



Alcaldía de Medellín  
ISVIMED

Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

## INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

### Estado de Situación Financiera Individual

A Junio 30 de 2020 y 2019

(cifras expresadas en miles de pesos)

	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>ACTIVOS</b>					
<b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(1)</b>	<b>73.058.299</b>	<b>63.699.544</b>	<b>9.358.755</b>	<b>14,7%</b>
1105 Caja		6.851	6.500	351	5,4%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		71.042.942	60.095.657	10.947.285	18,2%
1132 Efectivo de Uso Restringido		2.008.506	3.597.387	-1.588.881	-44,2%
1133 Equivalentes al Efectivo		0	0	0	0,0%
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>(3)</b>	<b>2.575.731</b>	<b>2.532.384</b>	<b>43.347</b>	<b>1,7%</b>
1337 Transferencias por Cobrar		717.750	0	717.750	100,0%
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1.857.981	2.532.384	-674.403	-26,6%
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>0</b>	<b>24.627</b>	<b>-24.627</b>	<b>-100,0%</b>
1415 Préstamos Concedidos		0	24.627	-24.627	-100,0%
<b>15 Inventarios</b>	<b>(5)</b>	<b>46.840.942</b>	<b>50.373.305</b>	<b>-3.532.362</b>	<b>-7,0%</b>
1510 Mercancías en Existencia		46.840.942	50.373.305	-3.532.362	-7,0%
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>67.764.475</b>	<b>110.384.848</b>	<b>-42.620.372</b>	<b>-38,6%</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		146.210	92.094	54.115	58,8%
1906 Avances y Anticipados Entregados		0	0	0	0,0%
1906 Anticipos sobre convenios y acuerdos		0	640.020	-640.020	-100,0%
1908 Recursos Entregados en Administración		67.618.266	109.652.734	-42.034.468	-38,3%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>190.239.447</b>	<b>227.014.707</b>	<b>-36.775.260</b>	<b>-16,2%</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>(2)</b>	<b>7.566</b>	<b>7.566</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7.566	7.566	0	0,0%
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>1.678.064</b>	<b>1.634.466</b>	<b>43.598</b>	<b>2,7%</b>
1415 Préstamos Concedidos		3.269.412	3.462.064	-192.652	-5,6%
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		-1.591.348	-1.827.598	236.250	12,9%
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>(6)</b>	<b>2.808.371</b>	<b>2.749.783</b>	<b>58.588</b>	<b>2,1%</b>
1605 Terrenos		534.626	534.626	0	0,0%
1640 Edificaciones		1.829.208	1.829.208	0	0,0%
1655 Maquinaria y Equipo		5.838	2.506	3.332	133,0%
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		230.120	235.178	-5.058	-2,2%
1670 Equipos de Comunicación y Computación		744.033	558.038	185.996	33,3%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		168.114	168.114	0	0,0%
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		-702.407	-576.725	-125.682	21,8%
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		-1.162	-1.162	0	0,0%
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>55.149.580</b>	<b>54.553.474</b>	<b>596.106</b>	<b>1,1%</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	10.990	-10.990	-100,0%
1926 Derechos en Fideicomiso		55.115.077	54.486.984	628.094	1,2%
1970 Activos Intangibles		62.220	65.671	-3.451	-5,3%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-27.717	-10.171	-17.547	172,5%
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>59.643.580</b>	<b>58.945.289</b>	<b>698.292</b>	<b>1,2%</b>
<b>Total Activos</b>		<b>249.883.027</b>	<b>285.959.995</b>	<b>-36.076.968</b>	<b>-12,6%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>(8)</b>	<b>9.187.297</b>	<b>7.080.196</b>	<b>2.107.101</b>	<b>29,8%</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		5.057.273	3.499.121	1.558.152	44,5%
2407 Recursos a Favor de Terceros		3.862.769	3.422.717	440.052	12,9%
2424 Descuentos de Nómina		59.194	58.742	451	0,8%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		59.795	81.623	-21.828	-26,7%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		1.708	2.080	-372	-17,9%
2490 Otras Cuentas por Pagar		146.558	15.913	130.645	821,0%
<b>25 Beneficios a los Empleados</b>	<b>(9)</b>	<b>1.042.123</b>	<b>952.152</b>	<b>89.971</b>	<b>9,4%</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		1.042.123	952.152	89.971	9,4%
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>(10)</b>	<b>30.073.442</b>	<b>69.657.055</b>	<b>-39.583.613</b>	<b>-56,8%</b>



