



Corvivienda

CORPORACIÓN DE INTERÉS SOCIAL PARA LA VIVIENDA Y LA REFORMA URBANA
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

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

ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DEL 2021



Corvivienda

www.corvivienda.gov.co



Tabla de Contenido

ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (2020 – 2021)
2. ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO (2020 – 2021)
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
CORPORACIÓN DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

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



Corvivienda
CORPORACIÓN DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRICTAL
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

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



Corvivienda
CORPORACIÓN SOCIAL FINANCIERA
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

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
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

Los suscritos NESTOR CASTRO CASTAÑEDA, representante legal, y RAFAEL HERNANDEZ CASTRO, profesional especializado con funciones de contador del Fondo de Vivienda de Interés Social, "Corvivienda" en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 298 de 1996 y en cumplimiento de lo estipulado en la resolución N°289 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución N° 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 2021, fueron 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 en los estados financieros básicos del Fondo de Vivienda de Interés Social, "Corvivienda" con corte a 31 de diciembre de 2021, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelado en el libro mayor emitido a 31 de diciembre de 2021.

Que los activos representan beneficios económicos futuros o un gran potencial de servicios, y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de 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 2022

Cartagena de Indias a los Quince (15) días del mes de febrero de 2022.


Representante legal


P.U.E. con funciones de Contador



ANEXO No.4
FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REF. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO: DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 2.021
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo	
		Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	Transferencias	26.580.568	81.313.327
4428	Corrientes del Gobierno General	26.580.568	81.313.327
	COSTOS OPERACIONALES		
62	Costo de Ventas	32.139.497	48.502.617
6205	Construcciones	32.139.497	48.502.617
	GASTOS OPERACIONALES		
		14.318.341	9.154.538
51	De Administración	8.774.435	8.647.537
5101	Sueldos y Salarios	1.946.938	1.898.089
5103	Contribuciones Efectivas	566.721	501.354
5104	Aportes de Nomina	104.111	96.629
5107	Prestaciones Sociales	849.201	817.527
5108	Gastos de Personal Diversos	104.346	112.710
5111	Generales	5.167.357	5.184.478
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	35.761	36.750
52	De Operacion	741.174	333.124
5211	Generales	604.378	315.768
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	136.796	17.356
53	Deterioro Depreciaciones y Amortizaciones, Provisiones	54.670	173.877
5360	Depreciacion Propiedades Planta y Equipo	44.442	98.092
5366	Amortizacion Activos Intangibles	10.228	75.785
57	Operaciones Institucionales	4.748.062	-
5720	Operaciones Enlace	4.748.062	-
	EXCEDENTE(DEFICIT) OPERACIONAL	-19.877.270	23.656.172
48	OTROS INGRESOS	1.108.846	1.280.095
4802	Financieros	24.867	386.415
4808	Ingresos Diversos	1.083.979	893.680
58	OTROS GASTOS	51.485	5.733
5802	Comisiones y Servicios Financieros	1.147	4.231
5804	Otros Gastos Financieros	46	200
5808	Impuestos Asumidos	1	-
5890	Gastos Diversos	50.292	1.302
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-18.819.909	24.930.534

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 REF. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DEL 2.021
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	42.121.191
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 31 DEL 2021	-18.819.909
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2021	23.301.282


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES


AUMENTOS

3110

-18.819.909

DISMINUCIONES


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 RE. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE RESULTADOS**

PERIODO: DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 2.021

Código	Cuentas	Período Actual S	Período Anterior S
	INGRESOS OPERACIONALES	26.580.568	81.313.327
44	Transferencias (Nota 27)	26.580.568	81.313.327
	COSTOS OPERACIONALES	32.139.497	48.502.617
62	Costo de Ventas (Nota 29)	32.139.497	48.502.617
	GASTOS OPERACIONALES	14.318.341	9.154.638
51	De administración (Nota 28)	8.774.435	8.647.537
52	De Operaciones (Nota 28)	741.174	333.124
53	Provisiones, Agotamiento, Depreciac, Amort.	54.670	173.877
57	Operaciones Institucionales	4.748.062	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-19.877.270	23.656.172
	OTROS INGRESOS	1.108.846	1.280.095
48	Otros Ingresos (Nota 27)	1.108.846	1.280.095
	OTROS GASTOS	51.485	5.733
58	Otros Gastos (Nota 28)	51.485	5.733
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-18.819.909	24.930.534

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: NESTOR CASTRO CASTAÑEDA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: RAFAEL HERNANDEZ CASTRO
TP 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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2021

(Estas cifras comparativas con las del periodo anterior 2020)

(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.



1.2. Declaración de Cumplimiento del Marco Normativo y Limitaciones.

En todo proceso El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena "Corvivienda" utiliza el software integrado denominado SAFE y da cumplimiento al marco normativo para entidades de gobierno la cual hace parte integral del régimen de contabilidad pública. Para el registro de los hechos financieros económicos y sociales Corvivienda aplica los procedimientos contables y el catálogo general de cuentas para entidades de gobierno, las guías de aplicación y la doctrina contable pública.

1.3. Forma de Organización y/o Cobertura

Dentro del proceso contable se tiene identificado tres elementos básicos: las entradas, el proceso y las salidas, como entradas tenemos toda aquella información cualitativa y cuantitativa que se produce al interior y exterior de la entidad, producto del ejercicio administrativo para el desarrollo de sus funciones. El proceso se lleva a cabo a través del reconocimiento, la medición y la revelación de los hechos económicos que se producen en el transcurso del tiempo. Las salidas están representadas por los productos finales del proceso contable, representados los estados financieros conformados por el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado cambios en el patrimonio, el estado de flujo de efectivo y las notas explicativas de los estados financieros.

NOTA 2. 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



Corvivienda

Entidad del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena
www.corvivienda.gov.co



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 Distrital de Cartagena “Corvivienda” 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 Distrital de Cartagena “Corvivienda” 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 Distrital de Cartagena “Corvivienda”, 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 Distrital de Cartagena “Corvivienda” 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.



Corvivienda
FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

2.5. Otros aspectos

En El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena “Corvivienda” 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 2021 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.



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



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo está conformado por los depósitos de libre disponibilidad en banco. 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 la tesorería 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 Propiedades, 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 (1) Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (SMMLV), 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 de un (1) Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (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:

1637 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 de Contabilidad del Sector Público. (NICSP) 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 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 MARÍTIMO 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 HOTELERÍA	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.

Si 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, porque 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 2021 se detallan en la tabla 5.1.1.



