018,00)		196.267.634,32	(548.435.635,68)	
1384 - Otras Cuentas por Cobrar	434.668.265,07	(326.330.146,65)		(4.468.849,95)	0,00	0,00	(330.798.996,60)	0,00
138432 - Responsabilidades fiscales	148.124.412,00	(326.330.146,65)		(4.468.849,95)			(330.798.996,60)	
138435 - Otros intereses de mora	285.543.853,07						0,00	
1385 - Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.270.846.773,03	(1.066.753.398,65)		(8.748.867,95)	0,00	196.267.634,32	(879.234.632,28)	0,00
		(1.066.753.398,65)		8.748.867,95			(879.234.714,28)	
		(1.066.753.398,65)		8.748.867,95			(879.234.714,28)	
		Diferencia con CC	0,00	0,00		Diferencia con CGN	82,00	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Durante el periodo 2023 se reconoció el deterioro de 26 expedientes de multas por infracciones de régimen urbanístico, establecimientos de comercio (Ley 232-95) y Código de policía (Decreto 1355 de 1970) las cuales se encuentran tanto en cobro persuasivo como coactivo. También se

reconoce los intereses y el deterioro de 3 procesos registrados en responsabilidades fiscales según expedientes números 1781 del 20/04/2004, 1831 del 01/03/2005 y 1987 del 09/11/2007; para las situaciones descritas se aplicó la tasa TES del 10.31% de acuerdo lo establecido en la Carta Circular No. 129 del 06 de diciembre de 2023 emitida por la Contadora General de Bogotá.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

NOTA 9 INVENTARIOS COMPOSICIÓN FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
15 - INVENTARIOS	184.123.618,00		184.123.618,00
1510 - MERCANCIAS EN EXISTENCIA	184.123.618,00		184.123.618,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

De acuerdo con memorando 20236420008013 del 15 de diciembre del 2023 se solicitó ingreso almacén de las facturas 678 y 679 del contratista Ci Warriors company SAS por valor de \$180.023.618 para dotación lúdica y pedagógica de Jardines infantiles de la localidad y con memorando 20236420008433 del 28 de diciembre del 2023 se solicitó ingreso de la factura 100 del contratista FUNDESCO por valor de \$4.100.000 para dotación de cultura ciudadana, pendientes de realizar la entrega.

9.1. Bienes y servicios

Anexo 9.1

NOTA 9								
INVENTARIOS								
DETALLE DE INVENTARIOS, BIENES Y SERVICIOS								
FDL MARTIRES Pesos								
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES							
Periodo Actual:	2023.12							
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar							
Cifras en:	Pesos							
Los valores a ingresar deben ser en Pesos								
	Saldo Final	Deterioro de Inventarios						
CUENTAS		Saldo Inicial por Deterioro	Gastos por Deterioro en la Vigencia	Ajustes con impacto al patrimonio	Baja en cuentas	Reversiones de deterioro	Valor de deterioro acumulado	Circunstancias de la reversión de deterioro
1510 - MERCANCIAS EN EXISTENCIA	184.123.618,00		0,00				0,00	
Total Inventarios	184.123.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
							dic-23	
							Saldo Final	
							1580	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

NOTA 10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
16 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	28.489.239.207,25	20.839.124.653,87	7.650.114.553,38
1605 - TERRENOS	2.655.731.483,00	2.655.731.483,00	0,00
1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO	22.529.495.539,25	14.768.991.313,87	7.760.504.225,38
1637 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	328.985.583,00	429.406.014,00	(100.420.431,00)
1640 - EDIFICACIONES	2.847.144.140,00	2.847.144.140,00	0,00
1655 - MAQUINARIA Y EQUIPO	170.651.725,00	153.589.225,00	17.062.500,00
1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	210.964.556,00	231.884.712,00	(20.920.156,00)
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	206.927.466,00	184.462.177,00	22.465.289,00
1675 - EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	658.831.357,00	518.547.857,00	140.283.500,00
1680 - EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA	13.487.583,00	13.487.583,00	0,00
1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.132.980.225,00)	(964.119.851,00)	(168.860.374,00)

1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.132.980.225,00)	(964.119.851,00)	(168.860.374,00)
168501 - Edificaciones	(374.928.732,00)	(311.860.056,00)	(63.068.676,00)
168504 - Maquinaria y equipo	(99.594.131,00)	(73.255.133,00)	(26.338.998,00)
168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	(124.700.172,00)	(112.322.521,00)	(12.377.651,00)
168507 - Equipos de comunicación y computación	(135.744.961,00)	(133.187.178,00)	(2.557.783,00)
168508 - Equipos de transporte tracción y elevación	(390.663.581,00)	(327.677.947,00)	(62.985.634,00)
168509 - Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	(7.348.648,00)	(5.817.016,00)	(1.531.632,00)

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Se puede evidenciar que los valores que registraron variación positiva fueron los asociados a las cuentas 1-6-15 “Construcciones en Curso” \$7.760.504.225,38; 1-6-55 “maquinaria y equipo” \$17.062.500; 1-6-70 “Equipos de comunicación y computador” \$22.465.289; y 1-6-75 “equipos de transporte tracción y elevación” \$140.283.500. En cuanto a construcciones en curso se encuentra

que este valor corresponde al avance del 57.16% en la construcción de la sede de la Alcaldía Local de Los Mártires y en estudios y diseños para la casa de la cultura con un avance del 95%; y en cuanto a equipos de comunicación y computación, el valor obedece a entradas e ingresos por adquisiciones; lo cual se explicará más a fondo en el siguiente numeral.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

Anexo 10.1

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PPE - MUEBLES FDL MARTIRES Pesos												
CONCEPTOS / CUENTAS	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	REDES, LÍNEAS Y CABLES	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	153.589.225,00	199.431.919,00	658.831.357,00	0,00	234.986.093,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	1.229.438.177,00
(v) ENTRADAS (DE):	17.062.500,00	60.085.426,00	0,00	0,00	42.762.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.910.496,00
Adquisiciones en compras	17.062.500,00	60.085.426,00	0,00	0,00	42.762.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.910.496,00
Otras entradas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(j) SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	(8.048.121,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(8.048.121,00)
Baja cuentas (incluye trasladado en vigencia cuentas orden)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8.048.121,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(8.048.121,00)
Otras salidas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=SUBTOTAL (Saldo Inicial + Entradas - Salidas)	170.651.725,00	259.517.345,00	658.831.357,00	0,00	268.812.542,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	1.371.300.552,00
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	(31.251.843,00)	0,00	0,00	(22.139.830,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(53.391.673,00)
+Entrada por traslado de cuentas dentro del Grupo 16(DB)	0,00	14.943.074,00	238.116.833,00	0,00	51.804.398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.864.305,00
-Salida por traslado de cuentas dentro del Grupo 16 (CR)	0,00	(46.194.917,00)	(238.116.833,00)	0,00	(73.944.228,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(358.255.978,00)
=SALDO FINAL (01-dic) (Subtotal + Cambios)	170.651.725,00	228.265.502,00	658.831.357,00	0,00	246.672.712,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	1.317.908.879,00
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	(99.594.131,00)	(135.744.961,00)	(390.663.581,00)	0,00	(124.700.172,00)	0,00	0,00	(7.348.648,00)	0,00	0,00	0,00	(758.051.483,00)
Saldo Inicial de la Depreciación	(73.255.133,00)	(133.187.178,00)	(327.677.947,00)	0,00	(112.322.521,00)	0,00	0,00	(5.817.016,00)	0,00	0,00	0,00	(652.259.795,00)
SI Depreciación Directa	(73.255.133,00)	(133.187.178,00)	(327.677.947,00)	0,00	(112.322.521,00)	0,00	0,00	(5.817.016,00)	0,00	0,00	0,00	(652.259.795,00)
No Aplica Concepto	(73.255.133,00)	(133.187.178,00)	(327.677.947,00)	0,00	(112.322.521,00)	0,00	0,00	(5.817.016,00)	0,00	0,00	0,00	(652.259.795,00)
+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia	(26.338.998,00)	(30.968.029,00)	(64.025.813,00)	0,00	(26.250.118,00)	0,00	0,00	(1.531.632,00)	0,00	0,00	0,00	(149.114.590,00)
Gasto Depreciación Directa	(26.338.998,00)	(30.968.029,00)	(64.025.813,00)	0,00	(26.250.118,00)	0,00	0,00	(1.531.632,00)	0,00	0,00	0,00	(149.114.590,00)
+Otros Ajustes de la Depreciación acumulada vigencia actual	0,00	0,00	(77.785.519,00)	0,00	(6.430.865,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(84.216.384,00)
-Otros Ajustes de la Depreciación acumulada vigencia actual	0,00	28.410.246,00	78.825.698,00	0,00	20.303.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.539.276,00
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Inicial del Deterioro acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SI Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SI Det. Ind (Subcitas: 169504, 169520, 169522 hasta 169525)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Gasto Deterioro aplicado en la vigencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gasto Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	71.057.594,00	92.520.541,00	268.167.776,00	0,00	121.972.540,00	0,00	0,00	6.139.935,00	0,00	0,00	0,00	559.857.386,00
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	58,36%	59,47%	59,30%	0,00%	50,55%	0,00%	0,00%	54,48%	0,00%	0,00%	0,00%	57,52%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES												
USO O DESTINACIÓN	170.651.725,00	228.265.502,00	658.831.357,00	0,00	234.227.554,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	1.305.463.721,00
+En servicio	170.651.725,00	206.927.466,00	658.831.357,00	0,00	198.519.398,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	1.248.417.529,00
+No explotados	0,00	21.338.036,00	0,00	0,00	35.708.156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.046.192,00
+En Bodega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REVELACIONES ADICIONALES												
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO												0,00
Saldo Final CGN	170.651.725,00	228.265.502,00	658.831.357,00	0,00	246.672.712,00	0,00	0,00	13.487.583,00	0,00	0,00	0,00	
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Respecto de este anexo se pueden resaltar los siguientes aspectos:

