

899999061 - Fondo de Desarrollo Local de Bosa
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-06-2026 al 30-06-2025
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS			\$ 432.920.155.475,00
13	CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	El aumento de cuentas por cobrar obedece a la gestión realizado por el area de contratación de se aumento las resoluciones de incumplimiento en contratos	\$ 377.679.900,00
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			\$ 188.839.950,00
131102	Multas y Sanciones			\$ 188.839.950,00
131190	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			\$ 0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			\$ 12.363.604,00
138432	Responsabilidades fiscales			\$ 12.363.604,00
138490	Saldos - Otras cuentas por cobrar			\$ 12.363.604,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)			\$ 257.809.648,00
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios			\$ 257.809.648,00
15	INVENTARIOS	DETALLE 2	El aumento de Inventarios obedece que se han aumentado los bienes pendiente de entrega a los beneficiarios en calidad de traspaso	\$ 518.642.153,00
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA			\$ 518.642.153,00
151004	Impresos y publicaciones			-\$ 1.003.170,00
151030	Equipos de comunicación y computación			-\$ 564.022.040,00
151034	Elementos de protección y seguridad personal			-\$ 942.585,00
151036	Equipo de transporte			\$ 989.474.800,00
151037	Muebles y enseres			-\$ 55.907.869,00
151039	Material didáctico			\$ 25.275.324,00
151041	Maquinaria y elementos de ferreteria			\$ 213.099.801,00
151042	Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca			-\$ 3.058.900,00
151061	Materiales médico - quirúrgicos			-\$ 37.277.147,00
151065	Viveres y rancho			-\$ 1,00
151090	Otras mercancías en existencia			-\$ 46.996.060,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			-\$ 336.296.477,00
1605	TERRENOS	DETALLE 3	El aumento obedece al avaluo realizado por ente idoneo que certifico su valorización	\$ 312.360.917,00
160501	Urbanos			\$ 312.360.917,00
1613	CONSTRUCCIONES EN CURSO	DETALLE 4	El aumento obedio porque existe contratos de obra publica en ejecucion realizando construccion en predio de propiedad diferente al Fondo de Desarrollo Local de Bosa	\$ 550.390.422,00
161501	Edificaciones			\$ 19.469.934,00
161590	Otras construcciones en curso			\$ 530.920.488,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 5	Disminución que obedio por realizar entrega de bienes	-\$ 104.817.894,00
163501	Maquinaria y equipo			-\$ 17.065.800,00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina			-\$ 43.212.300,00
163504	Equipos de comunicación y computación			-\$ 44.539.794,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 6	El aumento obedio porque hubo reintegro de bienes a bodega de usados pendiente de realizar o ejecutar el destino final de este tipo de bienes	\$ 130.216.233,00
163707	Maquinaria y equipo			\$ 6.706.840,00
163708	Equipo médico y científico			\$ 3.150.000,00