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

## INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

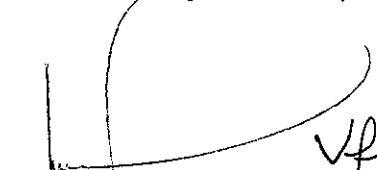
### Estado de Situación Financiera Individual

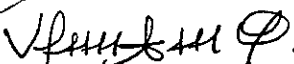
A Junio 30 de 2020 y 2019


(cifras expresadas en miles de pesos)

	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
2902 Recursos Recibidos en Administración		30.012.173	69.599.940	-39.587.767	-56,9%
2903 Depósitos Recibidos en Garantía		46.611	46.611	0	0,0%
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		14.658	10.504	4.154	39,6%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>40.302.862</b>	<b>77.689.403</b>	<b>-37.386.541</b>	<b>-48,1%</b>
<b>27 Provisiones</b>		<b>4.839.400</b>	<b>0</b>	<b>4.839.400</b>	<b>100,0%</b>
2701 Litigios y Demandas		4.839.400	0	4.839.400	100%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>4.839.400</b>	<b>0</b>	<b>4.839.400</b>	<b>100,0%</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>45.142.262</b>	<b>77.689.403</b>	<b>-32.547.142</b>	<b>-41,9%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	(11)	<b>204.740.765</b>	<b>208.270.592</b>	<b>-3.529.827</b>	<b>-1,7%</b>
3105 Capital Fiscal		180.018.513	186.442.076	-6.423.563	-3,4%
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		-6.203.459	12.391.138	-18.594.597	-150,1%
3110 Resultado del Ejercicio		30.925.711	9.437.378	21.488.333	227,7%
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0	0%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>204.740.765</b>	<b>208.270.592</b>	<b>-3.529.827</b>	<b>-1,7%</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>204.740.765</b>	<b>208.270.592</b>	<b>-3.529.827</b>	<b>-1,7%</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>249.883.027</b>	<b>285.959.995</b>	<b>-36.076.968</b>	<b>-12,6%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
	(12)	<b>0</b>	<b>0</b>		
81 Activos Contingentes		0	0		
83 Deudoras de Control		37.437.635	42.721.836	-5.284.201	-12,4%
89 Deudoras por Contra. (CR)		-37.437.635	-42.721.836	5.284.201	-12,4%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
	(12)	<b>0</b>	<b>0</b>		
91 Pasivos Contingentes		-7.447.524	-8.783.433	1.335.909	-15,2%
93 Acreedoras de Control		-50.152.341	-24.885.936	-25.266.405	101,5%
99 Acreedoras por Contra (DB)		57.599.865	33.669.369	23.930.496	71,1%

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

  
JORGE IVAN TORRES RAMÍREZ  
C.C 75.072.823  
Director  
(Adjunto Certificación)

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

  
ADRIANA GUTIERREZ MORALES  
C.C.43.620.525  
Contadora TP 82060-T



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

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

**Estado de Resultados Individual**

Enero 01 a Junio 30 de 2020 y 2019

(cifras expresadas en miles de pesos)