- Maquinaria y Equipo (Cuentas 1-6-37-07, 1-6-55-05 y 1-6-55-90), registra un valor de (\$170.651.725) representado en 7 elementos; una depreciación acumulada de (\$99.594.131).

- Equipos de comunicación y Computación (Cuentas 1-6-37-10, 1-6-70-01 y 1-6-70-02). Registra un valor de (\$ 228.265.502) representado en 33 elementos tecnológicos para uso de los funcionarios y contratistas y 3 elementos en bodega para ser asignados por el cambio de contratistas; La depreciación acumulada registra un valor de (\$ 135.744.961).
- Equipos de Transporte, Tracción y Elevación (Cuenta 1-6-75-02), registra un valor de (\$ 658.831.357) representados en 6 elementos los cuales constituyen el parque automotor de la entidad; una depreciación de (\$ 390.663.581)
- Muebles enseres y equipo de oficina (Cuentas 1-6-65-01, 1-6-65-02), registra un valor de (\$ 246.672.712) representado en 43 elementos de los cuales 3 son en contrato de comodato y 32 están al servicio administrativo y 8 elementos se encuentran en bodega para ser asignados; la depreciación acumulada está en (\$ 124.700.172).
- Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería (Cuentas 1-6-80-02), registra un valor de (\$ 13.487.583) representado en 2 elementos que se tienen al servicio administrativo de la entidad; la depreciación acumulada está en (\$7.348.648)

10.1.1.PPE - MUEBLES ENTREGADOS O RECIBIDOS TERCEROS

Anexo 10.1.1

Para bienes muebles reconocidos como activos, que se encuentran en uso por parte de otro Ente o Entidad:

TIPO DE BIEN MUEBLE	DESCRIPCIÓN DEL MUEBLE	ENTIDAD DE LA CUAL RECIBIO	TIPO DE DOCUMENTO	No. Documento / año	DURACIÓN DEL CONTRATO (años)	COSTO A 31-12
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	VIDEO BEAM PLACA: 131279 MARCA: N/A	Jac Del Barrio La Estanzuela Central - Los Martires	Comodato	CMD-79-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 5.003.083
	CAMARA DE VIDEO PLACA: 131985 MARCA: PANASONIC	Jac Del Barrio La Estanzuela Central - Los Martires	Comodato	CMD-79-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 2.307.984
	MEZCLADOR DE SONIDO PLACA: 131991 MARCA: BEHRINGER	Jac Del Barrio La Estanzuela Central - Los Martires	Comodato	CMD-79-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 4.190.121
	CABINAS PLACA: 131996 MARCA: BETA THREE	Jac Del Barrio Eduardo Santos - Los Martires	Comodato	CMD-80-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 3.251.954
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	COMPUTADOR PLACA: 133242 MARCA: APPLE	Jac Del Barrio La Estanzuela Central - Los Martires	Comodato	CMD-79-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 2.200.299
	COMPUTADOR PLACA: 133243 MARCA: APPLE	Jac Del Barrio La Estanzuela Central - Los Martires	Comodato	CMD-79-2017	5 AÑOS - PRORROGA 3 AÑOS	\$ 2.200.299

(Remítase al anexo Excel para observar la plantilla completa)

En cuanto los bienes reconocidos como activos, que se encuentran en uso por parte de otra entidad, se destacan 6 bienes cuyo uso está siendo por parte de Juntas de Acción Comunal mediante la

modalidad de Contrato de Comodato. De estos bienes, 4 pertenecen a la cuenta de Muebles enseres y equipo de Oficina, 2 a la cuenta de Equipos de Computación y Comunicación.

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

Anexo 10.2

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PPE - INMUEBLES FDL MARTIRES Pesos						
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES	<<< Doble Clic				
Periodo Actual:	2023.12					
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar					
Cifras en:	Pesos					
Los valores a ingresar deben ser en Pesos						
CONCEPTOS / CUENTAS	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	PLANTAS PRODUCTORAS	TOTAL	
SALDO INICIAL (01-ene)	2.927.670.874,00	2.847.144.140,00			5.774.815.014,00	
(+) ENTRADAS (DB):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras entradas de bienes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(-) SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras salidas de bienes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	2.927.670.874,00	2.847.144.140,00	0,00	0,00	5.774.815.014,00	
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	2.927.670.874,00	2.847.144.140,00	0,00	0,00	5.774.815.014,00	
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,00	(374.928.732,00)	0,00	0,00	(374.928.732,00)	
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0,00	(311.860.056,00)	0,00	0,00	(311.860.056,00)	
SI Depreciación Directa	0,00	(311.860.056,00)	0,00	0,00	(311.860.056,00)	
SI Depreciación Ind. (Subctas:168513,168514,168515,168516)						
+Gasto Depreciación aplicada vigencia	0,00	(63.068.676,00)	0,00	0,00	(63.068.676,00)	
Gasto Depreciación Directa	0,00	(63.068.676,00)	0,00	0,00	(63.068.676,00)	
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SI Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SI Det. Ind.(Subctas:169504,169520,169522 hasta 169525)						
+Gasto Deterioro aplicado vigencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gasto Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	2.927.670.874,00	2.472.215.408,00	0,00	0,00	5.399.886.282,00	
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00%	-13,17%	0,00%	0,00%	-6,49%	
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES						
USO O DESTINACIÓN	2.927.670.874,00	2.847.144.140,00	0,00	0,00	5.774.815.014,00	
+ En servicio	2.655.731.483,00	2.847.144.140,00	0,00	0,00	5.502.875.623,00	
+ No explotados	271.939.391,00				271.939.391,00	
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO						
+Ingresos (utilidad)					0,00	
-Gastos (pérdida)					0,00	
					Saldo Final dic-23	
DIFERENCIA CGN	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	PLANTAS PRODUCTORAS		
Saldo Final CGN	2.927.670.874,00	2.847.144.140,00				
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00		

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

En cuanto a Inmuebles de PPYE del Fondo de Desarrollo Local de Los Mártires, no se registró ninguna variación referente a entradas y baja en cuentas de ningún elemento asociado a las cuentas 1-6-05-01 1-6-37-01 y 1-6-40-01, es de anotar que existen terrenos por valor de \$1.635.091.927 y edificaciones \$1.082.823.509 en comodatos, sé destaca además que la depreciación acumulada de las edificaciones al finalizar la vigencia 2023 fue de (\$141.355.077). Así mismo, hay que destacar que el inmueble y su correspondiente terreno ubicados en las cuentas 1-6-37-01 y 1-6-40-01 respectivamente, corresponden al inmueble ubicado en el barrio Veraguas, el cual está pendiente de ponerse en servicio una vez finalice los estudios y diseños y su posterior construcción.

