

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN

Estado de Situación Financiera

al 31 de agosto de 2019

Con cifras comparativas al 31 de agosto 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>	<b>(1)</b>	<b>73.233.052.626</b>	<b>198.563.013.573</b>	<b>133.365.048.873</b>
1105 Caja		6.500.000	6.500.000	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		70.845.462.976	92.211.094.736	26.747.744.411
1132 Efectivo de Uso Restringido		2.381.089.650	71.326.709.433	72.377.044.339
1133 Equivalentes al Efectivo		0	35.018.709.404	34.240.260.123
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>(3)</b>	<b>2.637.815.370</b>	<b>516.418.132</b>	<b>2.196.986.873</b>
1384 Otras Cuentas por Cobrar		2.637.815.370	516.418.132	2.196.986.873
<b>14 Préstamos por cobrar</b>	<b>(4)</b>	<b>0</b>	<b>224.046.385</b>	<b>592.792.397</b>
1415 Préstamos Concedidos		0	224.046.385	592.792.397
<b>15 Inventarios</b>	<b>(5)</b>	<b>50.220.481.088</b>	<b>69.540.152.081</b>	<b>71.904.536.306</b>
1510 Mercancías en Existencia		50.220.481.088	69.540.152.081	71.904.536.306
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>108.964.809.577</b>	<b>10.219.502.987</b>	<b>16.265.565.927</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		47.524.035	34.670.059	163.615.163
1906 Avances y Anticipados Entregados		340.000.000	2.499.225.800	6.971.706.436
1908 Recursos Entregados en Administración		108.577.285.542	7.685.607.128	9.130.244.328
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>235.056.158.661</b>	<b>279.063.133.158</b>	<b>224.324.930.376</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>(2)</b>	<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>	<b>(4)</b>	<b>1.532.299.809</b>	<b>1.716.965.373</b>	<b>1.542.191.279</b>
1415 Préstamos Concedidos		3.249.506.946	3.142.638.979	2.967.864.885
1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)		-1.717.207.137	-1.425.673.606	-1.425.673.606
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>(6)</b>	<b>2.733.159.422</b>	<b>2.597.870.881</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		5.837.600	19.905.600	19.905.600
1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina		235.177.883	230.008.293	229.922.233
1670 Equipos de Comunicación y Computación		558.037.687	414.615.050	407.474.109
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		168.114.402	250.096.599	82.684.999
1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)		-596.680.079	-680.588.753	-607.304.072
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR)		-1.162.163	0	0
<b>19 Otros Activos</b>	<b>(7)</b>	<b>56.801.590.046</b>	<b>62.817.874.544</b>	<b>72.691.742.899</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		10.990.000	10.900.000	0
1926 Derechos en Fideicomiso		56.740.567.122	62.803.536.781	72.691.742.899
1970 Activos Intangibles		65.670.800	3.437.763	0
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-15.637.876	0	0
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>61.074.615.277</b>	<b>67.140.276.798</b>	<b>76.738.017.139</b>
<b>Total Activos</b>		<b>296.130.773.938</b>	<b>346.203.409.956</b>	<b>301.062.947.515</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>(8)</b>	<b>5.234.983.435</b>	<b>13.733.280.661</b>	<b>11.353.776.333</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		1.883.970.285	7.660.207.705	9.377.177.002
2407 Recursos a Favor de Terceros		3.205.621.766	5.924.276.480	1.908.648.619
2424 Descuentos de Nómina		67.827.845	85.067.261	6.071.116
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		61.503.461	42.161.165	56.772.973
2440 Impuestos, contribuciones y tasas		1.707.659	7.882.661	1.708.000
2490 Otras Cuentas por Pagar		14.352.419	13.685.389	3.398.623

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

**Estado de Situación Financiera**

al 31 de agosto de 2019

Con cifras comparativas al 31 de agosto 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>909.828.288</b>	<b>915.598.888</b>	<b>772.927.825</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo		909.828.288	915.598.888	772.927.825
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>(10)</b>	<b>66.602.628.632</b>	<b>85.947.000.695</b>	<b>87.355.891.966</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		66.535.967.829	85.947.000.695	87.354.518.175
2903 Depósitos Recibidos en Garantía		46.611.436	0	
2910 Ingresos Recibidos por Anticipado		20.049.367	0	1.373.791
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>72.747.440.355</b>	<b>100.595.880.244</b>	<b>99.482.596.124</b>
<b>27 Provisiones</b>		<b>4.434.838.859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2701 Litigios y Demandas		4.434.838.859	0	0
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>4.434.838.859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>77.182.279.214</b>	<b>100.595.880.244</b>	<b>99.482.596.124</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>(11)</b>	<b>218.948.494.724</b>	<b>245.607.529.712</b>	<b>201.580.351.391</b>
3105 Capital Fiscal		186.375.872.280	200.950.075.629	201.253.702.170
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		13.130.740.053	0	0
3110 Resultado del Ejercicio		19.441.882.391	44.330.804.862	0
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	326.649.221	326.649.221
<b>Total Patrimonio</b>		<b>218.948.494.724</b>	<b>245.607.529.712</b>	<b>201.580.351.391</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>218.948.494.724</b>	<b>245.607.529.712</b>	<b>201.580.351.391</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>296.130.773.938</b>	<b>346.203.409.956</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		5.262.000	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)		-42.663.351.572	-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		-4.498.864.213	-10.040.487.125	-10.040.487.125
93 Acreedoras de Control		-20.792.306.576	-1.166.643.518	-1.166.643.518
99 Acreedoras por Contra (DB)		25.291.170.789	11.207.130.643	11.207.130.643

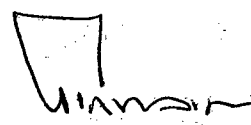
Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos



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 DARÍO 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**

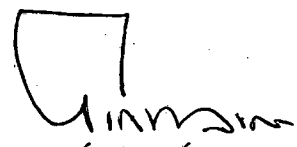
**NIT 900.014.480-8**

**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 agosto 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