Tabla 5.1.1

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.293.220.467	11.706.728.749	-413.508.282
TOTAL DEPOSITOS EN CUENTAS DE AHORRO	11.293.220.467	11.706.728.749	-413.508.282
GNB SUDAMERIS N° 4055-0500536-4	0	8.033.249.005	-8.033.249.005
GNB SUDAMERIS. SAN FRANCISCO AH#405505005414	0	2.759.526.073	-2.759.526.073
GNB SUDAMERIS # 90550920880	0	11.603.101	-11.603.101
DAVIVIENDA- AH #0570057370166597	585.822.789	556.444.326	29.378.463
BBVA - TIT. Y LEGA AH # 756-000865	26.481.352	26.523.480	-42.128
CAJA SOCIAL CTA AH#24062519229	0	80.383.340	-80.383.340
CAJA SOCIAL CTA AH#24074499195	558.563.344	233.226.103	325.337.241
GNB SUDAMERIS - FI N° -551000088050	0	5.773.321	-5.773.321
DAVIVIENDA- AH #005700133010	452.064.793	0	452.064.793
DAVIVIENDA- AH #005700133028	7.371.635.596	0	7.371.635.596
DAVIVIENDA- AH #005700133002	2.298.625.464	0	2.298.625.464
DAVIVIENDA- AH #005700133036	27.129	0	27.129

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 2021 los saldos de la cuenta instrumentos derivados se detallan en la tabla 6.1.

Tabla 6.1.

CONCEPTO	SALDO 2021	SALDO 2020	VALOR 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 **Transcribe**, 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 "Corvivienda" 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 trataran 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 “Corvivienda” no maneja este tipo de instrumentos financieros.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del periodo fiscal 2021 la Entidad registra las siguientes cuentas por cobrar. Las mismas se detallan en la tabla 7.1.

Tabla 7.1.

CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	300.815.048	2.361.075.104	2.661.890.152	1.029.474.767	2.361.075.104	3.390.549.871	-728.659.719
Prestación de servicios	0	0	0	0	0	0	0
Otras Transferencias	297.710.373	0	0	1.027.634.073	0	1.027.634.073	-729.923.700
Otras Cuentas Por Cobrar	3.104.675	0	0	1.840.694	0	1.840.694	1.263.981
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 trasferencias corresponde al Impuesto Predial Unificado (IPU), la Entidad se encuentra pendiente del giro por parte de la Tesorería Distrital por valor de Doscientos Noventa y Siete Millones Setecientos Diez Mil Trescientos Setenta y Tres Pesos (\$ 297.710.373,00).

La Entidad a la fecha de presentación de los Estados Financieros recibió recursos por parte de la Tesorería Distrital el 25 de Enero del 2022, por concepto de cuentas por cobrar otras transferencias correspondiente a gastos de funcionamiento de acuerdo al certificado de traslado de Octubre de 2021 por valor de Ciento Treinta y Cuatro Millones Setecientos Cuarenta y Tres Mil Doscientos Treinta y Un Pesos (\$134.743.231,00); para tal efecto la Secretaria de Hacienda del Distrito de Cartagena expidió el CDP No. 79 y CRP 80 del 27/12/2021.

En otras cuentas por cobrar se encuentran Seguridad Rincón Y Rodríguez Limitada con Nit: 900091901-5 por concepto de deducciones por retención en la fuente y estampillas no aplicadas al pago correspondiente a la planilla No. 710 de 24/12/2021 pagada el 30/12/2021, por valor de Tres Millones Ochenta y cuatro Mil Setenta y Cinco Pesos (\$3.084.075,00) y el Banco Davivienda por valor de Veinte Mil Seiscientos Pesos (\$20.600,00), hecho generado por débito automático de cobro cheque, dicho valor debe ser abonado por la entidad bancaria, de acuerdo a las condiciones de manejo de la cuenta de ahorros en la cual quedó establecido que los valores por cheques cobrados a Corvivienda serán reintegrados.



Se adelantaron las gestiones pertinentes informando via correo electrónico el día 26 de enero de 2022, del mayor valor pagado en la factura No. SRR 466 y se le solicita sea autorizado se aplique el descuento en la factura pendiente de pago. El 15 de febrero del presente, se recibe oficio donde autoriza a Corvivienda descontar este valor

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-2021	Dic-2020
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 contratos 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.

En la vigencia 2021 se recibieron otros ingresos por concepto de indemnización de la aseguradora CONFIANZA S.A. por valor de Seiscientos Cincuenta y Seis Millones Cuarenta y Nueve Mil Ciento Diecinueve Pesos (\$656.049.119,00) por multa de incumplimiento del contratista Coomulvictoria del proyecto Flor de la Esperanza 224 VIS.



- 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 lo acometa directamente o indirectamente mediante alianzas o convenios; una vez construidos o materializados los proyectos se distribuirán los costos de manera gratuita entre los beneficiarios de la acción de su cometido social. Al cierre del año 2020 no se presentó entrega, 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	2021	2020	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 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-153-813 con referencia catastral No. 01-02-02-48-00-61-000
- Lote la Despensa identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-308-318 con referencia catastral No. 00-01-00-01-41-97-000



- Lote la María No. 1 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-031-366 con referencia catastral No. 01-02-02-48-00-61-000
- Lote la María No. 2 identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-155-262 con referencia catastral No. 01-04-00-01-00-90-000
- Lote San Carlos identificado con matrícula inmobiliaria No. 060-14-210 con referencia catastral No. 01-10-05-47-00-08-000

En la actualidad se encuentran excluidos del Estado de la Situación Financiera los lotes de Bayunca, La María 1 y 2, por encontrarse en posesión irregular por los invasores de la zona; no obstante detener la titularidad, la entidad no posee el control sobre estos recursos, no se pueden usar u obtener un beneficio económico a futuro o un potencial de servicios de estos amparándose bajo el concepto de Activo que reposa en las políticas contables del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital "Corvivienda".

Cabe resaltar que la entidad logró ceder de manera gratuita una franja de terreno de 14639 M2, segregado del lote la María N°2, a la Fundación Pies Descalzo, mediante Escritura Publica N° 1288 de Septiembre 2011/2011 Mat. Inm. N° 060-263124 la construcción de un colegio en el Barrio la María.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del periodo fiscal 2021, los saldos registrados en el grupo propiedad planta y equipos se detallan en la tabla 10.1

Tabla 10.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	576.211.550	494.891.952	81.319.598
Propiedades, planta y equipo no explotados	288.320.000	288.320.000	0
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	531.448.802	497.396.032	34.052.770
Equipo de Cómputo y Comunicación	324.826.063	233.117.732	91.708.331
Depreciación acumulada de PPE (cr)	-568.383.315	-523.941.812	-44.441.503

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:

- En el año 2021 se realizaron compras de Muebles y Enseres por valor de \$34.052.770,00
- Los registros efectuados corresponden al cálculo y contabilización de las depreciaciones.



