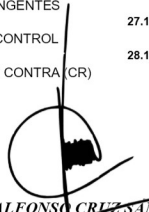


FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE PUENTE ARANDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

	NOTA No.	31/12/2025	31/12/2024		NOTA No.	31/12/2025	31/12/2024
1 ACTIVO				2 PASIVO			
CORRIENTE		62.323.355.286	48.784.899.776	CORRIENTE		7.609.754.397	3.291.350.981
13 CUENTAS POR COBRAR	7	383.543.040	153.306.536	24 CUENTAS POR PAGAR	22	7.609.754.397	3.291.350.981
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		705.221.134	453.697.088	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		6.946.882.100	2.976.328.168
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		33.453.275	0	2402 SUBVENCIONES POR PAGAR		73.803.884	36.398.835
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(355.131.369)	(300.390.552)	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		428.897	428.897
15 INVENTARIOS	9	1.804.765.706	1.385.343.781	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO		426.527.016	103.287.595
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA		1.804.765.706	1.385.343.781	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		162.112.500	174.907.486
19 OTROS ACTIVOS	16	60.135.046.540	47.246.249.459				
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0	0				
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		685.219.658	1.015.401.476				
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		58.822.622.415	46.082.183.607	TOTAL PASIVO		7.609.754.397	3.291.350.981
1986 ACTIVOS DIFERIDOS		627.204.467	148.664.376				
NO CORRIENTE		51.437.675.368	48.845.266.546				
13 RENTAS POR COBRAR	7	143.539.360	51.718.961				
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	35.666.488				
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		286.865.322	117.299.186	3 PATRIMONIO	26		
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(143.325.962)	(101.246.713)				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	4.007.231.979	2.449.624.611	31 HACIENDA PÚBLICA		106.151.276.257	94.338.815.342
1605 TERRENOS		199.073.430	199.073.430				
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		718.549.621	1.553.626.305				
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		34.073.997	6.890.100	3105 CAPITAL FISCAL		73.188.614.803	70.814.826.092
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		67.714.053	25.663.183	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		22.746.995.063	20.182.252.945
1640 EDIFICACIONES		2.126.572.024	108.053.125	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		10.215.666.392	3.341.736.305
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		399.151.638	369.654.801	TOTAL PATRIMONIO		106.151.276.257	94.338.815.342
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		4.839.287	29.764.422				
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		426.004.430	362.891.497				
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		824.861.977	368.432.396				
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		355.184.542	355.184.542				
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		(1.148.793.020)	(929.609.190)				
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	11	47.286.904.029	46.343.922.974				
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		9.203.635.913	11.848.812.076				
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		114.341.899.888	103.485.374.569				
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		(76.253.523.189)	(68.329.484.151)				
1790 DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		(5.108.583)	(660.779.520)				
TOTAL ACTIVO		113.761.030.653	97.630.166.322	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		113.761.030.653	97.630.166.322
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	27.1	149.676.589	211.800.065	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	27.2	178.421.259	272.010.867
83 DEUDORAS DE CONTROL	28.1	2.054.511.502	1.216.859.805	93 ACREEDORAS DE CONTROL	28.2	12.328.126.375	12.328.126.375
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(2.204.188.091)	(1.428.659.870)	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(12.506.547.634)	(12.600.137.242)
 VÍCTOR ALFONSO CRUZ SÁNCHEZ Alcalde Local de Puente Aranda C.C. 1.018.419.856				 GLORIA LUZ CRUZ GIL Contadora C.C. 51.911.710 T.P. 45.429-T			

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE PUENTE ARANDA
ESTADO DE RESULTADOS
(1° de enero a 31 de diciembre de 2025)
(Cifras en Pesos)

	NOTA No.	31/12/2025	31/12/2024
INGRESOS OPERACIONALES	29	60.882.791.387	55.692.164.344
41 INGRESOS FISCALES		464.484.381	112.388.511
4110 NO TRIBUTARIOS		464.484.381	112.388.511
44 TRANSFERENCIAS		60.274.403.000	55.400.196.000
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		60.274.403.000	55.400.196.000
48 OTROS INGRESOS		143.904.006	179.579.833
4802 FINANCIEROS		69.569.849	56.950.609
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		74.334.157	122.629.224
GASTOS OPERACIONALES	30	49.800.182.412	46.101.469.224
51 ADMINISTRACION		20.199.537.017	16.482.167.916
5111 GENERALES		20.199.514.617	16.482.167.916
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		22.400	0
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		9.224.854.896	8.602.299.579
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		193.153.855	201.137.996
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		276.216.265	161.897.754
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		8.750.376.193	8.239.263.829
5374 DETERIORO DE BIENES DE USO PÚBLICO		5.108.583	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL		20.351.655.067	20.772.329.505
5501 EDUCACION		2.044.196.392	1.646.702.690
5502 SALUD		460.565.946	1.005.399.976
5505 RECREACION Y DEPORTE		4.750.205.395	1.483.461.538
5506 CULTURA		2.541.917.725	907.622.355
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		4.689.628.765	10.962.258.543
5508 MEDIO AMBIENTE		1.203.896.458	2.138.394.617
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS		4.661.244.386	2.628.489.786
58 OTROS GASTOS		24.135.432	244.641.803
5804 FINANCIEROS		24.135.432	244.641.803
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		11.082.608.975	9.590.695.120
INGRESOS NO OPERACIONALES		81.121.284	90.380.777
4808 INGRESOS DIVERSOS		81.121.284	90.380.777
GASTOS NO OPERACIONALES		948.063.867	6.339.339.592
5890 GASTOS DIVERSOS		948.063.867	6.339.339.592
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL		-866.942.583	-6.248.958.815
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		10.215.666.392	3.341.736.305
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO		10.215.666.392	3.341.736.305


VÍCTOR ALFONSO CRUZ SÁNCHEZ
Alcalde Local de Puente Aranda
C.C.1.018.419.856


GLORIA LUZ CRUZ GIL
Contadora
C.C.51.911.710
T.P. 45-429-T

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE PUENTE ARANDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2024	94.338.815.342
Variaciones patrimoniales durante el periodo	11.812.460.915
Saldo del patrimonio a diciembre de 2025	<u>106.151.276.257</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		DICIEMBRE 31 2025	DICIEMBRE 31 2024	VARIACION
INCREMENTOS		<u>106.151.276.257</u>	<u>94.338.815.342</u>	<u>11.812.460.915</u>
31	HACIENDA PÚBLICA	<u>106.151.276.257</u>	<u>94.338.815.342</u>	<u>11.812.460.915</u>
3105	CAPITAL FISCAL	73.188.614.803	70.814.826.092	2.373.788.711
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22.746.995.063	20.182.252.945	2.564.742.117,67
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.215.666.392	3.341.736.305	6.873.930.087



VÍCTOR ALFONSO CRUZ SÁNCHEZ
Alcalde Local de Puente Aranda
C.C.1.018.419.856



GLORIA LUZ CRUZ GIL
Contadora
C.C.51.911.710
T.P. 45.429-T

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DEL FONDO DE
DESARROLLO LOCAL DE PUENTE ARANDA

CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Local de Puente Aranda, con corte a 31 de diciembre de 2025, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, establecido mediante resolución 533 de 2015.
- c) Se han verificado las afirmaciones contenida en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio, y
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los treinta y un (31) días del mes de enero de dos mil veintiseis (2026).


VÍCTOR ALFONSO CRUZ SÁNCHEZ
Alcalde Local de Puente Aranda
C.C. 1.018.419.856


GLORIA LUZ CRUZ GIL
Contadora
C.C.51.911.710
T.P.45.429-T