



Corvivienda
CORPORACIÓN DE VIVIENDA SOCIAL
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL DE CARTAGENA- CORVIVIENDA

ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DEL 2020



Tabla de Contenido

ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (2019 – 2020)
2. ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO (2019 -2020)
3. ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
4. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

- 1.1. Identificación y funciones
- 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones
- 1.3. Base normativa y periodo cubierto
- 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

- 2.1. Bases de medición
- 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad
- 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera
- 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable
- 2.5. Otros aspectos

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

- 3.1. Juicios
- 3.2. Estimaciones y supuestos
- 3.3. Correcciones contables
- 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

- 5.1. Depósitos en instituciones financieras
- 5.2. Efectivo de uso restringido
- 5.3. Equivalentes al efectivo
- 5.4. Saldos en moneda extranjera

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

- 6.1. Inversiones de administración de liquidez
- 6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos
- 6.3. Instrumentos derivados y coberturas



Corvivienda

Basitatu, Sozietatu, Jantilatze
www.corvivienda.gov.co



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

- 7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos
- 7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios
- 7.3. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

Composición

- 8.1. Préstamos concedidos
- 8.2. Préstamos gubernamentales otorgados
- 8.3. Derechos de recompra de préstamos por cobrar
- 8.4. Préstamos por cobrar de difícil recaudo

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

- 9.1. Bienes y servicios

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

- 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles
- 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles
- 10.3. Construcciones en curso
- 10.4. Estimaciones
- 10.5. Revelaciones adicionales:

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES²⁴

Composición

- 11.1. Bienes de uso público (BUP)
 - 11.2. Bienes históricos y culturales (BHC)
- Revelaciones adicionales

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

Composición

Generalidades

- 12.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición

Generalidades

- 13.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

- 14.1. Detalle saldos y movimientos



NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Composición

Generalidades

15.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Generalidades

16.1. Desglose – Subcuentas otros

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.1. Arrendamientos financieros

17.1.1. Arrendador

17.1.2. Arrendatario

17.2. Arrendamientos operativos

17.2.1. Arrendador

17.2.2. Arrendatario

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

Composición

19.1. Revelaciones generales

19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

20.1. Revelaciones generales

20.1.1. Financiamiento interno de corto plazo

20.1.2. Financiamiento interno de largo plazo

20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo

20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo

20.1.5. Financiamiento banca central

20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo

20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo

20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo

20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo

20.2.5. Financiamiento banca central



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

- 21.1. Revelaciones generales
 - 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales
 - 21.1.2. Subvenciones por pagar
- 21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

- 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo
- 22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo
- 22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual
- 22.4. Beneficios y plan de activos pos empleo – pensiones y otros

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

- 23.1. Litigios y demandas
- 23.2. Garantías
- 23.3. Provisiones derivadas

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

- 24.1. Desglose – Subcuentas otros
- 24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)
- 24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación)

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

- 25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

25.2. Pasivos contingentes

- 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes
- 25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones

NOTA 26. PATRIMONIO

Composición

Revelaciones específicas de las empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público

- 26.1. Capital
- 26.2. Acciones
- 26.3. Instrumentos financieros
- 26.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo



NOTA 27. INGRESOS

Composición

- 27.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación
 - 27.1.1. Ingresos fiscales - Detallado
- 27.2. Ingresos de transacciones con contraprestación
- 27.3. Contratos de construcción

NOTA 28. GASTOS

Composición

- 28.1. Gastos de administración, de operación y de ventas
- 28.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones
 - 28.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros
- 28.3. Transferencias y subvenciones
- 28.4. Gasto público social
- 28.5. De actividades y/o servicios especializados
- 28.6. Operaciones interinstitucionales
- 28.7. Otros gastos

NOTA 29. COSTOS DE VENTAS

Composición

- 29.1. Costo de ventas de bienes
- 29.2. Costo de ventas de servicios

NOTA 30. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

Composición

- 30.1. Costo de transformación - Detalle

NOTA 31. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

Composición

- 31.1. Detalle de los acuerdos de concesión

NOTA 32. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de pensiones)

Composición

NOTA 33. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

Composición

- 33.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio



Corvivienda
ESTADO SOCIAL Y REFORMA URBANA
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL DE CARTAGENA - CORVIVIENDA

En ejercicio de las facultades legales que les confiere la Ley 298 de 1996 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No. 289 de 1996, la Ley 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No. 706 y 182 de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones del Fondo de Vivienda de Interés Social, "Corvivienda" con corte al 31 de diciembre de 2020, tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información financiera y estos se elaboran conforme a lo señalado en el nuevo Marco Normativo para Entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de octubre 2015, emanada de la Contaduría General de la Nación.

Que los Estados Financieros básicos del Fondo de Vivienda de Interés Social "Corvivienda" con corte a 31 de diciembre de 2020 revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden; estas transacciones han sido registradas en el libro mayor emitido a 31 de diciembre de 2020.

Que los activos representan beneficios económicos futuros o un gran potencial de servicios y los pasivos representan obligaciones surgidas de hechos pasados que implican salida de beneficios económicos en desarrollo de las funciones del cometido estatal del Fondo de Vivienda de Interés Social. "Corvivienda"

Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Fondo de Vivienda de Interés Social "Corvivienda", se validará y transmitirá por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA- CHIP el (15) de febrero de 2021.

Se suscribe a los Quince (15) días del mes de febrero de 2021 en la ciudad de Cartagena de Indias.

Cordialmente,

NÉSTOR EDILSON CASTRO CASTAÑEDA
Representante legal
C.C. No. 79.596.577 de Bogotá

RAFAEL HERNÁNDEZ CASTRO
P.U.E. con funciones de Contador
Tarjeta Profesional No. 24446-T

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL DE CARTAGENA - CORVIVIENDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Codigo	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	CORRIENTE	12.736.203	73.175.846		CORRIENTE	2.448.234	71.379.696
11	Efectivo y Equivalente de efectivo (Nota 5)	11.706.729	9.065.508	23	Prestamos por pagar	0	63.439.885
13	Cuentas Por Cobrar (Nota 7)	1.029.474	64.110.338	24	Cuentas por Pagar (Nota 21)	1.784.951	7.377.259
	NO CORRIENTE	31.833.222	15.394.507	25	Beneficios a los Empleados (Nota 22)	645.060	544.043
12	Inversiones (Nota 6)	5.000	5.000				
13	Cuentas Por Cobrar (Nota 7)	2.361.075	2.361.075				
15	Inventarios (Nota 9)	8.663.201	8.663.201	29	Otros Pasivos (Nota 24)	18.223	18.509
16	Propiedades, Planta y Equipo (Nota 10)	494.892	4.196.228	3	PATRIMONIO	42.121.191	17.190.657
19	Otros Activos (Nota 14-16)	20.309.054	169.003	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno (Nota 26)	42.121.191	17.190.657
	TOTAL ACTIVO	44.569.425	88.570.353		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44.569.425	88.570.353
	Cuentas de Orden	79.434.061	12.456.667		Cuentas de Orden	79.434.061	12.456.667
81	Activos Contingentes	2.480.145	0	89	Deudoras por contra (cr)	67.193.706	216.312
83	Deudoras de Control (Nota 25)	64.713.561	216.312	91	Deudoras de Control por contra (cr)	12.240.355	12.240.355
99	Acreedoras por contra (db)	12.240.355	12.240.355				



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
I.P. N° : 24446-T

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL DE CARTAGENA - CORVIVIENDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

(Cifras en miles de pesos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Codigo	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	CORRIENTE	12.736.203	73.175.846		CORRIENTE	2.448.234	71.379.696
11	Efectivo y Equivalente de efectivo (Nota 5)	11.706.729	9.065.508	23	Prestamos por pagar	0	63.439.885
13	Cuentas Por Cobrar (Nota 7)	1.029.474	64.110.338	24	Cuentas por Pagar (Nota 21)	1.784.951	7.377.259
	NO CORRIENTE	31.833.222	15.394.507	25	Beneficios a los Empleados (Nota 22)	645.060	544.043
12	Inversiones (Nota 6)	5.000	5.000				
13	Cuentas Por Cobrar (Nota 7)	2.361.075	2.361.075				
15	Inventarios (Nota 9)	8.663.201	8.663.201	29	Otros Pasivos (Nota 24)	18.223	18.509
16	Propiedades, Planta y Equipo (Nota 10)	494.892	4.196.228	3	PATRIMONIO	42.121.191	17.190.657
19	Otros Activos (Nota 14-16)	20.309.054	169.003	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno (Nota 26)	42.121.191	17.190.657
	TOTAL ACTIVO	44.569.425	88.570.353		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44.569.425	88.570.353
81	Cuentas de Orden	79.434.061	12.456.667		Cuentas de Orden	79.434.061	12.456.667
83	Activos Contingentes	2.480.145	0	89	Deudoras por contra (cr)	67.193.706	216.312
83	Deudoras de Control (Nota 25)	64.713.561	216.312	91	Deudoras de Control por contra (cr)	12.240.355	12.240.355
99	Acreedoras por contra (db)	12.240.355	12.240.355				


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
T.P. N° : 24446-T



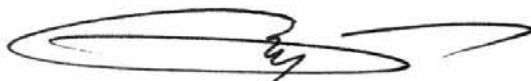
Corvivienda
www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartagena

ANEXO No.4
FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRICTAL
DE CARTAGENA - CORVIVIENDA
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO: DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2020
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Período Actual \$	Período Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	81.313.327	41.878.386
44	Transferencias	81.313.327	41.878.386
4428	Corrientes del Gobierno General	81.313.327	41.878.386
	COSTOS OPERACIONALES	48.502.617	50.231.640
62	Costo de Ventas	48.502.617	50.231.640
6205	Construcciones	48.502.617	50.231.640
	GASTOS OPERACIONALES	9.154.538	10.555.138
51	De Administración	8.647.537	9.243.710
5101	Sueldos y Salarios	1.898.089	1.831.606
5103	Contribuciones Efectivas	501.354	478.183
5104	Aportes de Nomina	96.629	92.175
5107	Prestaciones Sociales	817.527	847.217
5108	Gastos de Personal Diversos	112.710	235.042
5111	Generales	5.184.478	5.717.926
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	36.750	41.561
52	De Operacion	333.124	1.153.775
5211	Generales	315.768	1.066.663
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	17.356	87.112
53	Deterioro Depreciaciones y Amortizaciones, Provisiones	173.877	157.653
5360	Depreciacion Propiedades Planta y Equipo	98.092	78.019
5366	Amortizacion Activos Intangibles	75.785	79.634
	EXCEDENTE(DEFICIT) OPERACIONAL	23.656.172	-18.908.392
48	OTROS INGRESOS	1.280.095	1.686.671
4802	Financieros	386.415	448.934
4808	Ingresos Diversos	893.680	1.237.737
58	OTROS GASTOS	5.733	87.018
5802	Comisiones y Servicios Financieros	4.231	14.473
5804	Otros Gastos Financieros	200	373
5810	Gastos Extraordinarios	-	6.763
5890	Gastos Diversos	1.302	65.409
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	24.930.534	-17.308.739



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
T.P. N° : 24446-T




Corvivienda
www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartagena

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL
DE CARTAGENA - CORVIVIENDA
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO: DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2020
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	81.313.327	41.878.386
44	Transferencias (Nota 27)	81.313.327	41.878.386
	COSTOS OPERACIONALES	48.502.617	50.231.640
62	Costo de Ventas (Nota 29)	48.502.617	50.231.640
	GASTOS OPERACIONALES	9.154.538	10.555.138
51	De administración (Nota 28)	8.647.537	9.243.710
52	De Operaciones (Nota 28)	333.124	1.153.775
53	Provisiones, Agotamiento, Depreciac, Amort.	173.877	157.653
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	23.656.172	-18.908.392
	OTROS INGRESOS	1.280.095	1.686.671
48	Otros Ingresos (Nota 27)	1.280.095	1.686.671
	OTROS GASTOS	5.733	87.018
58	Otros Gastos (Nota 28)	5.733	87.018
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	24.930.534	-17.308.739


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
TP N°: 24446-T



Corvivienda
Entidad de Interés Social - Empresa Social del Estado
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

**FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL
DE CARTAGENA - CORVIVIENDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DEL 2020
(Cifras en miles de pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	17.190.657
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 31 DEL 2020	24.930.534
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2020	42.121.191

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

AUMENTOS

3110 24.930.534

DISMINUCIONES


**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA**


**FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
T.P. N°: 24446-T**



Corvivienda
HABITAT • SOCIEDAD • AMBIENTE
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL DE CARTAGENA

CORVIVIENDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020

(Estas cifras comparativas con las del periodo anterior 2019)
(Cifras expresadas en miles de pesos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA N° 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones.