Ingresos	Nota	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>44 Ingresos sin contraprestación</b>					
4428 Otras Transferencias	(13)	62.112.979	64.578.946	-2.465.967	-3,8%
<b>Total de ingresos sin contraprestación</b>		<b>62.112.979</b>	<b>64.578.946</b>	<b>-2.465.967</b>	<b>-3,8%</b>
<b>Ingresos con contraprestación</b>					
Venta de bienes		0	0	0	0,0%
Alquiler de instalaciones y equipos		0	0	0	0,0%
Venta de servicios		0	0	0	0,0%
<b>Total de ingresos con contraprestación</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Total de Ingresos</b>		<b>62.112.979</b>	<b>64.578.946</b>	<b>-2.465.967</b>	<b>-3,8%</b>
<b>Gastos</b>					
<b>51 De Administración y Operación</b>	(14)	<b>10.110.876</b>	<b>11.112.752</b>	<b>-1.001.876</b>	<b>-9,0%</b>
5101 Suedos y Salarios		1.778.887	1.486.291	292.597	19,7%
5103 Contribuciones Efectivas		499.725	467.184	32.542	7,0%
5104 Aportes Sobre la Nómina		90.501	83.374	7.127	8,5%
5107 Prestaciones Sociales		738.116	618.825	119.291	19,3%
5108 Gastos de Personal Diversos		36.911	18.526	18.385	99,2%
5111 Generales		6.903.176	8.392.033	-1.488.857	-17,7%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		63.560	46.521	17.039	36,6%
<b>53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>		<b>333.046</b>	<b>73.107</b>	<b>259.939</b>	<b>355,6%</b>
5349 Deterioro Préstamos por Cobrar		14.252	0	14.252	100,0%
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		67.368	64.356	3.012	4,7%
5366 Amortización de Activos Intangible		9.209	8.751	458	5,2%
5368 Provisión Litigios y Demandas		242.217	0	242.217	100,0%
<b>54 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>1.160</b>	<b>375</b>	<b>785</b>	<b>209,1%</b>
5424 Subvenciones		1.160	375	785	209,1%
<b>55 Gasto Público Social</b>		<b>20.429.550</b>	<b>44.314.577</b>	<b>-23.885.027</b>	<b>-53,9%</b>
5504 Vivienda		5.908.541	7.478.416	-1.569.875	-21,0%
5550 Subsidios Asignados		14.521.009	36.836.161	-22.315.152	-60,6%
<b>Total de Gastos</b>		<b>30.874.633</b>	<b>55.500.812</b>	<b>-24.626.179</b>	<b>-44,4%</b>
<b>Otros Ingresos y Gastos</b>					
<b>48 Otros Ingresos</b>	(13)				
4802 Financieros		168.270	275.591	-107.321	-38,9%
4808 Ingresos Diversos		39.727	978.000	-938.273	-95,9%
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>207.997</b>	<b>1.253.591</b>	<b>-1.045.594</b>	<b>-83,4%</b>
<b>58 Otros Gastos</b>	(14)				
5802 Comisiones		434.522	640.593	-206.070	-32,2%
5804 Financieros		66.858	125.205	-58.346	-46,6%
5890 Gastos Diversos		19.252	128.550	-109.298	-85,0%
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>520.632</b>	<b>894.347</b>	<b>-373.715</b>	<b>-41,8%</b>
<b>Total Otros Ingresos y Gastos</b>		<b>-312.635</b>	<b>359.244</b>	<b>-671.879</b>	<b>-187,0%</b>
<b>Resultado del Periodo</b>	(15)	<b>30.925.711</b>	<b>9.437.378</b>	<b>21.488.333</b>	<b>227,7%</b>

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

JORGE IVAN TORRES RAMÍREZ  
C.C 75.072.823  
Director  
(Adjunto Certificación)

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

ADRIANA GUTIERREZ MORALES  
C.C.43.620.525  
Contadora TP 82060-T  
(Adjunto Certificación)



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

## INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

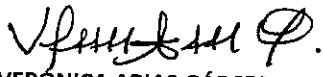
### Estado de cambios en el Patrimonio Individual

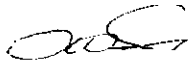
A Junio 30 de 2020 y 2019

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

Estado de cambios en el patrimonio	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Patrimonio Total
Patrimonio al 30 de junio de 2019	186.442.076	12.391.138	9.437.378	208.270.592
<b>Ajustes de periodos Anteriores</b>				
Incremento (Disminución) por cambio en Políticas Contables	0	0	0	0
Incremento (Disminución) por Ajustes de Periodos Anteriores	0	0	0	0
Incremento (Disminución) por Proceso de Depuración y Sostenibilidad Contable	-6.423.563	27.206	0	-6.396.357
<b>Total Ajustes de Periodos Anteriores</b>	<b>-6.423.563</b>	<b>27.206</b>	<b>0</b>	<b>-6.396.357</b>
<b>Ajustes Aplicación Normatividad</b>				
Incremento(disminucion)saldos iniciales	0	0	0	0
<b>Resultado del Ejercicio</b>				
Excedente (Deficit) del ejercicio 2019	0	-18.621.803	-9.437.378	-28.059.181
Excedente (Deficit) del ejercicio 2020	0	0	30.925.711	30.925.711
<b>Total Resultado del ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>-18.621.803</b>	<b>21.488.333</b>	<b>2.866.530</b>
Patrimonio al 30 de Junio de 2020	180.018.513	-6.203.459	30.925.710	204.740.765

