

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

**Estado de Situación Financiera**

al 31 de Marzo de 2018

(cifras Expresadas en miles de pesos)

	Nota	2018	2017	1 de enero de 2018
<b>ACTIVOS</b>				
<b>11 Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>(1)</b>	<b>153,054,300</b>	<b>0</b>	<b>133,365,049</b>
1105 Caja		6,500	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		55,026,548	0	26,747,745
1132 Efectivo Uso Restringido		72,074,297	0	72,377,044
1133 Equivalentes al Efectivo		25,946,955	0	34,240,260
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>(3)</b>	<b>724,261</b>	<b>0</b>	<b>2,196,987</b>
1384 Otras Cuentas por Cobrar		724,261	0	2,196,987
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>527,256</b>	<b>0</b>	<b>592,792</b>
1415 Préstamos Concedidos		527,256	0	592,792
<b>15 Inventarios</b>	<b>(5)</b>	<b>72,510,819</b>	<b>0</b>	<b>71,904,536</b>
1510 Mercancías en Existencia		72,510,819	0	71,904,536
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>16,049,745</b>	<b>0</b>	<b>16,265,565</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		111,592	0	163,615
1906 Avances y Anticipados Entregados		7,002,786	0	6,971,706
1908 Recursos Entregados en Administración		8,935,367	0	9,130,244
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>242,866,381</b>	<b>0</b>	<b>224,324,929</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>(2)</b>	<b>7,566</b>	<b>0</b>	<b>7,566</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		7,566	0	7,566
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>1,658,827</b>	<b>0</b>	<b>1,542,192</b>
1415 Préstamos Concedidos		3,084,501	0	2,967,866
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		(1,425,674)	0	(1,425,674)
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>(6)</b>	<b>2,469,083</b>	<b>0</b>	<b>2,496,517</b>
1605 Terrenos		534,626	0	534,626
1640 Edificaciones		1,829,208	0	1,829,208
1655 Maquinaria y Equipo		19,906	0	19,906
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		229,922	0	229,922
1670 Equipos de Comunicación y Computación		407,474	0	407,474
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		82,685	0	82,685
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E		(634,738)	0	(607,304)
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>73,290,924</b>	<b>0</b>	<b>72,691,744</b>
1926 Derechos en Fideicomiso		73,290,924	0	72,691,744
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>77,426,400</b>	<b>0</b>	<b>76,738,019</b>
<b>Total Activos</b>		<b>320,292,781</b>	<b>0</b>	<b>301,062,948</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>(8)</b>	<b>8,618,548</b>	<b>0</b>	<b>11,353,777</b>
2401 Bienes y servicios		4,805,623	0	9,377,177
2407 Recursos a Favor de Terceros		3,757,674	0	1,908,649
2424 Descuentos de Nómina		24,926	0	6,071
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		14,807	0	56,773
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		1,708	0	1,708
2490 Otras Cuentas por Pagar		13,810	0	3,399
<b>25 Beneficios a los Empleados</b>	<b>(9)</b>	<b>683,080</b>	<b>0</b>	<b>772,928</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		683,080	0	772,928
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>(10)</b>	<b>98,910,165</b>	<b>0</b>	<b>87,355,891</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		98,910,165	0	87,354,518
2910 Intereses		0	0	1,373
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>108,211,793</b>	<b>0</b>	<b>99,482,596</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>108,211,793</b>	<b>0</b>	<b>99,482,596</b>

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

**Estado de Situación Financiera**

al 31 de Marzo de 2018

(cifras Expresadas en miles de pesos)

	Nota	2018	2017	1 de enero de 2018
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>(11)</b>	<b>212,080,988</b>	<b>0</b>	<b>201,580,352</b>
3105 Capital Fiscal		201,195,527	0	201,253,703
3110 Resultado del Ejercicio		10,558,812	0	0
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo		326,649	0	326,649
<b>Total patrimonio Atribuible a los Propietarios</b>		<b>212,080,988</b>	<b>0</b>	<b>201,580,352</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>212,080,988</b>	<b>0</b>	<b>201,580,352</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>320,292,781</b>	<b>0</b>	<b>301,062,948</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos Contingentes		5,262	0	5,262
83 Deudoras de Control		77,872,992	0	77,872,992
89 Deudoras por Contra. (CR)		(77,878,254)	0	(77,878,254)
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91 Pasivos Contingentes		(10,040,487)	0	(10,040,487)
93 Acreedoras de Control		(1,166,644)	0	(1,166,644)
99 Acreedoras por Contra (DB)		11,207,131	0	11,207,131

*Las notas en las páginas 1 a 27 son parte integral de los estados financieros*

  
**MANUELA GARCÍA GIL**  
 Directora  
 (Adjunto Certificación)

  
**JORGE IVÁN VELÁSQUEZ RESTREPO**  
 Subdirector Administrativo y Financiero

  
**FABIÁN DARÍO ARANGO LÓPEZ**  
 Contador TP 106466-T



Alcaldía de Medellín

**Cuenta con vos**

**ISVIMED**

Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN  
ISVIMED**

**NIT 900.014.480-8**

**CERTIFICACION 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 a marzo 31 de 2018. 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