10.2.1.PPE - INMUEBLES ENTREGADOS O RECIBIDOS TERCEROS

Anexo 10.2.1

Para bienes inmuebles reconocidos como activos, que se encuentran en uso por parte de otro Ente o Entidad:

TIPO DE BIEN INMUEBLE	DESCRIPCIÓN DEL INMUEBLE	ENTIDAD A LA CUAL SE LE ENTREGÓ	TIPO DE DOCUMENTO	No. Documento / año	DURACIÓN DEL CONTRATO (años)	VALOR A 31-12
TERRENOS	CHIP: AAA0072TWCX MATRICULA: 50C189966 DIRECCION: CRA 16B 17A-20	JAC DEL BARRIO SAN VICTORIANO LA FAVORITA Y LA CAPUCHINA	COMODATO	62 / 2017	5 AÑOS PRORROGA DE 3 AÑOS	263.440.661,0
	CHIP: AAA0073AWUZ MATRICULA: 50C111204 DIRECCION: CL 24 27A-31	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	277.422.698,0
	CHIP: AAA0073AWWF MATRICULA: 50C38075 DIRECCION: CRA 24 27A-25	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	277.436.620,0
	CHIP: AAA0072ONUZ MATRICULA: 50C151022 DIRECCION: CRA 19A 22D-40	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	341.977.138,0
	CHIP: AAA0034ZHYN MATRICULA: 50C320913 DIRECCION: CL 1D BIS 29-92	JAC SANTA ISABEL	COMODATO	64 / 2017	5 AÑOS PRORROGA DE 3 AÑOS	474.814.810,0
EDIFICACIONES	CHIP: AAA0034ZHYN MATRICULA: 50C-320913 DIRECCION: CL 1 D BIS # 29-92	JAC SANTA ISABEL	COMODATO	64 / 2017	5 AÑOS PRORROGA DE 3 AÑOS	163.305.103,0
	CHIP: AAA0072ONUZ MATRICULA: 50C-151022 DIRECCION: CR 19 A # 22D 40	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	274.357.289,0
	CHIP: AAA0072TWCX MATRICULA: 50C-189966 DIRECCION: CR 16B # 17 A 20	JAC DEL BARRIO SAN VICTORIANO LA FAVORITA Y LA CAPUCHINA	COMODATO	62 / 2017	5 AÑOS PRORROGA DE 3 AÑOS	131.270.982,0
	CHIP: AAA0073AWUZ MATRICULA: 50C-111204 DIRECCION: CL 24 # 27A31	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	241.110.935,0
	CHIP: AAA0073AWWF MATRICULA: 50C-38075 DIRECCION: CR 24 # 27A 25	SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL	COMODATO	151-2015	5 AÑOS PRORROGA DE 5 AÑOS	272.779.200,0

(Remítase al anexo Excel para observar la plantilla completa)

Respecto a aquellos Bienes reconocidos como activos, que se encuentran en uso por parte de otra entidad, se destacan 5 edificaciones y 5 terrenos cuyo uso está siendo por parte de 2 Juntas de

Acción Comunal y 1 entidad Distrital (Secretaría Distrital de Integración Social) mediante la modalidad de Contrato de Comodato.

10.3. Construcciones en curso

Anexo 10.3

**NOTA 10.
10.3.**

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
CONSTRUCCIONES EN CURSO**

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	CONCEPTOS	SALDO 2023	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	22.529.495.539	0	22.529.495.539		
161501	Edificaciones	22.529.495.539	0	22.529.495.539		
	Sede de la Alcaldía	22.158.213.689,25		22.158.213.689	57%	30/09/2024
	Estudio y diseños Casa de la Cultura	371.281.850,00		371.281.850	95%	31/01/2024

(Remítase al anexo Excel para observar la plantilla completa)

En este cuadro se puede observar que para la cuenta 161501 se registra el valor relacionado a:

- a) La construcción de la Sede de la Alcaldía Local de Los Mártires derivado del Convenio 134 de 2016 celebrado con la Empresa de Renovación Urbana, el porcentaje del 57.16% del valor total del convenio que asciende a \$38.766.092.507 y se deriva de los pagos por estudios y diseños para la construcción con su interventoría, delineación urbana y licencia de construcción y la obra de la sede entre otras.

La información presentada corresponde al corte reportado por la Empresa de Renovación Urbana a corte 31 de julio del 2023.

- b) La Realización de los estudios y diseños para el edificio de la casa de la cultura de la Localidad de los Mártires derivado del convenio interadministrativo 177 del 2022 celebrado con la universidad Francisco José de Caldas cuyo valor del convenio es de \$390.823.000 el porcentaje de ejecución es de 95%, de este estudio se deriva la construcción de la casa de cultura que se estima en un valor de \$2.500.000.000, posiblemente contratado en el año 2024 según proyecto de inversión No. 2070-Promoción de la democracia local por medio del Arte y la Cultura registrado en el decreto de liquidación del Presupuesto vigencia 2024 No. 019 de diciembre 22 del 2023.

10.4. Estimaciones

En concordancia con la política contable del Ente o Entidad y el marco normativo, se aplica la depreciación por el método de línea recta. Así mismo, al corte de la vigencia 2023 no se han

presentado cambios en la estimación de los costos estimados de desmantelamiento, así como el cambio en el método de depreciación.

Para la vigencia 2022 se realizó el contrato de prestación de servicios CPS-175-2022 suscrito el 27 de diciembre de 2022 que tiene por objeto *“CONTRATAR EL SERVICIO PARA LA TOMA FÍSICA, VERIFICACIÓN, CLASIFICACIÓN, Y ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD Y/O A CARGO DEL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE MÁRTIRES Y LA MEDICIÓN POSTERIOR, DETERIORO DE LOS BIENES CLASIFICADOS COMO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES”* y fecha de acta de inicio del 20 de enero de 2023 con el cual se dará el resultado de la estimación, valorización de la vida útil y cálculos de deterioro de los elementos con corte a 31 de diciembre de 2022..

Por lo anterior se realizaron ajustes al inventario en el mes de agosto después de la realización del comité de inventarios realizado en el mes de julio del 2023, sin embargo, no genero gran impacto en el resultado del ejercicio.

Anexo 10.4.1

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ESTIMACIONES - DEPRECIACIÓN LINEA RECTA FDL MARTIRES			
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES	<<< Doble Clic	
Periodo Actual:	2023.12		
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar		
Resumen			
		dic-23	
		210111001014 - FDL MARTIRES	
		Años de Vida Útil	
		Mínimo	Máximo
	MUEBLES		
	1655 - Maquinaria y equipo	4,25	15,00
	1670 - Equipos de comunicación y computación	3,50	10,00
	1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	2,00	10,17
	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	3,00	10,00
	1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	8,00	9,00
	INMUEBLES		
	1605 - Terrenos		
	1640 - Edificaciones	20,83	50,00
Mínimo			
			dic-23
			210111001014 - FDL MARTIRES
			Años de Vida Útil
		Mínimo	Mínimo
	CUENTAS		
	MUEBLES		
	1655 - Maquinaria y equipo	4,25	4,25
	1670 - Equipos de comunicación y computación	3,50	3,50
	1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	2,00	2,00
	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	3,00	3,00
	1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	8,00	8,00
	INMUEBLES		
	1605 - Terrenos		
	1640 - Edificaciones	20,83	20,83
Máximo			
			dic-23
			210111001014 - FDL MARTIRES
			Años de Vida Útil
		Máximo	Máximo
	CUENTAS		
	MUEBLES	0,00	
	1655 - Maquinaria y equipo	15,00	15,00
	1670 - Equipos de comunicación y computación	10,00	10,00
	1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	10,17	10,17
	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	10,00	10,00
	1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9,00	9,00
	INMUEBLES	0,00	
	1605 - Terrenos	0,00	
	1640 - Edificaciones	50,00	50,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

NOTA 11 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES

Composición

NOTA 11
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
17 - BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	9.994.692.882,00	11.745.541.986,00	(1.750.849.104,00)
1710 - BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	19.097.087.496,00	19.097.087.496,00	0,00
1785 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	(9.102.394.614,00)	(7.351.545.510,00)	(1.750.849.104,00)
1785 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	(9.102.394.614,00)	(7.351.545.510,00)	(1.750.849.104,00)
178501 - Red carretera	(8.842.876.071,00)	(7.207.226.319,00)	(1.635.649.752,00)
178505 - Parques recreacionales	(259.518.543,00)	(144.319.191,00)	(115.199.352,00)

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

En la cuneta 171001 se reconoce un valor de \$18.521.090.726 el cual hace referencia a 98 segmentos viales y la cuenta 171005 se reconoce el valor de \$575.996.770 el cual hace referencia a un parque de bolsillo con sus respectivas depreciaciones.