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena “Corvivienda,” es un establecimiento Público del orden distrital con autonomía administrativa, financiera e independencia presupuestal; se creó mediante Acuerdo N° 37 de junio 19 de 1991 y modificatorios 822 de Nov de 15 de 1991 y 717 de junio 23 de 1992.

Misión

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena - Corvivienda, es una Entidad que construye comunidad desde el derecho fundamental a la vivienda digna, a la prosperidad y a un hábitat sostenible en articulación con el sistema nacional de vivienda, apoyados en la planificación estratégica del crecimiento territorial organizado.

Visión

En el 2025 seremos la Entidad líder en la gestión y ejecución de soluciones de vivienda de interés social y de interés prioritario en el ámbito local, reconocidos a nivel regional y nacional como grandes promotores del desarrollo territorial sostenible y del bienestar social en Cartagena.



NOTA 3. BASE DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

En desarrollo de estos preceptos en lo relacionado con el Sector Público, la Contaduría General de la Nación en su calidad de máximo ente rector en materia de regulación contable pública, emitió las Resoluciones 743 de 2013, 414 de 2014, 533 de 2015 y 484 de 2017, mediante las cuales se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, los Nuevos Marcos Normativos de Regulación Contable Pública aplicable a los diferentes grupos de Entidades Contables.

Para el caso específico de las entidades que hacen parte del Grupo de entidades contables de Gobierno, la Contaduría General de la Nación estableció como Marco Normativo Contable la incorporación del Régimen de Contabilidad Pública mediante las Resoluciones 533 de 2015 y 484 de 2017.

Los Estados Financieros recogen diversas bases de medición para los diferentes elementos de activos y pasivos que los conforman. No obstante, la Contaduría General de la Nación ha buscado la uniformidad general para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de las transacciones que tengan similitud en los diferentes marcos normativos aplicables a cada entidad.

Los hechos se reconocen bajo el principio de devengo o causación, según el cual:

“los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos, es decir, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del periodo”.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el Peso Colombiano (COP). La unidad de redondeo para las revelaciones de los Estados Financieros es dos (2) decimales. La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material para el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana cuando debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.



En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad se definió en el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana en relación al activo total. Se considera que una partida es material cuando supera el 3% del total del activo en la fecha de presentación.

Cuando un hecho económico sea relevante para los usuarios de la información financiera se revelará en las notas a los Estados Financieros. Para determinar si un error es material, el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana, estableció la materialidad con base al patrimonio total. Se considera que un error es material cuando supera el 0,5% del total del patrimonio de la Entidad en la fecha en que se encontró el error.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana no realiza operaciones o transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Durante el periodo no hubo ajustes realizados al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable.

2.5. Otros aspectos

En el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana no se dieron otros aspectos que se consideren importante destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con el tipo de Entidad y el marco normativo aplicable.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Con el fin de fortalecer los procedimientos contables para la organización, elaboración, revisión, control y depuración oportuna de la información financiera, se cuenta con los procedimientos adecuados y claramente establecidos que permitan obtener informes financieros fidedignos y oportunos que reflejen la real situación económica del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena.



3.2. Estimaciones y supuestos

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital De Cartagena al ser una entidad autónoma llevará a cabo las estimaciones relacionadas con deterioro, litigios, pensiones o cualquier otra que pudiera estar relacionada con la actividad y naturaleza de la Entidad.

3.3. Correcciones contables

Durante el periodo contable 2020 el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena, no realizó correcciones de periodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena en el desarrollo de su objeto social no utiliza estos instrumentos, considerados según los lineamientos impartidos por la Contaduría General de la Nación en el documento titulado "*Estrategia de Convergencia de la Regulación Contable Pública hacia Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público*", motivo por el cual no se consideran riesgos asociados a este tipo de instrumentos.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo está conformado por los depósitos de libre disponibilidad en bancos, por política de seguridad los pagos se efectuarán a través de transferencias bancarias; salvo aquellos en los cuales medie autorización escrita del ordenador del gasto, cuando la transacción involucre sumas considerables se le exigirá a la entidad bancaria confirmar el desembolso ante el tesorero de la Entidad.

4.2. Inventarios

Reconocimiento inicial: Los inventarios se miden inicialmente al costo, el cual comprende todos los costos derivados de su adquisición, así como otros costos en los que se incurra para ubicarlos en el sitio de uso o consumo.

Reconocimiento posterior: Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor.



Con base en análisis técnicos de obsolescencia y lento movimiento se registra un deterioro para protección de inventarios. Bajo el Nuevo Marco Normativo, los inventarios se valorizan al menor entre el costo y su costo de reposición. El costo de reposición es el mínimo valor que tendría que pagar la Entidad para reponer el potencial de servicio de los inventarios. El costo de los inventarios es determinado utilizando el costo histórico.

Deterioro de inventario: Cuando las condiciones del mercado, obsolescencia, daño o avería ocasionen que el costo supere al valor neto realizable se reconoce un gasto por deterioro por la diferencia entre estos dos valores.

4.3. Propiedad Planta y Equipo

En el Fondo de Vivienda de interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena, se reconocerá como Propiedad, Planta y Equipo y para efectos de la salida de almacén, los bienes muebles e inmuebles que cumplan con las características y elementos del activo cuando su costo unitario de adquisición, construcción, producción, donación, transferencia y permuta, sea igual o superior a un salario mínimo legal vigente.

Los bienes cuyo costo unitario sean inferiores a un salario mínimo legal vigente se reconocen como gastos del ejercicio y se mantiene un control administrativo a través del SAFE, el cual garantiza su control y permite una identificación física plena del mismo.

Los bienes con control administrativo, tendrán los mismos controles que las demás propiedades, planta y equipo y se podrán realizar transacciones a través del sistema SAFE sin efecto contable.

Para lo anterior, se tiene en cuenta el valor un (1) SMMLV, que establezca en cada vigencia sin que esto implique dar de baja en cuenta los bienes reconocidos como propiedad, planta y equipo en el periodo anterior.

En Corvivienda, en el periodo objeto de estas notas; la propiedad, planta y equipo abarca las siguientes cuentas:

1605 Terrenos

1665 Muebles, enseres y equipo de oficina

1670 Equipos de comunicación y computación

4.3.1. Estimaciones

Para efectos de estimar el costo de la propiedad planta y equipos se tienen en cuenta las siguientes consideraciones:



- El costo inicial de la propiedad planta y equipos se registrará y revelará en concordancia con las directrices impartidas por la Contaduría General de la Nación en materia de convergencia hacia normas internacionales del sector público. Es decir, para bienes inmuebles costo atribuido y para bienes muebles costo histórico.
- Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libro siempre y cuando estos estén en concordancia con los principios de prudencia, materialidad, valor razonable y se tenga certeza que estos generan beneficios económicos futuros o que aumenten la vida útil del activo.
- Los gastos de mantenimiento y/o reparación se cargan al estado de resultado del periodo en que se incurran.
- La depreciación se calculará desde el momento en que los bienes se encuentren disponibles para ser utilizados.
- Para efectos de revelación, los activos se presentarán en los Estados Financieros por el costo neto, es decir restando del valor en libro las depreciaciones y amortizaciones acumuladas registradas.
- Las utilidades o pérdidas producto de la baja de activos se incluirán en el Estado de Resultados del periodo en el cual se autorice el mencionado procedimiento.
- La depreciación de los activos se calcula utilizando el método de línea recta para tal efecto la variable vida útil se aplica según lo informado en la siguiente tabla:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Vida Útil

SEMOVIENTES	Entre 6 y 18 años (a partir del traslado al servicio activo)
EDIFICACIONES	Entre 50 y 150 años
EMBALSES, REPRESAS Y CANALES - OBRAS CIVILES	Entre 50 y 150 años
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	Entre 25 y 50 años
REDES, LÍNEAS Y CABLES	Entre 25 y 50 años
MAQUINARIA Y EQUIPO	Entre 20 y 40 años
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	Entre 10 y 30 años
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	Entre 15 y 30 años
EQUIPO DE COMUNICACIONES	Entre 5 y 30 años
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Entre 3 y 15 años
EQUIPO DE TRANSPORTE AÉREO	Entre 20 y 90 años (según sus componentes)
EQUIPO DE TRANSPORTE MARITIMO Y FLUVIAL	Entre 10 y 80 años (según sus componentes)
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	Entre 8 y 40 años
EQUIPO DE TRANSPORTE BLINDADO DE COMBATE	Entre 20 y 40 años (según sus componentes)
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	Entre 10 y 30 años
BIENES DE ARTE Y CULTURA	Según peritaje.



4.4. Intangibles

Son recursos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la Entidad tiene el control con el objetivo de obtener beneficios económicos a futuro o potencial de servicio y puede realizar mediciones fiables. Estos activos son adquiridos o desarrollados para el uso de la Entidad para un periodo superior a un año.

4.4.1. Reconocimiento

En el Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena, se reconocerán como activos intangibles aquellos bienes que cumplan con las siguientes características:

- Bienes sin apariencia física de carácter monetario cuyo valor de adquisición o de desarrollo considerados individualmente supere la suma de un salario mínimo legal vigente.
- Que el potencial para generar beneficios económicos o servicios se estime para un lapso igual o superior a un año.
- Que se utilicen herramientas fiables; respetuosas de las leyes de derecho de autor para determinar el costo de los activos intangibles en el marco de las regulaciones de la Contaduría General de la Nación.
- El activo intangible debe estar en control de la Entidad. Se entenderá por control la capacidad de obtener beneficios económicos o servicios a futuro siempre y cuando la Entidad pueda restringir el acceso a terceras personas a los mencionados beneficios.
- El activo intangible sea identificable. Para todos los efectos, es identificable cuando el bien sea susceptible de separarse de la entidad y, en consecuencia, venderse, transferirse, entregarse en explotación, arrendarse intercambiarse ya sea individualmente o en conjunto con otros activos y pasivos que guarden relación, independientemente de que la Entidad tenga o no la intención de llevar a cabo tal separación; o cuando surjan o existan acuerdos vinculantes incluyendo derechos contractuales u otros derechos legales.
- Los activos intangibles que produzcan beneficios, cuando por su uso generen ingresos procedentes de la venta de bienes y servicio generen rendimientos diferentes de los derivados del uso del activo por parte de la Entidad, este procedimiento permitirá a la Entidad disminuir costos, gastos de producción y gastos de prestación de servicio y permitirá a la Entidad mejorar los estándares de prestación de servicio.
- Se reconocerán intangibles generados internamente cuando estos sean producto de una fase de desarrollo y/o investigación en la cual se identifiquen claramente los desembolsos realizados



4.4.2. Medición inicial

Los activos intangibles se medirán al costo, el cual dependerá de la forma en que se obtenga el intangible.

4.4.3. Activos intangibles adquiridos

El costo de un activo intangible que se adquiere en forma separada estará conformado por el precio de adquisición, los aranceles de importación e impuestos no recuperables que recaigan sobre la adquisición y cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto. Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor del activo intangible y afectará la base de amortización.

Cuando se adquiera un activo intangible en una transacción sin contraprestación, la Entidad medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de Ingresos de Transacciones sin Contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

Los activos intangibles adquiridos mediante permuta se medirán por su valor de mercado a falta de este, por el valor de mercado de los activos entregados y en ausencia de ambos por el valor en libros de los activos entregados. En todo caso, al valor determinado se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

4.4.4. Activos intangibles generados internamente

Los desembolsos que se realicen en la fase de investigación se separarán de aquellos que se realicen en la fase de desarrollo. Los primeros se reconocerán como gastos en el resultado del periodo en el momento en que se produzcan y los segundos formarán parte de los componentes del costo de los activos intangibles desarrollados internamente siempre y cuando cumplan con los criterios de reconocimiento para la fase de desarrollo. Si no es posible separar los desembolsos en las fases de investigación y desarrollo estos se tratarán como si se hubieran realizado en la fase de investigación. El costo de un activo intangible que surja en la fase de desarrollo estará conformado por todos los desembolsos realizados que sean directamente atribuibles y necesarios en la creación, producción y preparación del activo para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la Entidad, estos desembolsos comprenderán, entre otros los siguientes: costos de materiales y servicios utilizados o consumidos en la generación del activo intangible, los costos de beneficios a los

empleados relacionados con la generación del activo intangible, honorarios para registrar los derechos legales, las amortizaciones de patentes y licencias que se utilizan para generar activos intangibles.



No formarán parte del costo de los activos intangibles generados internamente, los gastos administrativos de venta u otros gastos indirectos de carácter general no atribuibles a la preparación del activo para su uso, las cantidades que excedan los rangos normales de consumo de materiales, mano de obra u otros factores empleados, las pérdidas operativas, ni los desembolsos para formación del personal que trabaje con el activo.

Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos en el Estado de Resultados no se reconocerán posteriormente como parte del costo de un activo intangible.

4.4.5. Amortización

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil.

Por su parte, el valor amortizable de un activo intangible es el costo del activo menos su valor residual.

La amortización iniciará cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la Entidad.

El cargo por amortización de un periodo se reconocerá como gasto en el resultado de este, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

4.5. Cuentas por pagar

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

4.5.1. Clasificación

Las cuentas por pagar se clasificarán en la categoría de costo.

4.5.2. Medición inicial

Las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción.



4.5.2. Medición posterior

Con posterioridad al reconocimiento las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

4.5.3. Baja en cuentas

Se dejará de reconocer una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, expire, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

La diferencia entre el valor en libros de la cuenta por pagar que se da de baja y la contraprestación pagada, incluyendo cualquier activo transferido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo.

Cuando el acreedor renuncie al derecho de cobro o un tercero asuma la obligación de pago, la Entidad aplicará la Norma de Ingresos de Transacciones sin Contraprestación.

4.5.4. Revelaciones

La Entidad revelará información relativa al valor en libros y a las condiciones de las cuentas por pagar, tales como: plazo, tasa de interés, vencimiento y restricciones que estas le impongan a la Entidad. Así mismo, revelará el valor de las cuentas por pagar que se hayan dado de baja por causas distintas a su pago.

Sí la entidad infringe los plazos o incumple con el pago del principal, intereses o cláusulas de reembolso, revelará:

- a) los detalles de esa infracción o incumplimiento,
- b) el valor en libros de las cuentas por pagar relacionadas al finalizar el periodo contable y
- c) la corrección de la infracción o renegociación de las condiciones de las cuentas por pagar antes de la fecha de autorización para la publicación de los Estados Financieros.

4.6. Reconocimiento de gastos

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena "CORVIVIENDA", reconoce sus gastos en la medida que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los gastos las erogaciones causadas a favor de terceros para la adquisición de bienes y/o servicios enviados al gasto.



NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta “Corvivienda” que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social.

El efectivo y el equivalente a efectivo son considerados activos financieros, estos representan un medio de pago con base en este se valoran y reconocen todas las transacciones en los Estados Financieros.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo o de gran liquidez con vencimiento original de igual o menor de tres (3) meses.
- Que de su naturaleza pueda ser fácilmente convertibles en efectivo.
- No están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

5.1. Depósito en instituciones financieras

Los saldos en instituciones financieras al cierre del periodo fiscal 2020 se detallan en la tabla 5.1.1.

Tabla 5.1.1

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.706.728.749	9.065.508.015	2.641.220.734
TOTAL DEPOSITOS EN CUENTAS DE AHORRO	11.706.728.749	9.065.508.015	2.641.220.734
GNB SUDAMERIS N° 4055-0500536-4	8.033.249.005	5.286.788.769	2.746.460.236
GNB SUDAMERIS. SAN FRANCISCO AH#405505005414	2.759.526.073	3.200.541.589	-441.015.516
GNB SUDAMERIS # 90550920880	11.603.101	4.660.746	6.942.355
DAVIVIENDA- AH #0570057370166597	556.444.326	201.612.162	354.832.164
BBVA - TIT. Y LEGA AH # 756-000865	26.523.480	127.991.097	-101.467.617
CAJA SOCIAL CTA AH#24062519229	80.383.340	92.698.276	-12.314.935
CAJA SOCIAL CTA AH#24074499195	233.226.103	143.923.857	89.302.246
GNB SUDAMERIS - FI N° -551000088050	5.773.321	6.345.624	-572.303
BCO BOGOTA CTA AH.#504-04420-7	0	836.384	-836.384
BANCO SANTANDER 493-01369-6	0	109.512	-109.512



5.2. Efectivo de uso restringido.

La Entidad no posee efectivo con limitaciones en su disponibilidad

5.3. Equivalentes al efectivo.

La Entidad no posee recursos asimilados a equivalentes a efectivo

5.4. Saldos en moneda extranjera.

La Entidad no tiene cuentas en moneda extranjera.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Al cierre del periodo fiscal 2020 los saldos de la cuenta instrumentos derivados se detallan en la tabla 6.1.

Tabla 6.1.

CONCEPTO	SALDO	SALDO	VALOR
	2020	2019	VARIACIÓN
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5.000.000	5.000.000	0
Inversiones de administración de liquidez	5.000.000	5.000.000	0

6.1. Inversiones de Administración de Liquidez al Costo

Corvivienda, posee una inversión de administración de liquidez en **Transcaribe**, consistente en 10 acciones por valor nominal \$ 500.000.00. Esto representa el 1% del capital de la Sociedad.

6.1.1. Política de Inversiones de Administración de Liquidez

Las inversiones de administración de liquidez al costo son todas aquellas que no tiene valor de mercado y que se corresponden con:

- Instrumentos de patrimonio con independencia de que se esperen o no negociar; siempre que no entreguen control, influencia significativa o control conjunto.
- Instrumentos financieros que se mantienen con la intención exclusiva de negociar o conservar hasta su vencimiento.



Por tanto, todos los recursos que el Fondo de Vivienda de Interés social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena coloque en instrumentos financieros en activos con denominación de inversiones, en acciones u otras denominaciones afines que cumpla con alguna de las características de los literales a y b se tratarán como inversiones de administración de liquidez al costo.

6.2. Inversiones controladas, asociación y negocios conjuntos

Le Entidad no maneja este tipo de inversiones

6.3. Instrumentos derivados y cobertura

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena no maneja este tipo de instrumentos financieros.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del periodo fiscal 2020 la Entidad registra las siguientes cuentas por pagar. Las mismas se detallan en la tabla 7.1.

Tabla 7.1.

CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO	SALDO FINAL	VALOR
	2020	CTE 2020	2020	2019	CTE 2019	2019	VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	1.029.474.767	2.361.075.104	3.390.549.871	64.110.338.341	2.361.075.104	66.471.413.445	-63.080.863.574
Prestación de servicios			0			0	0
Otras Transferencias	1.027.634.073	0	1.027.634.073	64.097.891.399		64.097.891.399	-63.070.257.326
Otras Cuentas Por Cobrar	1.840.694	0	1.840.694	12.446.942		12.446.942	-10.606.248
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	2.361.075.104	2.361.075.104	0	2.361.075.104	2.361.075.104	0

La cifra más significativa a otras transferencias corresponde al Impuesto Predial Unificado (IPU), la Entidad se encuentra pendiente del giro por parte de la Tesorería Distrital por valor de Mil Veinte y Siete Millones Seiscientos Treinta y Cuatro Mil Setenta y Tres Pesos (\$ 1.027.634.073).

La Entidad a la fecha de presentación de los Estados Financieros recibió los recursos por parte de la Tesorería Distrital en el mes Enero del 2021



En otras cuentas por cobrar se encuentran la Universidad de Cartagena por concepto de pago no correspondiente, por valor de un millón ciento setenta y tres mil seiscientos noventa y cuatro pesos (\$1.673.694) y el Banco GNB Sudameris por valor de ciento sesenta y siete mil pesos (\$167.000), el hecho generador fue la anulación de cheque No. 160604, el banco no ha abonado dicho valor. La Entidad ha realizado comunicaciones con el Banco: este manifestó atender de manera atenta nuestra solicitud

7.3 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo

Se registra en este acápite las cuentas por cobrar a favor de la Entidad pendiente de recaudo, que por su antigüedad y morosidad han sido objeto de reclasificación.

Detalle	Cédula o Nit	Dic-2020	Dic-2019
ALBERTO ANGULO IZQUIERDO	73125885	42.402.253	42.402.253
CONARQ LTDA	806010254-0	21.902.504	21.902.504
CONSTRUCTORA CL Y CIA LTDA	800255602-2	151.609.600	151.609.600
COOPERATIVA MULTIACTIVA VICTORIA	900047818	1.869.629.697	1.869.629.697
HOMERO POSADA RANGEL	73582803-1	675.000	675.000
MARINA MOSQUERA CUESTA	45434313	245.830.960	245.830.960
ROBERTO CESPEDES PEREZ	73096852	29.025.000	29.025.000
TOTALES		2.361.075.014	2.361.075.014

Los saldos de las cuentas de difícil cobro, son productos de contrato ejecutados parcialmente; que al momento de la liquidación por mutuo acuerdo; los anticipos no se habían amortizado en su totalidad. Es procedente aclarar, que para la recuperación de los valores registrados se están adelantando procesos administrativos y judiciales, cuyos efectos numéricos se resumen en los saldos expuestos en la tabla anterior. Para efectos del cumplimiento de la norma de revelación plena y los preceptos establecidos en las notas anteriores se detallan los efectos más relevantes en las cuentas de difícil cobro.

- Cooperativa Multiactiva Victoria. El Convenio No. 02 de 2015 cuyo objeto era la construcción de 224 VIP – Proyecto Flor de la Esperanza, fue liquidado por terminación irregular, esta liquidación arrojó un valor de Dos Mil Cuatrocientos Ochenta Millones Ciento Cuarenta y Cinco Mil Ciento Cuarenta y Dos Pesos (\$2.480.145.142). Por otro lado, la aseguradora Sura determina indemnizar a la Entidad por el incumplimiento del contratista por los riesgos asegurados que se materializaron en virtud de la terminación del mencionado Convenio.

La indemnización ascendió a la suma de Seiscientos Diez Millones Quinientos Quince Mil Cuatrocientos Cuarenta y Cinco Pesos (\$610.515.445.00); girados estos recursos a la Entidad se procedió a incorporarlo en el presupuesto mediante Resolución No. 488 del 19 de noviembre del 2018 en el programa Mi Casa Mejorada Sector Urbano.



La suma registrada en los libros asciende a Mil Ochocientos Sesenta y Nueve Millones Seiscientos Veintinueve Mil Setecientos Noventa y Siete Pesos. (\$ 1.869.629.697) obedece al abono que se aplicó en el acta de liquidación.

- Se registran los saldos de obligaciones de uniones temporales en los cuales Corvivienda como miembro o unido temporal asumió pagos con cargo al cobro del 20% final del desembolso de los subsidios asignados al proyecto de vivienda de interés social Flor del Campo, estos se harán efectivo una vez todas las escrituras individuales de los beneficiarios se registren en la oficina de instrumentos públicos y sean certificada por FONADE.

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR NO APLICA

NOTA 9. INVENTARIOS

Corvivienda adquiere activos en la denominación de terrenos para llevar a cabo proyectos de vivienda, ya sea que su construcción la realice directamente o indirectamente mediante alianzas o convenios; una vez construidos o materializados los proyectos se distribuirán los costos de manera gratuita entre los beneficiarios. Al cierre del año 2020 no se realizó la distribución de estos costos entre los beneficiarios.

Los saldos de la cuenta de inventario se detallan en la tabla 9.1.

Tabla 9.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
INVENTARIOS	8.663.200.866	8.663.200.866	0
Mercancías en existencia - Terrenos	8.663.200.866	8.663.200.866	0

El valor registrado en el grupo de inventario, corresponde a la adquisición de un lote de diez hectáreas denominado la Despensa, por valor \$ 8.663.200.866, según consta en Escritura Pública de compraventa N° 663 de mayo 5 del 2017 incluidos gastos notariales y registro; en el cual se desarrolla el proyecto de construcción de vivienda denominado Ciudadela la Paz etapa 1, 2, 3, 4 y 5 en el que se construirán 2.512 viviendas de interés prioritarios, con la finalidad de beneficiar a la población en extrema pobreza, damnificados de ola invernal y víctimas del conflicto armado de años anteriores.

