



ACUERDO DE JUNTA No. 004
Del 23 de Marzo de 2018

POR MEDIO DEL CUAL SE APRUEBAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA A DICIEMBRE 31 DE 2017

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA, FOMVIVIENDA, en ejercicio de las facultades estatutarias, en especial las señaladas en el numeral 6 del Artículo 22 y el Artículo 44 del Decreto 023 del 20 de febrero de 2013, y

CONSIDERANDO

1. Que de acuerdo con el Artículo 44 del Decreto Municipal 023 de 2013 al cierre del 31 de diciembre de cada año, la Gerencia General de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "FOMVIVIENDA" deberá presentar a la Junta Directiva la información Contable y Financiera y el Inventario físico de los Bienes Sociales, para su aprobación o reprobación, proporcionando la información sobre la Situación Financiera, Económica, Social y Ambiental, los resultados del desarrollo de la Actividad y la generación de flujo de recursos.
2. Que los Estados, Informes y Reportes de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "FOMVIVIENDA" para la vigencia 2017 están conformados por los Estados Contables básicos, los Estados Contables Consolidados, los Informes Contables y Financieros Específicos, los Informes Contables y Financieros Complementarios y los Reportes Contables.
3. Que los Informes Contables y Financieros están referidos al detalle completo de los resultados del periodo con especificaciones de la situación financiera de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "FOMVIVIENDA" de los Egresos y los Ingresos.
4. Que conforme a lo establecido en el Numeral 6 del Decreto 023 de 2013, es función de la Junta Directiva de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "FOMVIVIENDA", examinar y Aprobar los Estados Financieros.

En mérito de lo expuesto,

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO: Aprobar los Estados Financieros de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "FOMVIVIENDA" con corte a 31 de diciembre del 2017, los cuales fueron presentados por la Gerencia General y se encuentran conformados por los Estados Financieros Básicos y los Estados Financieros Complementarios.




ACUERDO DE JUNTA No. 004
Del 23 de Marzo de 2018

ARTICULO SEGUNDO: Se anexa al presente Acuerdo de la Junta para hacer parte integral del mismo, los Estados Financieros Básicos conformados por el Balance General y Estado de Actividad Económica Financiera y Social y Estados Complementarios Integrados por el Estado de cambios de la Situación Financiera comparativo, Estado de Cambio en el Patrimonio, Indicadores Financieros y Certificación de los Estados Financieros.


ARTÍCULO TERCERO: El presente Acuerdo fue Aprobado en sesión de la Junta Directiva el 23 de Marzo del 2018

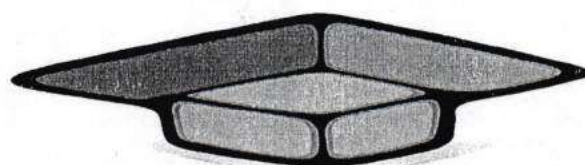
PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Armenia (Quindío) a los veintitrés (23) días del mes de Marzo del año dos mil dieciocho (2018)


GLADIS ORJUELA OSPINA
Presidenta Delegada por el Alcalde
Junta Directiva


SANDRA YAMILE ZARTA-MORALES
Secretaria Junta Directiva

Proyectó: Mónica Andrea Salgado Castro - Directora Administrativa y Financiera 
Revisó: José Álvaro Arce Pimentel . - Asesor Oficina Jurídica
Aprobó: Mauricio Alberto Sossa G. - Asesor Jurídico Despacho



FOMVIVIENDA
*Empresa de Fomento
de Vivienda de Armenia*

NIT: 800-246-890-7

ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017

EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA
NIT 800.246.890-7

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA GENERAL UNO

NATURALEZA JURÍDICA, OBJETIVO SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL:

La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, "**FOMVIVIENDA**", es una Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden Municipal, de carácter no societario, que desarrolla actividades de naturaleza industrial o comercial y de gestión económica conforme a las reglas del Derecho Privado, salvo las excepciones que consagra la ley, reúne las siguientes características:

- a) Personería jurídica
- b) Autonomía administrativa y financiera
- c) Capital independiente, constituido totalmente con bienes o fondos públicos comunes, los productos de ellos, o el rendimiento de tasas que perciban por las funciones o servicios, y contribuciones de destinación especial en los casos autorizados por la Constitución. (Art. 85 Ley 489 de 1.998).

Es una entidad descentralizada del Orden Municipal, con autonomía presupuestal y administrativa, creada mediante el acuerdo 021 del 09 de Diciembre de 1991 y modificado mediante acuerdo 024 de Agosto 10 1995, se transformó mediante Decreto No. 023 de febrero 20 de 2013 a Empresa Industrial y Comercial del Estado cambiando de Razón Social a Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "**FOMVIVIENDA**"; encargado de desarrollar programas de Vivienda de Interés social del gobierno municipal.

La Estructura Administrativa y Orgánica interna de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia "**FOMVIVIENDA**" esta definida de la siguiente manera:

- 1. Junta Directiva**
- 2. Gerencia General**
 - 2.1. Oficinas Asesoras**



ALCALDÍA DE ARMENIA



2.1.1. Jurídica

2.1.2. De Control Interno

2.2. Dirección Administrativa y Financiera

La administración y dirección de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, "FOMVIVIENDA", estará a cargo de la Junta Directiva y del Gerente General mediante el Acuerdo No. 001 de 28 de Febrero de 2013 de la Junta Directiva de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia FOMVIVIENDA se estableció el Estatuto Interno que define la Estructura Orgánica de la Empresa, a través del artículo segundo (2do) en los siguientes términos:

CONFORMACIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA. La Junta Directiva de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, "FOMVIVIENDA", es su máximo órgano de Administración, Estará conformada por cinco (5) miembros, así:

1. El(La) Alcalde(sa) Municipal de Armenia o su delegado ocasional, quien la presidirá.
2. El Director del Departamento Administrativo de Planeación Municipal, Secretario de Planeación Municipal o quien haga sus veces.
3. Un representante de las Cajas de Compensación Familiar.
4. Un representante de las Comunidades
5. Un representante del gremio de la Construcción de la Región.

OBJETIVO SOCIAL. La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, "FOMVIVIENDA", tendrá como objeto social, gestar, promover, impulsar y ejecutar, directamente o a través de terceros bajo su control, todas las actividades comerciales y de servicios relacionados con vivienda nueva o usada, tales como construcción, mejoramiento, reubicación, habilitación, financiación o cofinanciación y legalización de títulos de viviendas, así como de asesoría y consultoría, relacionadas con el diseño, formulación, ejecución, seguimiento y evaluación de políticas, planes, programas y proyectos de soluciones de vivienda de interés social y de interés prioritario, de conformidad con las definiciones de usos del suelo establecidas en el Plan de Ordenamiento Territorial del municipio de Armenia, Quindío, que contribuyan al mejoramiento de la calidad de vida de los pobladores.

En cumplimiento de su objeto social, la Empresa podrá desarrollar cualquier tipo de actividad o negocio estratégico paralelo, complementario, alternativo o concurrente





relacionado con su actividad comercial o de gestión económica. La prestación de sus servicios la realizará directamente o a través de terceros, o mediante convenios y alianzas público-privadas, siempre y cuando se demuestre válida y con soportes y estudios técnicos que son la mejor alternativa social, económica y financiera. En caso contrario deberá desarrollar e implementar todas las acciones necesarias para que el servicio se preste de manera directa, logrando que sea la mejor alternativa.

NOTA GENERAL 2

PLATAFORMA ESTRATÉGICA Y PROCESOS

MISIÓN

Somos un establecimiento público del orden municipal con autonomía administrativa, presupuesto propio y patrimonio independiente, dedicado a desarrollar y gestionar proyectos de Vivienda de Interés Social, aprovechando las políticas de Desarrollo Nacional y Local, contribuyendo a cubrir la demanda de vivienda existente en el municipio de Armenia; soportado en un equipo humano comprometido con el mejoramiento continuo de los procesos y las capacidades técnicas para la prestación de un servicio eficiente a la comunidad.

VISIÓN

Ser una entidad acreditada en el diseño, formulación y ejecución de proyectos de vivienda de Interés Social, satisfaciendo oportuna y eficazmente las necesidades de la comunidad, posicionando al Municipio de Armenia como ciudad de propietarios en condiciones de igualdad y equidad, con un equipo humano motivado por el espíritu de servicio, solidaridad y eficiencia en un ambiente de compromiso y mejoramiento continuo.

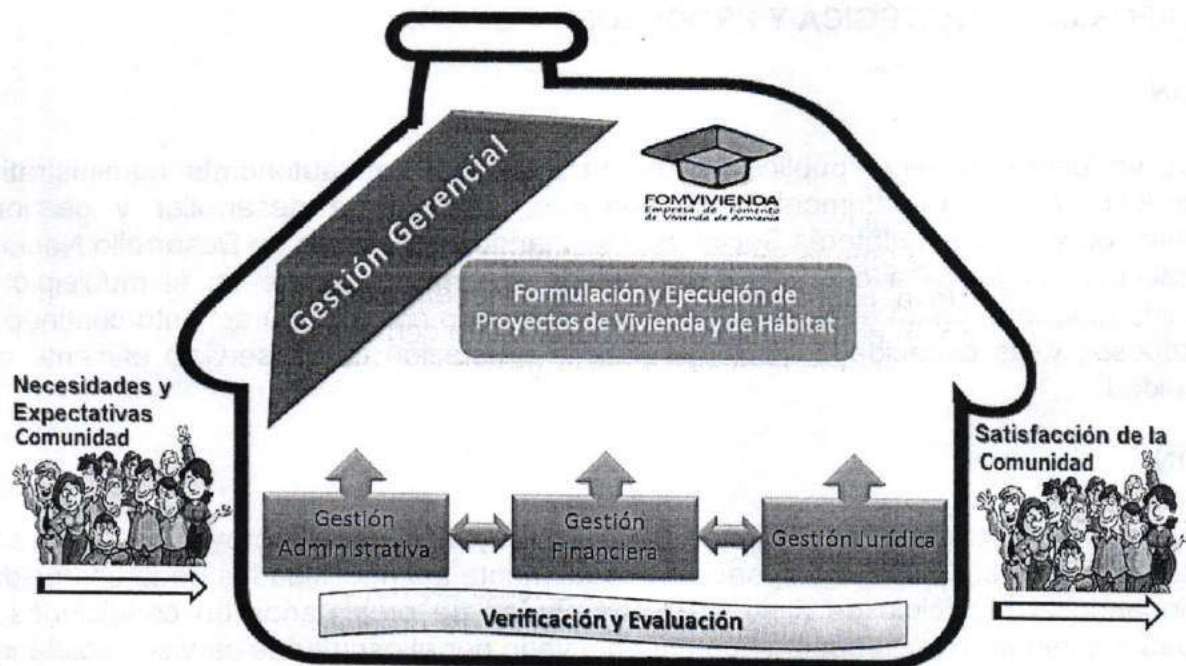
POLITICA DE CALIDAD

La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia **FOMVIVIENDA** con el compromiso de la Alta Dirección busca la eficiencia y eficacia en su proceso misional "Formulación y Ejecución de Proyectos de Vivienda y de Hábitat", bajo los más altos estándares de calidad cumpliendo con los parámetros del orden constitucional y legal para la satisfacción equilibrada de las necesidades de sus grupos de interés, aplicando de forma eficiente el manejo adecuado de los recursos humanos, administrativos y financiero, con el compromiso del mejoramiento continuo del Sistema de Gestión de Calidad



MAPA DE PROCESOS

La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia **FOMVIVIENDA** a través de la Alta Dirección determinó mediante Acta de Reunión N° 006 del 28 de Octubre de 2014 que los procesos que requiere para el cumplimiento de sus funciones constitucionales y legales son:



Procesos estratégicos: incluyen procesos relativos al establecimiento de políticas y estrategias, fijación de objetivos, provisión de comunicación, aseguramiento de la disponibilidad de recursos necesarios y revisiones por la dirección, la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia tiene determinado un proceso de tipo Estratégico como es:

- 1) Gestión Gerencial

Procesos misionales (o de realización del producto o de la prestación del servicio): incluyen todos los procesos que proporcionan el resultado previsto por la entidad en el cumplimiento de su objeto social o razón de ser, la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia tiene determinado un proceso de tipo misional como es:

- 1) Formulación y Ejecución de Proyectos de Vivienda y de Hábitat

Procesos de apoyo: incluyen todos aquellos procesos para la provisión de los recursos que son necesarios en los procesos estratégicos, misionales y de medición, análisis y mejora, la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia tiene determinado tres procesos de apoyo como son:

- 1) Gestión Administrativa
- 2) Gestión Financiera
- 3) Gestión Jurídica

Procesos de evaluación: incluyen aquellos procesos necesarios para medir y recopilar datos destinados a realizar el análisis del desempeño y la mejora de la eficacia y la eficiencia. Incluyen procesos de medición, seguimiento y auditoría interna, acciones correctivas y preventivas, y son una parte integral de los procesos estratégicos, de apoyo y los misionales, la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia tiene determinado un proceso de evaluación como es:

- 1) Verificación y Evaluación

La representación Gráfica del proceso se presenta a continuación:

Los documentos que desarrollan los seis (6) procesos en la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia FOMVIVIENDA son:

- 1) Manual de Procesos y Procedimientos
- 2) Caracterización de Procesos
- 3) Mapa de Riesgo y Controles
- 4) Listado Maestro de Registros y
- 5) Listado Maestro de Documentos



ALCALDÍA DE ARMENIA



A través de estos la Entidad garantiza el cumplimiento de sus funciones y permiten asegurar la eficaz planificación, operación y control de sus procesos.

PROCESOS ESTRATEGICOS	
PROCESOS	RESPONSABLE
Gestión Gerencial	Gerente

PROCESOS MISIONALES	
PROCESOS	RESPONSABLE
Formulación y Ejecución de Proyectos de Vivienda y de Hábitat	Gerente

PROCESOS DE APOYO	
PROCESOS	RESPONSABLE
Gestión Financiera	Director Administrativo y Financiero
Gestión Administrativa	Director Administrativo y Financiero
Gestión Jurídica	Asesor Jurídico

PROCESOS DE EVALUACIÓN	
PROCESOS	RESPONSABLE
Verificación y Evaluación	Gerente/ Asesor de Control Interno





PROCESO DE GESTION FINANCIERA

La Estructura Financiera de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, Según Manual de Procesos y Procedimientos Institucional, registra el Proceso de Gestión Financiera cuyo objetivo es Garantizar el uso adecuado de los recursos de la entidad a través de la producción de información confiable y oportuna, que dé a conocer los bienes, derechos, beneficios así como los compromisos, obligaciones y gastos realizados durante el desarrollo normal de sus operaciones económicas, financieras, comerciales y sociales, permitiendo a su vez la toma de decisiones para directivos, empresas externas y cumplir el cometido estatal con los entes de control y vigilancia

El proceso de Gestión Financiera Está conformada por 8 Procedimientos Así:

- 1-Programacion Presupuestal
- 2-Ejecucion Presupuestal
- 3-Cierre e Informe Presupuestal
- 4-Registro Gestión y Elaboración de Cuentas Contables
- 5-Caja Menor
- 6-Cierre e Informes Financieros
- 7-Reporte de Informes, Certificaciones, Declaraciones
- 8-Gestion de Recursos y Tesorería.

