

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REF. URBANA "CORVIVIENDA
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Codigo	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	CORRIENTE	30.060.460	16.674.636		CORRIENTE	3.361.343	4.887.686
11	Efectivo (Nota 3)	946	946	24	Cuentas por Pagar (Nota 8)	1.846.328	3.749.940
14	Deudores (Nota 5)	30.059.514	16.673.690				
	NO CORRIENTE	6.269.307	6.116.491	25	Obligaciones Laborales (Nota 10)	207.398	186.763
12	Inversiones (Nota 4)	5.000	5.000	27	Pasivos Estimados (Nota 9)	800.000	724.581
16	Propiedades, Planta y Equipo (Nota 6)	1.344.129	1.356.642	29	Otros Pasivos (Nota 11)	507.617	226.402
19	Otros Activos (Nota 7)	4.920.178	4.754.849	3	PATRIMONIO	32.968.424	17.771.022
	TOTAL ACTIVO	36.329.767	22.791.127	32	Patrimonio Institucional (Nota 12)	32.968.424	17.771.022
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36.329.767	22.658.708
	Cuentas de Orden	10.133.417			Cuentas de Orden	10.133.417	
83	Deudoras de Control (Nota 19)	216.312		89	Deudoras de Control por el contrario (cr)	216.312	
99	Acreedoras por contra	10.133.417		91	Responsabilidades contingentes	10.133.417	


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WILLIAM GARCIA TIRADO


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

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REF. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DEL 2.016
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	17.771.022
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 31 DEL 2016	15.197.401
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2016	32.968.423

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

AUMENTOS

3230	15.283.012
------	------------

DISMINUCIONES

3230	
3240	-8.209
3270	-77.402


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WILLIAM GARCIA TIRADO


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

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y RE. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 DE 2.016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Anterior	
		Período	Actual \$ \$
	INGRESOS OPERACIONALES	39.843.966	23.860.276
44	Transferencias (Nota 13)	39.843.966	23.860.276
	COSTOS OPERACIONALES	18.486.919	43.899.967
62	Costos de Bienes Producidos ((Nota 17)	18.486.919	43.899.967
	GASTOS OPERACIONALES	8.603.351	6.696.597
51	De administración (Nota 14)	6.665.964	5.109.903
52	De Operaciones (Nota 15)	1.937.387	729.694
53	Provisiones, Agotamiento, Depreciac, Amort. (Nota 16)	-	857.000
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	12.753.696	-26.736.288
	OTROS INGRESOS	3.327.967	1.128.582
48	Otros Ingresos (Nota 13)	3.327.967	1.128.582
	OTROS GASTOS	798.651	732.423
58	Otros Gastos (Nota 16)	798.651	732.423
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	15.283.012	-26.340.129