163709	Muebles enseres y equipo de oficina			\$ 3.774.241,00
163710	Equipos de comunicación y computación			\$ 116.585.152,00
1640	EDIFICACIONES	DETALLE 7	La disminución obedece al avaluo realizado por ente idoneo que certifico su desvalorización	-\$ 1.630.177.122,00
164001	Edificios y casas			-\$ 1.630.177.122,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 8	El aumento obedecio porque hubo en el cierre de 2025 registro de aumento en la nuevas adquisiciones de este tipo de bienes	\$ 60.848.552,00
165501	Equipo de construcción			\$ 0,00
165504	Maquinaria Industrial			\$ 0,00
165505	Equipo de música			\$ 0,00
165506	Equipo de recreación y deporte			\$ 0,00
165511	Herramientas y accesorios			\$ 60.848.552,00
165590	Otra maquinaria y equipo			\$ 0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			-\$ 3.150.000,00
166002	Equipo de laboratorio			\$ 0,00
166090	Otro equipo médico y científico			-\$ 3.150.000,00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 9	El aumento obedecio porque hubo en el cierre de 2025 registro de aumento en la nuevas adquisiciones de este tipo de bienes	\$ 166.934.701,00
166501	Muebles y enseres			\$ 80.644.514,00
166502	Equipo y máquina de oficina			\$ 86.290.187,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 10	El aumento obedecio porque hubo en el cierre de 2025 registro de aumento en la nuevas adquisiciones de este tipo de bienes	\$ 275.960.790,00
167001	Equipo de comunicación			-\$ 2.953.650,00
167002	Equipo de computación			\$ 278.914.440,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			\$ 0,00
167502	Terrestre			\$ 0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	DETALLE 11	El aumento obedecio porque hubo en el cierre de 2025 registro de aumento de vida útiles por bienes registrados	-\$ 198.141.386,00
168501	Edificaciones			\$ 396.787.742,00
168504	Maquinaria y equipo			-\$ 37.425.582,00
168505	Equipo médico y científico			-\$ 158.663.270,00
168506	Muebles enseres y equipo de oficina			-\$ 103.917.135,00
168507	Equipos de comunicación y computación			-\$ 278.154.329,00
168508	Equipos de transporte tracción y elevación			-\$ 16.768.812,00
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	DETALLE 12	El aumento obedecio porque hubo en el cierre de 2025 registro de deterioro por personal idoneo	-\$ 1.539.584,00
169508	Maquinaria y equipo			-\$ 1.539.584,00
169510	Muebles enseres y equipo de oficina			\$ 0,00
169511	Equipos de comunicación y computación			\$ 0,00
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES			\$ 28.057.943.913,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	DETALLE 13	El aumento obedeca al aumento de contratos de obra en ejecucion en lo referente a vías, parques, andenes y espacio público	\$ 28.057.943.913,00
170501	Red carretera			\$ 4.993.586.717,00
170505	Parques recreacionales			-\$ 1.421.576.162,00
170590	Otros bienes de uso público en construcción			\$ 24.485.933.358,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	DETALLE 14	El aumento obedeca en la terminacion de contratos de obra en vías, parques, andenes y espacio público ingresando al área de almacén los tramos viales y la inversion de parques	\$ 10.873.732.867,00
171001	Red carretera			\$ 536.801.059,00
171005	Parques recreacionales			\$ 7.038.632.991,00
171090	Otros bienes de uso público en servicio			\$ 3.298.298.817,00
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERV (CR)			-\$ 14.575.132.287,00
178501	Red carretera			-\$ 12.535.412.075,00
178505	Parques recreacionales			-\$ 1.906.268.958,00
178590	Otros bienes de uso público en servicio			-\$ 133.451.254,00
19	OTROS ACTIVOS			\$ 19.346.754.092,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			\$ 7.979.048.002,00
190501	Seguros			\$ 0,00
190513	Estudios y proyectos	DETALLE 15	El aumento obedeca a que se han aumentado los giros en calidad de pago anticipado y al corte de junio de 2026 pendiente de legalizar	\$ 7.979.048.002,00
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado			\$ 0,00