PROCESO DE GESTION FINANCIERA

NOTA GENERAL TRES

APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA (P.G.C.P.):

Para el proceso de identificación, clasificación, registro, elaboración y preparación de estados Contables y Análisis de la información Financiera, La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia **"FOMVIVIENDA"** viene aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública, la cual permite:

- Que la información financiera sirva de base en el proceso metodológico de la regulación.
- Establecer los conceptos centrales que definen el SNCP;
- Servir de guía al regulador para evaluar permanentemente las normas vigentes y para el desarrollo normativo sustancial y procedimental de la contabilidad pública.





-Apoyar a los usuarios en la interpretación y aplicación de las normas; aportar en el proceso de construcción de la información contable por parte de quienes preparan y emiten la información.

-Apoyar a los evaluadores de la información en el proceso de realizar un juicio sobre la contabilidad pública, y servir de base para el desarrollo doctrinal.

NOTA GENERAL CUATRO

APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS:

Los hechos transacciones, y operaciones sociales, económicos, financieros y ambientales de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, Han sido identificados mediante el Catalogo General de Cuentas, referido por Sistema Nacional de Contabilidad Pública- SNCP , El Catálogo General de Cuentas (CGC) de las entidades de gobierno será empleado para efectos de registro y reporte de información financiera a la Contaduría General de la Nación. El CGC aplicable a estas entidades está dividido en dos partes, la estructura de las cuentas y las descripciones y dinámicas.

NOTA GENERAL CINCO

APLICACIÓN DE NORMA , PROCEDIMIENTOS Y CONCEPTOS.

La aplicación de Normas y Procedimientos en Gestión Contable utiliza una información con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, en procura de lograr los objetivos que esta persigue en términos de la gestión pública, control público, y divulgación y cultura. Los procedimientos que se han desarrollado también conducen a reducir significativamente el grado de subjetividad que se presenta en el momento de decidir respecto de las formas de registrar los hechos, transacciones y operaciones, y en esta medida contribuyen a lograr que la información sea un instrumento comprensible.

Es pertinente señalar que no todas las normas técnicas de la contabilidad pública se han desarrollado mediante procedimientos, pues no todas tienen el mismo grado de complejidad que lo haga necesario. En muchos casos las normas técnicas ilustran suficientemente la forma de reconocimiento y revelación.

La entidad dentro del Proceso de Gestión Financiera ejecuta actividades relacionadas con el procedimiento contable que cumplen los criterios de Identificación, Clasificación,





Registro y Ajustes para la Respectiva revelación, análisis, interpretación y comunicación de la información sobre los hechos financieros, económicos y sociales de la vigencia 2017

NOTA GENERAL SEIS

INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA.

La información contable agregada es representada en forma de Estados Financieros o Cuentas Anuales. Su contenido se concreta en el Balance General al cierre de la vigencia; Estado de la actividad económica Financiera y Social; El Estado en el Cambio del Patrimonio, e Indicadores Financieros. Estos informes anuales forman una unidad, son redactados con claridad y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

Lo anterior permite elaborar y, posteriormente, comunicar a los distintos usuarios tanto internos como externos una información contable resumida, representativa y útil mediante los estados contables individuales y/o consolidados. Figurando en cada partida, conjuntamente con las cifras del ejercicio que se cierra y presenta, las del ejercicio inmediatamente anterior. Además, cuando sea significativo se ofrecerán también datos cualitativos relativos a la situación del ejercicio anterior. Los estados Contables e información financiera, son firmados por la Directora Administrativa y financiera en Calidad de Contadora Publica, revisados y a probados por el Gerente General que posteriormente llevaran a Junta y serán expuestos y explicados ante la Junta Directiva de la empresa quien finalmente es aprobara los estados financieros mediante Acuerdo de Junta del año posterior al cierre.

NOTA GENERAL SIETE

MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES

Las operaciones y hechos comerciales, económicos, financieros de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, se encuentran debidamente registradas según los requisitos legales que sean aplicables, según el tipo de acto de que trate y mediante soportes, de orígenes internos o externos, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren. Los soportes contables han sido adheridos a los comprobantes de contabilidad respectivos, dejando constancia en estos de tal





circunstancia, se conservan archivos en orden cronológico y consecutivo de tal manera que sea posible su identificación consulta y verificación.

NOTA GENERAL OCHO

AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

las Cifras históricas que reflejaban los Estados Financieros de vigencia anterior, con el fin de tener una información confiable y real tanto para uso interno y externo como para los respectivos ente de control y Vigilancia.

Por lo anterior se tomó la decisión de realizar Depuraciones, actualizaciones, reclasificaciones y Ajustes de las Cifras reportadas tanto en las cuentas de Balance, en el activo, pasivo y patrimonio, en las Cuentas de Resultado, ingresos y gasto.

Se realizó verificación y confrontación con registros contables reportados en el sistema frente al documento físico que respaldan bienes, derechos y obligaciones, lo que permitió la identificación de errores involuntarios en el registro, registros inadecuados y hechos y operaciones sin soporte idóneo para su reconocimiento. Lo anterior conllevó a realizar algunos ajustes reclasificaciones, cancelaciones y reconocimientos de cifras con el fin de reportar condiciones mas cercanas a la realidad económica de la Entidad.

Sin embargo la empresa sigue en proceso de depuración en la siguiente vigencia especialmente en la cuentas de Inversiones, Patrimonio y Cuentas de Orden

NOTA GENERAL NUEVE

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados. Cuya existencia se confirmara solo por la ocurrencia o, en caso, por la no ocurrencia de uno o mas eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo control de la entidad. Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos o potencial de servicio a la entidad pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo que dicho cambio tenga lugar.



Solo se revelaran en cuentas de orden cuando sea posible realizar una medición ajustada a la realidad.

Los Pasivos Contingentes; No serán objeto de reconocimiento en los estados financieros ya que corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo control de la empresa.

Los Pasivos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los Estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar

Solo se revelaran en cuentas de orden acreedoras cuando sea posible realizar una medición ajustada a la realidad.

Bajo el Nuevo Marco Normativo NICSP, se registraran tanto los Activos como los Pasivos Contingentes reconocidos de forma material con sus respectivos soportes.

NOTA GENERAL DIEZ

TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE SEGÚN RESOLUCION 533 DE 2015

Mediante Resolución N. 533 de Octubre de 2015 la CGN (CONTADURIA GENERAL DE LA NACION), da inicio al Proyecto de Modernización y Convergencia de la Regulación Contable Publica hacia Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico (NICSP).

La Entidad FOMVIVIENDA, dando cumplimiento ha este nuevo parámetro legal de la CGN, inicio en la Vigencia 2016 el proceso hacia la migración de la Contabilidad de la Entidad a la Norma Internacional, en primera instancia se suscribió contrato de Prestación de Servicios N 056 de noviembre de 2016, cuyo Objeto era "REALIZAR EL DIAGNOSTICO DE LA SITUACIÓN O ESTADO ACTUAL DE LA EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA FOMVIVIENDA, CON EL FIN DE IDENTIFICAR



LAS DIFERENCIAS ENTRE LOS TRATAMIENTOS CONTABLES BAJO NORMA LOCAL Y LOS REQUERIMIENTOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA EL SECTOR PÚBLICO (NICSP) CONFORME AL EL NUEVO MARCO NORMATIVO APLICABLE PARA LAS ENTIDADES DE GOBIERNO SEGÚN LA RESOLUCIÓN 533 DE 2015, dicho trabajo se realizó en dos fases, y fue hasta el 31 de diciembre del 2016.

Para la Vigencia 2017 se suscribe un nuevo Contrato con el fin de avanzar en la implementación de la Norma el cual permitió realizar la fase N. 3 del proceso según las exigencias de la Contaduría General de la Nación, y se obtiene como resultado:

- Saldo Iniciales Parciales a 31 de julio de 2017 del Nuevo Modelo de Contabilidad Publica Bajo Norma Internacional del balance contable de la Entidad, con sus respectivos soportes, anexos y evidencias, y hojas de trabajo y ajustes hacia la migración de saldos iniciales para la convergencia.
- Ajuste Parcial al Manual de Políticas inicial que se implementara como respaldo para la Entidad en su Nuevo Marco Contable
- Apoyo a la Dirección Financiera y Contable para realizar los ajustes de saneamiento contable para la migración de saldos iniciales a la Nueva Norma, saneamiento que lleva sus respectivos soportes y anexos y evidencias.
- Actualización de los Inventarios de la Entidad, Propiedad, Planta y Equipo según Avalúos realizados por especialista en el Tema.
- Estado de la Situación Financiera "ESFA" comparativo a 31 de julio de 2017 bajo Resolución 533 Y Norma Actual.
- Comité de las NICSP creado en el 2016 y modificado y actualizado en el 2017.

En resumen en el tema de Convergencia del Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno, La Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia FOMVIVIENDA, avanzo en la vigencia 2017 en un 70% hacia este nuevo requerimiento de la CGN, apoyados por Asesores Externos que materializan esta información y se abona el camino hacia la Exigencia legal de mostrar Saldos Iniciales a 01 de enero de 2018, el 30% restante para dar cumplimiento al 100% de la Norma corresponde a parametrizar las cuentas contables en el paquete utilizado para registrar la Contabilidad de la Entidad, dicho



proceso que se realizara en la vigencia 2018 con el acompañamiento de la Casa de Software que se tiene contratado, una vez sean aprobados los Balances de la Vigencia 2017 dando por cerrado saldos y movimientos.

El apoyo de las diferentes áreas de la Entidad (GERENCIA, JURIDICA, ADMISNITRATIVA Y CONTROL INTERNO) fueron claves para este avance significativo en este tema una vez que toda la información solicitada para actualizar saldos contables fue oportuna y veraz.


Las anteriores Notas de Carácter General son un resumen del Ámbito de Aplicación en el cual fueron dados los hechos económicos que se registraron para llegar a la consolidación de los Estados Financieros de la Entidad para la Vigencia 2017, es muy importante para entender dichos Estados Financieros conocer un poco sobre que hace la Empresa, su naturaleza Jurídica, sus proceso contables, su plataforma estratégica y de proceso y sobre todo bajo que Normatividad se encuentran presentados los Estados Financieros de la Entidad que en ultimas nos muestran la realidad económica de la misma

Dicha información presentada anteriormente es extraída directamente de fuentes de la Entidad FOMVIVIENDA, como son Pagina Web, Manuales de Procesos y Procedimientos, Decreto de Transformación, Resoluciones y actos Administrativos de la Entidad donde se refleja la Información de la Empresa.

Para Constancia se Comunica y se Firma a los 25 días del mes de Enero de 2018



MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
Directora Administrativa y Financiera
Contadora Publica
T-P 98269-T
Junta Central de Contadores



SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL
FOMVIVIENDA



ANALISIS GENERAL COMPARATIVO ENTRE VIGENCIA 2016 – 2017 DE LOS ESTADOS FINANCIEROS E INDICADORES DE LA EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA





EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA FOMVIVIENDA

NIT: 800.246.890-7

BALANCE GENERAL

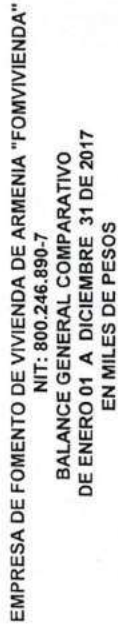
A DICIEMBRE 31 DE 2017


(En Miles de Pesos)

Codigo	ACTIVO		N	Codigo	PASIVO		N
	CORRIENTE	126.459			CORRIENTE	63.579	7
11	Efectivo	69.586	1	24	Cuentas Por Pagar	21.809	
1110	Deposito en Instituciones Financieras	69.586		2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	21.809	
14	Deudores	10.112	3	25	Obligaciones Laborales y seg. Social	41.770	
1406	Venta de bienes	10.112		2505	Salarios y Prestaciones Sociales	41.770	
1470	Otros Deudores	-					
19	Otros Activos	46.761	6				
1970	Intangibles	46.761			TOTAL PASIVO	63.579	
	NO CORRIENTE	1.077.090					
15	Inventarios	475.475	4	32	PATRIMONIO	1.139.970	8
1510	Mercancia en Existencia	475.475		3208	Capital Fiscal	2.310.653	
16	Propiedad Planta y Equipo	601.615	5	3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	-2.293.427	
1605	Terrenos	549.608		3230	Resultado del Ejercicio	45.723	12
1650	Redes Lineas y Cables	-		3245	Revalorizacion del patrimonio	1.247.747	
1665	Muebles y Enseres Y Equipo de Oficina	34.991		3258	Efectos del Saneamiento Contable	-157.168	
1670	Equipos de Comunicación y Computaci	65.450		3270	Provisiones Depreciaciones y Amortizacio	-13.558	
1675	Equipo de Transporte, Traccion y Eleva	62.360					
1685	Depreciacion Acumulada	-110.794					
	TOTAL DEL ACTIVO	1.203.549			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.203.549	
	CTAS DE ORDEN DEUDORAS	0			CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	
81	Derechos Contingentes	0		91	Responsabilidades Contingentes	0	
83	Deudoras de Control	4.602.591	13	93	Acreedoras de Control (CR)	0	
89	Deudoras por el contrario (CR)	-4.602.591	13	99	Acreedoras por el Contrario	-	

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINSTRATIVA Y FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE FOMVIVIENDA




SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
Gerente General

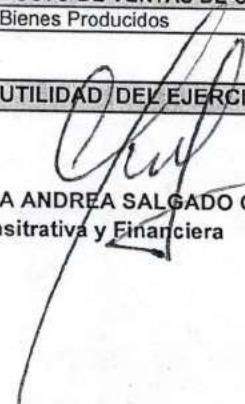
MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
Directora Administrativa y Financiera


**EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA**

NIT 800.246.890-7

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
DE ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EN MILES DE PESOS)**

		Periodo Actual 31/12/17	
INGRESOS OPERACIONALES		936.701	
43	VENTA DE SERVICIOS	1	
4390	Otros Servicios	1	
44 TRANSFERENCIAS		936.700	4
4428	Otras Transferencias	936.700	
GASTOS OPERACIONALES		865.888	
51	DE ADMINISTRACION	795.852	10
5101	Sueldos y salarios	610.189	
5102	Contribuciones Imputadas	8.627	
5103	Contribuciones efectivas	81.768	
5104	Aportes sobre la nomina	14.843	
5111	Generales	71.684	
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	8.741	
52	DE OPERACIÓN	70.036	
5211	Generales	70.036	
EXCEDENTE OPERACIONAL		70.813	
INGRESOS NO OPERACIONALES		21.102	
48	OTROS INGRESOS	21.102	4
4805	Financieros	108	
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	
4810	Extraordinarios	29.558	
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-8.564	
58 OTROS GASTOS		1.093	5
5801	Intereses		
5805	Financieros	765	
5808	Otros Gastos Ordinarios	1	
5810	Extraordinarios	327	
62	COSTO DE VENTAS DE OPERACIÓN	45.099	11
6205	Bienes Producidos	45.099	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		45.723	12


MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
Directora Administrativa y Financiera

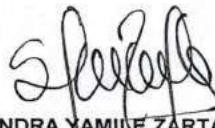

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
Gerente General



EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA "FOMVIVIENDA"
NIT 800.246.890-7
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017
(EN MILES DE PESOS)

		Periodo Actual 31/12/17	Periodo Anterior 31/12/16	VARIACION
	INGRESOS OPERACIONALES	936.701	745.000	191.701
43	VENTA DE SERVICIOS	1	0	1
4390	Otros Servicios	1	0	1
44	TRANSFERENCIAS	936.700	745.000	191.700
4428	Otras Transferencias	936.700	745.000	191.700
	GASTOS OPERACIONALES	865.888	1.305.498	-439.610
51	ADMINISTRACION	795.852	910.846	-114.994
5101	Sueldos y salarios	610.189	671.356	-61.167
5102	Contribuciones Imputadas	8.627	10.622	-1.995
5103	Contribuciones efectivas	81.769	73.514	8.255
5104	Aportes sobre la nomina	14.843	14.020	823
5111	Generales	71.683	131.933	-60.250
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	8.741	9.401	-660
52	DE OPERACIÓN	70.036		
5211	Generales	70.036		
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	394.652	-394.652
5302	provisiones para proteccion de Inversiones	0	394.652	-394.652
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	70.813	-560.498	-489.685
	INGRESOS NO OPERACIONALES	21.102	462.687	-441.585
48	OTROS INGRESOS	21.102	462.687	-441.585
4805	Financieros	107	3.756	-3.649
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	475.475	-475.475
4810	Extraordinarios	29.558	5.776	23.782
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-8.563	-22.320	13.757
58	OTROS GASTOS	1.093	1.109	-16
5801	Intereses		0	0
5805	Financieros	765	1.109	-344
5808	Otros Gastos Ordinarios	1	0	1
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	327		327
62	COSTO DE VENTAS DE OPERACIÓN	45.099	1.119.691	(1.074.592)
6205	Bienes Producidos	45.099	1.119.691	(1.074.592)
	DEFICIT DEL EJERCICIO	45.723	(1.218.611)	(1.172.888)


MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
 Directora Administrativa y Financiera


SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
 Gerente General



EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA "FOMVIVIENDA"


NIT: 800.246.890-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2017

Cifras en miles de pesos

SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2016	1.264.971
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2016	-125.001
SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2017	1.139.970

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2017	2016	Valor Variaciones
INCREMENTOS			
Capital Fiscal	2.310.653	2.347.201	-36.548
Resultado de Ejercicios Anteriores	-2.293.427	-1.074.817	-1.218.610
Resultado del Ejercicio	45.723	-1.218.611	1.264.334
Revalorizacion del Patrimonio	1247747	1247747	0
Patrimonio Institucional Incorporado	0	138976	-138.976
Efectos Del Saneamiento Contable	-157168	0	-157.168
Provision, depreciacion y Amortizacion	-13558	-175525	161.967
Total variaciones patrimoniales durante el periodo 2016-2017			-125.001


MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
 Directora Administrativa y Financiera


SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
 Gerente General



EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA
NIT: 800.246.890-7
INDICADORES FINANCIEROS VIGENCIA 2017

FACTOR	INDICADOR	FORMULA	DESCRIPCION
LIQUIDEZ	LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo Corriente / Pasivo Corriente	La Entidad por cada peso de obligacion vigente cuenta con 1.98 pesos para su respaldo , el 50,28% del Activo Corriente se encuentra comprometido con respecto al pasivo quedando un disponible del 49,72%
		\$126.459.019 / \$63.579.306 = 1.98	
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	La Entidad tiene Disponible \$62.879.713 a 31 de Diciembre de 2017 despues de cumplir sus obligaciones
		\$126.459.019 - \$63.579.306 = \$62.879.713	
SOLVENCIA	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	La Entidad tiene comprometido el 5,28% del valor de los activos para respaldar las obligaciones adquiridas con terceros.
		\$63.579.306 / \$1.203.548.771 * 100 = 5.28	
SOLVENCIA	ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO	Patrimonio / Activo Total	El patrimonio representa el 94,71% del activo tangible de la Entidad
		\$1.139.969.464 / \$1.203.548.771 * 100 = 94.71%	
SOLVENCIA	ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	Pasivo Total / Patrimonio	El pasivo total de la Entidad representa el 5.57% del Patrimonio total
		\$63.579.306 / \$1.139.969.464 * 100 = 5.57%	

ELABORA Y PROYECTA
MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
CONTADORA PUBLICA TP 98269-T

REVISAR Y APRUEBA
SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL



EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA
NIT 800.246.890-7

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO:

NOTA N. 1: EFECTIVO (11) : VALOR \$69.585.854.82:

Corresponde a los saldos finales en efectivo al 31 de diciembre de 2017 de las cuentas bancarias de la Entidad:

- **CUENTA DE AHORROS N. 136070639218** Banco Davivienda Funcionamiento saldo Final \$49.491.732.83 (en esta cuenta ingresan los recursos trasladados por el Municipio de Armenia para Funcionamiento de la Entidad, desde aquí se realizan todos los pagos de forma virtual)
- **CUENTA DE AHORROS N. 136000766446** Banco Davivienda Proyecto Cisneros saldo Final \$745.357.28 (Esta cuenta no se cancela ya que tenemos un subsidio pendiente por cobrar al Ministerio de Trabajo del Proyecto Cisneros, en el momento del Desembolso se debe consignar a esta cuenta).
- **CUENTA DE AHORROS N. 72471595388** Banco Bancolombia Proyecto la Patria saldo Final \$ 19.348.764.71 (Corresponde a recursos Propios una vez realizado acuerdo de transacción de Demanda Ejecutiva a favor de la Entidad)





Este efectivo por valor de \$ **69.585.854.82** corresponde a:

SALDO EN BANCOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	69.585.855
--	-------------------

Anexo: Auxiliar de Bancos Publifinanzas 31 de Diciembre de 2017

MENOS

RECURSOS VIGENCIA 2017 NO EJECUTADOS	9.511.250
Anexo: Relación Recursos NO ejecutados de Funcionamiento vigencia 2017	

MENOS

CUENTAS POR PAGAR PRESUPUESTALES	30.477.433
cuenta por pagar Contrato de Obra N. 001 (Fallo acción popular)	3.566.222
cuenta por pagar Contrato de Obra N. 002 (Fallo acción popular)	18.242.500
Pago liquidación Funcionaria de Planta Asesora de Control Interno terminación del contrato	8.668.711

SALDO EN TESORERIA PARA ADICIONAR A PRESUPUESTO 2018	29.597.172
---	-------------------

PROCEDENCIA DE LOS EXCEDENTES:

Acuerdo Contrato de Transacción entre las partes según proceso Penal de abuso de Confianza Agravado con radicado N. 2010-001028 que cursa en el Juzgado Tercero Penal del Circuito en contra del señor Reinaldo de Jesus Vasquez, consignado a las cuentas de Fomvivienda.	27.940.837
Consignación de Hallazgos Fiscales por parte de Funcionarios Encargados	432.700
Recuperación de Pago de Resoluciones a la Superintendencia de sociedades	1.126.400
Recuperaciones	97.235
TOTAL EXCEDENTES	29.597.172





NOTA N. 2: INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (12) : VALOR \$1.283.471.400:

Esta cuenta representa las diferentes Sociedades de Economía Mixta donde la Entidad tiene participación, es de anotar que algunas de estas sociedades ya fueron liquidadas y otras se encuentran en proceso de liquidación, la cuenta se encuentra provisiona al 100% dado el concepto jurídico donde la probabilidad de recuperación de estas inversiones es mínimo

Al 31 de Diciembre de 2016 dicha cuenta queda con un saldo final de \$1.581.164.400, representados de forma global en una cuenta **121602001 Sociedades de Economía Mixta en Liquidación**, en la vigencia 2017 se realizan tres ajustes importantes:

1. Según Hallazgo N.2 realizado por la Contraloría Municipal para la Vigencia 2016 la cuenta no se encuentra registrada de forma individual por sociedades si no de forma global, lo que no permite un seguimiento y control de dicha cuenta y no facilita su comprensión y contraviene a lo establecido por la doctrina contable publica, en el sentido de que los hechos económicos deben de ser registrados de forma individual y evitar el registro de partidas globales, en este sentido la Oficina Jurídica de FOMVIVIENDA envía a la Oficina Financiera un escrito donde discrimina una a una las sociedades y su correspondiente valor individual, encontrando de esta manera una diferencia entre lo registrado contablemente y lo realmente documentado con escrituras que en principio esta diferencia era de \$117.803.200 una vez que lo registrado contablemente data de \$1.581.186.400 y el valor de las sociedades con soportes correspondía a: 1.463.383.200, en la depuración realizada por la oficina jurídica se estableció por medio de las escrituras públicas y su actualización que el valor real de las sociedades soportadas con documento corresponde a: \$1.537.663.200 registrándose una diferencia de \$43.523.200 que se contabilizan al Nit de Fomvivienda, con el soporte enviado por la Oficina Jurídica se registran las sociedades de forma individual.
2. Una vez identificada la diferencia entre lo registrado contablemente y lo documentado y soportado con escrituras que corresponde al valor de \$43.523.200, se procede a realizar el ajuste de este valor disminuyendo la cuenta del activo contra la cuenta de provisión, dado que este valor no se encuentra soportado con ningún documento y viene de años atrás de la





contabilización inicial una diferencia considerable y no se tiene explicación de que forma fue que dieron origen a estos valores iniciales, el efecto contable que este ajuste representa para el balance es cero ya que esta cuenta de Inversiones se encuentra provisionada al 100% por su alto grado de No recuperación.

3. Tres de las 15 sociedades que conforman esta cuenta ya se encuentran liquidadas según el Oficio y sus anexos presentados por la Oficina Jurídica de la Entidad el 31 de Julio de 2017, donde relación las tres sociedades liquidadas por valor de \$254.188.800, y anexan las respectivas escrituras por medio de las cuales se liquidan las sociedades, con esta evidencia se procede a realizar el ajuste a esta cuenta dando de baja la cuenta de Inversión por valor de \$254.188.800 contra la cuenta de provisión de inversiones.

En resumen tanto la cuenta de Inversiones como la cuenta de Provision de Inversiones tuvo una modificación por valor de \$297.712.000, los cuales fueron restados de dichas cuentas pasando de \$1.581.186.400 de la vigencia 2016 a un valor final para la Vigencia 2017 de \$1.283.474.400.

NOTA N. 3: DEUDORES (14) : VALOR \$10.112.450:

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar de fácil recuperación debido a la gestión de cobro realizada por la entidad dichos saldos quedan pendientes al 31 de diciembre de 2017 y se detallan así:

- Subsidio por cobrar al Ministerio de Vivienda del Parque Residencial Cisneros Bloque 13 apartamento 503 por valor de \$10.112.450, beneficiaria Nydia Londoño Álzate identificada con Cédula 25.015.945, este subsidio queda pendiente por cobrar debido a que FONADE esta solicitando una certificación de las condiciones técnicas y estructurales de la vivienda y no ha sido posible conseguir dicha certificación una vez que el Ingeniero Constructor del Proyecto no se ha podido localizar, la oficina Jurídica de la Entidad ya se encuentra realizando los procedimientos legales para subsanar esta situación y poder llevar este cobro a feliz término.

Esta cuenta tuvo una disminución importante con respecto a la vigencia 2016; debido a dos ajustes realizados en el proceso de saneamiento contable realizado por la Entidad en la Vigencia 2017, con el objetivo de depuración del balance para la Migración al





Dicha cuenta tiene una disminución sin recuperación por valor de \$66.117.521.5 la cual fue retirada del activo llevándola contra el Patrimonio, y definiendo que para la vigencia 2018 será reconocido este valor como Activo Contingente.

NOTA N. 4: INVENTARIOS (15) : VALOR \$475.475.000

Corresponde a: Terreno por valor de \$462,491,000 transferido a título de gratuito por parte del Municipio de Armenia a Fomvivienda para la realización de proyectos a mediano plazo, con matrícula inmobiliaria N. 280-3902, y dos viviendas por valor de \$12,984,000 las cuales fueron transferidas a título de sesión voluntaria del Fideicomiso Alcázar del café a la Entidad.

NOTA N. 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (16) : VALOR \$601.614.752.32

Esta cuenta refleja el valor de los bienes Muebles e Inmuebles propiedad de la entidad como terrenos, maquinaria, muebles y enseres, equipo de computación, equipo de oficina, equipo de transporte, respecto a la vigencia 2016 esta cuenta presenta una variación debido a:

- **Ajuste por valor de \$91.051.000:** corresponde a 20 terrenos que fueron retirados de la cuenta 1605 Terrenos, los cuales se encontraban registrados doblemente, se identifica esta diferencia una vez que la entidad contrato a un especialista con el fin de realizar los Avalúos de la Propiedad, Planta y Equipo de la Entidad dentro del proceso que se viene realizando a la migración al nuevo marco normativo NICSP, dicho profesional realizó el avalúo del 100% de los lotes propiedad de la Entidad y una vez estudiado los Certificados de tradición que se adjuntaron para esta revisión se detectó que estos 20 lotes se encontraban registrados de manera doble, se procede a retirar este valor de la contabilidad acreditando el activo y debitando el patrimonio.
- **Ajuste por valor de \$11.456.153.15:** corresponde al valor dado de bajas de bienes muebles de la entidad que ya se encontraban obsoletos, y que no fueron incluidos dentro de la valoración de inventarios que realizó el profesional de avalúos justificando su obsolescencia y bajo valor contabilizado, dicha valoración de inventarios corresponde a un proceso de reconocimiento a valor actual que





Nuevo Marco Normativo según Resolución 533 expedida por la CGN, los dos ajustes importantes fueron:

- **Ajuste por valor de \$46.387.801.50:** este valor corresponde a varios comprobantes de egreso por concepto de la Compraventa realizada entre el señor Cesar Augusto Patiño como liquidador de la Sociedad Clace Ltda y FOMVIVIENDA desde el 2 de agosto de 2012, en asesoría realizada por la Empresa IFS Consultores quienes para la vigencia 2017 acompañaron la Entidad en el proceso de Migración al Nuevo Marco Normativo NICSP, se determinó después de un análisis a esta cuenta que dicho valor se encuentra representado no en una Cuenta por Cobrar si no en un Activo Contingente una vez que hay radicada una demanda en el Juzgado quinto Administrativo del Circuito de Armenia, en contra de la Sociedad Clace Ltda en Liquidación con radicado 2014-00208, este valor se acredita de la cuenta del Activo se debita contra el Patrimonio, se lleva a cuentas de control para que en la Vigencia 2018 se registre como un Activo Contingente reconocido y respaldado jurídicamente una vez que se encuentra en trámite procesal, dicho valor es cambiante debido a las actualizaciones de las liquidaciones periódicas que realiza el juzgado.
- **Ajuste por Valor de \$19.729.720:** este valor surge como resultado del proceso de Liquidación Unilateral del contrato de obra N. 001 de 2011 suscrito entre El Fondo Municipal De Vivienda hoy Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia y el Consorcio CCZ Jardines del Edén 2011, valor que fue contabilizado desde su origen como un anticipo a contratista, en Hallazgo N. 3 de la Contraloría Municipal en la Auditoria adelantada para la Vigencia 2016, considero que se debía reflejar en una cuenta de difícil cobro debido a su antigüedad, sin embargo una vez llevado este caso al Comité de Sostenibilidad Financiero de la Entidad en acompañamiento con el Asesor de las NICSP, se determinó que el tratamiento que se le daría a esta cuenta sería en acogernos al saneamiento contable y acreditar este valor de la cuenta por cobrar, debitarlo del Patrimonio, llevar el valor a una cuenta de Orden para su Control y para la Vigencia 2018 reconocer este valor como Activo Contingente una vez que se encuentra radicada la demanda en contra de Consorcio CCZ en el Juzgado Primero Administrativo del Circuito de Armenia, bajo el numero 2016-00486.





se exige dentro de la convergencia al nuevo marco normativo NICSP. Todos los bienes que se dieron de baja se encontraban debidamente depreciados, es por esta razón que el ajuste se realiza acreditando la cuenta del activo y debitando la cuenta de la depreciación el efecto que esto representa dentro del balance es cero, es decir que el valor de Propiedad, Planta y Equipo diferente a terrenos queda reflejada para la vigencia 2017 en el mismo valor que la vigencia 2016, quedando depurado y saneado esta cuenta a su realidad física y contable.