Los inventarios de la Entidad estaban constituidos por los siguientes lotes:

- Lote Bayunca B1 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-153813; actualmente se encuentra ocupado de manera irregular y la entidad a ejercido las acciones para su recuperación y/o legalización de la tenencia a sus ocupantes en virtud



del Dcto. 149 del 2020

- Lote la Despensa identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-308318; en la actualidad se ejecuta el proyecto Ciudadela la Paz, dentro del cual se construyen 2.512 unidades para igual número de beneficiarios.
- Lote la María No. 1 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-031366; este predio actualmente se encuentra ocupados irregularmente
- Lote la María No. 2 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-155262; actualmente se encuentran ocupado irregularmente. Este Lote fue cedido parcialmente al Distrito de Cartagena mediante escritura pública 1288 del 22/09/2011, con destino a la Fundación Educativa Pies Descalzos
- Lote San Carlos identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-125739; se constituyó patrimonio autónomo para un total de 734 unidades habitacionales para igual número de beneficiarios
- Lote Flor de la Esperanza identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-182259; Actualmente en este lote se ejecutó el proyecto Torre Flor de la Esperanza en el cual se construyeron 224 unidades habitacionales para igual número de beneficiarios y la entidad actualmente adelanta las acciones pertinentes para regular la tenencia de los beneficiarios de los subsidios asignados
- Lote Ciudadela 2000 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-176825; es un lote residual de la organización Ciudadela 2000 en el cual la entidad debe realizar un estudio de connotación ambiental para definir si es apto o no para la ejecución de proyectos VIS, parcialmente ocupado de manera irregular
- Lote Pasacaballos identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-171581; actualmente se encuentra ocupado irregularmente y la entidad adelanto acciones judiciales para la recuperación de la tenencia y actualmente en virtud del Dcto 149 del 2020 se adelanta procesos de titulación

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del periodo fiscal 2020 los saldos registrados en el grupo propiedad planta y equipos se detallan en la tabla 10.1

Tabla 10.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	494.891.952	4.196.228.038	-3.701.336.086
Terrenos	0	3.603.243.508	-3.603.243.508
Propiedades, planta y equipo no explotados	288.320.000	288.320.000	0
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	497.396.032	497.396.032	0
Equipo de Cómputo y Comunicación	233.117.732	233.117.732	
Depreciación acumulada de PPE (cr)	-523.941.812	-425.849.234	98.092.578



10.1. Detalle de saldos y movimientos PPE – Muebles

Respecto de los saldos de las cuentas de propiedad planta y equipos que se clasifican como bienes muebles se hacen las siguientes precisiones:

- a) En el año 2020 no se realizaron compras o adiciones que afectaran las cuentas correspondientes a la propiedad planta y equipos.
- b) Los registros efectuados corresponden al cálculo y contabilización de las depreciaciones.
- c) El valor neto de la cuenta equipos de cómputo y comunicación es cero por efecto de la depreciación acumulada.
- d) El valor neto de la cuenta muebles y enseres es de \$ 180.023.949 debido al efecto de la depreciación acumulada.

10.2. Detalle de saldos y movimientos PPE – Inmuebles

En el periodo fiscal 2020 se presentaron los siguientes movimientos:

- a) Se registró la entrega del lote denominado San Carlos por valor de \$ 3.603.243.508
- b) El saldo registrado en la cuenta propiedad planta y equipos no explotado corresponde al denominado la Ceiba.

10.3. Construcciones en curso

La entidad no registra construcciones en curso al cierre del periodo fiscal 2020.

10.4. Estimaciones

Las propiedades y políticas contables aplicadas al grupo propiedad planta y equipo se detallaron en la nota No. 4 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES NO APLICA

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES NO APLICA

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN NO APLICA

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Al cierre del periodo fiscal 2020 el saldo neto de la cuenta activos intangibles es cero debido al efecto de las amortizaciones acumuladas. El mismo se muestra en la tabla 14.1.



Tabla 14.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	0	75.784.916	75.784.916
Licencias	103.451.246	103.451.246	0
Softwares	173.537.500	173.537.500	0
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-276.988.746	-201.203.830	75.784.916
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0

14.1. Detalle de los movimientos

En el año 2020, se registraron las amortizaciones del periodo en la cuenta de activos intangibles correspondiente al licenciamiento de las aplicaciones de los equipos de cómputo en uso y del Software Administrativo y Financiero para Entidades Estatales (SAFE); adquirido en el 2018 con el propósito de integrar las actividades administrativas, de contabilidad, presupuesto, tesorería, nómina y activos fijos desde un ambiente web.

Tanto el licenciamiento por el uso de aplicaciones en los equipos de cómputos, como los softwares que utiliza la Entidad están vencidos; por lo que es perentorio que las aplicaciones que se manejan en la Entidad estén plenamente licenciadas, ya sea por seguridad o evitar el acarreo de sanciones incluso de tipo penal.

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

La entidad no posee activos biológicos.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

En el periodo fiscal 2020 la cuenta otros derechos y garantías presentan los saldos detallados en la tabla 16.1

Tabla 16.1.

CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	20.309.054.165	0	20.215.836.055
Avances y anticipos entregados	58.793.110	93.218.110	-34.425.000
Recursos entregados en administración	16.450.261.055	0	16.450.261.055
Derechos en fideicomiso	3.800.000.000	0	3.800.000.000



16.1. Desglose

Este grupo se registran los anticipos contemplados en los contratos de construcción de vivienda, interventorías, Mejoramientos de Vivienda, legalización y Titulación de Predios los cuales serán objeto de amortización en la medida en que el contratista presente sus servicios a través de avance de obras, informes de interventorías o en actas parciales y finales.

Las partidas relacionadas en la tabla en su orden representan:

- La suma \$ 58.793.110 producto de los anticipos de contratos pendiente por legalizar. El detalle de las cifras se muestra en la tabla 16.1.1.

Tabla 16.1.1.

NIT /CC	NOMBRE	VALOR
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	21.286.010
1047379063-3	CRISTIAN IGNACIO CUBAS GALLEGO	6.427.200
1051885002-9	LINDA PAOLA CAMACHO OLAVE	4.820.400
45499513-2	YENI MARIA PINO CABRERA	4.635.000
45520553-6	ALIS MATILDE JULIO ANAYA	4.635.000
45542163-1	HEYDI VEGA GUERRERO	4.635.000
73086102-8	JULIO RAMOS RAMIREZ	2.144.500
73578045-8	RICARDO PEREA ARRIETA	6.610.000
9091492-2	OTONIEL GUTIERREZ	3.600.000
TOTALES		58.793.110

C.C. NO.	NOMBRE	VALOR
890480123	Universidad de Cartagena	1.303.698.821
901232348-1	Unión Temporal Cartagena de Indias 2018	45.685.925.123
TOTAL		46.989.623.944

- La suma \$ 16.450.261.055 corresponde al saldo de los recursos en el encargo fiduciario del banco GNB Sudameris para la ejecución del proyecto Ciudadela la paz etapa 3, 4 y 5. El detalle se muestra en la tabla 16.1.2.

Tabla 16.1.2.

NIT /CC	NOMBRE	VALOR
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	2.981.119.626
901232348-1	UNION TEMPORAL CARTAGENA DE INDIAS 2018	13.469.141.429
TOTALES		16.450.261.055



- La suma \$ 3.800.000.000 constituye el valor de los derechos de fideicomiso por la constitución del patrimonio autónomo y la transferencia del dominio del lote San Carlos según consta en escritura pública No. 3010 de diciembre 27 de 2017 cuyo objeto es la construcción del proyecto de vivienda Bahía San Carlos

**NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NO APLICA**

**NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NO APLICA**

**NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NO APLICA**

**NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
NO APLICA**

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del periodo fiscal 2020 los saldos de las cuentas por pagar se detallan en la tabla 21.1.

Tabla 21.1.

CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO CTE	VALOR	VARIACIÓN
	2020	2019	VARIACIÓN	%
CUENTAS POR PAGAR	2.430.011.261	71.361.187.859	- 68.931.176.598	-97%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	235.026.233	5.361.018.330	- 5.125.992.097	-96%
Retenciones de impuestos por pagar (orden nacional)	21.264.326	47.273.374	- 26.009.048	-55%
Recursos a favor de terceros	1.318.467.588	1.844.301.964	- 525.834.376	-29%
Préstamo del gobierno general	-	63.439.884.999	- 63.439.884.999	-100%
general de seguridad social en salud	15.600.579	13.971.007	1.629.572	12%
Descuentos de nómina	108.535	31.270.157	- 31.161.622	-100%
Otras cuentas por pagar	194.484.207	79.425.258	115.058.949	145%
Apropiaciones de nómina y aporte patronales	645.059.793	544.042.770	101.017.023	19%



21.1. Revelaciones generales

21.1.1 Adquisición de Bienes y Servicios

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad por concepto de la adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales en desarrollo de sus actividades, y la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión. Tabla 21.1.1

Tabla: 21.1.1

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
802002279	ASISTENCIA MEDICA AMI	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 1.715.000,00
900212289-6	GUIANZA EXPRESS S.A.S	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 22.415.578,00
900284369-5	DISLUMBRA S.A.S.	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 6.056.046,00
900334289-1	JCP IMPRESORES S.A.S	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 11.174.499,00
901346888-7	GRUPO GESTIÓN EMPRESARIAL COLOMBIA S.A.S	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 4.258.642,17
73120650-8	RONALD LLAMAS BUSTOS	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 2.074.411,00
800141235	FIDUCIARIA POPULAR	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 1.437.057,00
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	Adquisición de bienes y servicios nacionales	- 185.895.000,00
TOTALES			- 235.026.233,17

21.1.2. Recaudos a favor de Terceros

En este grupo de cuenta se acumulan los saldos por pagar de los siguientes tributos:

1. Dedución del 2% (Estampilla Años Dorados), sobre todas las órdenes de pagos emitidas por la Entidad a favor de proveedores de bienes. Estos recursos están destinados a fortalecer los programas que garantizan el bienestar de los adultos mayores del Distrito.
2. Dedución del 1 % (Estampilla Universidad de Cartagena), sobre todas las ordenes de pagos emitidas a favor de proveedores de bienes y servicios. Estos recursos se destinan al fondo para la construcción, adecuación, remodelación y mantenimiento de la planta física, escenarios deportivos, bibliotecas, y demás bienes y elementos, equipos, laboratorios, que requiera la infraestructura de la Universidad de Cartagena
3. Dedución del 1% (Estampilla pro hospital universitario); se aplica una sola vez sobre el monto de la orden de prestación de servicios. Este pago lo debe acreditar el contratista al inicio del contrato, en caso que no se surta este requisito, la Entidad hará



la respectiva deducción al momento de realizar el primer pago por los servicios recibidos según lo establecido en la ordenanza No. 18 de 2011.

Los saldos al cierre del año fiscal 2020 se detallan en la tabla 21.1.1.

Tabla : 21.1.1.

PERIODO DEL RECAUDO	BENEFICIARIOS DEL RECAUDO	COMCEPTO DEL RECAUDO	VALOR DEL RECAUDO
2019	Tesorería Distrital	Contribución Especial del 5%	1.247.336.877
2020	Tesorería Distrital	Estampilla Años Dorados 2%	31.202.052
2020	Universidad De Cartagena	Estampillas Universidad De Cartagena 1%	4.090.433
2020	Tesorería Departamental De Bolívar	Estampillas Pro Hospital Universitario (1%)	11.224.093
TOTALES			1.293.853.450

- Se incluye el saldo por reintegrar a los sujetos pasivos de sobretasa deportiva a una tarifa del (2%), que se descontó de manera posterior acatando el fallo de la sentencia del Juzgado Quinto Administrativo de Cartagena y del Tribunal Administrativo de Bolívar, sala de decisión 002 según sentencia número 0168 de septiembre 03-2018 que anula el Acuerdo No. 012-1991 de marzo 12 de 1991, el Acuerdo No. 030 -2001, de 31 de diciembre 2001, y el Acuerdo No. 041-2006 (Tabla 21.1.2.)

Tabla : 21.1.2.