1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			\$ 0,00
190804	Anticipo para adquisición de bienes y servicios			\$ 0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 16	La disminución obedece que en los transcurrido de la vigencia la Tesorería Distrital no ha realizado en igual proporción la transferencia del presupuesto del 2025	
190801	En Administración			-\$ 2.281.423.641,00
1.9.26	ACTIVOS DIFERIDOS			\$ 13.600.487.326,00
	Seguros con cobertura mayor a doce meses	DETALLE 17	El aumento obedece que se realizó la reclasificación de un saldo contable correspondiente a un monto significativo de dineros girados en calidad de fiducia, que aún se encuentra pendiente de legalización con la documentación de soporte adecuado, se justifica por la necesidad de reflejar de manera precisa la situación financiera de la entidad. Esta reclasificación permite continuar con la exigencia de solicitud ante las áreas competentes sobre la legalización adecuada, y permite un reporte más real en las operaciones recíprocas, asegurando que los estados financieros cumplan con los principios de contabilidad generalmente aceptados. Además, la reclasificación facilita la transparencia y la correcta gestión de los recursos girados.	
1.9.26.03				\$ 13.600.487.326,00
1988	ACTIVOS DIFERIDOS			\$ 48.642.405,00
198809	Seguros con cobertura mayor a doce meses			\$ 48.642.405,00
2	PASIVOS			\$ 10.056.176.729,00
24	CUENTAS POR PAGAR			\$ 28.772.234.883,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	DETALLE 18	Aumento corresponde al aumento de contratación tanto de proyecto de inversión como de funcionamiento	
240101	Bienes y servicios			\$ 6.907.129.894,00
240102	Proyectos de inversión			-\$ 2.253.177.270,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA			\$ 9.160.307.164,00
242402	Aportes a seguridad social en salud			\$ 819.002,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			\$ 819.002,00
243603	Honorarios			\$ 852.121.000,00
243605	Servicios			\$ 11.145.788,00
243606	Arrendamientos			-\$ 3.255.069,00
243608	Compras			\$ 227.528,00
243615	Rentas de trabajo			\$ 50.181.949,00
243625	Impuesto a las ventas retenido			-\$ 11.541.708,00
243626	Contratos de construcción			\$ 118.617.387,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras			\$ 164.922.298,00
243690	Otras retenciones			\$ 93.767.941,00
2.4.36.98	Impuesto de timbre			\$ 412.894.760,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	DETALLE 19	Aumento corresponde al aumento de consumo en servicios públicos	\$ 15.160.126,00
249028	Seguros			\$ 145.998.984,00
249051	Servicios públicos			\$ 8.600.658,00
249054	Honorarios			\$ 64.470.530,00
249055	Servicios			\$ 72.925.796,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			\$ 0,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			-\$ 2.732.100,00
251111	Aportes a riesgos laborales			-\$ 2.732.100,00
27	PROVISIONES	DETALLE 20	Aumento corresponde a la decisión judicial para afectar el presupuesto	-\$ 2.732.100,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			\$ 251.674.573,00
270103	Administrativas			\$ 251.674.573,00
29	OTROS PASIVOS			\$ 251.674.573,00
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA			\$ 1.901.167.376,00
290304	Depósitos sobre contratos	DETALLE 21	Aumento corresponde a la decisión judicial para afectar el presupuesto	\$ 1.901.167.376,00
3	PATRIMONIO			
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO			
3105	CAPITAL FISCAL			-\$ 5.219.756.549,00
310506	Capital Fiscal	DETALLE 22	Disminución por pérdida en el patrimonio	-\$ 5.219.756.549,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 62.035.970.179,00
310901	Utilidades o excedentes acumulados	DETALLE 23	Aumento que obedece a los excedentes financieros reconocidos como ingresos y recuperaciones de contratos no ejecutado	\$ 62.953.480.651,00
310902	Pérdidas o déficit acumulados			-\$ 917.510.472,00
4	INGRESOS			-\$ 2.810.917.276,00
41	INGRESOS FISCALES			
4110	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			-\$ 98.855.149,00

411002	Multas y Sanciones				-\$ 98.855.149,00
411003	Intereses	DETALLE 24	Disminucion por falta de recaudo en lo transcurrido de la vigencia		-\$ 98.855.149,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				-\$ 2.324.920.000,00
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 25	Disminucion porque no hubo transferencia de igual proporcion del 2025 en el presupuesto de la vigencia		-\$ 2.324.920.000,00
442802	Para proyectos de inversión				-\$ 2.257.265.500,00
442803	Para gastos de funcionamiento				-\$ 67.654.500,00
442830	Bienes, derecho y recurs en efect procedentes del sect priv				
48	OTROS INGRESOS				-\$ 387.142.127,00
4802	FINANCIEROS				-\$ 387.142.127,00
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	DETALLE 26	Disminución por falta de gestión en consignaciones efectivas en los rendimientos en los convenios		-\$ 387.142.127,00
480290	Otros ingresos financieros				
4808	INGRESOS DIVERSOS				\$ 0,00
480825	Sobrantes				\$ 0,00
5	GASTOS				\$ 0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	DETALLE 27	El aumento consite que se han aumentado de manera considerable la carga de funcionamiento como arrendamientos vigilancia insumos		\$ 6.802.150.178,00
511	GENERALES				\$ 6.802.150.178,00
511106	Estudios y proyectos				\$ 11.700.300,00
511112	Obras y mejoras en propiedad ajena				\$ 0,00
511113	Vigilancia y seguridad				\$ 260.740.477,00
511114	Materiales y suministros				-\$ 236.559.511,00
511115	Mantenimiento				\$ 6.333.827,00
511117	Servicios públicos				\$ 41.000.770,00
511118	Arrendamiento operativo				-\$ 29.351.318,00
511120	Publicidad y propaganda				\$ 0,00
511123	Comunicaciones y transporte				\$ 318.899.205,00
511125	Seguros generales				\$ 258.425.669,00
511131	Materiales de educación				-\$ 138.760,00
511133	Seguridad industrial				-\$ 828.429,00
511146	Combustibles y lubricantes				\$ 0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería				\$ 82.537.610,00
511154	Organización de eventos				\$ 0,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería				-\$ 2.004.457,00
511179	Honorarios				\$ 4.577.720.547,00
511180	Servicios				\$ 1.513.674.248,00
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				
534700	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				-\$ 1.348.318,00
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios				-\$ 1.348.318,00
534790	Otras cuentas por cobrar				\$ 0,00
5351	PROPIEDADES PLANTAY EQUIPO	DETALLE 28	Disminución porque no se ha realizado esta actividad vigencia 2026		-\$ 25.873.814,00
535105	Edificaciones				-\$ 2.384.356,00
535108	Maquinaria y equipo				-\$ 1.195.846,00
535109	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO				-\$ 6.468.246,00
535110	Muebles, enseres y equipo de oficina				-\$ 3.521.743,00
535111	Equipo de comunicación y computación				-\$ 10.906.222,00
535112	Equipo de transporte, tracción y elevación				-\$ 1.397.401,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				\$ 55.428.912,00
536001	Edificaciones				-\$ 3.653.336,00
536004	Maquinaria y Equipo				\$ 1.389.493,00
536005	Equipo médico y científico				\$ 1.278.241,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina				\$ 10.957.854,00
536007	Equipos de comunicación y computación				\$ 44.059.259,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación				\$ 1.397.401,00
536012	Bienes de arte y cultura				
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO				\$ 708.449.560,00
536401	Red carretera				\$ 33.550.068,00
536403	Parques recreacionales				\$ 541.448.238,00
5.3.64.90	Otros bienes de uso público en servicio				\$ 133.451.254,00
536800	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS				\$ 76.108.834,00
536803	Administrativas				\$ 76.108.834,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL				