11.1. Bienes de uso público (BUP)

NOTA 11								
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES								
BIENES DE USO PÚBLICO (BUP)								
FDL MARTIRES Pesos								
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES	<<<Doble Clic						
Periodo Actual:	2023.12							
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar							
Cifras en:	Pesos							
Los valores a ingresar deben ser en Pesos								
CONCEPTOS / CUENTAS	MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO	BUP EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIÓN	BUP EN SERVICIO-CONCESIÓN	BUP: BIENES DE ARTE Y CULTURA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)				19.097.087.496,00				19.097.087.496,00
(+) ENTRADAS (DB):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras entradas BUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras salidas BUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,00	0,00	0,00	19.097.087.496,00	0,00	0,00	0,00	19.097.087.496,00
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0,00	0,00	0,00	19.097.087.496,00	0,00	0,00	0,00	19.097.087.496,00
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,00	0,00	0,00	(9.102.394.614,00)	0,00	0,00	0,00	(9.102.394.614,00)
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0,00	0,00	0,00	(7.351.545.510,00)	0,00	0,00	0,00	(7.351.545.510,00)
+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia	0,00	0,00	0,00	(1.750.849.104,00)	0,00	0,00	0,00	(1.750.849.104,00)
- DETERIORO ACUMULADO (DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Gasto Deterioro aplicado en la vigencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	0,00	0,00	0,00	9.994.692.882,00	0,00	0,00	0,00	9.994.692.882,00
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	-47,66%	0,00%	0,00%	0,00%	-47,66%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
EFFECTO EN RESULTADO POR BAJA EN CUENTAS								0,00
Ingresos								0,00
Gastos								0,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento

11.3.1 DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

NOTA 11			
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES			
ESTIMACIONES - DEPRECIACIÓN LINEA RECTA			
FDL MARTIRES			
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES	<<< Doble Clic	
Periodo Actual:	2023.12		
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar		
Resumen			
		dic-23	
		210111001014 - FDL MARTIRES	
		Años de Vida Útil	
		Mínimo	Máximo
	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		
	171001 - Red carretera	5,00	15,00
	171005 - Parques recreacionales	5,00	5,00
	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONCESIÓN		
	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONCESIÓN		
	BUP ARTE Y CULTURA		
Mínimo			
		dic-23	
		210111001014 - FDL MARTIRES	
		Años de Vida Útil	
	CUENTAS	Mínimo	Mínimo
	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		
	171001 - Red carretera	5,00	5,00
	171005 - Parques recreacionales	5,00	5,00
	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO CONCESION		
	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		
	BUP ARTE Y CULTURA		
Máximo			
		dic-23	
		210111001014 - FDL MARTIRES	
		Años de Vida Útil	
	CUENTAS	Máximo	Máximo
	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	0,00	
	171001 - Red carretera	15,00	15,00
	171005 - Parques recreacionales	5,00	5,00
	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO CONCESION	0,00	
	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	
	BUP ARTE Y CULTURA	0,00	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

La vida útil de la cuenta 171001 se determina por el personal idóneo al momento de la construcción del segmento vial, la cual según lo reportado al área de almacén y contabilidad desde el área de infraestructura se determina desde 60 meses hasta 180 meses. Es importante mencionar que en los segmentos viales registrados en la vigencia 2022 se realizó el cálculo de la depreciación que se debía contemplar desde la entrega del segmento hasta la fecha del ingreso para lo cual se reportó el cuadro que reposa en el registro del ingreso y como anexo en el radicado 20226420005793. Para la cuenta 171005 su vida útil mínima y máxima se tiene de 60 meses ya que a la fecha solo se tiene el registro de un parque.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

NOTA 14
ACTIVOS INTANGIBLES
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
ACTIVOS INTANGIBLES	9.556.368,00	38.711.364,00	(29.154.996,00)
1970 - ACTIVOS INTANGIBLES	58.310.000,00	58.310.000,00	0,00
1975 - AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(48.753.632,00)	(19.598.636,00)	(29.154.996,00)

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Para la vigencia 2022 se adquirió un paquete de licencias bajo el contrato 134 del 2022 por valor de \$58.310.000 para funcionamiento de la administración el cual a sido amortizado en un 83.61%

14.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14											
ACTIVOS INTANGIBLES											
DETALLES SALDOS Y MOVIMIENTOS											
FDL MARTIRES Pesos											
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES <<< Doble Clic										
Periodo Actual:	2023.12										
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar										
Cifras en:	Pesos										
Los valores a ingresar deben ser en Pesos											
CONCEPTOS / CUENTAS	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARE	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL	
SALDO INICIAL (01-ene)						58.310.000,00				58.310.000,00	
(+) ENTRADAS (DB):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras entradas de intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(-) SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras salidas de intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00	
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00	
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(48.753.632,00)	0,00	0,00	0,00	(48.753.632,00)	
Saldo inicial de la amortización acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(19.598.636,00)	0,00	0,00	0,00	(19.598.636,00)	
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(29.154.996,00)	0,00	0,00	0,00	(29.154.996,00)	
- DETERIORO ACUMULADO (DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.556.368,00	0,00	0,00	0,00	9.556.368,00	
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-83,61%	0,00%	0,00%	0,00%	-83,61%	
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Saldo Final dic-23											
MARCAS											
PATENTES											
CONCESIONES Y FRANQUICIAS											
DERECHOS											
LICENCIAS											
SOFTWARE						58.310.000,00					
EN FASE DE DESARROLLO											
EN CONCESIÓN											
OTROS											
Saldo Final CGN Costo Activos Intangibles						58.310.000,00					
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo Final dic-23											
MARCAS											
PATENTES											
CONCESIONES Y FRANQUICIAS											
DERECHOS											
LICENCIAS											
SOFTWARE						(48.753.632,00)					
EN FASE DE DESARROLLO											
EN CONCESIÓN											
OTROS											
Saldo Final CGN Amortización Activos Intangibles						(48.753.632,00)					
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo Final dic-23											
MARCAS											
PATENTES											
CONCESIONES Y FRANQUICIAS											
DERECHOS											
LICENCIAS											
SOFTWARE											
EN FASE DE DESARROLLO											
EN CONCESIÓN											
OTROS											
Saldo Final CGN Deterioro Intangibles											
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento

14.2. Revelaciones adicionales

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES REVELACIONES ADICIONALES FDL MARTIRES Pesos										
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES		<<< Doble Clic							
Periodo Actual:	2023.12									
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar									
Cifras en:	Pesos									
Los valores a ingresar deben ser en Pesos										
dic-23										
CONCEPTOS / CUENTAS	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARE	AI EN FASE DE DESARROLLO	AI EN CONCESI	OTROS INTANGIBLES	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00	0,00	0,00	0,00	58.310.000,00
+Vida útil definida						58.310.000,00				58.310.000,00
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final dic-23										
MARCAS PATENTES SIONES Y FRANQ DERECHOS LICENCIAS SOFTWARE FASE DE DESARREN CONCESI OS INTANGIBLE Total										
Saldo Final CGN						58.310.000,00				58.310.000,00
Diferencia con CGN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