- **Compra de Equipo de Computo:** se hace necesario adquirir un Equipo de Computo- Servidor para el soporte del nuevo programa Integrado Presupuesto- Tesorería- Contabilidad de Publifinanzas, para el soporte de la Información Financiera por valor de \$4.926.600

NOTA N. 6: OTROS ACTIVOS (19) : VALOR \$46.760.714.31

Este valor corresponde a las licencias adquiridas por la Entidad (licencias Office, Windows, licencias antivirus, y demás licencias legales) la cual es una herramienta esencial para la documentación de la información que se produce a nivel interno, también tiene incluida la cuenta de Software que corresponde al Sistema Integrado de Contabilidad, presupuesto, tesorería y contratación Publifinanzas herramienta tecnológica diseñada para apoyar la gestión, operación y control de los recursos Financieros de empresa.

Esta cuenta presenta un variación de la vigencia 2016 a la vigencia 2017 por valor de \$9.303.861 que corresponde a:

- Adquisición de Licencia del servidor para soportar el programa contable Publifinanzas \$1.547.000
- Adquisición de Licencias Antivirus \$2.302.650
- Menos gasto de Amortización \$5.478.520
- Compra de Paquete Integrado Contabilidad- Presupuesto- Tesorería \$19.000.000
- Menos valor de amortización del Software \$8.067.269





NOTA N. 7: PASIVOS (2) : VALOR \$63.579.305.66

Corresponde a las Obligaciones contraídas por la entidad que no fueron canceladas en la Vigencia 2017 y están representadas así:

- **Cuentas por pagar Contratos de Obra Pública \$21.808.722:** corresponde al saldo pendiente por cancelar al 31 de diciembre de 2017 ; del Contrato de Obra N. 001 de 2017 para cubrir parte de la acción popular de Cisneros fallada en contra de Fomvivienda queda un saldo pendiente \$3.566.222; del contrato de obra N. 002 de 2017 para el cumplimiento de la acción popular de Cisneros fallada en contra de Fomvivienda, queda un saldo pendiente de \$18.242.500, valores que serán cancelados una vez se entregue a satisfacción las obras.
- **Cuanta por pagar de Obligaciones Laborales \$41.770.583:** corresponde al valor de Prestaciones sociales proporcionales que fueron causadas a los Funcionarios de planta de la Entidad al 31 de diciembre de 2017, que serán canceladas una vez se cumpla el tiempo en la Vigencia 2018.

NOTA N. 8: PATRIMONIO (3) : VALOR \$1.139.969.465.79

Representa el valor de los recursos que han sido otorgados en el desarrollo económico de la empresa, así como la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales como en el caso de utilidades Y/O perdidas de ejercicios anteriores, representa el valor de la pérdida del ejercicio actual del patrimonio público incorporado y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos de la Empresa.

Para la vigencia 2017 el patrimonio tuvo una variación importante que corresponde a:

- **Capital Fiscal:** en la vigencia 2016 esta cuenta cierra a 31 de diciembre con un valor de \$2.347.201.594.03 en el instructivo N. 002 del 21 de diciembre de 2016 remitido por la CGN se indica que se deben trasladar los saldos de las cuentas 325525001 Patrimonio Institucional Incorporado- Bienes que se encontraba al 31 de diciembre por un valor de \$138.976.000, de la cuenta 327003001 Depreciación Propiedad, Planta Y Equipo por valor de \$-161.389.762.44 y de la





ALCALDÍA DE ARMENIA

cuenta 327006001 Amortización de Otros Activos por valor de \$-14.135.091, a la cuenta 320801001 Patrimonio Institucional Capital Fiscal al realizar este ajuste en el primer trimestre del año la cuenta queda con un saldo de \$2.347.201.594.03.

- **Perdida Acumulada:** para la Vigencia 2016 esta cuenta cerro en - \$2.293.427.486 que corresponde a la pérdida acumulada que viene teniendo la Entidad vigencia tras vigencia, para la Vigencia 2017 el resultado contable registra una utilidad por valor de \$45.723.580.87 que se descuenta de la pérdida acumulada.
- **Utilidad del Ejercicio:** corresponde al resultado del ejercicio de la Vigencia 2017 una vez restado los gastos y costos a los ingresos de la Entidad, El valor de la Utilidad para el año 2017 fue de : 45.723.580.87.
- **Efectos de Saneamiento Contable:** esta cuenta corresponde a los ajustes realizados en el saneamiento contable en la vigencia 2017 con el fin de depurar y sanear las cuentas contables dentro del proceso de convergencia a la nueva norma internacional NICSP, cierra en la vigencia 2017 con un saldo de - \$-157.168.521.50 que corresponde al ajuste realizado a la cuenta 147090005 que se retira del activo afectando la cuenta de patrimonio por valor de \$46.387.801.50, otra cuenta que se realiza ajuste es a la 142013001 por valor de \$19.729.720, estos dos cuentas corresponde a demandas instauradas que será llevadas en el 2018 a activos contingentes, otro ajuste de saneamiento contable realizado fue el retiro del activo de 20 terrenos que venían registrados de manera doble por valor de \$91.051.000. Este impacto de saneamiento contable obedece al inicio de la migración a la nueva norma internacional.
- **Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo:** en la vigencia fiscal 2016 esta cuenta cierra con un valor de \$-161.389.762.44, para la vigencia 2017 este valor es llevado a la cuenta de capital fiscal por indicación de la CGN, es decir, que los 13.558.468 corresponde solo a las depreciaciones que se realizaron de enero a julio de 2017, no se realiza depreciación de agosto a diciembre ya que por efectos de la convergencia a la nueva norma se realizó actualización y valoración del inventario de Propiedad, Planta y Equipo y esta valoración se verá reflejada en la vigencia 2018 una vez la Entidad muestre saldos iniciales al 01 de enero 2018 bajo Norma NICSP.
- **Amortización de Otros Activos:** en la vigencia fiscal 2016 esta cuenta cierra con un valor de \$-14.135.091, para la vigencia 2017 este valor es llevado a la cuenta de capital fiscal por indicación de la CGN, quedando en cero el saldo de dicha cuenta, ya que la amortización de las licencias y software se registró directamente al gasto contra el activo.





NOTA N. 9: INGRESOS (4) : VALOR \$957.803.161.79:

Este valor corresponde a los Ingresos que fueron percibidos por la Entidad en la Vigencia 2017 discriminados de la siguiente manera:

- **Transferencias del Municipio** para Funcionamiento por valor de \$936.700.000
- Ingresos Financieros percibidos de los dineros de las cuentas bancarias de la entidad por valor de \$107.639
- Recuperaciones que corresponde a valores consignados a la cuenta de la entidad por hechos pasados que no se contaban con ellos por valor de \$1.617.360
- Valor consignado a la cuenta de la Entidad como resultado de Contrato de Transacción en proceso legal adelantado en contra del Señor Reinaldo de Jesús Vásquez a favor de la Entidad por valor de \$27.940.837.42

• **NOTA N. 10 : GASTOS (5) : VALOR \$866.980.272.92:**

corresponde a los gastos administrativos y de operación que incurrió la Entidad para el funcionamiento durante toda la vigencia 2017 agrupados de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

- **Sueldos de Personal:** Corresponde al gasto de la Nómina de los 5 funcionarios de Planta de la Entidad que se pagaron durante el año 2017 por valor de :\$ 285.147.138
- **Honorarios Profesionales:** Corresponde al valor que se incurrió en la contratación de Profesionales como apoyo a las diferentes procesos para dar cumplimiento a las metas y objetivos de la Entidad para la vigencia 2017 por valor de \$162.596.329
- **Remuneración Servicios Técnicos :** Corresponde al valor que se incurrió en la contratación de personal para cubrir las áreas de servicio técnico como apoyo a las diferentes procesos para dar cumplimiento a las metas y objetivos de la Entidad para la vigencia 2017 por valor de \$58.401.868





- **Prestaciones Sociales:** corresponde al gasto de todas las prestaciones sociales legales (Vacaciones, prima de Vacaciones, Bonificaciones, Prima de Navidad, Prima de Servicios, Cesantías e interés a las cesantías), que incurrió la Entidad para el pago a los 5 Funcionarios de Planta durante todo el año 2017 por valor de : 110.669.328
- **Seguridad Social:** corresponde al gasto de prestaciones sociales (Salud, pensión, caja de compensación, riesgos profesionales, icbf, sena que incurrió la Entidad para el pago a los 5 Funcionarios de Planta durante todo el año 2017, por valor de: \$96.611.440
- **Bienestar Social:** corresponde al valor incurrido por la Entidad para dar cumplimiento al plan de Bienestar de los Funcionarios de Planta de la Entidad por valor de \$2.000.000

GASTOS GENERALES:

- **Materiales y Suministros:** valor correspondiente al pago de: compra de papelería por valor de \$3.526.710, compra de artículos de aseo y cafetería \$1.298.749, compra de cartuchos para impresoras \$4.973.100.
- **Mantenimiento Equipo Automotor:** Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el mantenimiento preventivo y correctivo de la camioneta y la moto propiedad de Fomvivienda para la vigencia 2017 por valor de: \$3.699.200
- **Servicios Públicos :** Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el pago de las tres líneas de telefonía fija y el pago de las dos líneas de celular propiedad de Fomvivienda para la vigencia 2017 por valor de: \$4.709.558.
- **Viáticos y Gastos de Viaje::** Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el pago de Viáticos de los funcionarios de Plata para desplazarse a otras ciudades con el fin de cumplir compromisos inherentes a la Entidad: Asesor Jurídico \$110.175, Asesora de Control Interno \$220.349, Directora Administrativa y Financiera: \$1.573.960, Gerente General \$7.037.058, y pago de tiquetes aéreos \$3.751.234
- **Impresos y Publicaciones:** Corresponde al valor que incurrió la Entidad en el suministro del servicio de fotocopias, impresión de planos y copias a color con el fin de materializar los procesos y procedimientos que conllevan al cumplimiento de las metas de Fomvivienda para la vigencia 2017 por valor de: \$4.999.950.





ALCALDÍA DE ARMENIA

- **Servicios de Comunicación y Transporte** : Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el pago envío de correspondencia certificada a diferentes partes con el fin de notificar asuntos relacionados al funcionamiento de la Entidad para la vigencia 2017 por valor de: \$509.640.
- **Seguros** : Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el pago de los diferentes seguros obligatorios así: Soat de moto y camioneta, póliza contra todo riesgo de moto y camioneta, póliza contra todo riesgo de Bienes Muebles de la Entidad, cubrimiento vigencia 2017 por un valor de \$4.021.597.
- **Combustible y Lubricantes**: Corresponde al valor que incurrió la Entidad para el suministro de combustible de la moto y camioneta con el fin de realizar actividades propia de Fomvivienda para la vigencia 2017 por valor de: \$6.922.690.
- **Gastos Legales** : Corresponde al valor que incurrió la Entidad en los diferentes gastos legales con el fin de dar cumplimiento a los proceso jurídicos adelantados en los juzgados y entes de control: (pago de honorarios a curadores y liquidadores de sociedades, gastos de notificaciones directamente realizadas por el Juzgado, pago de copias en las notarias, pago de certificados de tradición, gasto con el fin de mantener actualizada la información de los proceso jurídicos de la empresa que se encuentran en los diferentes Juzgados y evitar que se venzan los términos de ley) valor gastado para la Vigencia 2017 \$3.734.185.
- **Software**: Corresponde al valor que se lleva al gasto de amortización tanto de licencias \$5.478.520 y la amortización del software \$8.067.269, por otro lado el pago se le realiza a la Empresa Seven quienes manejan la plataforma de PQRS, la información de la nube, manejo de gobierno en línea, pagina web por valor de \$5.600.000
- **Gastos Varios e Imprevistos**: Este gasto corresponde a: Gastos que se incurrieron por concepto de caja menor \$709.160, valor pagado por refrigerios para atender las reuniones de Junta Directiva de toda la vigencia 2017 \$560.000 y valor de dotación \$180.000
- **Cuota de Fiscalización**: Corresponde al valor que se le transfiere a la Contraloría Municipal basados en los Ingresos del año inmediatamente anterior, para la vigencia 2017 el valor transferido fue \$8.221.137
- **Impuesto de Vehículo Automotor**: Valor pagado al Departamento del Quindío por concepto de Impuesto de la Camioneta propiedad de la Entidad por valor de \$520.000.