No. C.C.	NOMBRE	VALOR DEL RECAUDO
50953074	Calixta Isabel Almanza Acosta	152.000
45756557-9	Myriam Virginia Casas Cotes	96.000
1047492510	Rey Jose Navas Tamara	44.000
22810403-0	Sonia Del Carmen Monsalve Gonzalez	44.000
30774312	Sandra Elena Guzman	84.000
1143393072	Jesus Antonio Garcia Medina	88.000
73151228	Rafael Angel Hoyos Diaz	84.000
45523999	Evelyn Matilde Diaz Valdez	66.000
7884602	Carlos Manuel Zambrano Castilla	84.000
1047389724-6	Maria Leonor Hernandez Alean	66.000
45517082	Guiguiola Hurtado Ramirez	32.000
1047417162-8	Cristina Maria Zuluaga Pamplona	66.000
1102824215	Estephany Esther Castillo Suarez	84.000
73570910	Jorge Luis Romero Piñeres	66.000
1143398354	Martha Liliana Jerez Carrillo	66.000
73167744	Alberto Enrique Chico Arevalo	44.000
73081629-4	Javier Ignacio Benedetti Quintero	76.000
73166471-4	Ismael Enrique Acevedo Julio	66.000
1047395052-1	Paola Andrea Mejia Feliz	66.000



1143339172	Kevin Andres Solar Angulo	66.000
45757175	Laudith Pantoja Palomino	66.000
1047385116	Ana Milena Ochoa Florez	66.000
39178784	Luz Stella Cordoba Blandon	66.000
45496313	Nury Del Socorro Varela Ballestas	66.000
45448025-1	Arney Judith Bustamante Acosta	132.000
45466359	Gloria Edilma Perez Montoya	168.000
1047380523-1	Ricardo Cabrera Gonzalez	112.000
45502784-4	Nayra Piedad Lopez Caldera	132.000
1047432119-3	Fabian Alejandro Bernal Novoa	252.000
1128054928	Karina Paola Venera Torres	44.000
1235044576	Allison Buelvas Alcala	64.000
37746199-3	Carmen Cecilia Serrano Avila	66.000
45553014	Tatiana Paola Orozco Jaraba	66.000
73099752	Hernando Lugo Jimenez	84.000
33334759	Duberlis Clemencia Campo Bolaños	84.000
73074761	Jorge Eliecer Alcala Robles	36.000
1128049974	Ana Otilia Marrugo Guzman	44.000
52387483-4	Maria Andrea Arango Rodriguez	66.000
92529330	German Emilio Alvarez Gonzalez	76.000
1065640883	Jhoan Sebastian Valbuena Julio	66.000
23020205	Aurora Maria Garcia Montes	84.000
64521571	Rubis Berrío Villalobos	56.000
7920500	Ernesto Carlos Martelo Diaz	56.000
1143375021	Marian Paola Solar Hernandez	56.000
33355353	Mileidys Del Carmen Garcia Marrugo	84.000
32937340	Indira Grace Aguirre Navas	66.000
45497618	Maria Bernarnda Osorio Fortich	84.000
1143361370	Ana Felicia Alvarez Manjarres	66.000
73127026	Rafael Alfonso Uribe Rios	66.000
1143334219	Evelyn Paola Padilla Lopez	66.000
73133135	Cleider Del Cristo Zabaleta Medrano	66.000
800240911	Trans Especiales El Saman S.A.S	485.250
32935349-4	Linda De Jesus Schoonewolff Movilla	347.809
22855920	Marianella Del Carmen Ochoa Rodriguez	66.000
45687928-1	Erika Yolanda Florez Yepez	66.000
1063135005	Estela Maria Coneo Perez	84.000
45458073	Ruth Maria Lenes Padilla	66.000
8852638	Mauricio De Jesús Caro Villalba	66.000
45750421	Milena Maria Quintana Paredes	66.000



Corvivienda

www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartagena

45521525	Eva Johana Romero Hidalgo	84.000
1037619480	David Esteban Diaz Marin	36.000
45562760-4	Maria Carolina Bustillo Klele	84.000
73213257	Damar Mier Espitia	32.000
50869287	Martha Mercado Jaramillo	56.000
73091734-2	Alberto Enrique Tous Herrera	66.000
1140854576-4	Valentina Bedoya Vasquez	66.000
1193476813-6	Yeison Javier Ochoa Muñoz	56.000
45693403-1	Yolanda Isabel Pajaro Barrios	66.000
73183610-3	Manuel Ramon Javier Francisco Villafañe Bermudez	66.000
1143357982-0	Laura Julieth Martinez Rojas	66.000
1143324581	Olga Milena Morelos Cardales	84.000
22799921	Merlis Johanna Teran Verbel	66.000
73079684	Ivan Enrique Caraballo Cortez	66.000
1047385575	Humberto Efrain Mercado	66.000
1047416485-7	Ruben Dario Sarmiento Madrid	66.000
1128054768	Arthur Puello Rojas	66.000
45458649	Maria Elvira Marquez Faciolince	84.000
45562691-4	Paola Cristina Robles Henriquez	66.000
1047394560	Miguel Angel Tajan De Avila	66.000
1047424362-3	Vanessa Osorio Simancas	56.000
1143370299-1	Oscar Benjamin Herrera Castro	44.000
6879162-1	Jose Maria Del Toro Ramos	84.000
45534675	Genny Ann Tinoco Acosta	84.000
73185622	Walter Segundo Perez Herazo	66.000
1129502191-2	Ines Cilianys Lizarazo Pirtuvvini	84.000
1143349693-3	Bernardo Jose Balletero Petro	66.000
55302180-4	Gissel Yasmin Luna Luna	84.000
1047420370	Carlos Arturo Carrillo Agresott	44.000
1143329211-1	Willy Rafael Palacios Casseres	50.000
1143353731-0	Maira Alejandra Ordoñez Ardila	66.000
45519977-3	Adiela Patricia Lopez Suarez	66.000
3804340	Ulfran Rafael Lopez Villareal	56.000
1047398463-7	Gianny Carolina Fernandez Padilla	66.000
1143351879-2	Donny Marvin Marsiglia Lopez	66.000
45557518-8	Hilda Rosa Julio Correa	66.000
45560768	Angelica Maria Martinez Barreto	56.000
73096157	Juan Carlos Bahoque Valdes	66.000
73169266	Narvin Blas De La Peña Guzman	66.000
1047377011	Rafael Ignacio Castillo Fortich	76.000



73107656	Heber Correa Acevedo	44.000
73120012	Gustavo De Jesus Diaz Restrepo	66.000
73103084-7	Jose Ruben Trujillo Ramos	66.000
1065638921	Reinaldo Diaz Rangel	66.000
1143343814-0	Jose Luis Padilla Cotes	66.000
1047471869	Cesar Augusto Garcia De La Barrera	66.000
7886222-6	Juan Carlos Tinoco Vergara	66.000
1044920646	Yonatan Iriarte Villadiego	32.000
45750429-7	Petrona Medrano Cano	44.000
32935277-2	Dayana Tadeo Aguirre Duran	84.000
1143360543	Maria Carolina Martin Blanco	60.000
45686221	Ofelia Del Carmen Castillo Ciro	66.000
900662991	Prixmasol S.A.S	140.000
33309011	Yajaira Joana Cardenas Correa	56.000
45690000-3	Judith Carolina Cortina De Avila	66.000
33334755	Maria Teresa Gonzalez Morales	76.000
73153191	Heber Padilla Cervantes	66.000
45495517-3	Maria Alexandra Cabrales Escobar	44.000
1073986668-7	Franco De Jesus Lopez Arrieta	56.000
45489990	Emileth Alvarez Torres	84.000
1047368479-6	Marling Castillo Bonfante	66.000
9098247	Jose David Villaba Porto	66.000
45545072-3	Yanelis Diaz Cuadrado	66.000
1128058764-4	Yunis Milargro Mier Cantero	132.000
45514034-0	Nazlly Margarita Puerta Torres	66.000
9296021	Yuri Manuel Ashook Puello	84.000
1047432105	Tatiana Maella Castellon Bonilla	66.000
1047441033-7	Juan Carlos Fuentes Guerrero	66.000
45514623-9	Luz Mery Salamanca Blanco	66.000
33334389	Kathleen Botero Palacio	84.000
73203240	David Hernando Porto Avila	84.000
73167239	Ismelin Gustavo Cabrera Carvajalino	66.000
1047450098-3	Carlos Andres Cuenca Garces	66.000
73074608	Abadel De Jesus Garcia Torres	44.000
9292993	German Dario Pinilla Gonzalez	56.000
73165944	Juan Carlos Mendoza Quintana	76.000
73572392	Simon Alfonso Pereira Peñaranda	84.000
1143366051-7	Zaray Tafur Tatis	84.000
30689290-6	Ana@@ Ofelia Galvan Moreno	66.000
1050949320-9	Luis Carlos Puello Puello	66.000



1085224039-9	Eduardo De Jesus Lopez Najera	66.000
1047428737	Sindi Paola Garces De Arco	66.000
1143378551-1	Stephanie Lucia Villarraga Romero	56.000
1143392293	Saret Karina Majul Florez	66.000
15620493	Edgar Ramirez Padilla	84.000
1047384395	Nelsy Del Carmen Anaya Hernandez	66.000
1143334794-3	Ernesto Javier Guzman Junco	66.000
73205109	Jesus Adolfo Romero Garcia	66.000
7918023	Victor Misol Gomez	84.000
73593788	Carlos Andres Cantillo Cantillo	56.000
1047364902	Isaura Cediell Troaqueru	76.000
9148705	Sofanor Adolfo Fernandez Camelo	56.000
45524612	Maria Angelica Posso Ardila	84.000
45527207	Ana Milena Arias Castro	84.000
33065981	Osiris Xiomar Martinez Fuentes	84.000
50988407	Denisse Elena Pico Murillo	84.000
45522781	Issis Johana Tuñon Arroyo	84.000
812000152	Don Aseo Ltda	116.070
45431929	Rosana Del Carmen Carvajal Herrera	66.000
1046429200	Manuel Jesus Martinez Gutierrez	56.000
78320588	Alberto Fernando Diaz Garcia	66.000
7920749	Wilis Ruiz Diaz	66.000
10940216	Wilfred Espitia Reyes	56.000
45555444	Yuliteth Paulina Chacon Sejin	66.000
55306084	Kelly Jhoana Sanchez Lopez	44.000
1010209929	Hector Augusto Perez Lopez	66.000
1128052657	Yina Paola Gordillo Olmos	84.000
73576031	Willington Torres Carrillo	84.000
30776153-8	Maria Del Pilar Rodriguez Garcia	180.400
1143399348	Aura Contreras Narvaez	56.000
45692866-3	Veronica De Jesus Pacheco Blanco	56.000
9149671	Fabian Eduardo Lopez Saleme	66.000
1047438947	Jheivan Camilo Pinzon Gonzalez	132.000
1143370134	Geisha Andrea Diaz Herazo	66.000
1143352219-6	Angelica Maria Cediell Troaqueru	112.000
1143357358	Maria Margarita Blanco Caro	152.000
1143358368	Cristian Martinez Moreno	84.000
1143360207	Alan Said Martelo Vellojin	112.000
1143365829	Jose Ricardo Puello Alvear	112.000
1143376398	Alexa Tirado Ballesteros	152.000



Corvivienda

El Estado de Cartago Social, Participativo y Sostenible
SUSTENTABLE • SOCIALIZADOR • AMBIENTAL
www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartago

1143383296-6	Domaithy Perez Padilla	112.000
1143385989-0	Linelis Julio Castaño	88.000
1143387388	Henry Rafael De La Torre Gomez	112.000
1143393640	William De Jesus Martinez Ballesteros	56.000
15705428-1	Jhon Fredy Taborda Patron	198.000
22733868-1	Rosaura Correa Lacayo	168.000
22789964	Patricia Del Carmen Diaz Castro	132.000
22799840	Jadel Yadira Castaño Forero	112.000
22801865	Socorro Maria Asmus De Lavallo	66.000
30759321	Anita Beltran Martinez	132.000
30840468	Saddy Sofia Lora Florez	168.000
32624605	Luz Marina Rosales Duran	252.000
32936726	Diana Carolina Alvis Yepes	84.000
33221089-3	Carmen Cecilia Perez Lopez	132.000
33266321-1	Irina Raquel Marquez Covans	132.000
33354715	Maria Fernanda Charry Sampayo	84.000
1039089456-0	Samir Jose Palomo Barrera	112.000
1044915017	Will Alfredo Torres Garcia	132.000
1047366643	Leydis Laura Herazo Perez	76.000
1047368929	Janny Maria Aguas Rodriguez	76.000
1047370180-6	Abelardo Jose Castro Peña	60.000
1047372004-7	Joanna Concepcion Chartuni Castro	66.000
1047379196-4	Jose Gregorio Ortega Palomino	80.000
1047379399-2	Olga Patricia Rojas Lambis	112.000
1047380592	Jeisman Eduardo Fontalvo Diaz	132.000
1047381103	Johnny De Jesus Fang Castillo	132.000
1047425133	Diana Carolina Serrano Vargas	168.000
1047425403	Augusto Medina Villalobos	88.000
1047435730-8	Antonio David Castellanos Lenes	84.000
1047467432	Alfredo Orlando Diaz Mulford	112.000
1047477799	Luis Carlos Diaz Pascuales	100.000
1049930325	Sara Melisa Morales Perez	132.000
1051831176-1	Javier Alejandro Tawil Guzman	44.000
1067093738	Sindy Arrieta Mause	76.000
1101873745	Weimar Antonio Cordoba Berrio	44.000
1128047818-6	Sindy Patricia Gonzalez Madrid	132.000
1128057029-4	Leily Patricia Gomez Matoza	152.000
1128063491-9	Dollys Stefany Ramirez Hidalgo	132.000
1129528609	Nasly Milagro Niño Loyo	132.000
1143329245	Jocelyn Patricia Leon Monroy	84.000



