

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

Estado de Situación Financiera

al 31 de julio de 2019

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

(cifras Expresadas en pesos)

	Nota	2019	2018	1 de enero de 2018
<b>ACTIVOS</b>				
<b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	(1)	<b>76.977.937.467</b>	<b>198.484.669.939</b>	<b>133.365.048.873</b>
1105 Caja		6.500.000	6.500.000	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		73.490.696.051	99.616.880.259	26.747.744.411
1132 Efectivo de Uso Restringido		3.480.741.416	71.628.467.847	72.377.044.339
1133 Equivalentes al Efectivo		0	27.232.821.833	34.240.260.123
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	(3)	<b>2.762.947.315</b>	<b>298.905.080</b>	<b>2.196.986.873</b>
1384 Otras Cuentas por Cobrar		2.762.947.315	298.905.080	2.196.986.873
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	(4)	<b>0</b>	<b>317.299.134</b>	<b>592.792.397</b>
1415 Préstamos Concedidos		0	317.299.134	592.792.397
<b>15 Inventarios</b>	(5)	<b>50.086.360.078</b>	<b>70.544.589.222</b>	<b>71.904.536.306</b>
1510 Mercancías en Existencia		50.086.360.078	70.544.589.222	71.904.536.306
<b>19 Otros Activos</b>	(7)	<b>110.026.208.106</b>	<b>10.092.369.574</b>	<b>16.265.565.927</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		69.809.145	50.938.999	163.615.163
1906 Avances y Anticipados Entregados		503.763.575	1.408.030.630	6.971.706.436
1908 Recursos Entregados en Administración		109.452.635.386	8.633.399.945	9.130.244.328
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>239.853.452.966</b>	<b>279.737.832.949</b>	<b>224.324.930.376</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	(2)	<b>7.566.000</b>	<b>7.566.000</b>	<b>7.566.000</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7.566.000	7.566.000	7.566.000
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	(4)	<b>1.625.592.532</b>	<b>1.716.925.373</b>	<b>1.542.191.279</b>
1415 Préstamos Concedidos		3.453.190.253	3.142.598.979	2.967.864.885
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		-1.827.597.721	-1.425.673.606	-1.425.673.606
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	(6)	<b>2.739.768.730</b>	<b>2.481.673.487</b>	<b>2.496.516.961</b>
1605 Terrenos		534.625.977	534.625.977	534.625.977
1640 Edificaciones		1.829.208.115	1.829.208.115	1.829.208.115
1655 Maquinaria y Equipo		2.505.600	19.905.600	19.905.600
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		235.177.883	276.139.931	229.922.233
1670 Equipos de Comunicación y Computación		558.037.687	410.527.491	407.474.109
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		168.114.402	82.684.999	82.684.999
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		-586.738.771	-671.418.626	-607.304.072
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		-1.162.163	0	0
<b>19 Otros Activos</b>	(7)	<b>60.019.059.944</b>	<b>66.976.557.555</b>	<b>72.691.742.899</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		10.990.000	0	0
1926 Derechos en Fideicomiso		59.956.214.609	66.976.557.555	72.691.742.899
1970 Activos Intangibles		65.670.800	0	0
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-13.815.465	0	0
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>64.391.987.206</b>	<b>71.182.722.415</b>	<b>76.738.017.139</b>
<b>Total Activos</b>		<b>304.245.440.172</b>	<b>350.920.555.364</b>	<b>301.062.947.515</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	(8)	<b>5.972.498.284</b>	<b>11.016.673.081</b>	<b>11.353.776.333</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		1.698.044.883	4.916.089.361	9.377.177.002
2407 Recursos a Favor de Terceros		4.058.955.461	5.942.907.489	1.908.648.619
2424 Descuentos de Nómina		105.637.728	66.173.808	6.071.116
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		84.031.291	68.346.830	56.772.973
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		1.707.659	7.882.661	1.708.000
2490 Otras Cuentas por Pagar		24.121.262	15.272.932	3.398.623

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

Estado de Situación Financiera

al 31 de julio de 2019

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

(cifras Expresadas en pesos)

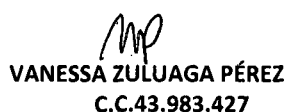
	Nota	2019	2018	1 de enero de 2018
<b>25 Beneficios a los Empleados</b>	<b>(9)</b>	<b>879.110.361</b>	<b>932.442.715</b>	<b>772.927.825</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		879.110.361	932.442.715	772.927.825
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>(10)</b>	<b>67.687.789.141</b>	<b>88.962.916.384</b>	<b>87.355.891.966</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		67.620.643.095	88.962.916.384	87.354.518.175
2903 Depósitos Recibidos en Garantía		46.611.436	0	
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		20.534.610	0	1.373.791
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>74.539.397.786</b>	<b>100.912.032.180</b>	<b>99.482.596.124</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>74.539.397.786</b>	<b>100.912.032.180</b>	<b>99.482.596.124</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>(11)</b>	<b>229.706.042.386</b>	<b>250.008.523.184</b>	<b>201.580.351.391</b>
3105 Capital Fiscal		186.370.146.169	200.896.150.285	201.253.702.170
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		13.128.540.953	0	0
3110 Resultado del Ejercicio		30.207.355.264	48.785.723.678	0
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	326.649.221	326.649.221
<b>Total Patrimonio</b>		<b>229.706.042.386</b>	<b>250.008.523.184</b>	<b>201.580.351.391</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>229.706.042.386</b>	<b>250.008.523.184</b>	<b>201.580.351.391</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>304.245.440.172</b>	<b>350.920.555.364</b>	<b>301.062.947.515</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
	<b>(12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos Contingentes		0	5.262.000	5.262.000
83 Deudoras de Control		42.658.089.572	77.872.991.963	77.872.991.963
89 Deudoras por Contra. (CR)		-42.658.089.572	-77.878.253.963	-77.878.253.963
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
	<b>(12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91 Pasivos Contingentes		-8.783.433.072	-10.040.487.125	-10.040.487.125
93 Acreedoras de Control		-20.366.331.295	-1.166.643.518	-1.166.643.518
99 Acreedoras por Contra (DB)		29.149.764.367	11.207.130.643	11.207.130.643

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



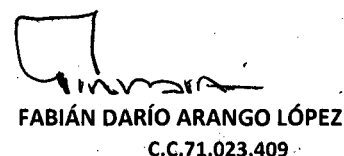
MANUELA GARCÍA GIL  
C.C.1.037.589.465

Directora  
(Adjunto Certificación)



VANESSA ZULUAGA PÉREZ  
C.C.43.983.427

Subdirectora Administrativa y Financiera



FABIÁN DARIÓ ARANGO LÓPEZ  
C.C.71.023.409

Contador TP 106466-T



Alcaldía de Medellín  
**Cuenta con vos**

**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 y Notas a los Estados Financieros, con corte al 31 de julio 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.

  
**MANUELA GARCÍA GIL**  
Directora

  
**FABIÁN DARÍO ARANGO LÓPEZ**  
Contador T.P. No.106466-T