GASTOS DE OPERACIÓN:

- **Cumplimiento Fallo Acción Popular:** Corresponde al Gasto que se incurrió en la celebración de tres contratos con el fin de dar Cumplimiento a la Acción Popular que obliga a la Entidad a realizar las correcciones técnicas en el Proyecto Cisneros; los contratos que se realizaron fueron:

Contrato de Obra N. 1: OBJETO: CONTRATO DE OBRA PARA LA ADECUACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LOS EXTERIORES DEL PROYECTO DE INTERES SOCIAL PARQUE RESIDENCIAL CISNEROS DE ARMENIA, EN CUMPLIMIENTO AL FALLO "SENTENCIA N° 218" PROFERIDO POR EL JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO DE ARMENIA QUINDÍO. **Valor \$32.761.006**

Contrato de Obra N. 2: OBJETO: CONTRATO DE OBRA PARA LA INSTALACIÓN DE VENTANERÍA EN ÁREAS COMUNES DEL PROYECTO DE INTERÉS SOCIAL PARQUE RESIDENCIAL CISNEROS DE ARMENIA, EN CUMPLIMIENTO AL FALLO "SENTENCIA N° 218" PROFERIDO POR EL JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO DE ARMENIA QUINDÍO. **Valor \$36.485.000**

Contrato de Consultoría: OBJETO: REALIZAR ENSAYOS DE LABORATORIO NO DESTRUCTIVOS A CONCRETOS HIDRÁULICOS DE CONTROL DE CALIDAD CON BASE EN LA METODOLOGÍA Y PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN LA NORMA INVIAS (INV) - 2013 Y NORMAS TÉCNICAS COLOMBIANAS (NTC) DEL PROYECTO DE VIVIENDA CONJUNTO PARQUE RESIDENCIAL CISNEROS DEL ÁREA URBANA DEL MUNICIPIO DE ARMENIA. **Valor \$790.000**

- **Gastos Bancarios:** Corresponde al valor que la Entidad pago por gastos bancarios, valor que fue debitado de las cuentas bancarias de la Empresa, gasto por valor de **\$765.267**





- **NOTA N. 11 : COSTOS (6) : VALOR \$45.099.308:** Corresponde al valor que se incurrió en el pago de contratistas como apoyo a las supervisiones de los tres Programas que maneja la Entidad así:

**** Titulación de Predios:** Contratación Topógrafo: valor \$9.533.333

**** Prestación de Servicios Proyectos VIS:** Contratación Ingeniero Civil \$9.803.733

**** Prestación de Servicios Proyectos VIPA:** Contratación Ingeniero Civil y Apoyo a proceso de Escrituración de Proyectos San José y Villa Cecilia valor \$25.762.242

NOTA N. 12 : Resultado del Ejercicio \$45.723.580.87: Corresponde al resultado del ejercicio de toda la Vigencia fiscal 2017, que se obtiene de:

Valor de los Ingresos	\$957.803.161.79
Menos los gastos	-866.980.272.92
Menos los costos	-45.099308..00
Utilidad del Ejercicio	\$45.723.580.87

NOTA N. 13 : CUENTAS DE ORDEN (8) : estas cuentas representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la entidad contable pública. Incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la entidad contable pública, las utilizadas para control interno de activos, de futuros hechos económicos y con propósito de revelación, así como las necesarias para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos, costos y gastos, y la información tributaria.

Para la Vigencia 2017 se registran en las cuentas de Control los siguientes Hechos Contables:

1. **Baja de Bienes Muebles sin Destinación Final:** se realizó baja de bienes muebles, los cuales fueron retirados tanto del Activo como de la cuenta de Depreciación, algunos bienes se les dio destinación final entregándolos a una entidad autorizada para la recolección de elementos tecnológicos, otros bienes se les dio de baja una vez que no fueron reconocidos dentro de la valoración de inventarios realizada a los bienes de la Entidad en el proceso de convergencia a





la nueva norma NICSP, pero no se les ha dado destinación final ya que todavía le prestan un servicio a la entidad:

BIEN MUEBLE	VALOR EN LIBROS	UBICACIÓN
Monitor LG	\$970.000	Archivo Gestión
Estabilizador VIT	\$100.000	Oficina Control Interno
Estabilizador ASOELECTRIC	\$174.000	Oficina Asesor Jurídico
Estabilizador MAFE	\$92.800	Oficina Financiera
Estabilizador ASOELECTRO	\$170.000	Archivo de Gestión
Cartelera de Cumpleños	\$110.000	
Persianas Flexilum	\$1.115.080	Área financiera y jurídica
Persianas Flexilum	\$709.000	Oficina Gerencia
Dispensador de Agua	\$490.000	Cocineta
Líneas Telefónicas (3)	\$2.313.378	
Total llevado a Cuentas de Orden	\$6.244.258	


2. **Deudoras:** dos cuentas que se encontraban registradas como cuentas por cobrar, y en realidad son Activos Contingentes que se registraran como tal en la vigencia 2018, son llevadas a cuentas de control una vez que son retiradas tanto del Activo como del patrimonio, solo hasta el 2018 quedaran reconocidas como Activos Contingentes, Demanda Sociedad Clace en Liquidación \$46.387.801 y Demanda Consorcio CCZ \$19.729.720.
3. **Terrenos:** Se lleva a estas cuentas de Orden dicho valor para subsanar el Hallazgo N. 4 (Administrativo) Registro de la Constitución de Patrimonio Autónomo, realizado por la Contraloría Municipal en la Auditoria Regular 2016, una vez que fueron retirados del Balance de la vigencia 2016 tres lotes para la Construcción de tres Proyectos, dichos lotes fueron entregados a las fiducias y en el Certificado de Tradición ya no figuraba Fomvivienda como dueña de los lotes, si no las Fiduciarias, dicho valor de los tres lotes se lleva a Cuentas de Orden para su Control en la Vigencia 2017, solo será retirado definitivamente del Balance en el momento que se realice el 100% de la Escrituración de las Viviendas. A continuación relacione los tres lotes y sus respectivos valores:

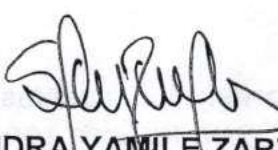




TERRENO	N. MATRICULA	VALOR TERRENO
Terreno Proyecto San José		\$2.857.279.704
Terreno Proyecto Villa Cecilia		\$228.812.360
Terreno Proyecto Parque Residencial del Café		\$1.444.137.180
TOTAL TERRENOS		\$4.530.229.244

NOTA: Los datos Consignados en las Notas de Carácter General a los Estados Financieros de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, fueron tomados fielmente de la Información contable de la vigencia 2017, registrada conforme a


MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
Directora Administrativa y Financiera
Contador Público
TP 98269-T


SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
Gerente General
FOMVIVIENDA





ANÁLISIS GENERAL COMPARATIVO ENTRE VIGENCIA 2016 – 2017 DE LOS ESTADOS FINANCIEROS E INDICADORES DE LA EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA FOMVIVIENDA:

En el análisis al Balance General Vigencia 2017 de la Entidad con Respecto a la vigencia 2016, se puede concluir que:

- Dentro del grupo del Activo Corriente se produce un aumento que equivale al 23.13 %, representado en parte por el efectivo que reposa en las cuentas bancarias de la Entidad, el aumento en la cuenta de otros activos y se disminuyen las cuentas por cobrar quedando saneada dicha cuenta.
- Dentro del grupo del Activo No Corriente se produce una disminución del 13.33%, representado por el efecto del saneamiento contable que se realizó en la vigencia 2017, para dar cumplimiento a la Convergencia al Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno NICSP, las cuentas que tuvieron esta disminución fueron Deudores y Propiedad, Planta Y Equipo.
- La disminución Total del Activo con respecto al año 2016 esta representada en un 10.55%
- Dentro del Grupo del Pasivo se puede concluir que: para la vigencia 2017 no se cuenta con pasivo No Corriente, y se produce una disminución del pasivo representada en un 21.13% con respecto al año anterior.
- Dentro del Grupo del Patrimonio se produce una disminución del mismo en 9.88% que corresponde al efecto del saneamiento contable que se realizó en la vigencia 2017, para dar cumplimiento a la Convergencia al Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno NICSP, las cuentas que tuvieron esta disminución fueron Deudores y Propiedad, Planta Y Equipo.





En el análisis al Estado de Resultado Vigencia 2017 de la Entidad con Respecto a la vigencia 2016, se puede concluir que:

- Las transferencias del Municipio a la Entidad aumentaron en un 25.73%
- Otros ingresos financieros representan el 2.20% de los ingresos totales percibidos por la Entidad en la Vigencia 2017.
- Los gastos disminuyeron en la vigencia 2017 en un 33.65%
- Los costos de la Entidad para la Vigencia 2017 disminuyeron en 95.97%
- El resultado de la Entidad para la Vigencia 2017 es una Utilidad por valor de \$45.723.580, comparada con la Perdida que arrojó el año 2016 de \$1.218.610.727

Cabe resaltar que si bien es cierto se disminuyó el Activo y el Patrimonio en la Vigencia 2017, este fue dado por los efectos del saneamiento y depuración contable que exige el nuevo paso a la Convergencia de la Norma Internacional para entidades de gobierno, donde en la transición a la norma La Contaduría General de La Nación sugiere depurar las cuentas contables para que estas pasen a la vigencia 2018 lo más cerca a la realidad económica de la Entidad, es por eso que en este proceso se debió dar de baja a hechos económicos que venían registrados dentro de la contabilidad que no correspondían a esta realidad, afectando de esta manera tanto el activo como el patrimonio, sin embargo el resultado de los Indicadores Financieros muestran un resultado positivo una vez que pasamos de tener una liquidez que por cada peso de obligación vigente la entidad en el 2016 contaba con 1.66 pesos para respaldar dicha obligación; en el 2017 esta liquidez pasa a 1.98 pesos disponibles por cada peso de obligación, para la vigencia 2016 teníamos un disponible una vez cancelado todo el pasivo representado en porcentaje del 39.80% y para la vigencia 2017 este disponible pasa a hacer de un 49.72%; pasamos de tener un capital de trabajo de \$40.883.485 a \$62.879.713; en la vigencia 2016 la entidad tenía comprometido el 5.99% del valor de los activos para respaldar las obligaciones adquiridas, para la vigencia 2017 disminuyó a 5.28% , es decir, disminuyó en .071%; para la vigencia 2016 el pasivo total representaba el 6.37% y para la Vigencia 2017 disminuye este pasivo total a 5.57%.





24

Dado lo anterior concluyo que el resultado Contable de la Vigencia 2017, guarda las proporciones adecuadas en cuanto a variaciones con respecto a la Vigencia 2016, los ajustes realizados a las cuentas Contables fueron prudentes y debidamente justificados y evidenciados, los hechos contables se registraron conforme a la normativa vigente y guardando los lineamientos emitidos por la Contaduría General de la Nación, una vez analizados y revisados Los Estados Financieros de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia, identificada con Nit 800.246.890-7., Yo **MONICA ANDREA SALGADO CASTRO** Identificada con Cedula de Ciudadanía N. 41.946.832, Contadora Publica Titulada con N. de Tarjeta Profesional 98269- T Expedida por la Junta Central de Contadores, y como Directora Administrativa y Financiera de FOMVIVIENDA, Doy Fe Publica de los datos que en estos Estados Financieros se están mostrando de la Realidad económica de la Entidad.

MONICA ANDREA SALGADO CASTRO
Directora Administrativa y Financiera
Contador Público
TP 98269-T



FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

25

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 1 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
1 ACTIVO	1.345.593.639,13	7.812.442.387,09	7.954.487.254,77	1.203.548.771,45
11 EFECTIVO	37.461.094,00	1.071.405.869,44	1.039.281.108,62	69.585.854,82
1105 CAJA	0,00	3.088.000,00	3.088.000,00	0,00
110502 CAJA MENOR	0,00	3.088.000,00	3.088.000,00	0,00
110502001 CAJA MENOR	0,00	3.088.000,00	3.088.000,00	0,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37.461.094,00	1.068.317.869,44	1.036.193.108,62	69.585.854,82
111005 CUENTA CORRIENTE	18.077.900,91	153.502.745,30	171.580.646,21	0,00
111005020 BANCO DE OCCIDENTE CTA NO. 031-1990	18.077.900,91	153.502.745,30	171.580.646,21	0,00
111006 CUENTA DE AHORRO	19.383.193,09	914.815.124,14	864.612.462,41	69.585.854,82
111006015 CONAVI-BANCOLOMBIA 72471595388	18.800.742,63	20.444.808,58	19.896.786,50	19.348.764,71
111006017 DAVIVIENDA 136000766446	544.823,03	200.534,25	0,00	745.357,28
111006023 OCCIDENTE PROYECTO LA PATRIA DOS 0	5.546,18	8.810,57	14.356,75	0,00
111006025 BANCO CORBANCA CTA NO. 115 19904 9	32.081,25	32.118,75	64.200,00	0,00
111006026 DAVIVIENDA CUENTA FUNCIONAMIENTO	0,00	894.120.851,99	844.637.119,16	49.491.732,83
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	6.622.457.600,00	6.622.457.600,00	0,00
1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES	1.581.186.400,00	3.162.372.800,00	3.460.084.800,00	1.283.474.400,00
121602 INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA EN LIQUIDACION	1.581.186.400,00	3.162.372.800,00	3.460.084.800,00	1.283.474.400,00
121602001 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA EN LIQUIDACION	1.581.186.400,00	3.162.372.800,00	3.460.084.800,00	1.283.474.400,00
1280 PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES	-1.581.186.400,00	3.460.084.800,00	3.162.372.800,00	-1.283.474.400,00
128036 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES	-1.581.186.400,00	3.460.084.800,00	3.162.372.800,00	-1.283.474.400,00
128036001 PROVISION INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES	-1.581.186.400,00	3.460.084.800,00	3.162.372.800,00	-1.283.474.400,00
14 DEUDORES	93.903.071,50	69.128.718,50	152.919.340,00	10.112.450,00
1406 VENTA DE BIENES	24.101.550,00	13.789.100,00	27.778.200,00	10.112.450,00
140605 CONSTRUCCIONES	24.101.550,00	13.789.100,00	27.778.200,00	10.112.450,00
140605004 PARQUE RESIDENCIAL CISNEROS	10.312.450,00	0,00	200.000,00	10.112.450,00
140605005 PROYECTO LA PATRIA DOS	13.789.100,00	13.789.100,00	27.578.200,00	0,00
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	19.729.720,00	0,00	19.729.720,00	0,00
142013 ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIONES	19.729.720,00	0,00	19.729.720,00	0,00
142013001 ANTICIPOS A CONTRATISTAS	19.729.720,00	0,00	19.729.720,00	0,00
1470 OTROS DEUDORES	50.071.801,50	55.339.618,50	105.411.420,00	0,00
147090 OTROS DEUDORES	50.071.801,50	55.339.618,50	105.411.420,00	0,00
147090002 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.684.000,00	8.951.817,00	12.635.817,00	0,00
147090005 ACTA DE RESOLUCION BILATERAL DE COORDINACION	46.387.801,50	46.387.801,50	92.775.603,00	0,00
15 INVENTARIOS	475.475.000,00	0,00	0,00	475.475.000,00
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	475.475.000,00	0,00	0,00	475.475.000,00
151002 TERRENOS	462.491.000,00	0,00	0,00	462.491.000,00
151002001 TERRENOS RECIBIDOS PARA PROYECTO	462.491.000,00	0,00	0,00	462.491.000,00
151003 CONSTRUCCIONES	12.984.000,00	0,00	0,00	12.984.000,00
151003001 CONSTRUCCIONES RECIBIDAS POR DONACION	12.984.000,00	0,00	0,00	12.984.000,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	701.297.620,32	23.246.277,15	122.929.145,15	601.614.752,32
1605 TERRENOS	640.658.500,00	0,00	91.051.000,00	549.607.500,00
160501 URBANOS	640.658.500,00	0,00	91.051.000,00	549.607.500,00
160501010 LA PATRIA MZ 7 LOTE 17 - MATRICULA 28C	2.340.000,00	0,00	0,00	2.340.000,00
160501011 LA PATRIA MZ 7 LOTE 18 - MATRICULA 28C	2.340.000,00	0,00	0,00	2.340.000,00
160501012 LA PATRIA MZ 35 CASA 21 - MATRICULA 2E	5.494.000,00	0,00	0,00	5.494.000,00
160501013 LA PATRIA MZ 35 CASA 22 - MATRICULA 2E	5.494.000,00	0,00	0,00	5.494.000,00
160501014 LA PATRIA MZ 35 CASA 23 - MATRICULA 2E	5.494.000,00	0,00	0,00	5.494.000,00
160501015 LA PATRIA MZ 35 CASA 24 - MATRICULA 2E	5.494.000,00	0,00	0,00	5.494.000,00
160501016 LA PATRIA MZ 21 LOTE 19 - MATRICULA 2E	5.032.000,00	0,00	0,00	5.032.000,00
160501017 LA PATRIA MZ 21 LOTE 20 - MATRICULA 2E	3.217.000,00	0,00	0,00	3.217.000,00
160501018 LA PATRIA MZ 21 LOTE 21 - MATRICULA 2E	3.217.000,00	0,00	0,00	3.217.000,00
160501019 LA PATRIA MZ 21 LOTE 22 - MATRICULA 2E	3.217.000,00	0,00	0,00	3.217.000,00
160501020 LA PATRIA MZ 21 LOTE 23 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501021 LA PATRIA MZ 21 LOTE 24 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501022 LA PATRIA MZ 21 LOTE 25 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501023 LA PATRIA MZ 21 LOTE 26 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501024 LA PATRIA MZ 21 LOTE 27 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501025 LA PATRIA MZ 21 LOTE 28 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501026 LA PATRIA MZ 21 LOTE 29 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501027 LA PATRIA MZ 21 LOTE 30 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501028 LA PATRIA MZ 21 LOTE 31 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501029 LA PATRIA MZ 21 LOTE 32 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501030 LA PATRIA MZ 21 LOTE 33 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501031 LA PATRIA MZ 21 LOTE 34 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501032 LA PATRIA MZ 21 LOTE 35 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501033 LA PATRIA MZ 21 LOTE 36 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501034 LA PATRIA MZ 21 LOTE 37 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501035 LA PATRIA MZ 21 LOTE 38 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501036 LA PATRIA MZ 21 LOTE 39 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 2 de 7