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WILLIAM GARCIA TIRADO


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

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REF. URBANA "CORVIVIENDA"
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE	30.060.460	16.674.636		CORRIENTE	3.361.343	5.020.105
11	Efectivo	946	946				
1110	Bancos y Corporaciones	946	946	24	Cuentas por Pagar	1.846.328	3.749.940
				2401	Adquisicion de bienes y Servicios	1.724.677	2.371.600
14	Deudores	30.059.514	16.673.690	2425	Acreedores	80.896	122.053
1413	Transferencias por Cobrar	947.023	229.681	2436	Ret.en la Fte e Imp.de Timbre	17.220	51.591
1420	Avances y Ant.entregados	1.024.445	1.024.086	2453	Recursos recibido en Administ	-	51.880
	Recursos entregados en			2455	Depositos recibidos en Garantia	23.535	0
1424	Administracion	26.996.367	13.174.388	2460	Creditos Judiciales	-	1.152.816
1470	Otros Deudores	1.091.679	2.245.535	25	Obligaciones Laborales	207.398	186.763
				2505	Salarios y Prest.sociales	207.398	186.763
				27	Pasivos Estimados	800.000	857.000
				2710	Prov.para Contingencias	800.000	857.000
	NO CORRIENTE	6.269.307	6.116.491				
12	Inversiones	5.000	5.000	29	Otros Pasivos	507.617	226.402
1207	Inversiones No Controlantes	5.000	5.000	2905	Recaudo a favor de Terceros	507.617	226.402
1280	Provision Proteccion Inversiones (Cr)	0	0				
14	Deudores	0	0	3	PATRIMONIO	32.968.424	17.771.022
1475	Deudas de Difícil Recaudo	0	0	32	Patrimonio Institucional	32.968.424	17.771.022
1480	Provision Para Deudores (Cr)	0	0				
16	Propiedad Planta y Equipos	1.344.129	1.356.642	3208	Capital Fiscal	13.016.174	39.432.925
1605	Terrenos	1.364.354	1.364.354				
1637	Propiedad Planta y Equipos No Exp.	73.371	73.371				
1655	Maquinaria y Equipo	12.979	12.979	3230	Resultados del ejercicio	15.283.012	-26.340.129
1665	Muebles Enseres y Equip. Oficina	467.309	441.764				
1670	Equip.de Comunic.y Computucion	331.741	292.398	3240	Superavit Valorizaciones	4.746.640	4.754.849
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-524.517	-447.116	3270	Prov.. Depreciaciones y amort	-77.402	-76.623
1695	Provision Proteccion PPE (Cr)	-381.108	-381.108				
19	Otros Activos	4.920.178	4.754.849				
1920	Bienes Entregados a Terceros	0	0				
1970	Intangibles	173.538	0				
1975	Amortizacion Acumulada (Cr)	0	0				
1999	Valorizaciones	4.746.640	4.754.849				
	TOTAL ACTIVO	36.329.767	22.791.127		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36.329.767	22.791.127
	Cuentas de Orden	10.349.729			Cuentas de Orden	10.349.729	
83	Deudoras de Control	216.312		91	Deudoras de Control por el contr:	216.312	
99	Acreedoras por Contra	10.133.417		89	Responsabilidades Contingentes	10.133.417	


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WILLIAM GARCIA TIRADO


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

ANEXO No.4
FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REF. URBANA "CORVIVIENDA"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 2.016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	39.843.966	23.860.276
44	Transferencias	39.843.966	23.860.276
4428	Corrientes del Gobierno General	39.843.966	23.860.276
	COSTOS OPERACIONALES		
62	Costos Ventas de Bienes	18.486.919	43.899.967
6205	Bienes Producidos	18.486.919	43.899.967
	GASTOS OPERACIONALES	8.603.351	6.696.597
51	De Administración	6.665.964	5.109.903
5101	Servicios Personales	2.001.638	1.724.369
5103	Contribuciones Efectivas	350.161	307.183
5104	Aportes de Nomina	70.449	59.910
5111	Generales	4.220.096	2.998.297
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	23.620	20.144
52	De Operacion	1.937.387	729.694
5211	Generales	1.824.436	651.093
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	112.951	78.601
53	Provisiones, Agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	-	857.000
5314	Provisiones para Contingencias	-	857.000
	EXCEDENTE(DEFICIT) OPERACIONAL	12.753.696	-26.736.288
48	OTROS INGRESOS	3.327.967	1.128.582
4805	Financieros	1.698.746	717.361
4810	Extraordinarios	385.609	383.017
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	1.243.612	28.204
58	OTROS GASTOS	798.651	732.423
5801	Intereses	-	-
5805	Financieros	31.541	13.882
5808	Otros Gastos Ordinarios	755.994	688.826
5810	Extraordinarios	-	-
5815	Ajustes de Ejercicios anteriores	11.116	29.715
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	15.283.012	-26.340.129


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WILLIAM GARCIA TIRADO


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

FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA CORVIVIENDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A DICIEMBRE 31 /2016

(Con cifras comparativas a Diciembre 31 del 2015)
(Cifras expresadas en miles de pesos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA N° 1

NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y ACTIVIDADES QUE DESARROLLA

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

Misión

El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana tiene como propósito principal ejecutar la política de vivienda del Distrito de Cartagena.

Visión

El Fondo de Vivienda de Interés Social y reforma urbana tiene como objetivos sociales la construcción, mejoramiento, legalización y reubicación de vivienda de interés social en la configuración y mejoramiento de tejido social en su ámbito de influencia.

NOTA N°2

PINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En el proceso de preparación y revelación de los estados contables la entidad está aplicando el marco conceptual del régimen de Contabilidad Pública, contentiva del manual de procedimientos y la doctrina Contable publica del 2007; así como las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro de los libros y preparación de los documentos soporte.