- c) El valor neto de la cuenta equipos de cómputo y comunicación es de \$91.708.331,00 incrementado por compras de Equipos de comunicaciones por \$2.045.688,00 y de Equipo de procesamiento de datos por \$ 89.662.644,00
- d) El valor neto de la cuenta muebles y enseres es de \$ 172.324.313,00, debido al efecto de la depreciación acumulada.

10.2. Detalle de saldos y movimientos PPE – Inmuebles

En el periodo fiscal 2021, no presentaron movimientos en la Propiedad Planta y Equipos relacionada con inmuebles.

10.3. Construcciones en curso

La entidad no registra construcciones en curso al cierre del periodo fiscal 2021.

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 2021 el saldo neto de la cuenta activos intangibles es de \$125.398.010.00, originado por la adquisición de Licencias que nos permite recibir los servicios por las aplicaciones que se utilizan de Microsoft Office 365 y se evitan los riesgos de piratería las cuales que ascendieron a un valor de \$125.398.010.00. El mismo se muestra en la tabla 14.1.



Tabla 14.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR
			VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	125.398.010	0	125.398.010
Licencias	228.849.256	103.451.246	125.398.010
Softwares	173.537.500	173.537.500	0
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-287.217.042	-276.988.746	-10.228.296
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0

14.1. Detalle de los movimientos

En el año 2021, se registraron las amortizaciones del periodo en la cuenta de activos intangibles correspondiente al licenciamiento por las aplicaciones a las que se tienen acceso en nuestros equipos de cómputo en uso.

El licenciamiento por el uso de aplicaciones en los equipos de cómputos, como los softwares que utiliza la Entidad, se han actualizado; dando cumplimiento a las regulaciones de la materia sobre los derechos de autor y nos evita 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 2021 la cuenta otros derechos y garantías presentan los saldos detallados en la tabla 16.1

Tabla 16.1.

CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO	VALOR
	2021	FINAL 2020	VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	5.332.011.894	20.309.054.165	-14.977.042.271
Avances y anticipos entregados	741.859.298	58.793.110	683.066.188
Recursos entregados en administración	664.754.586	16.450.261.055	-15.785.506.469
Derechos en fideicomiso	3.800.000.000	3.800.000.000	0



6.1. 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 de \$741.859.298.00, producto de los anticipos de contratos pendiente por amortizar. 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
901523864-1	CONSORCIO MEJORAMIENTO MI CASA	683.066.188
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		741.859.298

- La suma de \$664.754.586.00, 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, 5. A este encargo Fiduciario se le hizo una amortización de \$15.785.506.469.00, con respecto al saldo del año anterior. El detalle del saldo de la cuenta se muestra en la tabla 16.1.2.

Tabla 16.1.2.

NIT /CC	NOMBRE	VALOR
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	378.817.754
901232348-1	UNION TEMPORAL CARTAGENA DE INDIAS 2018	285.936.832
TOTALES		664.754.586

- La suma de \$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 2021 los saldos de las cuentas por pagar se detallan en la tabla 21.1.

Tabla 21.1.

CONCEPTO	SALDO CTE.	SALDO CTE.	VALOR	VARIACIÓN
	2021	2020	VARIACIÓN	%
CUENTAS POR PAGAR	5.197.331.321	2.430.011.261	2.767.320.060	114%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.552.822.271	235.026.233	2.317.796.038	986%
Recaudos a favor de Terceros	1.656.570.042	1.318.467.588	338.102.454	26%
Descuentos de Nomina	15.268.518	14.141.457	1.127.061	8%
Retención en la Fuente e Impto. de Timbre	27.335.408	21.264.326	6.071.082	29%
Recursos Recibidos de los sistemas Generales de Pensiones y Riesgos	1.597.540	1.567.657	29.883	2%
Otras Cuentas por Pagar	242.229.366	194.484.207	47.745.159	25%
			0	
Beneficios a los Empleados a corto plazo	701.508.176	645.059.793	56.448.383	9%

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 ONIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
830037278-1	NUEVA ERA SOLUCIONES S.A.S.	Bienes y Servicios	3.407.760,00
830037946-3	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	Bienes y Servicios	2.513.250,00
901349538-8	UNION TEMPORAL HERMANOS BLANCOS	Bienes y Servicios	289.305,00
901442429-0	UT OFIBEST FORMACION	Bienes y Servicios	8.968.706,00
73120650-8	RONALD LLAMAS BUSTOS	Bienes y Servicios	2.074.411,00
800141235	FIDUCIARIA POPULAR	Proyecto de Inversion	1.437.057,00
901132022	UNION TEMPORAL CIUDADELA DE LA PAZ	Proyecto de Inversion	2.534.131.782,00
		TOTAL	2.552.822.271,00

21.1.2. Recaudos a favor de Terceros

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

1. Deducción 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. Deducción 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. Deducción 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.
4. Se incluye el saldo de la deducción de Tasa Pro deporte Recreación –IDER, con una tarifa del (2,5 %), que fue creada mediante acuerdo de concejo N° 034 -2020 Noviembre 25 2020, cuyo es fomentar y estimular el deporte y la recreación



conformes a planes, programas, proyectos y políticas del Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias.

5. Se incluye el saldo de la deducción del 5% Contribución especial, por la suscripción sobre contratos de obra pública para la construcción y mantenimiento de vías cuyo recursos se destinaran a la dotación de las fuerzas militares y de policía o a la realización de gastos orientados a generar un ambiente que propicie la seguridad ciudadana, el bienestar social, la convivencia pacífica, el desarrollo comunitario y, en general, todos aquellos gastos que permitan hacer presencia real del Estado.

Los saldos al cierre del año fiscal 2021 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
2021	Tesorería Distrital	Contribución Especial Del 5%	142.594.534
2019	Tesorería Distrital	Sobretasa Deportiva IDER 2%	24.614.133
2021	Tesorería Distrital	Estampilla Años Dorados 2%	86.785.251
2021	Universidad de Cartagena	Estampilla Universidad de Cartagena 1%	34.304.498
2021	Tesorería Departamental de Bolívar	Estampilla ProHospital Universitario	35.173.500
2021	Tesorería Distrital	Tasa Prodeporte y Recreación 2.5%	85.761.249
TOTALES			1.656.570.042

6. 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 José Navas Tamara	44.000
22810403-0	Sonia Del Carmen Monsalve González	44.000
30774312	Sandra Elena Guzmán	84.000
1143393072	Jesús Antonio García Medina	88.000
73151228	Rafael Ángel Hoyos Díaz	84.000
45523999	Evelyn Matilde Díaz Valdez	66.000
7884602	Carlos Manuel Zambrano Castilla	84.000