  
**JORGE IVAN TORRES RAMÍREZ**  
 C.C.75.072.823  
 Director

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

  
**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
 C.C.43.620.525  
 Contadora TP 82060-T



Alcaldía de Medellín

**ISVIMED**

Instituto Social de Vivienda  
y Hábitat de Medellín

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

**Estado de flujo de efectivo Individual**

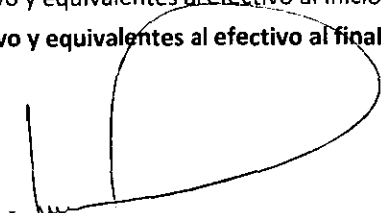
**Metodo Directo**


A Junio 30 de 2020 y 2019

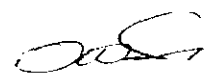
(Cifras Expresados en miles de pesos)

	Nota	30-jun-20	30-jun-19	Variación Absoluta	Variación Relativa
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>	<b>(1)</b>				
<b>Entradas</b>					
Transferencias municipales		14.100.031	11.209.182	2.890.849	25,8%
Recaudo Cartera Hipotecaria		7.075	53.648	- 46.572	-86,8%
Recursos Recibidos en administración		-	-	-	0,0%
Ingresos financieros		184.626	1.259.848	- 1.075.221	-85,3%
Reintegro de recursos para pago de impuestos y deducciones		3.908	1.201.078	- 1.197.170	-99,7%
Reintegro incapacidades		1.497	302	1.194	395,0%
Aportes para cierre financiero de proyectos		1.250	2.491	- 1.241	-49,8%
Recursos a favor de Terceros (exceso de pagos Cartera hipotecaria)		-	27	- 27	-100,0%
Depositos judiciales proceso de expropiacion		-	-	-	0,0%
Excedentes de Tesoreria		140.654	-	140.654	100,0%
Otros ingresos		3	592	- 589	-99,5%
		<b>14.439.045</b>	<b>13.727.168</b>	<b>711.877</b>	<b>5,2%</b>
<b>Pagos</b>					
Beneficios a los empleados	-	583.953	476.962	106.991	22,4%
Contratistas	-	830.304	154.020	676.284	439,1%
Bienes y servicios	-	649.204	197.623	451.581	228,5%
Costo financiero	-	338.136	1.632.916	1.294.780	-79,3%
Arrendamientos pagados	-	73.694	70.997	2.698	3,8%
Impuestos pagados	-	79.017	70.160	8.857	12,6%
Subvenciones y subsidios pagados	-	-	1.039.654	1.039.654	-100,0%
Cancelacion cuentas por pagar de vigencias anteriores	-	-	6.648	6.648	-100,0%
Aportes a encargos fiduciarios y fideicomisos de convenios	-	9.731.763	553.609	9.178.154	1657,9%
Depositos judiciales proceso de expropiacion	-	-	-	-	0,0%

Ejecucion Recursos Recibidos en Administracion	-	76	-	111.994	111.918	-99,9%
Reintegro Transferencias Municipales		-		-	-	0,0%
Otros pagos	-	17	-	26	9	-35,3%
	-	12.286.164	-	4.314.609	- 7.971.555	184,8%
Activos intangibles		-		-	-	0%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-		-	-	0%
Pagos anticipados		-		-	-	0%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		-		-	-	0%
Provisiones y beneficios a los empleados		-		-	-	0%
Ingresos diferidos, incluidas las subvenciones del gobierno		-		-	-	0%
Efectivo generado de actividades de la operación		-		-	-	0,0%
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación</b>		<b>2.152.880</b>		<b>9.412.558</b>	<b>- 7.259.678</b>	<b>-77,1%</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>	(1)					
Compra de propiedad, planta y equipo		-		-	-	0%
Compra de activos intangibles		-		-	-	0%
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		-		-	-	0%
Aumento en las inversiones		-		-	-	0%
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>Aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>2.153</b>		<b>9.413</b>	<b>- 7.260</b>	<b>-77%</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo		70.905.419		54.286.986	16.618.433	31%
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>		<b>70.907.572</b>		<b>54.296.398</b>	<b>16.611.173</b>	<b>30,6%</b>

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

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

  
**ADRIANA GUTIERREZ MORALES**  
 C.C. 43.620.525  
 Contadora TP 82060-T