



Alcaldía de Medellín
ISVIMED

Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

Estado de Situación Financiera

al 31 de diciembre de 2019

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018 y el 01 de enero de 2018

(cifras Expresadas en miles de pesos)

	Nota	2019	2018	1 de enero de 2018
ACTIVOS				
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1)	34,623,282	31,489,687	133,365,049
1105 Caja		0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		32,599,763	28,687,170	26,747,744
1132 Efectivo de Uso Restringido		2,023,519	2,802,517	72,377,044
1133 Equivalentes al Efectivo		0	0	34,240,260
13 Cuentas por cobrar	(3)	1,862,313	1,808,032	2,196,987
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1,862,313	1,808,032	2,196,987
14 Préstamos por cobrar	(4)	0	370,661	592,792
1415 Préstamos Concedidos		0	370,661	592,792
15 Inventarios	(5)	44,817,021	52,306,080	71,904,536
1510 Mercancías en Existencia		44,817,021	52,306,080	71,904,536
19 Otros Activos	(7)	103,913,812	116,288,962	16,265,566
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		431,827	302,427	163,615
1906 Avances y Anticipados Entregados		0	907,407	6,971,706
1908 Recursos Entregados en Administración		103,481,985	115,079,128	9,130,244
Total Activos Corrientes		185,216,429	202,263,422	224,324,930
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	7,566	7,566	7,566
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7,566	7,566	7,566
14 Préstamos por cobrar	(4)	1,680,734	1,304,741	1,542,191
1415 Préstamos Concedidos		3,257,830	3,132,339	2,967,865
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		(1,577,096)	(1,827,598)	(1,425,674)
16 Propiedades, Planta y Equipo	(6)	2,875,738	2,844,315	2,496,517
1605 Terrenos		534,626	534,626	534,626
1640 Edificaciones		1,829,208	1,829,208	1,829,208
1655 Maquinaria y Equipo		5,838	19,906	19,906
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		230,120	242,689	229,922
1670 Equipos de Comunicación y Computación		744,033	622,323	407,474
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		168,114	250,309	82,685
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		(635,039)	(646,195)	(607,304)
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		(1,162)	(8,551)	0
19 Otros Activos	(7)	59,260,036	67,768,342	72,691,743
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		10,990	10,900	0
1926 Derechos en Fideicomiso		59,205,334	67,693,191	72,691,743
1970 Activos Intangibles		65,671	65,671	0
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-21,959	-1,420	0
Total Activos No Corrientes		63,824,074	71,924,965	76,738,017
Total Activos		249,040,502	274,188,387	301,062,948
PASIVOS				
24 Cuentas por Pagar	(8)	4,976,632	5,661,871	11,353,776
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		2,682,734	1,841,045	9,377,177
2407 Recursos a Favor de Terceros		2,046,077	3,617,222	1,908,649
2424 Descuentos de Nómina		29,276	35,684	6,071
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		142,779	147,700	56,773
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		3,788	2,943	1,708
2490 Otras Cuentas por Pagar		71,977	17,277	3,399
25 Beneficios a los Empleados	(9)	1,021,626	841,307	772,928
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		1,021,626	841,307	772,928



Alcaldía de Medellín
ISVIMED

Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

Estado de Situación Financiera

al 31 de diciembre de 2019

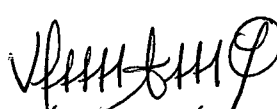
Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018 y el 01 de enero de 2018

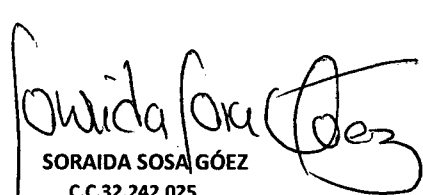
(cifras Expresadas en miles de pesos)

	Nota	2019	2018	1 de enero de 2018
29 Otros Pasivos		64,580,965	68,382,521	87,355,892
2902 Recursos Recibidos en Administración	(10)	64,532,238	68,378,846	87,354,518
2903 Depósitos Recibidos en Garantía		46,611	0	0
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		2,116	3,676	1,374
Total Pasivos Corrientes		70,579,222	74,885,699	99,482,596
27 Provisiones		4,864,371	0	0
2701 Litigios y Demandas		4,864,371	0	0
Total Pasivos No Corrientes		4,864,371	0	0
		0	0	0
Total Pasivos		75,443,593	74,885,699	99,482,596
PATRIMONIO				
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	(11)	173,596,909	199,302,688	201,580,351
3105 Capital Fiscal		179,800,368	186,301,627	201,253,702
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		12,418,344	0	0
3110 Resultado del Ejercicio		-18,621,803	12,674,412	0
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	326,649	326,649
Total Patrimonio		173,596,909	199,302,688	201,580,351
Total patrimonio		173,596,909	199,302,688	201,580,351
Total Pasivos y Patrimonio		249,040,502	274,188,387	301,062,948
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
	(12)	0	0	0
81 Activos Contingentes		0	0	5,262
83 Deudoras de Control		37,563,817	42,569	77,876,333
89 Deudoras por Contra. (CR)		(37,563,817)	(42,569)	(77,881,595)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
	(12)	0	0	0
91 Pasivos Contingentes		(4,186,255)	(9,931)	(10,040,487)
93 Acreedoras de Control		(26,031,355)	(1,624)	(1,166,644)
99 Acreedoras por Contra (DB)		30,217,610	11,555	11,207,131

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


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, Estados de Cambio en el Patrimonio y Notas a los Estados Financieros, con corte al 31 de diciembre de 2019. 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:
02/04/202

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



info@isvimed.gov.co