5501	EDUCACIÓN	DETALLE 29	Disminucion porque no sea reconocido el gasto social porque no han legalizado los recursos girados	-\$ 2.100.630.400,00
550106	Asignación de bienes y servicios			-\$ 2.100.630.400,00
5502	SALUD			-\$ 595.236.006,00
550205	Generales			\$ 0,00
550206	Asignación de bienes y servicios	DETALLE 30	Disminucion porque no sea reconocido el gasto social porque no han legalizado los recursos girados	-\$ 595.236.006,00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE			-\$ 32.725.267,00
550506	Asignación de bienes y servicios			-\$ 32.725.267,00
5506	CULTURA			
550605	Generales			\$ 55.168.538,00
550606	Asignación de bienes y servicios	DETALLE 31	Disminucion porque no sea reconocido el gasto social porque no han legalizado los recursos girados	-\$ 1.137.772.956,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL			
550705	Generales			\$ 0,00
550706	Asignación de bienes y servicios	DETALLE 32	Aumento por el reconocimiento del gasto publico social de vigencias de contratacion de 2024-2025 legalizado en la vigencia 2026	\$ 5.415.339.867,00
5508	MEDIO AMBIENTE	DETALLE 33	Disminucion porque no sea reconocido el gasto social porque no han legalizado los recursos girados	-\$ 3.160.730.339,00
550801	Actividades de conservación			-\$ 28.832.858,00
550802	Actividades de recuperación			\$ 0,00
550803	Actividades de adecuación			-\$ 51.861.708,00
550807	Asistencia técnica			\$ 0,00
550890	Otros gastos en medio ambiente			-\$ 428.029.328,00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS			\$ 13.905.847.922,00
555003	Para asistencia social	DETALLE 34	Aumento por el reconocimiento del gasto publico social en el reconocimiento como operación reciproca con entidades públicas	\$ 13.905.847.922,00
58	OTROS GASTOS			
580400	FINANCIEROS			\$ 0,00
580401	Actualización financiera de provisiones			\$ 0,00
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar			\$ 0,00
5890	GASTOS DIVERSOS			
589012	Sentencias			-\$ 33.626.374,00
589090	Otros gastos diversos			-\$ 108.916.823,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			\$ 0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES			
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
812004	Administrativas			\$ 0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL			
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS			
831510	Propiedades planta y equipo			\$ 0,00
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO			
836101	Internas			\$ 0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)			
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)			
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)			
891506	Bienes y derechos retirados			
891521	Responsabilidades en proceso			
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
91	PASIVOS CONTINGENTES			
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
912004	Administrativos		Aumento que obedece a lo reportado por SIPROJ	\$ 58.810.698,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)			
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			


FABIAN ERNESTO RAMIREZ
CRUZ


YINETH BOHORQUEZ PINTO