Corvivienda

www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartagena

1143330954-7	Aaron Orozco Gonzalez	252.000
35456209	Ligia Forero Martinez	112.000
37290146	Carolina Eugenia Mejia Mantilla	132.000
3811931	Juan Carlos Marquez Covans	112.000
45446308	Libia Esther Schotborgh Angulo	32.000
45472303	Maria De Los Angeles Bossa Angulo	44.000
45472443-8	Ana Isabel Pedraza Valets	132.000
45486380	Arleth Teresita Carmona Gonzalez	66.000
45498245	Claudia Patricia Sarabia Pombo	44.000
45518331	Yomaira Isabel Puello Pedroza	66.000
45520465	Myriam Del Carmen Pernet Castillo	56.000
45542437	Kely Isabel Santamaria Diaz	132.000
45592467	Hilda Cecilia Payares Torres	132.000
45593058	Lilibeth Gonzalez Montes	44.000
45691637	Ana Isabel Figueroa Navas	44.000
45692494-7	Candelaria Maria Ferreira Gomez	168.000
49696689-9	Luz Enith Perez Restrepo	88.000
50954554	Beatriz Almanza Acosta	168.000
73007858	Prospero David Ibarquen Herrera	112.000
73078700	Orlando Gordon Arias	84.000
73080329-5	Felipe Ramon Martinez Teran	132.000
73082811	Manuel De Jesus Fontalvo Gonzalez	168.000
73094986	Fidel Cano Polo	66.000
73113528	Maximo Jose Porto Señas	44.000
73121611	Clives Cuesta Perez	32.000
73121953	Alexander De Jesus Jurado Marquez	112.000
73132515	Juan Fernando Royero Arroyo	84.000
73134819	Nelson Rodriguez Lacayo	112.000
73138101-5	Orlando Blanco Cabrera	80.000
73150413-7	Jorge Eliecer Toro Morelo	66.000
73165028	Edgar Enrique Olmos Urueta	132.000
73198995	Diego Mauricio Martinez Vergara	112.000
73200964	Gustavo Adolfo Carmona Beltran	132.000
73201530-0	Harold Antonio Cuadro Velasquez	168.000
73201565	Jose Luis Berrio Navarro	88.000
73202243	Elias Eduardo Sotter Taborda	132.000
73211085	Samuel Alejandro Chamorro Benavidez	66.000
73573702	Cesar Augusto Jaramillo Velasquez	132.000
73575378-1	Raul Alberto Lambis Barrios	132.000
73580187-1	Leonardo Javier Gonzalez Jaramillo	132.000



796850996	David Leonardo Sandoval Melendez	168.000
8850430	Raúl Antonio Martínez Newball	112.000
8852003	Marlon Mariano Yanez Camargo	84.000
8854433	David Domingo Herazo Tinoco	168.000
8865578	Gonzalo Jimenez Diaz	132.000
890400803	Viajes Rabbit Ltda	183.908
890404273	Editora Del Mar S.A - El Universal	54.696
9057033	Eduardo Garcia Aruachan	64.000
9068629-8	Tulio Jose Morales Sierra	66.000
9096399	Nelson Enrique Peralta Quintero	168.000
9099634	Gerardo Morales Hernandez	76.000
9145147	Daniel Mauricio Viles Rangel	168.000
9236744	Espinosa Peluffo Tomas De Jesus	152.000
9237191	Ronald Turizo Cano	168.000
92520259-6	Efrain Jose Casas Navarro	66.000
9286472	Miguel Armando Pinedo Romero	76.000
9295716-3	Marlon Javier Payares Torrenegra	132.000
9894056	Luis Humberto Castillo	88.000
TOTAL		24.614.133

21.1.3. Retención en la Fuente

Corresponde principalmente al saldo por pagar a la Dian y a la Secretaria de Hacienda por las deducciones de retenciones en la fuente de impuesto de renta y de Industria y Comercio, practicados a cada uno de los contratistas, proveedores y empleados que son contribuyentes del impuesto de la renta. Tabla 21.3.1 y 21.3.2

Tabla : 21.3.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
890480184	TESORERIA DISTRITAL	ESTAMPILLA AÑOS DORADOS 2%	- 31.202.052,00
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	ESTAMPILLAS UNIVERSIDAD DE CARTAGENA 1%	- 4.090.433,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	ESTAMPILLAS PRO HOSPITAL UNIVERSITRIO (1%)	- 11.224.093,00
800232726	IDER	SOBRETASA DEPORTIVA IDER 2%	- 24.614.133,00
890480184	TESORERIA DISTRITAL	CONTRIBUCION 5%	- 1.247.336.877,00
TOTALES			- 1.318.467.588,00

Tabla : 21.3.2.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
----------	--------	---------	-------



806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	HONORARIOS	-	3.300.094,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	SERVICIOS	-	2.480.018,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	COMPRAS	-	490.890,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	RENTAS DE TRABAJO	-	12.628.385,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO P	-	1.567.619,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	POR COMPRAS	-	239.476,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	POR SERVICIOS	-	557.844,00
TOTALES			-	21.264.326,00

21.1.4. Descuentos de Nomina

Corresponde al valor de las obligaciones de la Entidad originadas por los descuentos de nómina de sus empleados, que son propiedad de otras entidades u organizaciones y que deben ser reintegradas a estas en los plazos y condiciones previstos. Anexo 21.4.1

Tabla : 21.4.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
800224808	PORVENIR S.A	General de seguridad social en salud	- 379.476,00
800227940	COLFONDOS	General de seguridad social en salud	- 238.098,00
800229739	PROTECCION S.A PENSION	General de seguridad social en salud	- 110.543,00
900336004	COLPENSIONES- ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	General de seguridad social en salud	- 1.589.622,00
800224808	PORVENIR S.A	General de seguridad social en salud	- 1.150.484,00
800227940	COLFONDOS	General de seguridad social en salud	- 864.393,00
800229739	PROTECCION S.A PENSION	General de seguridad social en salud	- 571.803,00
900336004	COLPENSIONES- ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	General de seguridad social en salud	- 3.679.699,00
800088702	SURA EPS	General de seguridad social en salud	- 3.172.288,00
800130907	SALUD TOTAL	General de seguridad social en salud	- 221.852,00
800251440	SANITAS EPS	General de seguridad social en salud	- 2.386.145,00
805000427	COOMEVA S.A	General de seguridad social en salud	- 257.476,00



830003564	FAMISANAR	General de seguridad social en salud	-	31.600,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	General de seguridad social en salud	-	388.700,00
901037916-1	ADRES	General de seguridad social en salud	-	558.400,00
TOTALES			-	15.600.579,00

21.1.5. Otras Cuentas Por pagar

Este rubro representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad en desarrollo de sus actividades diferentes a las enunciadas en cuentas anteriores y Corresponde principalmente al saldo por pagar a contratistas por la prestación de servicios técnicos, profesionales, consumo servicios públicos, seguridad social, aportes parafiscales, ICBF y Sena, entre otras. Tabla 21.5.1 y 21.5.2.

Tabla: 21.5.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
92522020-2	ADOLFO JAVIER RUIZ MONTAÑO	Otras cuentas por pagar	- 7.760.000,00
1047493121-1	CARLOS EDUARDO MORALES VELEZ	Otras cuentas por pagar	- 2.744.000,00
1128054463-4	GUIDO RAMON MEDRANO FUENTES	Otras cuentas por pagar	- 2.450.000,00
73159574-5	LUIS ALEJANDRO OSORIO ESCUDERO	Otras cuentas por pagar	- 1.764.000,00
900091901-5	SEGURIDAD RINCÓN Y RODRIGUEZ LIMITADA	Otras cuentas por pagar	- 82.065.642,68
900424842-1	FUMIGACIONES FUMICALI S.A.S.	Otras cuentas por pagar	- 8.998.077,00
900662991	PRIXMASOL S.A.S	Otras cuentas por pagar	- 10.040.580,00
900846370-6	CONTROL SERVICES ENGINEERING S.A.S.	Otras cuentas por pagar	- 13.527.383,00
901346888-7	GRUPO GESTIÓN EMPRESARIAL COLOMBIA S.A.S	Otras cuentas por pagar	- 10.241.718,00
1047366643	LEYDIS LAURA HERAZO PEREZ	Otras cuentas por pagar	- 5.820.000,00
1047377995-3	ERICA PATRICIA GONZALEZ MANJARRES	Otras cuentas por pagar	- 2.744.000,00
1047459939-3	PAULO ANDRES LOPEZ TORREZ	Otras cuentas por pagar	- 2.940.000,00
1143329245	JOCELYN PATRICIA LEON MONROY	Otras cuentas por pagar	- 5.767.000,00
45431929	ROSANA DEL CARMEN CARVAJAL HERRERA	Otras cuentas por pagar	- 16.940.000,00
45592029-6	BERENA MARGARITA CANTILLO BELEÑO	Otras cuentas por pagar	- 2.744.000,00
73133224-1	GREGSON EDUARDO MARTINEZ OROZCO	Otras cuentas por pagar	- 3.234.000,00
73165944	JUAN CARLOS MENDOZA QUINTANA	Otras cuentas por pagar	- 3.381.000,00
899999034	SENA	Otras cuentas por pagar	- 3.651.500,00
899999239	I.C.B.F.	Otras cuentas por pagar	- 5.476.600,00
830114921-1	COLOMBIA MOVIL S.A ESP	Otras cuentas por pagar	- 549.571,00
900092385	EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	Otras cuentas por pagar	- 1.042.759,00



800037800	JUZGADO SEXTO/BANCO AGRARIO	Otras cuentas por pagar	-	222.376,00
45447040-8	ZULMA MARIA NUÑEZ ORTEGA	Otras cuentas por pagar	-	200.000,00
830054357	FIDEICOMISO SERVITRUST GNB SUDAMERIS	Otras cuentas por pagar	-	180.000,00
TOTALES			-	194.484.206,68

Tabla: 21.5.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
901256582-2	SINDEMUJER	Descuentos de nómina	- 8.535,00
890903938	BANCOLOMBIA	Descuentos de nómina	- 100.000,00
TOTALES			- 108.535,00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al cierre del periodo fiscal se registran los siguientes saldos en las cuentas del pasivo que acumulan los beneficios a los empleados correspondientes a cesantías, intereses de cesantías, primas y demás prestaciones sociales. Los mismos se detallan en la tabla 22.1.

Tabla: 22.1.

NOMBRE	DETALLE	VALOR
Cesantias	Prestaciones sociales	- 318.641.111
Intereses de Cesantias	Prestaciones sociales	- 16.735.087
Vacaciones	Prestaciones sociales	- 75.683.561
Prima de Vacaciones	Prestaciones sociales	- 101.747.185
Prima de Servicios	Prestaciones sociales	- 46.577.088
Bonificación Por Servicio Prestados	Prestaciones sociales	- 30.738.839
Aportes A Riesgos Laborales	Aportes riesgos laborales	- 2.632.100
Capacitación Bienestar Social Y Estimulas	Bienestares empleados	- 3.370.501
Aportes A Fondos Pensionales - Empleador	Apropiaciones de nómina y aporte patronales	- 24.304.382
Aportes En Seguridad Social En Salud - Empleador	Apropiaciones de nómina y aporte patronales	- 17.328.439
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	Aporte Parafiscales	- 7.301.500
TOTALES		- 645.059.793

Es importante resaltar que los valores expuestos están en concordancia con la política de los beneficios a empleados, la misma aplica a todas las retribuciones que la Entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo cuando haya lugar a estos por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como los que se proporcionan a sus



sobrevivientes beneficiarios y/o sustitutos según lo establecido en la normatividad vigente en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

Las retribuciones suministradas a los empleados podrán originarse por lo siguiente:

- a) Acuerdos formales legalmente exigibles, celebrados entre la Entidad y sus empleados.
- b) Requerimientos legales en virtud de los cuales la Entidad se obliga a efectuar aportes o asumir obligaciones
- c) Obligaciones implícitas asumidas por la Entidad, de manera excepcional, producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la Entidad está dispuesta asumir ciertas responsabilidades frente a terceros.

Se presume que no se ha creado una expectativa válida ante terceros, si el acuerdo no ha sido comunicado a los afectados de forma suficientemente específica y explícita, si se espera que transcurra un largo periodo antes que la Entidad cumpla con los compromisos asumidos o si el cumplimiento de estos se realiza durante un tiempo, significativamente extenso.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.

Tabla: 22.1.1.