Corvivienda

www.corvivienda.gov.co



Salvemos Juntos
a Cartagena

1047389724-6	María Leonor Hernández Aleán	66.000
45517082	Guiguiola Hurtado Ramírez	32.000
1047417162-8	Cristina María Zuluaga Pamplona	66.000
1102824215	Estephany Esther Castillo Suarez	84.000
73570910	Jorge Luis Romero Piñerez	66.000
1143398354	Martha Liliana Jerez Carrillo	66.000
73167744	Alberto Enrique Chico Arévalo	44.000
73081629-4	Javier Ignacio Benedetti Quintero	76.000
73166471-4	Ismael Enrique Acevedo Julio	66.000
1047395052-1	Paola Andrea Mejía Feliz	66.000
1143339172	Kevin Andrés Solar Angulo	66.000
45757175	Laudith Pantoja Palomino	66.000
1047385116	Ana Milena Ochoa Flórez	66.000
39178784	Luz Stella Córdoba Blandón	66.000
45496313	Nury Del Socorro Varela Ballestas	66.000
45448025-1	Arney Judith Bustamante Acosta	132.000
45466359	Gloria Edilma Pérez Montoya	168.000
1047380523-1	Ricardo Cabrera González	112.000
45502784-4	Nayra Piedad López Caldera	132.000
1047432119-3	Fabián Alejandro Bernal Novoa	252.000
1128054928	Karina Paola Venera Torres	44.000
1235044576	Allison Buelvas Alcalá	64.000
37746199-3	Carmen Cecilia Serrano Ávila	66.000
45553014	Tatiana Paola Orozco Jaraba	66.000
73099752	Hernando Lugo Jiménez	84.000
33334759	Duberlis Clemencia Campo Bolaños	84.000
73074761	Jorge Eliecer Alcalá Robles	36.000
1128049974	Ana Otilia Marrugo Guzmán	44.000
52387483-4	María Andrea Arango Rodríguez	66.000
92529330	German Emilio Álvarez González	76.000
1065640883	Jhoan Sebastián Valbuena Julio	66.000
23020205	Aurora María García Montes	84.000
64521571	Rubis Berrio Villalobos	56.000
7920500	Ernesto Carlos Martelo Díaz	56.000
1143375021	Marian Paola Solar Hernández	56.000
33355353	Mileidys Del Carmen García Marrugo	84.000
32937340	Índira Grace Aguirre Navas	66.000
45497618	María Bernarnda Osorio Fortich	84.000
1143361370	Ana Felicia Álvarez Manjarrez	66.000
73127026	Rafael Alfonso Uribe Ríos	66.000



Corvivienda
COMITÉ DE GESTIÓN Y REFORMA URBANA
 www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
 a Cartagena**

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 Schoonewolf Moxilla	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 Jesus Caro Villalba	66.000
45750421	Milena Maria Quintana Paredes	66.000
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 Villafaña 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 Ballesterero 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 Valdés	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	Nazily 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



Corvivienda
www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
a Cartagena**

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	Suret 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
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 Lavalle	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



Corvivienda
INSTRUMENTO DE POLÍTICA PÚBLICA DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA
 www.corvivienda.gov.co



**Salvemos Juntos
 a Cartagena**

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
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 Martínez Vergara	112.000
73200964	Gustavo Adolfo Carmona Beltrán	132.000
73201530-0	Harold Antonio Cuadro Velásquez	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 Velásquez	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	Raul Antonio Martínez Newball	112.000
8852003	Marlon Mariano Yanez Camargo	84.000
8854433	David Domingo Herazo Tinoco	168.000
8865578	Gonzalo Jimenez Díaz	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	Tufo 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 y la Tesorería Departamental de Bolívar, 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%	- 86.785.251,00
890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	ESTAMPILLAS UNIVERSIDAD DE CARTAGENA 1%	- 34.304.498,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	ESTAMPILLAS PRO HOSPITAL UNIVERSITRIO (1%)	- 35.173.500,00
800232726	IDER	SOBRETASA DEPORTIVA IDER 2%	- 24.614.133,00
890480184	TESORERIA DISTRITAL	CONTRIBUCION 5%	- 1.389.931.411,00
TOTALES			- 1.656.570.042,00

Tabla: 21.3.2.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	HONORARIOS	- 0
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	SERVICIOS	- 978.667,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	ARRENDAMIENTO	- 5.424.618,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	COMPRAS	- 4.824.801,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	RENTAS DE TRABAJO	- 7.134.537,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO P	- 4.785.314,00
806006876	DIRECCION DE IMPUESTO Y ADUANA NACIONAL	CONTRATOS DE OBRA	- 1.616.168,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	POR COMPRAS	- 143.560,00
890480059	TESORERIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	POR SERVICIOS	- 2.427.743,00
TOTALES			- 27.335.408,00

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 pagadas 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	-1.525.100,00
800227940	COLFONDOS	General de seguridad social en salud	-1.025.400,00
800229739	PROTECCION S.A PENSION	General de seguridad social en salud	-858.756,00
900336004	COLPENSIONES- ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	General de seguridad social en salud	-3.792.500,00
800088702	SURA EPS	General de seguridad social en salud	-3.015.700,00
800130907	SALUD TOTAL	General de seguridad social en salud	-164.000,00
800251440	SANITAS EPS	General de seguridad social en salud	-2.465.256,00
805000427	COOMEVA S.A	General de seguridad social en salud	-448.300,00
830003564	FAMISANAR	General de seguridad social en salud	-77.000,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	General de seguridad social en salud	-444.100,00
901037916-1	ADRES	General de seguridad social en salud	-587.400,00
901256582-2	SINDEMUJER	Descuentos de nómina – Sindicato	8.535,00
45433159	JANICE CECILIA DOMINGUEZ MACHADO	Medicina Prepagada	-244.020,00
45547296	MARYURYS MILENA MONROY OCHOA	Medicina Prepagada	-104.580,00
1128044549-6	VICTOR ALFONSO CORTES BARCENAS	Embargos Judiciales	-7.871,00
890903938	BANCOLOMBIA	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	-500.000,00
TOTALES			-15.268.518,00

21.1.4.1 Fondo de Solidaridad Pensional

Corresponde al valor de las obligaciones de la Entidad originadas por los descuentos de nómina de sus empleados, por concepto de aportes al fondo de solidaridad pensional organizaciones y que deben ser pagados en los plazos y condiciones previstos. Anexo 21.4.1.1



Tabla: 21.4.1.1

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
800224808	PORVENIR S.A		- 381.400,00
800227940	COLFONDOS		- 256.300,00
800229739	PROTECCION S.A PENSION		- 186.040,00
900336004	COLPENSIONES- ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES		- 773.800,00
TOTALES			-1.597.540,00

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, seguros, gastos legales, aportes parafiscales ICBF y Sena, entre otras. Tabla 21.5.1.