14.2.1 Estimaciones

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES ESTIMACIONES - AMORTIZACIÓN - LÍNEA RECTA FDL MARTIRES			
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES		<<< Doble Clic
Periodo Actual:	2023.12		
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar		
Resumen			dic-23
			210111001014 - FDL MARTIRES
			Años de Vida Útil
	CUENTAS	Mínimo	Máximo
	197008 - Software		2,00
Mínimo			dic-23
			210111001014 - FDL MARTIRES
			Años de Vida Útil
	CUENTAS	Mínimo	Mínimo
	197008 - Software		2,00
Máximo			dic-23
			210111001014 - FDL MARTIRES
			Años de Vida Útil
	CUENTAS	Máximo	Máximo
	197008 - Software		2,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

El método de depreciación utilizado es de línea recta con una duración de vida útil de 24 meses de los cuales a 31 de diciembre lleva 20 m

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Anexo 16

NOTA 16
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23			dic-22			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
1906 - AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS				182.298.675,00		182.298.675,00	(182.298.675,00)
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	44.443.993.570,00		44.443.993.570,00	31.928.342.551,00		31.928.342.551,00	12.515.651.019,00
1926 - DERECHOS EN FIDEICOMISO	20.547.586.310,33		20.547.586.310,33	25.445.246.999,77		25.445.246.999,77	(4.897.660.689,44)
Total	64.991.579.880,33	0,00	64.991.579.880,33	57.555.888.225,77	0,00	57.555.888.225,77	7.435.691.654,56

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Se generan otros derechos y garantías, los cuales se discriminan en las siguientes cuentas relacionadas:

- 1908 recursos entregados en administración:
 - Se registran las transferencias realizadas por la secretaria Distrital de Hacienda, entregadas con el propósito de que el FDL cumpla con su objeto tanto en funcionamiento como en inversión y con los respectivos pagos realizados a los contratistas que realizan la prestación de bienes y servicios para la localidad de los mártires cerrando el 2023 con un valor de \$33.485.171.463
 - Se registra los intereses generados por el convenio 1292/2012 quedando un valor de \$7.116.415.175 y el saldo del convenio 55 con un valor de \$26.355.378 suscritos con la Unidad de Mantenimiento Vial información conciliada con esta entidad y pendiente de resolver jurídicamente para proceder a su liquidación.
 - Se registra los convenios suscritos con la Fundación Gilberto Álzate N. 446 del 2022 y 122 del 2023 arrojando un saldo de \$170 y \$41.625.979 respectivamente conciliados con la entidad.

- Se registra los convenios suscritos con la secretaria distrital de cultura recreación y deporte 356 del 2021, 259 del 2022 y 122 del 2023 arrojando un saldo \$15.466; \$321.231 y \$80.747.502 respectivamente conciliados con la entidad.
 - Se registra convenios suscritos con la secretaria de integración social 3 y 170 del 2023 arrojando un saldo \$194.500.000 y \$550 respectivamente conciliados con la entidad, y
 - Se registra los convenios 2267/2021, 125 del 2022 y 134 del 2023 suscritos con la agencia Distrital para la educación superior la ciencia y la tecnología ATENEA arrojando un saldo \$943.479.478, \$1.155.361.348 y \$1.400.000.000 respectivamente conciliados con la entidad.
- 1926 Derechos en Fideicomiso: Se registran los valores por los cuales se constituye la Fiducia dentro del Convenio 134 de 2016 celebrado con la Empresa de Renovación Urbana, los rendimientos financieros y pagos realizados a terceros a través de la Fiducia, en la vigencia 2023 se tuvo inconvenientes para recopilar la información mensualmente, se enviaron varios memorandos al supervisor lo cual dio como resultado una reunión con la ERU en el mes de mayo, para conciliar saldos con corte al mes de Marzo, debido a que no se obtuvo información para el segundo trimestre nuevamente se solicitó al coordinador de planeación, lo cual dio como resultado en el mes de octubre información con corte al mes de Julio, posteriormente debido a lo no existencia de supervisor en el mes de diciembre el alcalde local solicita información a todos los supervisores pero frente a este convenio no se allego ninguna información, por lo anterior los saldos presentados en esta cuenta están a corte de Julio del 2023, no sin antes aclarar que la construcción tuvo inconvenientes de ejecución debió a la declaratoria de incumplimiento al contrato de obra derivado del convenio, es así como la entrega que estaba proyectada para el mes de septiembre del 2023 fue aplazada para septiembre del 2024 de acuerdo con el cronograma presentado por la ERU.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

NOTA 21
CUENTAS POR PAGAR
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES						
Periodo Actual:	2023.12						
Periodo Anterior:	2022.12						
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar						
Cifras en:	Pesos						
	dic-23			dic-22			
CUENTAS	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Variación
24 - CUENTAS POR PAGAR	1.511.839.993,00		1.511.839.993,00	118.401.528,00		118.401.528,00	1.393.438.465,00
2401 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.510.498.219,00		1.510.498.219,00	85.379.513,00		85.379.513,00	1.425.118.706,00
2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.341.774,00		1.341.774,00	221.850,00		221.850,00	1.119.924,00
2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR				32.800.165,00		32.800.165,00	(32.800.165,00)

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento

La Cuenta 24 "Cuentas por Pagar" representa las obligaciones contraídas por el Fondo de Desarrollo Local por la adquisición de bienes y servicios prestados por proveedores de carácter nacional, incluye las cuentas de prestación de servicios profesionales y el pago de servicios públicos, los cuales son requeridos para el cabal cumplimiento del objeto social en beneficio de la ciudadanía distrital.

En el manejo de esta cuenta se da cabal cumplimiento a lo dispuesto en las Resoluciones Nos. 598 y 625 del 2017 por las cuales se modifica el Catálogo General de Cuentas de Nuevo Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno.

Dentro de la composición de las cuentas por pagar se encuentran las siguientes:

- 2401 adquisición de bienes y servicios nacionales: Se encuentran la subcuenta
 - 240101 bienes y servicios; con un saldo de \$33.141.728 que corresponde a los siguientes contratos causado: Tecnoprosesos S.A.S con orden de compra 116176; Karina Surley Puin Gómez contrato 186 y Alain Camilo López Ángel contrato 152
 - 240102 proyectos de Inversión; con un saldo de \$1.477.356.491 corresponde a los siguientes contratos causados: Fundación de la ciencia y la tecnología global contrato 183; Fundación otro rollo social contrato 164; Carlos Alberto Pinzón Molina contrato 161; Security video equipment SAS contrato 156; Corporación para la asesoría consultoría interventoría ingeniería y capacitaciones contrato 192; Fundación para el desarrollo sociocultural deportivo y comunitario FUNDESCO contratos 144, 164 y 184; Subred Integrada de Oriente E.S.E contrato 206; CI Warriors company SAS contrato 157; Dicoín ingenieros SAS contrato 163; Avance organizacional consultores SAS contrato 162; Rafael Arístides Díaz Piñeros contrato 131; Unión Temporal Mártires Artística y cultural contrato 145; Luis Alejandro Arias Reyes contrato 193; Universidad distrital Francisco José de Caldas contrato 169 E impulsar fundación Social contrato 171.