NOMBRE DEL EMPLEADO	C.C. NO.	CESANTÍAS	INTERESES CESANTÍAS	BONIFICACIÓN SERVICIO
NESTOR CASTRO CASTAÑEDA	79596577	15.685.341,00	1.850.870	4.972.524
HERNANDEZ CASTRO RAFAEL	73070441	9.568.880,00	1.148.266	2.211.903
GUTIERREZ VILLA MARIA ELENA	22500064	8.089.927,00	970.791	252.289
MONROY OCHOA MARYURYS MILENA	45547296	7.069.312,00	848.317	1.048.399
RUIZ PRENS PEDRO CARLOS	73181144	9.369.751,00	1.124.370	2.588.397
RAMIREZ ACOSTA SANDRA MILDRET	45689499	3.251.298,00	390.156	308.998
RESTREPO CARRILLO SOHARA	45592704	9.890.293,00	1.186.835	2.102.092
GOMEZ SEÑA ILEANA DEL CARMEN	45501241	3.246.882,00	389.626	262.648
CAMACHO DIAZ ERNESTO JAVIER	73594324	12.446.085,00	1.493.530	3.734.842
CARLOS EDUARDO FERNANDEZ BARCENAS	1143342621	1.435.313,00	22.965	497.979
CYNTHIA SERPA MAITAN	22669916	12.393.123,00	1.487.175	3.506.602
MAURICIO DE LA TORRE ORTIZ	79450016	7.069.312,00	848.317	1.300.688
FLOREZ OROZCO ROCIO	45484569	1.479.035,00	-	259.095
CABALLERO AMADOR ELVIA	45460580	76.278.034,00	-	1.468.880
TORRES GARCIA AIDA	45422883	49.970.592,00	-	627.918
DOMINGUEZ MACHADO JANICE	45433159	35.709.378,00	-	241.076
MONTALVO NAVARRO MARIA AUX.	23197670	10.515.697,00	-	517.572
PEREZ ZURITA NEXY	45469721	1.698.051,00	-	610.613



BOSSIO MARIN TANIA	45451263	2.025.895,00	-	566.998
PAEZ GUERRERO ELVIA ROSA	45433133	3.088.149,00	370.578	368.223
IMBETT RICARDO GERLINE RAMONA	34985539	7.069.312,00	848.317	1.239.017
PIMENTEL PAJARO JOSÉ MANUEL	73113315	2.340.676,00	280.881	401.487
DIAZ MARTINEZ ISABEL MARIA	45495260	13.081.630,00	1.569.796	1.089.329
HERAZO MAYA MARIA TERESA	45764837	10.410.834,00	1.249.300	1.082.421
CAMPILLO TORRES DOLORES	45426756	5.458.311,00	654.997	554.085
TOTALES		318.641.111,00	16.735.087	31.814.075

Tabla: 22.1.2.

NOMBRE DEL EMPLEADO	C.C. NO.	VACACIONES	PRIMA DE VACACIONES	PRIMA DE SERVICIOS
NESTOR CASTRO CASTAÑEDA	79596577	7.248.681	9.664.908	7.103.606
HERNANDEZ CASTRO RAFAEL	73070441	12.036.526	16.048.702	3.252.024
GUTIERREZ VILLA MARIA ELENA	22500064	402.556	536.741	375.119
MONROY OCHOA MARYURYS MILENA	45547296	1.605.621	2.140.828	1.541.396
RUIZ PRENS PEDRO CARLOS	73181144	8.288.626	11.051.501	3.805.560
RAMIREZ ACOSTA SANDRA MILDRET	45689499	473.230	630.973	454.301
RESTREPO CARRILLO SOHARA	45592704	3.219.350	4.292.467	3.090.576
GOMEZ SEÑA ILEANA DEL CARMEN	45501241	402.245	536.327	386.155
CAMACHO DIAZ ERNESTO JAVIER	73594324	11.439.806	15.253.075	5.491.107
CARLOS EDUARDO FERNANDEZ BARCENAS	1143342621	711.399	948.531	711.399
CYNTHIA SERPA MAITAN	22669916	11.090.256	14.787.009	5.155.539
MAURICIO DE LA TORRE ORTIZ	79450016	1.992.000	2.656.001	1.912.320
FLOREZ OROZCO ROCIO	45484569	396.803	529.071	380.931
CABALLERO AMADOR ELVIA	45460580	5.506.235	7.341.646	2.159.603
TORRES GARCIA AIDA	45422883	961.655	1.282.207	923.189
DOMINGUEZ MACHADO JANICE	45433159	369.207	492.276	354.439
MONTALVO NAVARRO MARIA AUX.	23197670	792.660	1.056.880	760.953
PEREZ ZURITA NEXY	45469721	935.153	1.246.871	897.747
BOSSIO MARIN TANIA	45451263	868.356	1.157.809	833.622
PAEZ GUERRERO ELVIA ROSA	45433133	1.983.621	2.644.829	541.375
IMBETT RICARDO GERLINE RAMONA	34985539	1.897.552	2.530.069	1.821.650
PIMENTEL PAJARO JOSÉ MANUEL	73113315	642.555	856.740	616.852
DIAZ MARTINEZ ISABEL MARIA	45495260	1.668.305	2.224.407	1.601.573
HERAZO MAYA MARIA TERESA	45764837	1.657.725	2.210.300	1.591.416
CAMPILLO TORRES DOLORES	45426756	848.580	1.131.439	814.636
TOTALES		77.438.703	103.251.607	46.577.088



**NOTA 23. PROVISIONES
 NO APLICA**

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Al cierre del periodo fiscal 2020 los saldos correspondientes a la cuenta otros pasivos se detallan en la tabla 24.1.

Tabla 24.1.

CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO	VALOR	VARIACIÓN
	2020	FINAL 2018	VARIACIÓN	%
OTROS PASIVOS	18.223.128	18.598.777	-375.649	-2%
Ingresos recibidos por anticipado	18.223.128	18.598.777	-375.649	-2%

24.1. Desglose.

Este valor corresponde al consignado por la empresa Agreconsa Colombia S.A.S, para la expedición del Certificado de Vivienda de Interés Social – VIS del proyecto edificio acuario, localizado en el barrio torices, se constató que en la ubicación del proyecto no está permitido construir por disposición Plan de Ordenamiento Territorial (POT)

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
900484917-1	AGRECONSA COLOMBIA S.A.S.	Otros pasivos	18.223.128
TOTALES			18.223.128

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

25.1.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

DEMANDADO	CAUSA DE LA DEMANDA	FECHA DEMANDA	VALOR
COOMULVICTORIA	Demanda ejecutiva contractual	18/05/2017	2.480.145.142,21
TOTALES			2.480.145.142,21



25.2. Pasivos contingentes

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

DEMANDANTE	CAUSA DE LA DEMANDA	FECHA DEMANDA	VALOR
Solting Ltda	Solicitud de reconocimiento del saldo de actualización de precios de la I y II Etapa; intereses sobre el tiempo en que se retuvo el dinero por pago al interventor, reconocimiento por mayor permanencia en obra.	26/09/2013	4.423.038.029,00
Jorge Guerra Chadid	Perjuicios causados con ocasión del incumplimiento de una oferta de venta de un predio donde se encuentra el asentamiento Jorge Eliecer Gaitán	15/06/2003	2.500.000.000,00
Fenavid	Acción por enriquecimiento sin causa en virtud de las obras de urbanismo ejecutadas por la demandante	17/06/2011	1.110.000.000,00
Alvaro bustamante facundo	Solicitud de revocatoria de las decisiones administrativas contenidas en la Res.066-2009 relacionada con el contrato 080-2006	8/07/2011	123.417.158,00
Construmilenium-Villa Zuldany	Acción de revocatoria de actos administrativos al considerar que con su expedición se atentó contra el Good Will de la empresa Construmilenium	8/07/2011	2.000.000.000,00
Construmilenium - Marianella	acción contractual por gastos de inversión realizados para el proyecto VIS Marianella.	8/07/2011	1.800.000.000,00
Digna Rosa de los Rios	Acción de reparación directa para la indemnización de daños y perjuicios por la ocupación de hecho del inmueble de la Sra. Digna Rosa que realizó Corvivienda y Aguas de Cartagena a causa de la instalación de una tubería de agua en su predio	25/05/2011	133.900.000,00
Bercelia Saenz Morales-Dionisio Pautt Elizabeth Corpas	Acción de Reparación Directa para la indemnización de daños y perjuicios por la muerte del niño Rafael Pautt como consecuencia de derrumbe de pared en el barrio Revivir de los Campanos	22/08/2009	150.000.000,00
TOTALES			12.240.355.187,00

NOTA 26. PATRIMONIO

Al cierre del año fiscal 2020 el patrimonio presenta la composición detallada en la tabla 26.1.

Tabla 26.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR
			VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	42.121.191.124	17.190.656.664	24.930.534.460
Capital fiscal	28.667.090.400	28.667.090.400	0
Resultados de ejercicios anteriores	-11.476.433.736	5.832.305.326	-17.308.739.062
Resultado del ejercicio	24.930.534.460	-17.308.739.062	42.239.273.522



En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas que representan los bienes y derechos, deducidas las obligaciones de las entidades de gobierno. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito.

26.1 Capital

El patrimonio está constituido por un Capital Fiscal que asciende a la suma de \$ 28.667.090.400.00, por el resultado de ejercicios anteriores que está constituido por un valor deficitario que asciende a la suma de \$ 11.476.433.736, originado por el resultado negativo del periodo anterior el cual ascendió a la suma de \$ 17.308.739.062

El estado de resultado del presente ejercicio arroja un superávit por valor de \$ 24.930.534.960, en el se incluye el efecto del traslado del crédito interno y los costos incurridos en la ejecución de las obras e interventoría del Proyecto Ciudadela la Paz etapa 3, 4 y 5.

26.2. Acciones

Por la naturaleza jurídica de a entidad no emite acciones.

26.3. Instrumentos Financieros

La entidad no emite instrumento financiero

26.4. Otros resultados integrales del periodo

No aplica para la Entidad

NOTA 27. INGRESOS

Al finalizar el año fiscal 2020 los ingresos de se detallan en la tabla 27.1.

Tabla 27.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% 2020 VS 2019
INGRESOS	82.593.422.256	43.565.056.360	39.028.365.896	90%
Proyectos de inversión	72.373.198.985	32.506.154.882	39.867.044.103	123%
Gastos de funcionamiento	8.940.128.205	9.372.230.822	432.102.617	-5%
Intereses sobre depositas en instituciones financieras	386.414.785	448.933.996	62.519.212	-14%
Recuperaciones	424.823.949	527.862	424.296.087	80380%



Aprovechamientos	40.985	685.229.809	685.188.824	-100%
Ganancia por derecho en fideicomiso	196.756.492	26.304.057	170.452.435	648%
Otros ingresos diversos	272.058.854	525.674.932	253.616.078	-48%

27.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Corresponden a las transferencias del 15% del Recaudo del Impuesto Predial Unificado (IPU), que debe transferir Hacienda Distrital de Cartagena a la entidad para que lleve a cabo su cometido social, previa certificaciones del valor recaudado.

En esta vigencia, el presupuesto de ingreso asignado a la Entidad mediante Acuerdo 018-2019, ascendió a la suma de \$ 38.462.478.601.00. Sin embargo, por el efecto de adiciones y reducciones posteriores se redujo a la cifra de \$ 35.007.395.480.

En este sentido, al presupuesto de ingresos se le adicionó la suma de \$ 64.944.460.336 que contempla el valor del crédito interno a nombre de la Alcaldía Distrital de Cartagena por valor de \$63.439.884.999, incorporados mediante Resolución 022 del 28 de febrero de 2020 y recursos por concepto de superávit por valor de \$1.504.575.337^{oo} aprobados mediante Decreto 1230 del 8 octubre de 2020.

En cuanto a las reducciones, se realizan por valor de \$ 4.959.658.458, de la siguiente manera: \$1.632.653.061 mediante Decreto 0522 del 23 de marzo 2020 y \$3.327.005.396 mediante Decreto 0744 del 16 de julio 2020, lo anterior obedeciendo a la emergencia sanitaria en el todo el territorio nacional y la disminución de ingresos por efectos negativos sobre la economía local.

Cabe aclarar que la Entidad debe atender el servicio de la deuda durante un periodo de diez años, según consta en el Acuerdo del Concejo número 0004 de Julio del 2019;

El detalle de los desembolsos y la respectiva contabilización en las cuentas de ingresos se muestra en la tabla 27.1.1.

Tabla 27.1.1.