Tabla: 21.5.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	Otras cuentas por pagar	-2.347.870,00
45422083	NOTARIA PRIMERA DE CARTAGENA	Otras cuentas por pagar	-14.850.000,00
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
860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A	Otras cuentas por pagar	-88.781,00
9091056	NOTARIA TERCERA/ALBERTO MARENCO MENDOZA	Otras cuentas por pagar	-31.649.170,00
9092023	NOTARIA SEPTIMA DE CARTAGENA/O MARIO ECHEVERRIA ESQUIVEL	Otras cuentas por pagar	-4.396.755,00
899999034	SENA	Otras cuentas por pagar	-3.746.300,00
899999239	I.C.B.F.	Otras cuentas por pagar	-5.619.400,00
900092385	EPM TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	Otras cuentas por pagar	-1.841.391,00
1143367832-7	ABEL ANDRES MARTINEZ LOPEZ	Otras cuentas por pagar	-3.920.000,00
30656168-3	YOLANDA MARIA BARGUIL MORE	Otras cuentas por pagar	-4.700.000,00
3806341	JOSE JOAQUIN POSADA ARRIETA	Otras cuentas por pagar	-5.863.000,00
45431929	ROSANA DEL CARMEN CARVAJAL HERRERA	Otras cuentas por pagar	-3.920.000,00
7918712-2	MANUEL DAVID ANGARITA VARGAS	Otras cuentas por pagar	-5.863.000,00
890404273	EDITORA DEL MAR S.A - EL UNIVERSAL	Otras cuentas por pagar	-11.326.384,00
900205684-3	GRUPO EMPRESARIAL JHS S.A.S	Otras cuentas por pagar	-46.054.413,00



901417124-4	COOMEVA EMERGENCIA MÉDICA SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADA S.A.S	Otras cuentas por pagar	-278.782,45
9149565-3	JOSE DAVID DIAZ PASTRANA	Otras cuentas por pagar	-83.972.679,66
900183313	SUSPEDECAR	Otras cuentas por pagar	-5.705.720,00
900950898	SINTRAMUNICIPALES DE CARTAGENA	Otras cuentas por pagar	-5.705.720,00
TOTALES			-242.229.366,11

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
Beneficios a los empleados corto plazo	Nomina por pagar descuentos	-6.606.831,00
Cesantías	Prestaciones sociales	-262.910.733,00
Intereses de Cesantías	Prestaciones sociales	-18.780.880,00
Vacaciones	Prestaciones sociales	-123.370.025,00
Prima de Vacaciones	Prestaciones sociales	-164.493.366,00
Prima de Servicios	Prestaciones sociales	-42.747.926,00
Bonificación Por Servicio Prestados	Prestaciones sociales	-34.108.275,00
Aportes A Riesgos Laborales	Aportes riesgos laborales	-2.435.500,00
Capacitación Bienestar Social Y Estimulas	Bienestares empleados	-1.685.326,00
Aportes A Fondos Pensionales - Empleador	Apropiaciones de nómina y aporte patronales	-23.339.200,00
Aportes En Seguridad Social En Salud - Empleador	Apropiaciones de nómina y aporte patronales	-16.390.000,00
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	Aporte Parafiscales	-7.491.900,00
TOTALES		-704.359.962,00

Es importante resaltar que los valores registrados 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:

- Acuerdos formales legalmente exigibles, celebrados entre la Entidad y sus empleados.
- Requerimientos legales en virtud de los cuales la Entidad se obliga a efectuar aportes o asumir obligaciones
- 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
CARLOS EDUARDO FERNANDEZ BARCENAS	1143342621-1	-12.519.571,00	-1.502.349,00	-510.976,00
MARIA ELENA GUTIERREZ VILLA	22500064	-7.457.683,00	-894.922,00	-266.164,00
CYNTHIA SERPA MAITAN	22669916	-12.716.583,00	-1.525.990,00	-3.598.124,00
MARIA AUXILIADORA MONTALVO NAVARRO	23197670	-944.860,00	-	-546.038,00
GERLINE IMBETT RICARDO	34985539	-7.458.124,00	-894.975,00	-1.307.163,00
AIDA ROSA TORRES GARCIA	45422883	-57.622.112,00	-	-662.454,00
DOLORES CAMPILLO TORRES	45426756	-5.758.179,00	-690.981,00	-584.559,00
ELVIA ROSA PAEZ GUERRERO	45433133	-3.245.173,00	-389.421,00	-388.475,00
JANICE CECILIA DOMINGUEZ MACHADO	45433159	-33.311.112,00	-	-254.335,00
TANIA BOSSIO MARIN	45451263	-4.730.411,00	-	-581.797,00
ELVIA CECILIA CABALLERO AMADOR	45460580	-7.238.520,00	-	-2.789.078,00
NEXY PEREZ ZURITA	45469721	-1.516.661,00	-	-626.550,00
ROCIO FLOREZ OROZCO	45484569	-1.039.738,00	-	-265.857,00
ISABEL MARIA DIAZ MARTINEZ	45495260	-12.716.217,00	-1.525.946,00	-1.117.760,00
ILEANA DEL CARMEN GOMEZ SEÑA	45501241	-3.425.258,00	-411.031,00	-277.094,00
MARYURYS MILENA MONROY OCHOA	45547296	-7.449.894,00	-893.987,00	-1.106.061,00
SOHARA RESTREPO CARRILLO	45592704	-10.148.430,00	-1.217.812,00	-2.156.957,00
RAMIREZ ACOSTA SANDRA MILDRETH	45689499	-3.425.258,00	-411.031,00	-325.993,00
MARIA TERESA HERAZO MAYA	45764837	-9.614.024,00	-1.153.683,00	-1.110.672,00
RAFAEL HERNANDEZ CASTRO	73070441	-10.148.423,00	-1.217.812,00	-2.269.634,00



JOSE MANUEL PIMENTEL PAJARO	73113315	-2.349.569,00	-281.948,00	-399.726,00
PEDRO CARLOS RUIZ PRENS	73181144	-10.682.557,00	-1.281.907,00	-2.655.955,00
ERNESTO JAVIER CAMACHO DIAZ	73594324	-12.716.583,00	-1.525.990,00	-3.832.321,00
MAURICIO DE LA TORRE ORTIZ	79450016-5	-7.458.124,00	-894.975,00	-1.372.225,00
NESTOR EDILSON CASTRO CASTAÑEDA	79596577-2	-17.217.669,00	-2.066.120,00	-5.102.307,00
TOTALES		-262.910.733,00	-18.780.880,00	-34.108.275,00

Tabla: 22.1.2.