	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
160501037	LA PATRIA MZ 21 LOTE 40 - MATRICULA 2E	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501038	LA PATRIA MZ 38 LOTE 22 - MATRICULA 2E	13.994.000,00	0,00	0,00	13.994.000,00
160501039	LA PATRIA MZ 38 LOTE 20 - MATRICULA 2E	14.568.000,00	0,00	0,00	14.568.000,00
160501040	LA PATRIA MZ 38 LOTE 19 - MATRICULA 2E	20.556.000,00	0,00	0,00	20.556.000,00
160501041	LA PATRIA MZ 38 LOTE 21 - MATRICULA 2E	10.869.000,00	0,00	0,00	10.869.000,00
160501042	LA PATRIA MZ 56 LOTE 7 - MATRICULA 28C	1.638.000,00	0,00	0,00	1.638.000,00
160501044	URB TERRANOVA MZ A LOTE 1 ET - MATR	3.774.000,00	0,00	0,00	3.774.000,00
160501045	BRR LOMAS DE LA UNION MZ H LOTE 3 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501046	BRR LOMAS DE LA UNION MZ H LOTE 4 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501047	BRR LOMAS DE LA UNION MZ H LOTE 8 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501048	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 3 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501049	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 4 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501050	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 5 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501051	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 9 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501052	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 10 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501053	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 11 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501054	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 12 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501055	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 13 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501056	BRR LOMAS DE LA UNION MZ G LOTE 14 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501057	BRR LOMAS DE LA UNION MZ F LOTE 7 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501058	BRR LOMAS DE LA UNION MZ F LOTE 8 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501059	BRR LOMAS DE LA UNION MZ F LOTE 9 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501060	BRR LOMAS DE LA UNION MZ B LOTE 9 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501061	BRR LOMAS DE LA UNION MZ D LOTE 8 M	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
160501062	LOTES DE LA PATRIA	212.520.000,00	0,00	0,00	212.520.000,00
160501063	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 30 LO 9 MA	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501064	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 30 LO 10 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501065	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 36 LO 61 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501066	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 36 LO 62 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501067	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 36 LO 63 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501068	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 36 LO 64 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501069	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 70 LO 08 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501070	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 70 LO 09 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501071	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 72 LO 33 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501072	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 72 LO 34 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501073	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 78 LO 09 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501074	UR CIUADELA LA PATRIA MZ 78 LO 10 M	1.149.000,00	0,00	0,00	1.149.000,00
160501075	UR PORTAL DEL EDEN II E MZ F LO 32 MA	6.038.000,00	0,00	0,00	6.038.000,00
160501076	CALLE 12 CRAS 10 Y 11 MAT. 280-111572	3.097.000,00	0,00	0,00	3.097.000,00
160501077	UR EL PORTAL DEL EDEN II ETAPA MZ F L	6.038.000,00	0,00	0,00	6.038.000,00
160501078	CRA 28 CALLE 30 MAT 280-46958	126.712.000,00	0,00	0,00	126.712.000,00
160501082	MANZANA 3 JUNTA DE VIVIENDA COMUNT	40.777.000,00	0,00	0,00	40.777.000,00
160501083	MANZANA 21 LOTE 33 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501084	MANZANA 21 LOTE 34 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501085	MANZANA 21 LOTE 35 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501086	MANZANA 21 LOTE 36 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501087	MANZANA 21 LOTE 37 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501088	MANZANA 21 LOTE 38 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501089	MANZANA 21 LOTE 39 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501090	MANZANA 21 LOTE 40 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501091	MANZANA 36 LOTE 61 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501092	MANZANA 36 LOTE 62 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501093	MANZANA 36 LOTE 63 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501094	MANZANA 36 LOTE 64 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501095	MANZANA 38 LOTE 19 URBANIZACION LA I	21.808.000,00	0,00	21.808.000,00	0,00
160501096	MANZANA 38 LOTE 20 URBANIZACION LA I	15.455.000,00	0,00	15.455.000,00	0,00
160501097	MANZANA 38 LOTE 21 URBANIZACION LA I	11.531.000,00	0,00	11.531.000,00	0,00
160501098	MANZANA 38 LOTE 22 URBANIZACION LA I	16.187.000,00	0,00	16.187.000,00	0,00
160501099	MANZANA 72 LOTE 33 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501100	MANZANA 72 LOTE 34 URBANIZACION LA I	1.738.000,00	0,00	1.738.000,00	0,00
160501101	MANZANA 78 LOTE 09 URBANIZACION LA I	869.000,00	0,00	869.000,00	0,00
160501102	MANZANA 78 LOTE 10 URBANIZACION LA I	869.000,00	0,00	869.000,00	0,00
160501103	MANZANA B LOTE 9 LOMAS DE LA UNION	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
160501104	LOTE LA PATRIA 260-123423	3.395.000,00	0,00	0,00	3.395.000,00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	2.313.378,15	0,00	2.313.378,15	0,00
165007	LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION	2.313.378,15	0,00	2.313.378,15	0,00
165007001	LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION	2.313.378,15	0,00	2.313.378,15	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFIC	39.874.293,00	0,00	4.882.775,00	34.991.518,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	33.055.543,00	0,00	3.663.325,00	29.392.218,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTÁ MORALES
GERENTE GENERAL

09/02/2018

04:13:10p.m.

26

FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 3 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
166501001 MUEBLES Y ENSERES	33.055.543,00	0,00	3.663.325,00	29.392.218,00
166502 EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	6.281.750,00	0,00	682.450,00	5.599.300,00
166502001 EQUIPOS Y MAQUINAS DE OFICINA	6.281.750,00	0,00	682.450,00	5.599.300,00
166590 OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	537.000,00	0,00	537.000,00	0,00
166590001 OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	537.000,00	0,00	537.000,00	0,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTA	64.783.300,00	9.853.200,00	9.186.600,00	65.449.900,00
167001 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4.532.500,00	0,00	360.000,00	4.172.500,00
167001001 EQUIPO DE COMUNICACION	2.833.500,00	0,00	360.000,00	2.473.500,00
167001002 EQUIPO DE TELEVISION	1.699.000,00	0,00	0,00	1.699.000,00
167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	60.250.800,00	9.853.200,00	8.826.600,00	61.277.400,00
167002001 EQUIPO DE COMPUTACION	60.250.800,00	9.853.200,00	8.826.600,00	61.277.400,00
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	62.360.000,00	0,00	0,00	62.360.000,00
167502 TERRESTRE	62.360.000,00	0,00	0,00	62.360.000,00
167502003 MOTOCICLETA AKT 124 CC EVO NEW 2011	3.670.000,00	0,00	0,00	3.670.000,00
167502004 CAMIONETA OFICIAL CHEVROLET PLACA	58.690.000,00	0,00	0,00	58.690.000,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-108.691.850,83	13.393.077,15	15.495.392,00	-110.794.165,68
168503 REDES, LINEAS Y CABLES	-2.313.378,15	2.313.378,15	0,00	0,00
168503001 REDES, LINEAS Y CABLES	-2.313.378,15	2.313.378,15	0,00	0,00
168506 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-19.183.739,40	5.155.620,00	2.182.760,00	-16.220.879,40
168506001 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-19.183.739,40	5.155.620,00	2.182.760,00	-16.220.879,40
168507 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTA	-55.270.722,55	4.884.745,00	4.997.960,00	-55.383.937,55
168507001 DEP EQUIPOS DE COMUNICACION Y COM	-55.270.722,55	4.884.745,00	4.997.960,00	-55.383.937,55
168508 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	-31.914.010,73	1.039.334,00	8.314.672,00	-39.189.348,73
168508001 DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE	-31.914.010,73	1.039.334,00	8.314.672,00	-39.189.348,73
19 OTROS ACTIVOS	37.456.853,31	26.203.922,00	16.900.061,00	46.760.714,31
1970 INTANGIBLES	37.456.853,31	26.203.922,00	16.900.061,00	46.760.714,31
197007 LICENCIAS	14.186.253,00	6.051.455,00	7.680.325,00	12.557.383,00
197007001 LICENCIAS	14.186.253,00	6.051.455,00	7.680.325,00	12.557.383,00
197008 SOFTWARE	23.270.600,31	20.152.467,00	9.219.736,00	34.203.331,31
197008001 SOFTWARE	23.270.600,31	20.152.467,00	9.219.736,00	34.203.331,31
2 PASIVOS	80.620.764,71	1.155.962.416,20	1.138.920.957,15	63.579.305,66
24 CUENTAS POR PAGAR	0,00	569.666.071,42	561.474.793,42	21.808.722,00
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NA	0,00	109.461.271,00	131.269.993,00	21.808.722,00
240101 BIENES Y SERVICIOS	0,00	109.461.271,00	131.269.993,00	21.808.722,00
240101001 BIENES Y SERVICIOS	0,00	69.579.618,00	69.579.618,00	0,00
240101002 BIENES Y SERVICIOS CONTRATO DE OBR	0,00	39.881.653,00	61.690.375,00	21.808.722,00
2425 ACREEDORES	0,00	415.328.735,00	415.328.735,00	0,00
242504 SERVICIOS PÚBLICOS	0,00	5.363.322,00	5.363.322,00	0,00
242504001 SERVICIOS PUBLICOS -X TRANSF MPALES	0,00	5.363.322,00	5.363.322,00	0,00
242508 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	12.322.112,00	12.322.112,00	0,00
242508001 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE X TRANSF I	0,00	12.322.112,00	12.322.112,00	0,00
242510 SEGUROS	0,00	5.970.194,00	5.970.194,00	0,00
242510001 SEGUROS X TRANSF MPALES ICM	0,00	60.086.850,00	60.086.850,00	0,00
242518 APORTES A FONDOS PENSIONALES	0,00	54.686.850,00	54.686.850,00	0,00
242518001 APORTES A FONDOS PENSIONALES X TR	0,00	5.400.000,00	5.400.000,00	0,00
242518002 APORTES VOLUNT A PENSION X TRABAJO	0,00	40.364.466,00	40.364.466,00	0,00
242519 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALL	0,00	40.364.466,00	40.364.466,00	0,00
242519001 APORTES A SEG SOCIAL EN SALUD EMPL	0,00	28.580.572,00	28.580.572,00	0,00
242520 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COI	0,00	12.701.132,00	12.701.132,00	0,00
242520001 APORTES AL ICBF, SENA, CAJAS X TRANS	0,00	9.527.524,00	9.527.524,00	0,00
242520002 ICBF	0,00	6.351.916,00	6.351.916,00	0,00
242520003 SENA X TRANSF MPALES ICM	0,00	9.064.500,00	9.064.500,00	0,00
242532 APORTE RIESGOS PROFESIONALES	0,00	9.064.500,00	9.064.500,00	0,00
242532001 APORTES RIESGOS PROFESIONALES X TI	0,00	253.012.657,00	253.012.657,00	0,00
242553 SERVICIOS	0,00	564.062,00	564.062,00	0,00
242553001 RECURSOS FUNCIONAMIENTO X TRANSF MF	0,00	564.062,00	564.062,00	0,00
242590 OTROS ACREEDORES	0,00	15.415.976,00	15.415.976,00	0,00
242590001 OTROS ACREEDORES	0,00	1.762.534,00	1.762.534,00	0,00
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO I	0,00	1.762.534,00	1.762.534,00	0,00
243603 HONORARIOS	0,00	989.067,00	989.067,00	0,00
243603001 R.F. HONORARIOS	0,00	989.067,00	989.067,00	0,00
243605 SERVICIOS	0,00	511.816,00	511.816,00	0,00
243605001 R.F. SERVICIOS	0,00	511.816,00	511.816,00	0,00
243608 R.F. COMPRAS	0,00	7.355.000,00	7.355.000,00	0,00
243608001 R.F. COMPRAS	0,00	2.514.452,00	2.514.452,00	0,00
243615 A EMPLEADOS ART 383 E.T.	0,00	2.514.452,00	2.514.452,00	0,00
243615001 RETENCION POR SALARIOS ART 383 E.T.	0,00	0,00	0,00	0,00
243625 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR	0,00	0,00	0,00	0,00
243625001 IVA RETENIDO POR CONSIGNAR	0,00	0,00	0,00	0,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

09/02/2018

04:13:10p.m.

FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 4 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
243626	CONTRATOS DE OBRA	0,00	1.780.492,00	1.780.492,00
243626001	RETENCION CONTRATOS DE OBRA	0,00	1.780.492,00	1.780.492,00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA	0,00	502.615,00	502.615,00
243627002	INDUSTRIA Y COMERCIO POR SERVICIOS	0,00	502.615,00	502.615,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	10.111.325,00	10.111.325,00
244014	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0,00	9.591.325,00	9.591.325,00
244014001	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0,00	9.591.325,00	9.591.325,00
244016	IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMO	0,00	520.000,00	520.000,00
244016001	IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMO	0,00	520.000,00	520.000,00
2490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	19.348.764,42	19.348.764,42
249005	A SOCIOS Y ACCIONISTAS	0,00	19.348.764,42	19.348.764,42
249005001	CXP A ACCIONISTAS SOCIEDAD LA ESPEF	0,00	19.348.764,42	19.348.764,42
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGUR	61.820.022,37	389.986.998,74	369.937.560,03
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	61.820.022,37	389.986.998,74	369.937.560,03
250501	NÓMINA POR PAGAR	0,00	273.268.000,00	273.268.000,00
250501001	NOMINA POR PAGAR	0,00	273.268.000,00	273.268.000,00
250502	CESANTÍAS	22.411.471,00	23.798.050,00	1.384.579,00
250502001	CESANTIAS POR PAGAR	22.411.471,00	23.798.050,00	1.384.579,00
250504	VACACIONES	15.441.735,00	31.851.226,00	28.352.251,00
250504001	VACACIONES	15.441.735,00	31.851.226,00	28.352.251,00
250505	PRIMA DE VACACIONES	10.226.223,00	20.791.848,00	21.028.094,00
250505001	PRIMA DE VACACIONES	10.226.223,00	20.791.848,00	21.028.094,00
250506	PRIMA DE SERVICIOS	5.651.779,00	14.454.179,00	16.273.124,00
250506001	PRIMA DE SERVICIOS	5.651.779,00	14.454.179,00	16.273.124,00
250507	PRIMA DE NAVIDAD	0,00	1.357.772,00	1.357.772,00
250507001	PRIMA DE NAVIDAD	0,00	1.357.772,00	1.357.772,00
250508	INDEMNIZACIONES	0,00	7.947.137,00	11.428.777,00
250508002	INDEMNIZACION VACACIONES	0,00	7.947.137,00	11.428.777,00
250512	BONIFICACIONES	8.088.814,37	16.520.786,74	16.844.963,03
250512001	BONIFICACION POR SERV PRESTADOS	8.088.814,37	16.520.786,74	16.844.963,03
250512002	BONIFICACION POR RECREACION	1.271.858,37	2.611.964,74	2.686.180,37
27	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	151.634.711,62	151.634.711,62
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIAL	0,00	151.634.711,62	151.634.711,62
271501	CESANTIAS	0,00	72.674.027,00	72.674.027,00
271501001	CESANTIAS	0,00	72.674.027,00	72.674.027,00
271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0,00	3.004.657,00	3.004.657,00
271502001	INTERESES SOBRE CESANTIAS	0,00	3.004.657,00	3.004.657,00
271503	VACACIONES	0,00	17.144.504,00	17.144.504,00
271503001	VACACIONES	0,00	17.144.504,00	17.144.504,00
271504	PRIMA DE SERVICIOS	0,00	13.146.622,00	13.146.622,00
271504001	PRIMA DE SERVICIOS	0,00	13.146.622,00	13.146.622,00
271506	PRIMA DE VACACIONES	0,00	11.635.265,00	11.635.265,00
271506001	PRIMA DE VACACIONES	0,00	11.635.265,00	11.635.265,00
271507	BONIFICACIONES	0,00	9.348.847,08	9.348.847,08
271507001	BONIFICACIONES POR SERVICIOS PREST.	0,00	7.832.698,08	7.832.698,08
271507002	BONIFICACIONES POR RECREACION	0,00	1.516.149,00	1.516.149,00
271509	PRIMA DE NAVIDAD	0,00	24.680.789,54	24.680.789,54
271509001	PRIMA DE NAVIDAD	0,00	24.680.789,54	24.680.789,54
29	OTROS PASIVOS	18.800.742,34	44.674.634,42	25.873.892,08
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	18.800.742,34	44.674.634,42	25.873.892,08
290502	IMPUESTOS	0,00	25.325.870,00	25.325.870,00
290502002	ESTAMP. PRO-HOSPITAL	0,00	7.734.842,00	7.734.842,00
290502004	ESTAMP. PRO-CULTURA	0,00	3.866.528,00	3.866.528,00
290502008	ESTAMP. PRO-DESARROLLO	0,00	2.736.607,00	2.736.607,00
290502007	ESTAMP. PRO-ANGIANO	0,00	7.555.323,00	7.555.323,00
290502008	CONTRIBUCION CONTRATO DE OBRA	0,00	3.432.570,00	3.432.570,00
290590	OTROS RECAUDOS EN FAVOR DE TERCE	18.800.742,34	19.348.764,42	548.022,08
290590002	RECUDO A FAVOR DE TERCEROS LA PAT	18.800.742,34	19.348.764,42	548.022,08
3	PATRIMONIO	1.264.972.874,42	1.705.775.494,88	1.535.048.505,38
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1.264.972.874,42	1.705.775.494,88	1.535.048.505,38
3208	CAPITAL FISCAL	2.347.201.594,03	175.524.853,44	138.976.000,00
320801	CAPITAL FISCAL. VER PROCEDIMIENTO.	2.347.201.594,03	175.524.853,44	138.976.000,00
320801001	CAPITAL FISCAL	2.347.201.594,03	175.524.853,44	138.976.000,00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORI	-1.074.816.759,52	1.218.610.727,94	0,00
322502	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS (DB)	-1.074.816.759,52	1.218.610.727,94	0,00
322502001	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS (DB)	-1.074.816.759,52	1.218.610.727,94	0,00
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1.218.610.727,94	0,00	1.218.610.727,94
323002	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.218.610.727,94	0,00	1.218.610.727,94
323002001	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.218.610.727,94	0,00	1.218.610.727,94

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

27

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 5 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
3245 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	1.247.747.621,29	0,00	0,00	1.247.747.621,29
324501 CAPITAL	1.092.357.121,29	0,00	0,00	1.092.357.121,29
324501001 VALORIZACION DEL PATRIMONIO	1.092.357.121,29	0,00	0,00	1.092.357.121,29
324507 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORA	155.390.500,00	0,00	0,00	155.390.500,00
324507001 VALORIZACION DEL PATRIMONIO INSTITU	155.390.500,00	0,00	0,00	155.390.500,00
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORA	138.976.000,00	138.976.000,00	0,00	0,00
325525 BIENES	138.976.000,00	138.976.000,00	0,00	0,00
325525001 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INC BIENES	138.976.000,00	138.976.000,00	0,00	0,00
3258 EFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE	0,00	157.168.521,50	0,00	-157.168.521,50
325804 DEUDORES	0,00	66.117.521,50	0,00	-66.117.521,50
325804001 DEUDORES	0,00	66.117.521,50	0,00	-66.117.521,50
325806 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	91.051.000,00	0,00	-91.051.000,00
325806001 TERRENOS	0,00	91.051.000,00	0,00	-91.051.000,00
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMOF	-175.524.853,44	15.495.392,00	177.461.777,44	-13.558.468,00
327003 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANI	-161.389.762,44	15.495.392,00	163.326.686,44	-13.558.468,00
327003002 DEPRECIACION REDES, LINEAS Y CABLES	-2.313.378,15	0,00	2.313.378,15	0,00
327003003 DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIP	-10.404.645,61	0,00	10.404.645,61	0,00
327003004 DEPREC MUEBLES ENSERES Y EQUIPO C	-23.616.714,41	2.182.760,00	23.889.559,41	-1.909.915,00
327003005 DEPREC DE EQUIPO DE COMUNICACION	-83.719.086,55	4.997.960,00	84.343.831,55	-4.373.215,00
327003006 DEPREC EQUIP DE TRANSP, TRACC Y ELI	-41.335.937,72	8.314.672,00	42.375.271,72	-7.275.338,00
327006 AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-14.135.091,00	0,00	14.135.091,00	0,00
327006001 AMORTIZACION DE LICENCIAS	-2.429.010,00	0,00	2.429.010,00	0,00
327006002 AMORTIZACION DE LSOFTWARE	-11.706.081,00	0,00	11.706.081,00	0,00
4 INGRESOS	0,00	8.563.686,00	966.366.847,79	957.803.161,79
43 VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00
4390 OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00
439090 OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00
439090012 OTROS INGRESOS	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00
44 TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	936.700.000,00	936.700.000,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	936.700.000,00	936.700.000,00
442803 PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0,00	0,00	936.700.000,00	936.700.000,00
442803001 TRANSFERENCIAS MUNICIPIO ICM	0,00	0,00	936.700.000,00	936.700.000,00
48 OTROS INGRESOS	0,00	8.563.686,00	29.665.837,79	21.102.151,79
4805 FINANCIEROS	0,00	0,00	107.639,04	107.639,04
480590 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	107.639,04	107.639,04
480590001 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	107.639,04	107.639,04
4810 EXTRAORDINARIOS	0,00	1,00	29.558.198,75	29.558.197,75
481008 RECUPERACIONES	0,00	1,00	29.558.198,75	29.558.197,75
481008001 RECUPERACIONES	0,00	1,00	1.617.361,33	1.617.360,33
481008002	0,00	0,00	27.940.837,42	27.940.837,42
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	8.563.685,00	0,00	-8.563.685,00
481559 OTROS INGRESOS	0,00	8.563.685,00	0,00	-8.563.685,00
481559001 OTROS INGRESOS EJERCICIOS ANTERIO	0,00	8.563.685,00	0,00	-8.563.685,00
5 GASTOS	0,00	1.070.720.861,19	203.740.588,27	866.980.272,92
51 DE ADMINISTRACIÓN	0,00	928.284.484,35	132.434.140,00	795.850.344,35
5101 SUELDOS Y SALARIOS	0,00	703.097.828,35	92.810.045,00	610.187.783,35
510101 SUELDOS DEL PERSONAL	0,00	310.926.774,00	25.779.636,00	285.147.138,00
510101001 SUELDOS DEL PERSONAL	0,00	310.926.774,00	25.779.636,00	285.147.138,00
510106 REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	0,00	61.184.801,00	2.782.933,00	58.401.868,00
510106001 REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	0,00	61.184.801,00	2.782.933,00	58.401.868,00
510109 HONORARIOS	0,00	162.596.329,00	0,00	162.596.329,00
510109001 HONORARIOS PROFESIONALES	0,00	162.596.329,00	0,00	162.596.329,00
510113 PRIMA DE VACACIONES	0,00	21.345.408,00	9.799.844,00	11.546.564,00
510113001 PRIMA DE VACACIONES	0,00	21.345.408,00	9.799.844,00	11.546.564,00
510114 PRIMA DE NAVIDAD	0,00	26.038.560,27	0,00	26.038.560,27
510114001 PRIMA DE NAVIDAD	0,00	26.038.560,27	0,00	26.038.560,27
510117 VACACIONES	0,00	28.770.939,00	15.496.119,00	13.274.820,00
510117001 VACACIONES	0,00	28.770.939,00	15.496.119,00	13.274.820,00
510118 BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIO	0,00	2.759.189,00	1.243.040,00	1.516.149,00
510118001 BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIO	0,00	2.759.189,00	1.243.040,00	1.516.149,00
510124 CESANTÍAS	0,00	50.741.027,00	23.578.091,00	27.162.936,00
510124001 CESANTIAS	0,00	50.741.027,00	23.578.091,00	27.162.936,00
510125 INTERESES A LAS CESANTÍAS	0,00	3.056.251,00	364.163,00	2.692.088,00
510125001 INTERESES A LAS CESANTIAS	0,00	3.056.251,00	364.163,00	2.692.088,00
510130 CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ES	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
510130002 BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
510150 BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTAD	0,00	14.879.149,08	7.059.038,00	7.820.111,08
510150001 BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTAD	0,00	14.879.149,08	7.059.038,00	7.820.111,08
510152 PRIMA DE SERVICIOS	0,00	18.798.401,00	6.807.181,00	11.991.220,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 6 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
510152001	PRIMA DE SERVICIOS	0,00	18.798.401,00	6.807.181,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	11.428.777,00	2.801.897,00
510203	INDEMNIZACIONES	0,00	11.428.777,00	2.801.897,00
510203001	INDEMNIZACIONES	0,00	11.428.777,00	2.801.897,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	87.249.217,00	5.480.617,00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN F	0,00	12.701.132,00	829.100,00
510302001	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FA	0,00	12.701.132,00	829.100,00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN	0,00	27.236.279,00	1.761.620,00
510303001	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN	0,00	27.236.279,00	1.761.620,00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONAI	0,00	9.064.500,00	384.500,00
510305001	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONAI	0,00	9.064.500,00	384.500,00
510390	APORTES A FONDO DE PENSIONES	0,00	38.247.306,00	2.505.397,00
510390001	APORTES A FONDO DE PENSIONES	0,00	38.247.306,00	2.505.397,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0,00	15.879.440,00	1.036.800,00
510401	APORTES AL ICBF	0,00	9.527.524,00	622.000,00
510401001	APORTES ICBF	0,00	9.527.524,00	622.000,00
510402	APORTES AL SENA	0,00	6.351.916,00	414.800,00
510402001	APORTES AL SENA	0,00	6.351.916,00	414.800,00
5111	GENERALES	0,00	100.517.897,00	28.834.793,00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	10.495.169,00	696.610,00
511114001	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	10.495.169,00	696.610,00
511115	MANTENIMIENTO	0,00	3.699.200,00	0,00
511115001	MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR	0,00	3.699.200,00	0,00
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	0,00	5.132.943,00	423.385,00
511117001	SERVICIOS PUBLICOS: EPA-CELULAR- TEI	0,00	5.132.943,00	423.385,00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	12.692.776,00	0,00
511119001	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	12.692.776,00	0,00
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIO	0,00	4.999.950,00	0,00
511121001	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIO	0,00	4.999.950,00	0,00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	1.009.640,00	500.000,00
511123001	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	1.009.640,00	500.000,00
511125	SEGUROS GENERALES	0,00	6.231.456,00	2.209.859,00
511125001	SEGUROS GENERALES	0,00	6.231.456,00	2.209.859,00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	6.922.690,00	0,00
511146001	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	6.922.690,00	0,00
511164	GASTOS LEGALES	0,00	5.477.185,00	1.743.000,00
511164001	GASTOS LEGALES	0,00	5.477.185,00	1.743.000,00
511165	INTANGIBLES	0,00	41.819.728,00	22.673.939,00
511165001	SOFTWARE	0,00	41.819.728,00	22.673.939,00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	0,00	2.037.160,00	588.000,00
511190001	GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS	0,00	2.037.160,00	588.000,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	10.111.325,00	1.370.188,00
512002	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0,00	9.591.325,00	1.370.188,00
512002001	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0,00	9.591.325,00	1.370.188,00
512011	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOT	0,00	520.000,00	0,00
512011001	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOT	0,00	520.000,00	0,00
52	DE OPERACION	0,00	70.036.006,00	0,00
5211	GENERALES	0,00	70.036.006,00	0,00
521190	OTROS GASTOS GENERALES	0,00	70.036.006,00	0,00
521190001	CUMPLIMIENTO FALLO ACCION POPULAR	0,00	70.036.006,00	0,00
58	OTROS GASTOS	0,00	72.400.370,84	71.306.448,27
5805	FINANCIEROS	0,00	918.508,30	153.241,00
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	918.508,30	153.241,00
580590001	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES, CHEC	0,00	918.508,30	153.241,00
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0,00	1.454,00	0,00
580890	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0,00	1.454,00	0,00
580890001	AJUSTE A LIQUIDACION DE IMPUESTOS Y	0,00	1.454,00	0,00
5810	EXTRAORDINARIOS	0,00	1.117.201,27	790.000,00
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00	1.117.201,27	790.000,00
581090002	SENTENCIAS FALLOS Y CONCILIACIONES	0,00	790.000,00	790.000,00
581090003	OTROS GASTOS	0,00	327.201,27	0,00
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	327.201,27	327.201,27
581593	OTROS GASTOS	0,00	327.201,27	327.201,27
581593001	OTROS GASTOS	0,00	327.201,27	327.201,27
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	70.036.006,00	70.036.006,00
589012	SENTENCIAS	0,00	70.036.006,00	70.036.006,00
589012001	CUMPLIMIENTO FALLO ACCION POPULAR	0,00	70.036.006,00	70.036.006,00
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	0,00	45.099.308,00	0,00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0,00	45.099.308,00	0,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