Corvivienda clasifica sus cuentas como corriente y no corrientes dependiendo de su grado de disponibilidad y/o exigibilidad.

a) Criterio de materialidad o importancia relativa

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 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 de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

b) Disponible

Corvivienda registra todos los recursos como disponible los recursos propios depositados en cuentas de ahorros, recursos provenientes de transferencias recibidas del Distrito para cubrir las obligaciones originadas de los distintos proyectos que lleva cabo la entidad, recursos recibidos en administración en desarrollo de convenios de cooperación para financiar actividades en programas de viviendas.

c) Inversiones

Las inversiones se registran al costo, y se ajustan anualmente de acuerdo a su valor intrínseco originando una valorización o desvalorización

d) Deudores

Los valores adeudados a la entidad se reconocen por su importe original o por el valor aceptado por el deudor, el cual es susceptible de actualización de acuerdo con las normas legales vigentes o con los acuerdos contractuales pactados.

Igualmente se reconocen como deudores los recursos entregados a terceros en calidad de anticipos (para adquisición de bienes, proyectos de inversión u otros) en administración (Encargo Fiduciario), entre otros.

e) Propiedades Planta y Equipos

Son contabilizados al costo de adquisición más los costos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización o funcionamiento. Las mejoras o adiciones que prolongan la vida útil del activo se capitalizan y las demás reparaciones y mantenimiento reconocen como gastos.

La depreciación se calcula sobre el costo utilizando método de línea recta de acuerdo con la vida útil estimada de cada activo así:

Concepto	Años
Equipo de oficina , muebles y Enseres	10
Equipo de computo y Comunicación	5

Los activos adquiridos en el año 2015, cuyo costo de adquisición fue inferior al 50% del salario mínimo legal vigente para cada año se registraron directamente a gastos de conformidad con valores establecidos en las disposiciones emitidas cada año por la Contaduría General de la Nación.

f) Otros Activos

Intangibles - Los activos intangibles como: software, licencias y patentes se reconocen por su costo de adquisición, desarrollo o producción. Los intangibles se amortizan por el método de línea recta durante los períodos en los cuales se espera percibir los beneficios de los costos y gastos incurridos o la duración del amparo legal o contractual de los derechos.

Servidumbres – Corresponde este rubro al valor pagado por la adquisición del derecho real de servidumbre predial para utilización de paso de redes de acueducto y alcantarillado de la Urbanización Luís Carlos Galán.

Valorizaciones – Las valorizaciones y superávit valorizaciones de propiedades planta y equipo (Terrenos) y es el resultado de comparar el avalúo técnico con el valor neto en libros. Cuando el avalúo técnico es mayor al valor en libros, la diferencia se registra como valorización en cuentas del balance; en caso contrario se registra una desvalorización con cargo inicial a la valorización

Las valorizaciones corresponden a las diferencias entre el valor neto en libros y su valor intrínseco o su precio de cotización en la Bolsa de Valores.

Se registra la inversión que la entidad posee en entidad no controlada, (Transcribe S.A)

g) Cuentas por Pagar

Comprenden las obligaciones contraídas por CORVIVIENDA, a favor de terceros por concepto relacionados con le ejecución de proyectos de inversión, costos y gastos por pagar, retención en la fuente, contribuciones, aportes de nominas y descuentos de nominas.

La causación está condicionada la existencia de la obligación la cual debe estar ampara por compromiso presupuestal.

h) Obligaciones Laborales

El régimen laboral y prestacional aplicable es el de los empleados públicos de las entidades territoriales establecidos en las disposiciones legales.

Las obligaciones laborales se consolidan y ajustan al final de cada periodo contable con base en las disposiciones legales y las normas laborales que rigen a los empleados públicos

i) Pasivos Estimados

La entidad registra provisiones para cubrir pasivos estimados y contingencias teniendo en cuenta que

- El pago sea probable
- La provisión sea justificable, cuantificable y verificable
- Exista un fallo en primera o segunda instancia en procesos judiciales.

j) Otros Pasivos

Los otros pasivos incluyen las deducciones a los pagos proveedores y contratistas de la entidad por concepto de estampillas, sobretasa deportiva establecida en el estatuto tributario distrital en ordenanzas departamentales (Años Dorados, Universidad de Cartagena Sobretasa Deportiva – Ider, Contribución 5% contratos de obras públicas).

k) Cuentas de Orden

Corvivienda registra en cuentas de orden los hechos, circunstancias compromisos de los cuales se pueden generar derechos u obligaciones y que por tanto pueden afectar la estructura financiera. También incluye cuentas para control de activos y pasivos, información de control de futuras situaciones financieras.

l) Reconocimiento, de Ingresos Costos Gastos

Corvivienda reconoce como ingresos, las transferencias derivadas 15 % del recaudo del impuesto predial unificado. Estos se reconocen con la expedición por parte de la secretaria de Hacienda Distrital del certificado de disponibilidad presupuestal y certificado de registro presupuestal previa certificación de la Dirección de Contabilidad Distrital.