NOMBRE DEL EMPLEADO	C.C. NO.	CESANTÍAS	INTERESES CESANTÍAS	BONIFICACIÓN SERVICIO
CARLOS EDUARDO FERNANDEZ BARCENAS	1143342621-1	-6.548.698,00	-8.731.598,00	-2.817.212,00
MARIA ELENA GUTIERREZ VILLA	22500064	-407.606,00	-543.475,00	-1.565.300,00
CYNTHIA SERPA MAITAN	22669916	-17.248.904,00	-22.998.539,00	-2.817.212,00
MARIA AUXILIADORA MONTALVO NAVARRO	23197670	-836.256,00	-1.115.008,00	-718.931,00
GERLINE IMBETT RICARDO	34985539	-2.001.918,00	-2.669.223,00	-1.565.300,00
AIDA ROSA TORRES GARCIA	45422883	-1.014.486,00	-1.352.649,00	-1.565.300,00
DOLORES CAMPILLO TORRES	45426756	-895.199,00	-1.193.598,00	-1.208.590,00
ELVIA ROSA PAEZ GUERRERO	45433133	-3.590.492,00	-4.787.323,00	-718.931,00
JANICE CECILIA DOMINGUEZ MACHADO	45433159	-389.490,00	-519.320,00	-1.565.300,00
TANIA BOSSIO MARIN	45451263	-891.021,00	-1.188.027,00	-789.581,00
ELVIA CECILIA CABALLERO AMADOR	45460580	-16.009.852,00	-21.346.470,00	-2.817.212,00
NEXY PEREZ ZURITA	45469721	-959.561,00	-1.279.414,00	-789.581,00
ROCIO FLOREZ OROZCO	45484569	-407.148,00	-542.864,00	-781.747,00
ISABEL MARIA DIAZ MARTINEZ	45495260	-7.580.821,00	-10.107.762,00	-2.817.212,00
ILEANA DEL CARMEN GOMEZ SEÑA	45501241	-424.344,00	-565.792,00	-718.931,00
MARYURYS MILENA MONROY OCHOA	45547296	-1.692.061,00	-2.256.081,00	-1.565.300,00
SOHARA RESTREPO CARRILLO	45592704	-3.303.375,00	-4.404.501,00	-2.129.938,00
RAMIREZ ACOSTA SANDRA MILDRETH	45689499	-499.228,00	-665.637,00	-718.931,00
MARIA TERESA HERAZO MAYA	45764837	-6.138.185,00	-8.184.246,00	-2.129.938,00
RAFAEL HERNANDEZ CASTRO	73070441	-12.350.680,00	-16.467.573,00	-2.129.938,00
JOSE MANUEL PIMENTEL PAJARO	73113315	-643.184,00	-857.578,00	-490.715,00
PEDRO CARLOS RUIZ PRENS	73181144	-4.067.589,00	-5.423.452,00	-2.129.938,00
ERNESTO JAVIER CAMACHO DIAZ	73594324	-17.607.577,00	-23.476.769,00	-2.817.212,00
MAURICIO DE LA TORRE ORTIZ	79450016-5	-2.101.560,00	-2.802.081,00	-1.565.300,00
NESTOR EDILSON CASTRO CASTAÑEDA	79596577-2	-15.760.790,00	-21.014.386,00	-3.814.376,00
TOTALES		-123.370.025,00	-164.493.366,00	-42.747.926,00



**NOTA 23. PROVISIONES
 NO APLICA**

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Al cierre del periodo fiscal 2021 los saldos correspondientes a la cuenta otros pasivos se detallan en la tabla 24.1.

24.1. Desglose.

1. Este valor corresponde al consignado por la empresa URBIS 150 S.A.S, para la expedición del Certificado de Vivienda de Interés Social – VIS del proyecto denominado “URBIS 150”, localizado en el barrio Boston, se constató que en la ubicación del proyecto no está permitido construir por disposición Plan de Ordenamiento Territorial (POT).
2. El valor de la consignación realizada por el señor LUIS MIGUEL PADILLA BARQUETT corresponde a la solicitud de expedición de Certificado de Vivienda de Interés Social para vivienda unifamiliar, otorgado al beneficiario con fecha de 13 de enero de 2022.
3. El valor de la consignación realizada por la señora DORIS ELENA PALACIO DE BOTERO corresponde a la solicitud de expedición de Certificado de Vivienda de Interés Social para vivienda unifamiliar, otorgado al beneficiario con fecha de 14 de enero de 2022.

Tabla: 24.1.

CC O NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
901113446-5	URBIS 150 S.A.S.	Otros pasivos	19.624.162,00
73070274	LUIS MIGUEL PADILLA BARQUETT	Otros pasivos	109.023,12
45420639	DORIS ELENA PALACIO DE BOTERO	Otros pasivos	109.023,12
TOTALES			19.842.208,24

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
Fenavip	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 Ssenz 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 2021 el patrimonio presenta la composición detallada en la tabla 26.1.

Tabla 26.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	23.301.281.228	42.121.191.124	-18.819.909.896
Capital fiscal	28.667.090.400	28.667.090.400	0
Resultados de ejercicios anteriores	13.454.100.724	-11.476.433.736	1.977.666.988
Resultado del ejercicio	-18.819.909.896	24.930.534.460	6.110.624.564

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 de excedente acumulado que asciende a la suma de \$13.454.100.724,00, originado por el resultado positivo del periodo anterior el cual ascendió a la suma de \$24.930.534.460,00

El estado de resultado del presente ejercicio arroja un déficit por valor de \$18.819.909.896,00, que da lugar a una disminución en el patrimonio neto de la entidad, no obstante, su origen se deriva del efecto de los costos operacionales, los cuales superaron los ingresos, teniendo en cuenta que se contaban con unos recursos del encargo fiduciario GNB-Sudameris de administración y pago incurridos de la ejecución de las obras e interventoría del Proyecto Ciudadela la Paz etapa 3, 4 y 5, que en este ejercicio ascendió a la suma de \$15.843.274.829,00, adicionalmente por los recursos que no fueron ejecutados en la vigencia de 2020 y ascendieron a la suma de \$4.748.062.374,00, los cuales fueron objeto de devolución a la secretaria de Hacienda Distrital en la vigencia 2021.

26.2. Acciones

Por la naturaleza jurídica de la 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 2021 los ingresos de se detallan en la tabla 27.1.

