

**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN**

Estado de Situación Financiera

al 30 de abril de 2020

Con cifras comparativas al 30 de abril de 2019

(cifras expresadas en miles de pesos)

	Nota	2020	2019
<b>ACTIVOS</b>			
<b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(1)</b>	<b>67,464,929</b>	<b>49,580,280</b>
1105 Caja		6,851	6,500
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		65,543,557	46,533,488
1132 Efectivo de Uso Restringido		1,914,521	3,040,292
1133 Equivalentes al Efectivo		0	0
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>(3)</b>	<b>1,856,667</b>	<b>2,830,728</b>
1337 Transferencias por Cobrar		0	0
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1,856,667	2,830,728
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>0</b>	<b>124,763</b>
1415 Préstamos Concedidos		0	124,763
<b>15 Inventarios</b>	<b>(5)</b>	<b>44,691,357</b>	<b>50,400,627</b>
1510 Mercancías en Existencia		44,691,357	50,400,627
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>65,485,217</b>	<b>118,877,537</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		216,372	136,912
1906 Avances y Anticipados Entregados		0	945,645
1908 Recursos Entregados en Administración		65,268,845	117,794,980
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>179,498,170</b>	<b>221,813,935</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>(2)</b>	<b>7,566</b>	<b>7,566</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7,566	7,566
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>1,665,693</b>	<b>1,497,488</b>
1415 Préstamos Concedidos		3,242,789	3,325,086
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		-1,577,096	-1,827,598
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>(6)</b>	<b>2,830,065</b>	<b>2,779,209</b>
1605 Terrenos		534,626	534,626
1640 Edificaciones		1,829,208	1,829,208
1655 Maquinaria y Equipo		5,838	19,906
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		230,120	235,178
1670 Equipos de Comunicación y Computación		744,033	622,323
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		168,114	168,114
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		-680,712	-628,984
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		-1,162	-1,162
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>52,773,932</b>	<b>66,085,345</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	10,900
1926 Derechos en Fideicomiso		52,736,360	66,017,122
1970 Activos Intangibles		65,671	65,671
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-28,099	-8,348
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>57,277,256</b>	<b>70,369,607</b>
<b>Total Activos</b>		<b>236,775,427</b>	<b>292,183,542</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>(8)</b>	<b>5,554,994</b>	<b>5,673,985</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		1,922,827	1,461,525
2407 Recursos a Favor de Terceros		3,465,403	4,066,754
2424 Descuentos de Nómina		37,220	55,481
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		62,363	74,683
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		1,708	1,708
2490 Otras Cuentas por Pagar		65,473	13,834
<b>25 Beneficios a los Empleados</b>	<b>(9)</b>	<b>685,135</b>	<b>816,872</b>



**Aldaldía de Medellín**  
**ISVIMED**  
 Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN**

**Estado de Situación Financiera**

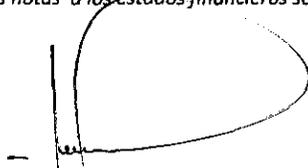
al 30 de abril de 2020

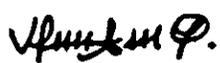
Con cifras comparativas al 30 de abril de 2019

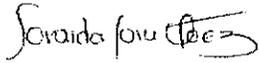
(cifras expresadas en miles de pesos)

	Nota	2020	2019
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		685,135	816,872
<b>29 Otros Pasivos</b>	(10)	<b>30,195,624</b>	<b>76,933,327</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		30,146,285	76,907,783
2903 Depósitos Recibidos en Garantía		46,611	25,544
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		2,728	0
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>36,435,753</b>	<b>83,424,184</b>
<b>27 Provisiones</b>		<b>4,597,182</b>	<b>0</b>
2701 Litigios y Demandas		4,597,182	0
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>4,597,182</b>	<b>0</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>41,032,935</b>	<b>83,424,184</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	(11)	<b>195,742,491</b>	<b>208,759,358</b>
3105 Capital Fiscal		180,057,086	186,427,934
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		-6,203,459	12,429,564
3110 Resultado del Ejercicio		21,888,865	9,901,860
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0
<b>Total Patrimonio</b>		<b>195,742,491</b>	<b>208,759,358</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>195,742,491</b>	<b>208,759,358</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>236,775,427</b>	<b>292,183,542</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			
	(12)	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos Contingentes		0	0
83 Deudoras de Control		37,328,739	42,721,099
89 Deudoras por Contra. (CR)		-37,328,739	-42,721,099
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
	(12)	<b>0</b>	<b>0</b>
91 Pasivos Contingentes		-4,155,455	-8,945,777
93 Acreedoras de Control		-21,241,395	-20,742,492
99 Acreedoras por Contra (DB)		25,396,850	29,688,269

Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos

  
**JORGE IVÁN TORRES RAMÍREZ**  
 C.C. 75.072.823  
 Director  
 (Adjunto Certificación)

  
**VERÓNICA ARIAS GÁRCES**  
 C.C. 1.128.272.317  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**SORAIDA SOSA GÓEZ**  
 C.C. 32.242.025  
 Contadora TP 226939-T



Alcaldía de Medellín

**ISVIMED**

Instituto Social de Vivienda  
y Hábitat de Medellín

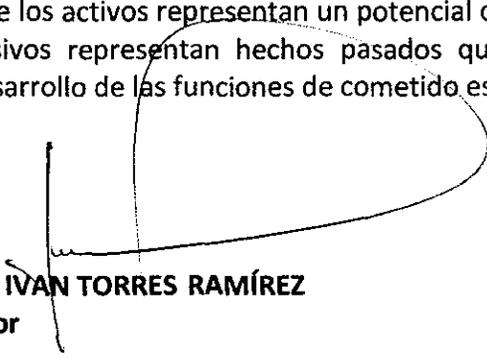
**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN**  
**ISVIMED**

**NIT 900.014.480-8**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Certificamos que se han preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, con corte al 30 de abril de 2020. Cuyos saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada por la Contaduría General de la Nación y al nuevo marco normativo para entidades de gobierno, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por el ISVIMED.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del ISVIMED, en la fecha de corte.

  
**JORGE IVAN TORRES RAMÍREZ**  
Director

  
**SORAIDA SOSA GÓEZ**  
Contador T.P. No. 226939-T

F-GC-20  
VERSIÓN:  
03  
FECHA:  
02/04/2022

Sede Principal ISVIMED  
NIT 900.014.480-8  
Calle 47D N° 75 - 240 / Código Postal 050034  
(574) 430 4310 Medellín - Colombia