En los demás casos, los ingresos se reconocen en el momento en que se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

Los gastos corresponde a los montos requeridos para el desarrollo de la actividad ordinarios e incluyen los originados por situaciones extraordinarios. Los gastos son revelados de acuerdo con su naturaleza y la ocurrencia de eventos extraordinarios.

Los gastos se reconocen al recibo de los bienes y servicios o cuando existe certeza de la ocurrencia del hecho económico.

La entidad registra los gastos relacionados con rubros de inversión en cuentas de costo de producción y al final del periodo se cierra contra la cuenta de costos de productos construcciones.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA N° 3 Efectivo

El siguiente es el detalle del efectivo al 31 diciembre:

Depósitos en Instituciones Financieras		2016	2015
Cuentas de Ahorros			
Banco Nacionales	Cta. N°	Valor	Valor
Banco Bogotá	CTA AH.#504-04420-7	836	836
Banco Santander	CT# 493-01369-6	110	110
Total		946	946

Están son cuentas de ahorros que no están incluidas en encargos fiduciario que tiene la entidad en el Banco Servitrust Gnb Sudameris, y otras instituciones financieras, sino son cuentas de ahorros inactivas y que han presentado inconvenientes por embargos que han limitado su cierre total, aun cuando se han realizado todas las diligencias pertinentes estas se han visto truncadas por situaciones ajenas a la esfera de control de la entidad .

NOTA N° 4 Inversiones

El siguiente es el detalle de la Inversiones al 31 diciembre:

Permanentes:

Inversiones	2016	2015
Transcribe S.A	5.000	5.000
Total	5.000	5.000

Esta inversión realizada en Transcribe constituida por un titulo de 10 acciones a valor nominal de \$ 500.000 por acción.

A la fecha del corte el valor intrínseco de la acción asciende a de \$ 2.921.919.16

NOTA N° 5 Deudores

El siguiente es el detalle de los Deudores al 31 diciembre:

DEUDORES	2016	2015	Var. % (+/-)
Transferencias por cobrar (1)	947.023	229.681	0%
Avances y Anticipos (2)	1.024.445	6.881.870	33%
Recursos entregados en Administración (3)	26.996.367	31.565.468	-1%
Otros Deudores (4)	1.091.679	1.099.547	-28%
Total	30.059.514	39.776.556	3.%

(1) Corresponde a transferencias de Impuesto predial unificado correspondiente al saldo de transferencia de la vigencia 2016, certificada por la Dirección Distrital de Contabilidad, la cual esta pendiente de giro por parte de la Tesorería Distrital al cierre de la vigencia 2016.

(2) Corresponde al saldo por amortizar de los anticipos de contratos de legalización de predios en posesión irregular, los anticipos establecidos en los distintos convenios y uniones temporales suscritos por la entidad con terceros para la ejecución mejoramientos en la área urbana y rural del distrito de Cartagena (sector Ricaurte, Realidad de mis Sueños, Ciudadela Primero de Agosto corregimientos Arroyo de las Canoas, la Europa en el barrio Olaya). Asi mismo anticipos por interventoría de proyecto de mejoramiento a Universidad de Cartgena.

Estas ejecuciones se llevaron a cabo mediante los siguiente convenio: Con la fundación Misión Hábitat y Asociación de Municipios del Golfo de Morrosquillo (Asomor), cuyo valor ascendía a \$ 1.653.663.073.00, y está un trámite su respectiva liquidación.

(3) Actualmente la entidad maneja directamente sus recursos a través de encargos fiduciarios en instituciones financieras de Gnb Sudameris, BBVA, Davivienda, con los riesgos de situaciones de embargo que ello implica, y estos riesgos tiende materializarse a raíz de las diversas controversias judiciales que enfrenta la entidad.