Tabla 27.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% 2021 VS 2020
INGRESOS	27.689.414.273	82.593.422.256	-54.904.007.983	-66,48%
Proyectos de inversión	16.855.173.638	72.373.198.985	-55.518.025.347	-76,71%
Gastos de funcionamiento	9.725.394.776	8.940.128.205	785.266.571	8,78%
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	24.867.114	386.414.785	-361.547.671	-93,56%
Fotocopias	43.360	0	43.360	100%
Recuperaciones	202.375.765	424.823.949	-222.448.184	-52,36%
Aprovechamientos	139.919	40.985	98.934	241,39%
Indemnizaciones	656.049.119	0	656.049.119	100%
Ganancia por derecho en fideicomiso	0	196.756.492	-196.756.492	-100,00%
Otros ingresos diversos	225.370.582	272.058.854	-46.688.272	-17,16%

27.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Corresponden a las transferencias del 15% del Recaudo del Impuesto Predial Unificado (IPU), e ICLD que debe transferir la Secretaria de 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 044 de 18 de diciembre de 2020, ascendió a la suma de \$25.859.784.549,00. Sin embargo, por el efecto de adiciones y reducciones el presupuesto definitivo ascendió a la suma de \$36.174.336.022,00.

Tabla 27.1.1

PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
25.859.784.549	13.688.547.100	3.373.995.627	36.174.336.022



El detalle de los desembolsos y la respectiva contabilización en las cuentas de ingresos se muestra en la tabla 27.1.2.

Tabla 27.1.2.

GIRADOR	DESTINACION	FECHA TRANSACCION	VALOR GIRADO
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	28/04/2021	1.200.000.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos De Inversión	4/06/2021	684.975.749,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	10/06/2021	117.785.614,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	10/06/2021	93.400.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	10/06/2021	58.892.807,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	18/06/2021	439.167.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	18/06/2021	3.124.762.667,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	29/06/2021	479.483.024,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	29/06/2021	657.576.719,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	2/07/2021	986.365.079,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	2/07/2021	966.637.777,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	2/07/2021	593.264.534,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	14/07/2021	600.000.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	16/07/2021	1.200.000.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	30/07/2021	4,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	3/09/2021	1.657.339.172,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	30/09/2021	262.485.899,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	2/11/2021	600.000.000,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	22/11/2021	103.471.459,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	22/11/2021	627.960.548,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	22/11/2021	2.401.605.582,00
Tesorería Distrital	Proyectos de Inversión	31/12/2021	3,84
Tesorería Distrital	Funcionamiento	10/03/2021	1.361.657.397,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	10/03/2021	387.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	10/03/2021	1.162.216.112,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	10/03/2021	500.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	10/03/2021	300.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	22/06/2021	808.712.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	22/06/2021	391.337.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	22/06/2021	123.129.609,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	22/06/2021	13.570.962,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	22/06/2021	300.000.000,00



Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	38.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	64.834.261,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	955.408,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	50.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	18.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	64.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	79.563.373,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	126.630.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	799.100.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	38.587.500,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	80.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	28.051.917,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	738.151,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	64.758.424,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	29/06/2021	12.881.292,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/06/2021	40.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/06/2021	74.696.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/06/2021	344.562.073,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/07/2021	118.144.343,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/07/2021	101.346.062,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/07/2021	50.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/07/2021	100.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/07/2021	727.798,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	12/07/2021	12.191.714,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	12/07/2021	11.808.286,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	4/08/2021	100.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	4/08/2021	100.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	4/08/2021	108.928.966,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	100.625.372,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	6.561.237,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	21.937.790,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	87.751.161,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	62.157.072,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/09/2021	44.466.296,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/09/2021	24.146.747,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/09/2021	300.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/09/2021	30.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	30/09/2021	51.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/11/2021	50.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/11/2021	50.000.000,00



Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/11/2021	27.888.880,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	2/11/2021	50.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/12/2021	300.000.000,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/12/2021	222.867.104,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	3/12/2021	22.154.093,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	27/12/2021	134.743.231,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	27/12/2021	162.967.142,00
Tesorería Distrital	Funcionamiento	31/12/2021	3,48
TOTALES			26.580.568.414

En este acápite 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, los cuales ascienden a un valor de Un Mil Ciento Ocho Millones Ochocientos Cuarenta y Cinco Mil Ochocientos Cincuenta y Nueve Pesos (\$1.108.845.859,00). El detalle de estas transacciones se muestra en la tabla 27.2.1.

Tabla 27.2.1.

TERCERO	DESTINACION	FECHA TRANSACCION	VALOR GIRADO
Milton Villadiego Guerrero	Fotocopias	31/12/2021	43.360,00
Fiduciaria Occidente s.a	Recuperaciones	30/03/2021	159.437.044,36
Adrés	Recuperaciones	30/06/2021	42.938.719,00
Banco Davivienda	Recuperaciones	30/06/2021	1,51
Dian	Aprovechamientos	31/03/2021	18
Tesorería Distrital	Aprovechamientos	31/03/2021	0,05
Aguas de Cartagena s.a e.s.p.	Aprovechamientos	30/06/2021	110.850
Unidad administrativa especial de gestión pensional y contribuciones parafiscales de la protección social	Aprovechamientos	31/12/2021	29.027,1
Aseguradora Confianza S.A.	Indemnizaciones	29/10/2021	656.049.119,00
Jasser Martínez García	Otros Ingresos Diversos	31/03/2021	218.047,12
marcial Julio San Martín	Otros Ingresos Diversos	31/03/2021	8.000,00
Carmen Betzaida Orozco Orozco	Otros Ingresos Diversos	30/08/2021	339.000,00
Marval s.a.	Otros Ingresos Diversos	30/08/2021	33.579.121,00
Constructora Bolívar	Otros Ingresos Diversos	30/08/2021	65.631.918,00
Amarillo sas	Otros Ingresos Diversos	30/08/2021	38.376.000,00
Constructora Bolívar	Otros Ingresos Diversos	31/12/2021	34.887.398,00
Fundación Mario Santodomingo	Otros Ingresos Diversos	31/12/2021	52.331.098,00
Banco Davivienda	Aprovechamientos	12/08/2021	23
Confecciones Páez s.a	Aprovechamientos	29/10/2021	0,18
Coomeva emergencia médica servicio de ambulancia prepagada s.a.s	Aprovechamientos	29/10/2021	0,5



Grupo Empresarial Crear de Colombia sas	Aprovechamientos	29/10/2021	0,25
Servicios de Aseo Cafeteria y Mantenimiento Institucional, Outsourcing Seasin Ltda	Aprovechamientos	30/11/2021	0,35
TOTALES			1.083.978.746

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 y Reforma Urbana Distrital – “Corvivienda” 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	47.180.137
Banco GNB Sudameris	Perdida sobre depósitos en instituciones financieras	-34.317.503
Banco Davivienda	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	11.820.172
Banco BBVA	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	26.511
Banco Caja Social	Intereses sobre depositas en instituciones financieras	157.796
TOTALES		24.867.113

27.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Al cierre del año fiscal 2021 la entidad no presenta saldo de este tipo de ingresos.