Con la anterior se demuestra que se causaron la entrega de bienes y servicios efectivamente entregados en la vigencia 2023 independiente del pago,

- 2436 retención en la fuente e impuesto de timbre: Se contabilizan las retenciones causadas en a la subcuenta 243615 Retención de trabajo por valor de \$1.328.001 en los contratos de Leidy Carolina Moreno Hurtado contrato 70 y Alain Camilo López Ángel contrato 152 y la subcuenta 243627 Retención de impuesto de industria y comercio por compras por valor de \$13.773 en los contratos de Karina Surley Puin Gómez contrato 186 y Alain Camilo López Ángel contrato 152

21.1. Revelaciones generales

Anexo 21.1

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR DETALLE DE VALORES Y CONCEPTOS FDL MARTIRES Pesos											
Entidad:	21011001014 - FDL MARTIRES										
Periodo Actual:	2023.12										
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar										
Cifras en:	Pesos										
Los valores a ingresar deben ser en Pesos											
CUENTAS	Vencimiento			Saldos a cortes de vigencia		Tasa de interés efectiva anual	Vr. CuP que haya dado de baja por razones distintas al pago	Comentario	Cuentas por Pagar 2023	Diferencia sobre CGN	
	De 0 a 6 Meses	De 6 a 12 Meses	Mayor a 12 meses	2023	2022						
2401 - Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.510.498.219,00			1.510.498.219,00	65.379.513,00		2.000,00	Baja en cta de acuerdo con comité de sostenibilidad contable de nov 2023	1.510.498.219,00	0,00	
2436 - Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.341.774,00			1.341.774,00	221.850,00				1.341.774,00	0,00	
2490 - Otras cuentas por pagar				0,00	32.800.165,00					0,00	
Total Cuentas por Pagar	1.511.839.993,00	0,00	0,00	1.511.839.993,00	118.401.528,00	0,00%	2.000,00		1.511.839.993,00	0,00	

(BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Los saldos relacionados corresponden a causaciones de pagos o entradas de almacén registradas y pendientes por realizar el respectivo pago.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

NOTA 23 PROVISIONES COMPOSICIÓN FDL MARTIRES Pesos							
Entidad:	21011001014 - FDL MARTIRES						
Periodo Actual:	2023.12						
Periodo Anterior:	2022.12						
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar						
Cifras en:	Pesos						
CUENTAS	dic-23			dic-22			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
27 - PROVISIONES			12.372.261,00			12.372.261,00	
2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS			12.372.261,00			12.372.261,00	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

De conformidad con el Marco normativo emitido mediante la Resolución 533 de 015 y circular externa No. 016 de 2018, la SDG, reconocen los litigios de obligaciones que probablemente puedan desprender recursos por lo cual se contabilizo esta provisión

23.1. Litigios y demandas

Anexo 23.1

NOTA 23														
PROVISIONES														
LITIGIOS Y DEMANDAS														
FDL MARTIRES Pesos														
Entidad:	21011001014 - FDL MARTIRES													
Periodo Actual:	2023.12													
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar													
Cifras en:	Pesos													
Los valores a ingresar deben ser en Pesos														
CLASIFIQUE EL SALDO DE LA VIGENCIA SEGUN ESTIMACION DE PAGO														
CUENTAS	Saldo Inicial	Adición	Ajustes Por Cambios En La Medición Del Valor	Reclasificación al Pasivo Real	Saldos No Utilizados Revertidos O	Total	Menor A Un Año	De 1 A 5 Años	Mayor a 5 Años	Cantidad De Procesos	Valor Reembolso Esperado Asociado Con La	Valor CGN	Diferencia con CGN (Total)	Diferencia con CGN (Estimación de pagos)
270101 - Civiles						0,00							0,00	0,00
270102 - PENALES						0,00							0,00	0,00
270103 - Administrativas		12.343.195,00	29.066,00			12.372.261,00		12.372.261,00		1	18.470.963,00	12.372.261,00	0,00	0,00
270104 - Obligaciones fiscales						0,00							0,00	0,00
270105 - Laborales						0,00							0,00	0,00
270190 - Otros litigios y demandas						0,00							0,00	0,00
2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS		12.343.195,00	29.066,00			12.372.261,00		12.372.261,00		1	18.470.963,00			

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Corresponde a un proceso según expedientes números 163/2015 de la Corporación Futuro de Colombia-corfuturo de acuerdo con la información que reposa en el sistema SIPROJ Sistema Único de información de procesos Judiciales del Distrito Capital de acuerdo con la circular Externa 16 del 2018 donde se catalogan la obligación en Probable proceso que se encuentra en el Tribunal contencioso administrativo de Cundinamarca-sección tercera según radicado 2023180040993 del 29 de noviembre del 2023 de la Directora Jurídica de la secretaría de Gobierno.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.2 Pasivos contingentes

Anexo 25.2

NOTA 25
ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
PASIVOS CONTINGENTES
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

Cuentas	dic-23	dic-22	VARIACIÓN
	SALDO FINAL	SALDO FINAL	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	69.292.198,00	57.931.227,00	11.360.971,00
9120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	69.292.198,00	57.931.227,00	11.360.971,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

De conformidad con el Marco normativo emitido mediante la Resolución 533 de 015 y circular externa No. 016 de 2018, la SDG, reconocen los litigios de obligaciones que posiblemente puedan desprender recursos por lo cual se contabilizo esta provisión.

25.2.1 Revelaciones generales de pasivos contingentes

Anexo 25.2.1

NOTA 25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES REVELACIONES GENERALES FDL MARTIRES Pesos			
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES		
Periodo Actual:	2023.12		
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar		
Cifras en:	Pesos		
Los valores a ingresar deben ser en Pesos			
Cuentas	dic-23		DETALLE DE INCERTIDUMBRES ASOCIADAS AL VALOR O FECHA
	VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (PROCESOS O CASOS)	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	69.292.198,00	2	
9120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	69.292.198,00	2	
912004 - Administrativos	69.292.198,00	2	...
9125 - DEUDA GARANTIZADA		0	
9126 - GARANTÍA ESTATAL EN EL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA CON PRESTACIÓN		0	
9128 - GARANTÍAS CONTRACTUALES		0	
9129 - OBLIGACIONES EN OPCIONES		0	
9130 - BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS		0	
9148 - BONOS PENSIONALES EMITIDOS POR LOS FONDOS DE RESERVAS		0	
9190 - OTROS PASIVOS CONTINGENTES		0	

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Corresponde a dos procesos según expedientes números 317/2019 Y 645/2015 de acuerdo con la información que reposa en el sistema SIPROJ Sistema Único de información de procesos Judiciales del Distrito Capital de acuerdo con la circular Externa 16 del 2018 donde se catalogan las obligaciones en Probable, Posible o remota, siendo las 2 obligaciones mencionadas posibles se revelaron como pasivos contingentes.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

Anexo 26.1

NOTA 26
CUENTAS DE ORDEN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
83 - DEUDORAS DE CONTROL	15.674.346,92	15.674.346,92	0,00
8315 - BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	573.846,92	573.846,92	0,00
8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO	15.100.500,00	15.100.500,00	0,00
89 - DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(15.674.346,92)	(15.674.346,92)	0,00
8915 - DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(15.674.346,92)	(15.674.346,92)	0,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

En estas cuentas se registraron los bienes retirados por bajas o hurto, contabilizado en vigencias anteriores; la cual se realizó en cumplimiento del Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el manejo y control de los bienes en las Entidades de Gobierno de Bogotá D.C., de la Secretaría Distrital de Hacienda.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

Anexo 26.2

NOTA 26
CUENTAS DE ORDEN
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	69.292.198,00	57.931.227,00	11.360.971,00
99 - ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(69.292.198,00)	(57.931.227,00)	(11.360.971,00)
9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(69.292.198,00)	(57.931.227,00)	(11.360.971,00)

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Corresponde a dos procesos según expedientes números 317/2019 Y 645/2015 de acuerdo con la información que reposa en el sistema SIPROJ Sistema Único de información de procesos Judiciales del Distrito Capital de acuerdo con la circular Externa 16 del 2018 donde se catalogan las obligaciones en Probable, Posible o remota, siendo las 2 obligaciones mencionadas posibles se revelaron como pasivos contingentes.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

NOTA 27
PATRIMONIO
COMPOSICION
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
3 - PATRIMONIO	102.536.591.760,33	90.405.636.523,15	12.130.955.237,18
31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	102.536.591.760,33	90.405.636.523,15	12.130.955.237,18
3105 - CAPITAL FISCAL	70.662.403.177,00	68.042.803.177,00	2.619.600.000,00
3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21.354.450.408,15	12.516.587.157,81	8.837.863.250,34
3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO	10.519.738.175,18	9.846.246.188,34	673.491.986,84

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

El Patrimonio del Fondo de Desarrollo Local de los Mártires está compuesto por las cuentas Capital Fiscal, Resultado de ejercicios anteriores, Resultado del ejercicio.