GIRADOR	DESTINACION	FECHA TRANSACCION	VALOR GIRADO
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	920.699.504
Tesorería Distrital	Proyectos De Inversión	14/10/2020	2.559.686.807
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	2.559.686.807
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	851.674.111
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	803.466.143
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	894.257.817
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	627.960.548



Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/10/2020	630.421.465
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	30/11/2020	1.504.575.337
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	31/12/2020	1.027.634.073
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	31/12/2020	63.439.884.999
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	31/12/2020	- 3.446.748.626
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	1.200.000.000
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	1.129.498.971
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	37.741.615
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	2.645.893.348
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	520.832.127
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	342.542.071
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	853.501.433
Tesorería Distrital	Funcionamiento	11/03/2020	1.285.920
Tesorería Distrital	Funcionamiento	17/03/2020	844.347.255
Tesorería Distrital	Funcionamiento	17/03/2020	838.077
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	123.472.302
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	10.358.146
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	62.148.878
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	61.267.820
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	10.358.146
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	36.750.000
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	11.299.379
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	20.716.293
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	88.900.054
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	248.595.515
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	82.865.171
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	135.819.527
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	176.088.490
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	21.544.944
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/08/2020	192.274.048
Tesorería Distrital	Funcionamiento	19/08/2020	198.722.439
Tesorería Distrital	Funcionamiento	28/08/2020	200.000.000
Tesorería Distrital	Funcionamiento	28/08/2020	166.911.482
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	195.497.460
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	238.403.330
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	30.417.872
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	99.997.660
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	16.557.928
Tesorería Distrital	Funcionamiento	14/10/2020	48.152.744
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/11/2020	441.613.632



Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/11/2020	199.500.548
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/11/2020	220.245.366
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/11/2020	59.694.663
Tesorería Distrital	Funcionamiento	31/12/2020	- 2.034.526.449
TOTALES			81.313.327.190,30

En la tabla anterior, se hace necesario precisar que se reclasificó el valor del crédito de la cuenta de pasivo denominada financiamiento a largo plazo a la cuenta de transferencias; esto se determinó porque la entidad no tiene obligaciones financieras con una institución bancaria, por lo tanto, se ha considerado este valor como una transferencia. Por otro lado, se ha reclasificado a ingresos de funcionamiento e inversión debitando el valor de la pignoración que habíamos registrado inicial como un activo en la cuenta 1909, porque no considerado activo.

En este apartado se incluyen los ingresos por recuperaciones, reclasificaciones, ajustes, ingresos por expedición de CERTIVIS y por concepto de recuperación de saldos de subsidios en la liquidación del encargo fiduciario del proyecto Flor del Campo – 161 VIS, por un valor de cuatrocientos cuatro millones cuatrocientos setenta y cuatro mil treinta y nueve pesos (\$404.474.039.00). El detalle de estas transacciones se muestra en la tabla 27.2.1.

Tabla 27.2.1.

TERCERO	DESTINACION	FECHA TRANSACCION	VALOR GIRADO
Tesorería Departamental De Bolívar	Recuperaciones	30/04/2020	534.415
Banco Gnb Sudameris	Recuperaciones	30/06/2020	2.484.348
Epm Telecomunicaciones S.A E.S.P	Recuperaciones	30/09/2020	521.906
Banco Gnb Sudameris	Recuperaciones	30/09/2020	12.511.423
Banco Gnb Sudameris	Recuperaciones	20/11/2020	404.474.039
Corvivienda	Recuperaciones	31/12/2020	356.000
Fiduciaria Occidente S.A	Recuperaciones	31/12/2020	1.602.300
Fonvivienda	Recuperaciones	31/12/2020	2.339.519
Judith Cecilia Vargas Salazar	Aprovechamientos	31/03/2020	40.400
Banco Davivienda	Aprovechamientos	31/08/2020	27
Grupo Gestión Empresarial Colombia S.A.S	Aprovechamientos	26/11/2020	1
Dirección De Impuesto Y Aduana Nacional	Aprovechamientos	31/12/2020	435
Sindicato De Control De La Costa Caribe	Aprovechamientos	31/12/2020	10
Miguel Ramon Méndez Paredes	Aprovechamientos	31/12/2020	100
Tesorería Distrital	Aprovechamientos	31/12/2020	12
Fiduciaria Central S.A	Ganancia Por Derecho En Fideicomiso	31/03/2020	196.756.492



Constructora Bolívar	Otros Ingresos Diversos	31/01/2020	60.568.407
Willington Perpiñán Salgado	Otros Ingresos Diversos	31/01/2020	210.673
Gabriel Antonio Guerra Velásquez	Otros Ingresos Diversos	31/01/2020	106.500
Carlos Eduardo Espinosa Ortiz	Otros Ingresos Diversos	30/04/2020	106.500
Alcira Ester Ramos Ramírez	Otros Ingresos Diversos	30/04/2020	99.373
Inversiones L García E Hijos Y Cia	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	210.672
Marval S.A.	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	133.551.000
German Dario Giraldo Hoyos	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	630.000
Amarilo Sas	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	37.079.000
Alcira Ester Ramos Ramírez	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	99.373
Alcira Ester Ramos Ramírez	Otros Ingresos Diversos	30/10/2020	7.500
Corporación Acción Por Bolívar Actuar Famiempresas	Otros Ingresos Diversos	31/12/2020	2.106.720
Marval S.A.	Otros Ingresos Diversos	31/12/2020	18.744.000
Tu Casa Proyectos S.A.S	Otros Ingresos Diversos	31/12/2020	18.539.136
TOTALES			893.680.280,68

Otro concepto que hace parte de los ingresos de la Entidad son los rendimientos financieros, corresponden a los ingresos generados por los recursos depositados en las diferentes instituciones bancarias en la que el Fondo de Vivienda de Interés Social tiene cuentas; el resumen de estos se detalla en la tabla 27.2.2.

Tabla 27.2.2

GIRADOR	DESTINACION	VALOR GIRADO
Banco GNB Sudameris	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	385.646.384
Banco Davivienda	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	486.187
Banco BBVA	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	214.722
Banco Caja Social	Intereses sobre depositas en instituciones financieras	67.492
TOTALES		386.414.785

27.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Al cierre del año fiscal 2020 la entidad no presenta saldo de este tipo de ingresos.

27.3. Contratos de construcción

Al cierre de periodo fiscal 2020 la Entidad no tiene contrato de construcción.



NOTA 28. GASTOS Composición

CONCEPTO	2020	2019	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2020 VS 2019
GASTOS	9.160.271.000,16	10.642.155.219,89	-1.481.884.219,73	-14%
De administración y operación	9.160.271.000,16	10.642.155.219,89	-1.481.884.219,73	-14%

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos o bien por la generación o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, ni con la distribución de excedentes. Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las pérdidas por siniestros o de la venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del periodo.

Los gastos en general han sufrido con respecto al periodo anterior una disminución de un 14% reflejándose este efecto en los gastos generales lo que indica que hubo una reducción en la contratación y podríamos agregar a ello por los efectos sufrido por la pandemia, que limitó el desarrollo de las actividades.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2020 VS 2019
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	9.160.271.000	10.642.155.219	- 1.481.884.219	-14%
De Administración y Operación	9.160.271.000	10.642.155.219	- 1.481.884.219	-14%
Sueldos y salarios	1.898.088.855	1.831.606.034	66482821	4%
Contribuciones imputadas	0	0	0	0%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y	173877494	157652830	16224664	10%
Aportes sobre la nómina	432.968.760	413219485	19749275	5%



Prestaciones sociales	817.526.850	847.217.202	-29690352	-4%
Gastos de personal diversos	112.710.463	235.041.727	-202316035	-63%
Generales	5.554.352.072	6.913.261.649	-1.358909577	-19%
Otros gastos	5.733.064	87.017.674	-81284610	-93%
General de seguridad social en salud	165.013.442	157138619	7874823	5%
De Ventas	0	0	0	0

28.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

DETALLE	VALOR
Sueldos y salarios	1.898.088.855,00
Contribuciones efectivas	501.353.552,00
Aportes sobre la nomina	96.628.650,00
Prestaciones sociales	817.526.849,99
Gastos de personal diversos	112.710.462,97
Generales	5.184.478.188,84
Impuestos contribuciones y tasa	36.750.000,00
Generales	315.768.300,00
Impuestos contribuciones y tasas	17.355.583,00
TOTALES	8.647.536.558,80

28.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DETALLE	VALOR
Depreciación propiedades planta y equipo	98.092.578,00
Amortización de activos intangibles	75.784.916,00
TOTALES	173.877.494,00

28.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

La entidad no registra deterioros de activos financieros y no financieros.

28.3. Transferencias y subvenciones

La entidad no registra transferencias y subvenciones.

28.4. Gasto público social



La entidad no presenta registros en este grupo de cuentas.

28.5. De actividades y/o servicios especializados

La entidad no presenta registros en este grupo de cuentas

28.6. Operaciones interinstitucionales

La entidad no presenta registros en este grupo de cuentas

28.7. Otros gastos

DETALLE	VALOR
Comisiones	4.231.496,36
Financieros	199.672,00
Gastos diversos	1.301.896,00
TOTALES	5.733.064,36

NOTA 29. COSTO DE VENTA

Al cierre del periodo fiscal 2020 la cuenta costo de venta presenta saldos que se detallan en la tabla 29.1

Tabla 29.1.

CONCEPTO	2.020	2.019	VALOR	VALOR
			VARIACIÓN	VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	48.502.616.795	50.231.640.202	-1.729.023.406	-3%
COSTO DE VENTAS DE BIENES	48.502.616.795	50.231.640.202	-1.729.023.406	-3%
Bienes producidos	48.502.616.795	50.231.640.202	-1.729.023.406	-3%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	-	-	

NOTA 30. COSTOS DE TRANSFORMACION

Al cierre del periodo fiscal 2020 la cuenta costo de transformación presenta saldos que se detallan en la tabla 30.1.

Tabla 30.1.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2020 VS 2019
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	48.238.367.233	50.228.847.957	- 1.990.480.724	-4%



Otros servicios	48.238.367.233	50.228.847.957	- 1.990.480.724	-4%
-----------------	----------------	----------------	-----------------	-----

Los costos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, los cuales están asociados con la adquisición, construcción, mejoramientos de viviendas, legalización de predios en posesión irregular o producción de bienes y la prestación de servicios (con independencia de que en el intercambio se recuperen o no los costos) y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Estos costos se han trasladado a la cuenta de inventarios de productos en procesos y al final del periodo se cargarán a los resultados.

30.1 Detalle de los costos de transformación

CONCEPTO	2.020	2.019	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2020 VS 2019
COSTOS DE TRANSFORMACION OPERACIÓN Y DE VENTAS	48.238.367.233	50.228.847.957	1.990.480.724	-4%
De Administración y Operación	48.238.367.233	50.228.847.957	1.990.480.724	-4%
Construcción vivienda Nueva casa pa' gente pobreza extrema	274.676.584	-	274.676.584	0%
Construcción vivienda. ciudadela la paz- etapa 3-4-5	46.989.623.944	-	46.989.623.944	0%
Construcción vivienda. Nueva casa pa' gente- reubicación san francisco	292.360.775	1.307.491.398	1.015.130.623	-78%
Construcción vivienda nueva casa pa mi gente - pobreza extrema	68.553.000	7.224.759.461	7.156.206.461	-99%
Mi casa mejorada- sector rural	52.833.000	-	52.833.000	0%
Mi casa mejorada - sector urbano	560.319.930	1.507.830.020	947.510.090	-63%
Mi casa mejorada - sector urbano	-	5.000.000.000	5.000.000.000	-100%
Construcción vivienda nueva casa' pa mi gente pobreza extrema	-	1.634.927.121	1.634.927.121	-100%
Mi casa mejorada-sector urbano	-	6.191.710.563	6.191.710.563	-100%
Construcción vivienda. Nueva casa pa' gente	-	23.925.348.719	23.925.348.719	-100%
Mi casa mejorada-mejoramientos barrio pa' gente	-	1.512.026.699	1.512.026.699	-100%
Construcción vivienda reubicación san francisco	-	79.764.629	79.764.629	-100%



Corvivienda
CASITA SOCIEDAD ABREVIADA
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

Mejoramiento de vivienda	-	3.312.464	3.312.464	-100%
Construcción vivienda nueva casa pa' mi gente -victimas	-	12.517.392	12.517.392	-100%
Construcción vivienda nueva casa pa' gente - población víctima del conflicto armado	-	670.710.000	670.710.000	-100%
Mi casa mejorada-mejoramientos barrio pa' gente.	-	1.158.449.491	1.158.449.491	-100%

Los registros relacionados con la ejecución de las obras y la interventoría del proyecto Ciudadela La Paz; etapas 3,4, y 5, asciende a la suma \$ 46.989.623.944,00 constituyéndose en el concepto de mayor impacto en los costos de transformación de la Entidad en el periodo fiscal 2020.

**NOTA 31. ACUERDO DE CONCESION – ENTIDAD CONCEDENTE
NO APLICA**

**NOTA 31. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN
PENSION
NO APLICA**

**NOTA 32. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN
PENSIONES (Fondos de pensiones)
Composición**

**NOTA 33. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE
LA MONEDA EXTRANJERA**

Al cierre del año fiscal 2020 la Entidad no maneja recursos en moneda extranjera.


NESTOR EDILSON CASTRO CASTAÑEDA
Representante legal


RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
Contador Público
TP N° 24446-T