27.3. Contratos de construcción

Al cierre de periodo fiscal 2021 la Entidad no tiene contrato de construcción.

NOTA 28. GASTOS

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2021 VS 2020
GASTOS	8.774.435.439	9.160.271.000,16	-385.835.561,16	-4,21%
De administración y operación	8.774.435.439	9.160.271.000,16	-385.835.561,16	-4,21%

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 del periodo 2021 han sufrido con respecto a la vigencia anterior una disminución de un 4.21% 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	2020	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2021 VS 2020
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	14.369.827.323	9.160.271.000	5.209.556.323	76%
De Administración y Operación	14.369.827.323	9.160.271.000	5.209.556.323	76%
Sueldos y salarios	1.946.938.430	1.898.088.855	48.849.575	37.86%
Contribuciones imputadas	0	0	0	0%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y	54.669.799	173.877.494	-119.207.695	-246%
Aportes sobre la nómina	492.415.178	432.968.760	59.446.418	628%
Prestaciones sociales	849.200.671	817.526.850	31.673.821	2481%
Gastos de personal diversos	104.346.248	112.710.463	-8.364.215	-1448%
Generales	5.944.292.309	5.554.352.072	389.940.237	1324%
Operaciones de enlace devolución de ingresos	4.748.062.374		4.748.062.374	-100%
Otros gastos	51.485.214	5.733.064	45.752.150	-87%
General de seguridad social en salud	178.417.100	165.013.442	13.403.658	1131%
De Ventas	0	0	0	0

28.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

DETALLE	VALOR
Sueldos y salarios	1.946.938.430



Contribuciones efectivas	566.720.978
Aportes sobre la nomina	104.111.300
Prestaciones sociales	849.200.671
Gastos de personal diversos	104.346.248
Generales	5.167.357.300
Impuestos contribuciones y tasa	35.760.512
TOTALES	8.774.435.439

28.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DETALLE	VALOR
Depreciación propiedades planta y equipo	44.441.503
Amortización de activos intangibles	10.228.296
TOTALES	54.669.799

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 registra en este grupo de cuentas, la devolución de los recursos que al cierre de la vigencia anterior no se comprometieron ni ejecutaron por lo tanto se convierten en recursos de propiedad del Distrito de Cartagena de Indias y debe ser devueltos a la Tesorería Distrital. Durante la vigencia 2021 fueron objeto de devolución a la Secretaria de Hacienda Distrital-Tesorería Distrital recursos por valor de \$4.748.062.374,00.



28.7. Otros gastos

DETALLE	VALOR
Comisiones	1.147.336
Financieros	45.408
Otros gastos ordinarios	696
Gastos diversos	50.291.773
TOTALES	51.485.214

NOTA 29. COSTO DE VENTA

Al cierre del periodo fiscal 2021 la cuenta costo de venta presenta saldos que se detallan en la tabla 29.1

Tabla 29.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	32.139.496.846	48.502.616.795	-16.363.119.949	-33,73%
COSTO DE VENTAS DE BIENES	32.139.496.846	48.502.616.795	-16.363.119.949	-33,73%
Bienes producidos	32.139.496.846	48.502.616.795	-16.363.119.949	-33,73%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	-	-	-	

NOTA 30. COSTOS DE TRANSFORMACION

Al cierre del periodo fiscal 2021 la cuenta costo de transformación presenta saldos que se detallan en la tabla 30.1.

Tabla 30.1.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	VARIACIÓN
				% GASTOS 2020 VS 2019
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	-32.139.496.846	48.238.367.233	16.098.870.387	167%
Otros servicios	-32.139.496.846	48.238.367.233	16.098.870.387	167%

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

Tabla 30.1.1

CONCEPTO	2021	2020	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2021 VS 2020
COSTOS DE TRANSFORMACION				
OPERACIÓN Y DE VENTAS	19.575.667.763	48.238.367.233	-28.662.699.470	-59%
De Administración y Operación	19.575.667.763	48.238.367.233	-28.662.699.470	-59%
Mi casa mejorada - sector urbano	116.667.000	0	116.667.000	100%
Construcción vivienda Nueva casa pa' gente pobreza extrema	81.544.157	274.676.584	-193.132.427	-70%
Construcción vivienda nueva casa pa' gente - población víctima del conflicto armado	1.909.242.967	0	1.909.242.967	100%
Construcción vivienda. ciudadela la paz- etapa 3-4-5	15.843.274.829	46.989.623.944	-31.146.349.115	-66%
Construcción vivienda. Nueva casa pa' gente- reubicación san francisco	464.717.229	292.360.775	172.356.454	59%
Construcción vivienda nueva casa pa mi gente - pobreza extrema	942.420.901	68.553.000	873.867.901	1275%
Mi casa mi entorno mi hábitat	21.300.000	52.833.000	-31.533.000	-60%
Mi casa mejorada - sector urbano	146.716.680	560.319.930	-413.603.250	-74%
Un lugar apto para mi hogar	49.784.000	0	49.784.000	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 \$15.843.274.829,00, constituyéndose en el concepto de mayor impacto en los costos de transformación de la Entidad en el periodo fiscal 2021.

Tabla 30.1.2

CONCEPTO	2021	2020	VALOR	VARIACIÓN
			VARIACIÓN	% GASTOS 2021 VS 2020
COSTOS DE TRANSFORMACION				
OPERACIÓN Y DE VENTAS	12.563.829.082	0	12.563.829.082	100%
De Administración y Operación	12.563.829.082	0	12.563.829.082	100%



Corvivienda

www.corvivienda.gov.co



Construcción vivienda convenio FONVIVIENDA	12.563.829.082	0	12.563.829.082	100%
--	----------------	---	----------------	------

Dentro de estos costos se presentan como hecho relevante los recursos transferidos a FONVIVIENDA en virtud del convenio de construcción de vivienda con FONVIVIENDA en el periodo 2021, cuya finalidad es "Aunar esfuerzos tendiente a beneficiar en el marco del Programa Mi Casa Ya, del Gobierno Nacional a hogares con ingresos hasta de dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV), adquieran Vivienda de Interés Social VIS y/o Prioritario, en el Distrito Cartagena de Indias" que asciende a la suma de \$12.563.829.082,00.

**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 2021 la Entidad no maneja recursos en moneda extranjera.


NESTOR EDILSON CASTRO CASTAÑEDA
 Representante legal


RAFAEL HERNÁNDEZ CASTRO
 Contador Público
 TP N° 24446-T