Esta cuenta presenta variaciones en la cuenta resultado de ejercicios anteriores su variación de un periodo al otro es de \$ 8.837.863.250.34 y la cuenta resultada del ejercicio tubo un aumento de \$673.491.986.84 y la cuenta capital fiscal se incrementó en \$2.619.600.000.

27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

Anexo 27.1

NOTA 27								
PATRIMONIO								
MOVIMIENTO CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES								
FDL MARTIRES Pesos								
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES							
Periodo Actual:	2023.12							
Tipo de Revelaciones	SALDO - Saldos contables a consolidar							
Cifras en:	Pesos							
	Los valores a ingresar deben ser en Pesos							
CUENTAS	Errores De Aplicación De Políticas Contables	Mala Interpretación De Hechos	Errores Aritméticos	Inadverencia	Fraude	Otros	2023 Movimiento Vigencia	Descripción
3109 - Saldo inicial resultados de ejercicios anteriores							12.516.587.157,81	
3110 - Reclasificación del Resultado de la Vigencia Anterior							9.846.246.188,34	
3109 - Distribución de excedentes financieros							(1.003.798.947,00)	
11 - AJUSTES POR EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - AJUSTES POR INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - AJUSTES POR CUENTAS POR COBRAR	(7.032.430,00)	0,00	(1.000.000,00)	0,00	0,00	0,00	(8.032.430,00)	
1311 - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(7.032.430,00)		(1.000.000,00)				(8.032.430,00)	
14 - AJUSTES POR PRÉSTAMOS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - AJUSTES POR INVENTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - AJUSTES POR PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 - AJUSTES POR BIENES DE USO PÚBLICO E HIST. Y CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 - AJUSTES POR OTROS ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 - AJUSTES POR EMISIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 - AJUSTES POR PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - AJUSTES POR CUENTAS POR PAGAR	3.446.439,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	3.448.439,00	
2401 - Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.446.439,00		2.000,00				3.448.439,00	baja en cta de acuerdo con comité de s
25 - AJUSTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 - AJUSTES POR PROVISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 - AJUSTES POR OTROS PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 - AJUSTES POR PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SALDO FINAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(3.585.991,00)	0,00	(998.000,00)	0,00	0,00	0,00	21.354.450.408,15	
							dic-23	
							Movimiento Vigencia	
							3109 - RESULTADOS	21.354.450.408,15
							Diferencia con CGN	0,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

La cuenta de resultados de ejercicios anteriores tuvo modificaciones durante la vigencia 2023 debido al registro de excedentes financieros, ajustes por multas y cuentas por pagar de registros que no se realizaron en vigencias anteriores que se muestran a detalle en el anexo 27.1

NOTA 28. INGRESOS

Composición

NOTA 28
INGRESOS
COMPOSICION
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
4 - INGRESOS	33.822.279.758,07	27.201.793.615,58	6.620.486.142,49
41 - INGRESOS FISCALES	2.672.984.479,88	1.818.659.365,14	854.325.114,74
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	30.838.039.000,00	25.075.110.000,00	5.762.929.000,00
48 - OTROS INGRESOS	311.256.278,19	308.024.250,44	3.232.027,75

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Dentro de esta cuenta se registran los ingresos recibidos por pago de multas, las transferencias realizadas por la secretaria Distrital de Hacienda en funcionamiento e inversión, entregadas con el propósito de que el FDL cumpla con el objeto para lo que fueron creados que es beneficiar con bienes y servicios a la comunidad de la localidad, ingresos financieros y otros.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Anexo 28.1

**NOTA 28
INGRESOS
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN
FDL MARTIRES | Pesos**

Entidad:		dic-23		dic-22	
Período Actual:		Saldo Final	Part %	Saldo Final	Variación
210111001014 - FDL MARTIRES					
Período Anterior:					
2022.12					
Tipo de Revelación:					
SALDO - Saldos contables a consolidar					
Cifras en:					
Pesos					
Cuentas		Saldo Final	Part %	Saldo Final	Variación
4105 - IMPUESTOS		0,00	0,00%	0,00	0,00
4195 - DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN IMPUESTOS		0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE IMPUESTOS		0,00	0,00%	0,00	0,00
4110 - CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2.672.984.479,88	7,98%	1.818.659.365,14	854.325.114,74
411002 - Multas y Sanciones			0,00%	144.379.177,00	(144.379.177,00)
411090 - Otras contribuciones tasas e ingresos no tributarios		2.672.984.479,88	7,98%	1.674.280.188,14	998.704.291,74
419502 - Devoluciones y descuentos en contribuciones, tasas e ingresos no trib		0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2.672.984.479,88	7,98%	1.818.659.365,14	854.325.114,74
41 - FISCALES		2.672.984.479,88	7,98%	1.818.659.365,14	854.325.114,74
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		30.838.039.000,00	92,02%	25.075.110.000,00	5.762.929.000,00
4428 - OTRAS TRANSFERENCIAS		30.838.039.000,00	92,02%	25.075.110.000,00	5.762.929.000,00
442802 - Para proyectos de inversión		27.955.169.000,00	83,42%	22.409.650.000,00	5.545.519.000,00
442803 - Para gastos de funcionamiento		2.882.870.000,00	8,60%	2.665.460.000,00	217.410.000,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Para el año 2023 las transferencias fueron de \$30.838.039.000 con relación al periodo anterior se aumentó en \$5.762.929.000, la cual incluye gastos de funcionamiento y de inversión en la cuenta ingresos fiscales tuvo un aumento de \$854.325.114.74.

28.2. Otros ingresos

Anexo 28.3

**NOTA 28
INGRESOS
OTROS INGRESOS
FDL MARTIRES | Pesos**

Entidad:		dic-23		dic-22	
Período Actual:		Saldo Final		Saldo Final	Variación
210111001014 - FDL MARTIRES					
Período Anterior:					
2022.12					
Tipo de Revelación:					
SALDO - Saldos contables a consolidar					
Cifras en:					
Pesos					
Cuentas		Saldo Final		Saldo Final	Variación
48 - OTROS INGRESOS		311.256.278,19		308.024.250,44	3.232.027,75
4802 - FINANCIEROS		30.416.446,00		10.895.037,00	19.521.409,00
480232 - Rendimientos sobre recursos entregados en administración		25.190.698,00		10.895.037,00	14.295.661,00
480233 - Otros intereses de mora		5.179.560,00			5.179.560,00
480290 - Otros ingresos financieros		46.188,00			46.188,00
4808 - INGRESOS DIVERSOS		84.572.197,87		244.799.165,44	(160.226.967,57)
480826 - Recuperaciones				226.904.236,00	(226.904.236,00)
480829 - Responsabilidades fiscales		17.745.732,87		17.894.929,44	(149.196,57)
480890 - Otros ingresos diversos		66.826.465,00			66.826.465,00
4830 - REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		196.267.634,32		52.330.048,00	143.937.586,32
483002 - Cuentas por cobrar		196.267.634,32		52.330.048,00	143.937.586,32

((Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

En la cuenta 48 Otros Ingresos conformado por las subcuentas 4802 de ingresos financieros y la 4808 de ingresos diversos por un total de \$311.256.278.19 con relación al periodo anterior aumento en \$ 3.232.027.75

NOTA 29. GASTOS

Composición

NOTA 29
GASTOS
COMPOSICIÓN
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
5 - GASTOS	23.302.541.582,89	17.355.547.427,24	5.946.994.155,65
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.375.625.273,00	5.332.662.536,00	1.042.962.737,00
53 - DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.013.279.428,95	2.336.991.573,88	(323.712.144,93)
54 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	384.093.238,00		384.093.238,00
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	13.928.337.342,00	9.617.560.003,00	4.310.777.339,00
58 - OTROS GASTOS	601.206.300,94	68.333.314,36	532.872.986,58

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

Las cuentas de gastos que se reflejan en la vigencia 2023 son las siguientes:

51 se refleja los gastos de administración y de operación por valor de \$6.375.625.273 y presenta un aumento de \$1.042.962.737 con respecto al periodo anterior.