28


FOMVIVIENDA
800246890
BALANCE DE PRUEBA

Fecha Desde: 0101

Fecha Hasta: 1231

Página 7 de 7

Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
6205 BIENES PRODUCIDOS	0,00	45.099.308,00	0,00	45.099.308,00
620521 CONSTRUCCIONES	0,00	45.099.308,00	0,00	45.099.308,00
620521008 PROYECTOS DE VIVIENDA ESTRATOS 3 Y	0,00	9.803.733,00	0,00	9.803.733,00
620521008002 PROYECTO COLISEO DEL CAFE	0,00	9.803.733,00	0,00	9.803.733,00
620521011 TITULACION	0,00	9.533.333,00	0,00	9.533.333,00
620521011001 TITULACION DE PREDIOS	0,00	9.533.333,00	0,00	9.533.333,00
620521012 PROYECTO DE VIVIENDA VIPA VILLA CECI	0,00	25.762.242,00	0,00	25.762.242,00
620521012002 PROY DE VIVIENDA VIPA V CECILIA CONTI	0,00	25.762.242,00	0,00	25.762.242,00
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	4.602.591.023,65	4.602.591.023,65	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	0,00	4.602.591.023,65	0,00	4.602.591.023,65
8315 ACTIVOS RETIRADOS	0,00	72.361.779,65	0,00	72.361.779,65
831510 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	3.930.880,00	0,00	3.930.880,00
831510003 CTA DE O.A.R.P.P. Y EQUIPO DE COMUNIC	0,00	970.000,00	0,00	970.000,00
831510005 MUEBLES Y ENSERES	0,00	2.470.880,00	0,00	2.470.880,00
831510006 MAQUINAS DE OFICINA	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00
831536 DEUDORES	0,00	66.117.521,50	0,00	66.117.521,50
831536001 SOCIEDAD CLASE LTDA EN LIQUIDACION	0,00	46.387.801,50	0,00	46.387.801,50
831536002 CONSORCIO CCZ JARDINES DEL EDEN	0,00	19.729.720,00	0,00	19.729.720,00
831590 OTROS ACTIVOS RETIRADOS	0,00	2.313.378,15	0,00	2.313.378,15
831590001 LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION	0,00	2.313.378,15	0,00	2.313.378,15
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0,00	4.530.229.244,00	0,00	4.530.229.244,00
834704 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	4.530.229.244,00	0,00	4.530.229.244,00
834704001 LOTE PARQUE RESIDENCIAL DEL CAFE	0,00	2.857.279.704,00	0,00	2.857.279.704,00
834704002 LOTE PARQUE RESIDENCIAL SAN JOSE	0,00	1.444.137.180,00	0,00	1.444.137.180,00
834704003 LOTE VILLA CECILIA	0,00	228.812.360,00	0,00	228.812.360,00
89 DEUDORAS POR CONTRA	0,00	0,00	4.602.591.023,65	-4.602.591.023,65
8915 DEUDORAS DEL CONTROL POR CONTR	0,00	0,00	4.602.591.023,65	-4.602.591.023,65
891506 ACTIVOS RETIRADOS	0,00	0,00	72.361.779,65	-72.361.779,65
891506003 CTA DE O.A.P. P. Y EQUIPO DE COMUNICAF	0,00	0,00	970.000,00	-970.000,00
891506005 CTA DE O.A.P..P. MUEBLES Y ENSERES	0,00	0,00	2.470.880,00	-2.470.880,00
891506006 EQUIPOS Y MAQUINARIA	0,00	0,00	490.000,00	-490.000,00
891506008 LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION	0,00	0,00	2.313.378,15	-2.313.378,15
891506009 SOCIEDAD CLASE LTDA EN LIQUIDACION	0,00	0,00	46.387.801,50	-46.387.801,50
891506010 CONSORCIO CCZ JARDINES DEL EDEN 2C	0,00	0,00	19.729.720,00	-19.729.720,00
891518 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0,00	0,00	4.530.229.244,00	-4.530.229.244,00
891518001 LOTE PARQUE RESIDENCIAL DEL CAFE	0,00	0,00	2.857.279.704,00	-2.857.279.704,00
891518002 LOTE PARQUE RESIDENCIAL SAN JOSE	0,00	0,00	1.444.137.180,00	-1.444.137.180,00
891518003 LOTE VILLA CECILIA	0,00	0,00	228.812.360,00	-228.812.360,00


MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA
800246890
Estado De Resultados

Desde: 1201

Hasta: 1231

Página 2 de 4

	Cuenta	Valor Periodo	Valor Acumulado
510124	CESANTÍAS	2.278.023,00	27.162.936,00
510124001	CESANTIAS	2.278.023,00	27.162.936,00
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	173.262,00	2.692.088,00
510125001	INTERESES A LAS CESANTIAS	173.262,00	2.692.088,00
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	650.000,00	2.000.000,00
510130002	BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	650.000,00	2.000.000,00
510150	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	897.184,58	7.820.111,08
510150001	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	897.184,58	7.820.111,08
510152	PRIMA DE SERVICIOS	676.121,00	11.991.220,00
510152001	PRIMA DE SERVICIOS	676.121,00	11.991.220,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.481.640,00	8.626.880,00
510203	INDEMNIZACIONES	3.481.640,00	8.626.880,00
510203001	INDEMNIZACIONES	3.481.640,00	8.626.880,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	13.703.950,00	81.768.600,00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	2.001.200,00	11.872.032,00
510302001	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	2.001.200,00	11.872.032,00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	4.252.224,00	25.474.659,00
510303001	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	4.252.224,00	25.474.659,00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	1.446.900,00	8.680.000,00
510305001	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	1.446.900,00	8.680.000,00
510390	APORTES A FONDO DE PENSIONES	6.003.626,00	35.741.909,00
510390001	APORTES A FONDO DE PENSIONES	6.003.626,00	35.741.909,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.502.000,00	14.842.840,00
510401	APORTES AL ICBF	1.501.200,00	8.905.524,00
510401001	APORTES ICBF	1.501.200,00	8.905.524,00
510402	APORTES AL SENA	1.000.800,00	5.937.316,00
510402001	APORTES AL SENA	1.000.800,00	5.937.316,00
5111	GENERALES	12.991.649,00	71.683.104,00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.235.249,00	9.798.559,00
511114001	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.235.249,00	9.798.559,00
511115	MANTENIMIENTO	520.000,00	3.699.200,00
511115001	MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR	520.000,00	3.699.200,00
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	377.430,00	4.709.558,00
511117001	SERVICIOS PUBLICOS: EPA-CELULAR- TEL FIJO	377.430,00	4.709.558,00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	12.692.776,00
511119001	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	12.692.776,00
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.242.450,00	4.999.950,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA

800246890

Estado De Resultados

Desde: 1201

Hasta: 1231

Página 1 de 4

	Cuenta	Valor Periodo	Valor Acumulado
4	INGRESOS	100.176.326,13	957.803.161,79
43	VENTA DE SERVICIOS	0,00	1.010,00
4390	OTROS SERVICIOS	0,00	1.010,00
439090	OTROS SERVICIOS	0,00	1.010,00
439090012	OTROS INGRESOS	0,00	1.010,00
44	TRANSFERENCIAS	72.225.000,00	936.700.000,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	72.225.000,00	936.700.000,00
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	72.225.000,00	936.700.000,00
442803001	TRANSFERENCIAS MUNICIPIO ICM	72.225.000,00	936.700.000,00
48	OTROS INGRESOS	27.951.326,13	21.102.151,79
4805	FINANCIEROS	7.830,75	107.639,04
480590	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	7.830,75	107.639,04
480590001	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	7.830,75	107.639,04
4810	EXTRAORDINARIOS	27.943.495,38	29.558.197,75
481008	RECUPERACIONES	27.943.495,38	29.558.197,75
481008001	RECUPERACIONES	2.657,96	1.617.360,33
481008002		27.940.837,42	27.940.837,42
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	-8.563.685,00
481559	OTROS INGRESOS	0,00	-8.563.685,00
481559001	OTROS INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	-8.563.685,00
5	GASTOS	141.615.546,79	912.703.853,79
51	DE ADMINISTRACIÓN	93.325.425,52	795.850.344,35
5101	SUELDOS Y SALARIOS	60.646.186,52	610.187.783,35
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	25.009.700,00	285.147.138,00
510101001	SUELDOS DEL PERSONAL	25.009.700,00	285.147.138,00
510106	REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	7.889.866,00	58.401.868,00
510106001	REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	7.889.866,00	58.401.868,00
510109	HONORARIOS	20.883.732,00	162.596.329,00
510109001	HONORARIOS PROFESIONALES	20.883.732,00	162.596.329,00
510113	PRIMA DE VACACIONES	1.294.090,00	11.546.564,00
510113001	PRIMA DE VACACIONES	1.294.090,00	11.546.564,00
510114	PRIMA DE NAVIDAD	2.248.742,94	26.038.560,27
510114001	PRIMA DE NAVIDAD	2.248.742,94	26.038.560,27
510117	VACACIONES	-1.525.426,00	13.274.820,00
510117001	VACACIONES	-1.525.426,00	13.274.820,00
510118	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	170.891,00	1.516.149,00
510118001	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	170.891,00	1.516.149,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

FOMVIVIENDA
800246890
Estado De Resultados

Desde: 1201

Hasta: 1231

Página 3 de 4

Cuenta	Valor Periodo	Valor Acumulado
511121001 IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIAC	1.242.450,00	4.999.950,00
511123 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	64.400,00	509.640,00
511123001 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	64.400,00	509.640,00
511125 SEGUROS GENERALES	2.209.859,00	4.021.597,00
511125001 SEGUROS GENERALES	2.209.859,00	4.021.597,00
511146 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.434.771,00	6.922.690,00
511146001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.434.771,00	6.922.690,00
511164 GASTOS LEGALES	732.824,00	3.734.185,00
511164001 GASTOS LEGALES	732.824,00	3.734.185,00
511165 INTANGIBLES	1.866.666,00	19.145.789,00
511165001 SOFTWARE	1.866.666,00	19.145.789,00
511190 OTROS GASTOS GENERALES	308.000,00	1.449.160,00
511190001 GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS	308.000,00	1.449.160,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	8.741.137,00
512002 CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0,00	8.221.137,00
512002001 CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0,00	8.221.137,00
512011 IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	0,00	520.000,00
512011001 IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	0,00	520.000,00
52 DE OPERACION	70.036.006,00	70.036.006,00
5211 GENERALES	70.036.006,00	70.036.006,00
521190 OTROS GASTOS GENERALES	70.036.006,00	70.036.006,00
521190001 CUMPLIMIENTO FALLO ACCION POPULAR CISNEROS 2014-1-18	70.036.006,00	70.036.006,00
58 OTROS GASTOS	-21.745.884,73	1.093.922,57
5805 FINANCIEROS	16.080,00	765.267,30
580590 OTROS GASTOS FINANCIEROS	16.080,00	765.267,30
580590001 GASTOS BANCARIOS, COMISIONES, CHEQUERAS E IVA	16.080,00	765.267,30
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	0,00	1.454,00
580890 OTROS GASTOS ORDINARIOS	0,00	1.454,00
580890001 AJUSTE A LIQUIDACION DE IMPUESTOS Y ESTAMPILLAS	0,00	1.454,00
5810 EXTRAORDINARIOS	-462.798,73	327.201,27
581090 OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	-462.798,73	327.201,27
581090002 SENTENCIAS FALLOS Y CONCILIACIONES	-790.000,00	0,00
581090003 OTROS GASTOS	327.201,27	327.201,27
5815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-324.000,00	0,00
581593 OTROS GASTOS	-324.000,00	0,00
581593001 OTROS GASTOS	-324.000,00	0,00
5890 GASTOS DIVERSOS	-20.975.166,00	0,00

MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL

31

FOMVIVIENDA
800246890
Estado De Resultados

Desde: 1201

Hasta: 1231

Página 4 de 4

Cuenta		Valor Periodo	Valor Acumulado
589012	SENTENCIAS	-20.975.166,00	0,00
589012001	CUMPLIMIENTO FALLO ACCION POPULAR CISNEROS 2014-1-18	-20.975.166,00	0,00
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	10.853.333,00	45.099.308,00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	10.853.333,00	45.099.308,00
6205	BIENES PRODUCIDOS	10.853.333,00	45.099.308,00
620521	CONSTRUCCIONES	10.853.333,00	45.099.308,00
620521008	PROYECTOS DE VIVIENDA ESTRATOS 3 Y 4	2.135.466,00	9.803.733,00
620521008002	PROYECTO COLISEO DEL CAFE	2.135.466,00	9.803.733,00
620521011	TITULACION	3.355.733,00	9.533.333,00
620521011001	TITULACION DE PREDIOS	3.355.733,00	9.533.333,00
620521012	PROYECTO DE VIVIENDA VIPA VILLA CECILIA 2014	5.362.134,00	25.762.242,00
620521012002	PROY DE VIVIENDA VIPA V CECILIA CONTRATISTAS	5.362.134,00	25.762.242,00
	INGRESOS	100.176.326,13	957.803.161,79
	COSTOS DE PRODUCCIÓN		
	COSTOS DE VENTAS	10.853.333,00	45.099.308,00
	EGRESOS	141.615.546,79	866.980.272,92
	INGRESOS - C DE PRODUCCIÓN - C DE VENTAS - EGRESOS	-52.292.553,66	45.723.580,87



MÓNICA ANDREA SALGADO CASTRO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA

SANDRA YAMILE ZARTA MORALES
GERENTE GENERAL