53 esta cuenta refleja el deterioro depreciaciones amortizaciones y provisiones con un saldo de \$2.013.279.428.95 y presenta una disminución de \$32.712.144.93 con respecto a la vigencia anterior.

55 esta cuenta refleja la dotación a la casa de la juventud por \$384.093.238.

55 esta cuenta del gasto público social corresponde a los gastos de proyectos y obras dentro de la localidad y al cierre de la vigencia presenta un saldo de \$13.928337.342 la mayor participación está en Desarrollo comunitario y Bienestar social y Subsidios Asignados esto debido a que por

efectos de la pandemia del COVID 19 la ayuda humanitaria y la empleabilidad y los subsidios fueron la prioridad en esta vigencia

La cuenta 58 otros gastos corresponden a la comisión de la fiducia con la empresa de renovación urbana y dotación a colegios por un valor de \$601.206.300.94

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Anexo 29.1

NOTA 29							
GASTOS							
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS							
FDL MARTIRES Pesos							
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES						
Periodo Actual:	2023.12						
Periodo Anterior:	2022.12						
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar						
Cifras en:	Pesos						
Los valores a ingresar deben ser en Pesos							
		dic-23	dic-22		dic-23		
	CUENTAS	Saldo Final	Saldo Final	Variación	En Dinero	En Especie	Saldo Final Diferencia
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	6.375.625.273,00	5.332.662.536,00	1.042.962.737,00	6.375.625.273,00	0,00	6.375.625.273,00 0,00
	51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.375.625.273,00	5.332.662.536,00	1.042.962.737,00	6.375.625.273,00	0,00	6.375.625.273,00 0,00
	5111 - GENERALES	6.375.625.273,00	5.332.662.536,00	1.042.962.737,00	6.375.625.273,00		6.375.625.273,00 0,00
	52 - DE VENTAS			0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Anexo 29.2

NOTA 29
GASTOS
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.013.279.428,95	2.336.991.573,88	(323.712.144,93)
DETERIORO	8.748.867,95	411.753.254,88	(403.004.386,93)
5347 - DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	8.748.867,95	411.753.254,88	(403.004.386,93)
DEPRECIACIÓN	1.963.032.370,00	1.905.639.683,00	57.392.687,00
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	212.183.266,00	233.094.825,00	(20.911.559,00)
5364 - DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.750.849.104,00	1.672.544.858,00	78.304.246,00
AMORTIZACIÓN	29.154.996,00	19.598.636,00	9.556.360,00
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	29.154.996,00	19.598.636,00	9.556.360,00
PROVISIÓN	12.343.195,00	0,00	12.343.195,00
5368 - PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	12.343.195,00	0,00	12.343.195,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

29.3. Deterioro – Activos financieros y no financieros

Anexo 29.2.1

NOTA 29					
GASTOS					
DETERIORO - ACTIVOS FINANCIEROS Y NO FINANCIEROS					
FDL MARTIRES Pesos					
Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES				
Periodo Actual:	2023.12				
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar				
Cifras en:	Pesos				
Los valores a ingresar deben ser en Pesos					
CUENTAS	dic-23			VALOR CGN	DIFERENCIA CON CGN
	Activos Financieros	Activos No Financieros	Saldo Final		
DETERIORO	8.748.867,95	0,00	8.748.867,95		
5346 - DETERIORO DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00		0,00
5347 - DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	8.748.867,95		8.748.867,95		
534714 - Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	4.280.018,00		4.280.018,00		
534790 - Otras cuentas por cobrar	4.468.849,95		4.468.849,95		
5349 - DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR			0,00		
5350 - DETERIORO DE INVENTARIOS			0,00		
5351 - DETERIORO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			0,00		
5355 - DETERIORO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			0,00		
5357 - DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES			0,00		
5374 - DETERIORO DE BIENES DE USO PÚBLICO			0,00		
5376 - DETERIORO DE BIENES DE USO PÚBLICO - CONCESIONES			0,00		

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

29.4. Transferencias y subvenciones

Anexo 29.3

NOTA 29
GASTOS
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
54 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	384.093.238,00		384.093.238,00
5424 - SUBVENCIONES	384.093.238,00		384.093.238,00
542407 - Bienes entregados sin contraprestación	384.093.238,00		384.093.238,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

29.5. Gasto público social

NOTA 29
GASTOS
GASTO PÚBLICO SOCIAL
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelación:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	13.928.337.342,00	9.617.560.003,00	4.310.777.339,00
5501 - EDUCACIÓN	668.498.855,00	424.421.448,00	244.077.407,00
550106 - Asignación de bienes y servicios	668.498.855,00	424.421.448,00	244.077.407,00
5502 - SALUD	1.109.866.357,00	1.340.711.114,00	(230.844.757,00)
550206 - Asignación de bienes y servicios	1.109.866.357,00	1.340.711.114,00	(230.844.757,00)
5505 - RECREACIÓN Y DEPORTE	215.759.950,00	696.005.582,00	(480.245.632,00)
550506 - Asignación de bienes y servicios	215.759.950,00	696.005.582,00	(480.245.632,00)
5506 - CULTURA	542.653.514,00	811.710.188,00	(269.056.674,00)
550606 - Asignación de bienes y servicios	542.653.514,00	811.710.188,00	(269.056.674,00)
5507 - DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7.596.256.013,00	3.385.674.672,00	4.210.581.341,00
550705 - Generales	895.626.235,00	1.785.356.132,00	(889.729.897,00)
550706 - Asignación de bienes y servicios	6.700.629.778,00	1.600.318.540,00	5.100.311.238,00
5508 - MEDIO AMBIENTE	747.517.130,00	756.958.607,00	(9.441.477,00)
550803 - Actividades de adecuación		296.013.683,00	(296.013.683,00)
550806 - Estudios y proyectos	120.305.772,00	50.904.791,00	69.400.981,00
550890 - Otros gastos en medio ambiente	627.211.358,00	410.040.133,00	217.171.225,00
5550 - SUBSIDIOS ASIGNADOS	3.047.785.523,00	2.202.078.392,00	845.707.131,00
555003 - Para asistencia social	3.047.785.523,00	2.202.078.392,00	845.707.131,00

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)

29.6. Otros gastos

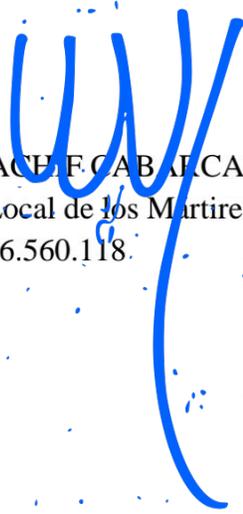
Anexo 29.7

NOTA 29
GASTOS
OTROS GASTOS
FDL MARTIRES | Pesos

Entidad:	210111001014 - FDL MARTIRES
Periodo Actual:	2023.12
Periodo Anterior:	2022.12
Tipo de Revelaciones:	SALDO - Saldos contables a consolidar
Cifras en:	Pesos

CUENTAS	dic-23	dic-22	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
58 - OTROS GASTOS	601.206.300,94	68.333.314,36	532.872.986,58
5804 - FINANCIEROS	75.254,00		75.254,00
580401 - Actualización financiera de provisiones	75.254,00		75.254,00
5890 - GASTOS DIVERSOS	601.131.046,94	68.333.314,36	532.797.732,58
589017 - Pérdidas en siniestros		3.137.121,00	(3.137.121,00)
589019 - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	19.408.968,00		19.408.968,00
589090 - Otros gastos diversos	581.722.078,94	65.196.193,36	516.525.885,58

(Remítase al anexo extraído desde los módulos SAP BPC (BOG DATA) para observar la plantilla completa para su consulta o diligenciamiento)



JUAN RACHE CABALCAS RAHMAN
Alcalde Local de los Martires
C.C. 1:026.560.118



BETSABE RIVEROS HERNANDEZ
Contadora
C.C. 51.970.094
T.P.40223-T