Las cuentas bancarias que se manejan a través del banco Gnb Sudameris, Banco Davivienda, BBVA, Banco agrario a la fecha del corte son:

Cuenta	2016	2015
SERV GNB SUDAMERIS CT AH#4055-0500536-4	2.263.396	1.428.530
SERV GNB SUDAMERIS CT AH#4055-0500540-6	281.525	264.483
SERV GNB SUDAMERIS CT AH#4055-0500541-4	10.386.060	9.978.267
SERV GNB SUDAMERIS CT AH#4055-0500-5455		68.997
SERV GNB SUDAMERIS CT AH#9055-0920880	37.114	30.133
BANCO DAVIVIENDA # 5710006-8030	0	1.087.239
BANCO DAVIVIENDA # 57100068048	0	2.205
BANCO BBVA # 756-000865	795.670	29.487
BANCO DAVIVIENDA # 57370166597	218.008	
BANCO CAJA SOCIAL # 24062519229	237.383	
GNB SUDAMERIS CT FI# 551000088050	8.477.211	
BANCO BBVA F. INVERSION	4.300.000	

(4) Corresponde este rubro a los valores registrados por concepto acta de liquidación de contratos que se han liquidado de mutuo acuerdo, y dado que su ejecución no se llevo a cabo en su totalidad y cuyos anticipos no se amortizaron totalmente, y a los cuales se les han adelantado gestiones de cobro persuasivamente o judicialmente y empiezan a ver resultados positivos de esta gestión puesto hay deudores abonando parcialmente a sus obligaciones.

También se han registrado el saldo las deudas u obligaciones de uniones temporales de la cual la entidad es miembro, por apalancamientos otorgado al miembro o unido temporal

ejecutor de los mejoramientos de vivienda, las cuales se compensaran cuando se lleve a cabo el cobro el 20% de los subsidios de mejoramientos o de vivienda de interés social asignado a los beneficiarios de estas intervenciones, lo cual se hará efectivo una vez todas las escrituras individuales de los beneficiarios hayan sido registradas en la oficina de instrumentos públicos y certificada por Fonade.

La composición del saldo de Otros deudores corriente a diciembre 31 del 2016 es el siguiente:

Detalle	2016	2015
Apalancamientos Financieros a Unidos Temporales	1.059.595	1.059.595
Actas Contratos Liquidados	40.985	33.124

NOTA N° 6 Propiedades Planta y Equipos

Corresponde a los bienes tangibles adquiridos de propiedad de la entidad, destinados al uso en actividades operativas para la prestación de servicio o de apoyo administrativo.

El siguiente es un detalle de las Propiedades planta y equipo al 31 diciembre:

Propiedades	2016	2015
Terrenos (1)	1.437.724	1.364.354
Maquinaria y Equipos	12.979	12.979
Muebles y Enseres y Equipo de oficina	467.309	441.764
Equipo de Comunicación y Cómputo	331.741	292.398
Depreciación Acumulada	(524.516)	(447.115)
Provisión para Protección de PPE	(381.108)	(381.108)
Total	1.344.129	1.356.642

(1) Corresponde a los terrenos adquiridos por la entidad y ubicados en los diferentes sitios de la ciudad, destinados a desarrollar proyecto de vivienda de interés social, sin embargo a la fecha se han presentado con algunos inconvenientes de dominio, oportunidad, destinación y financieros.

DESCRIPCION	MAT .INM N°	AREA M2	COSTO ADQUISICION	VALORIZACION
LOTE LA MARIA N°1	060-155262	316.445	321.596	
LOTE LA MARIA N°2	060-031368	58.593	59.512	
LOTE BAYUNCA	060-153813	60.000	73.371	1.092.429
LOTE SAN CARLOS	060-125739	7.339	349.232	3.254.011
LOTE LA CEIBA	060-166725	9.960	288.320	348.602

El lote la María N° 1, Este globo de tierra fue adquirido por la entidad para legalizar la tenencia de la tierra de los poseedores que se encontraban con anterioridad a la compra; dado este hecho este lote no se le debe realizar avalúo comercial ya que su compra tiene la finalidad de legalizar a cada uno de los poseedores que se encuentran en el predio indicado sin embargo no se ha logrado a la fecha ejecutar esta intervención jurídica, porque estos predios se encuentran ubicados en zonas de altos riesgos.

El lote la María N°2, Este globo se adquirió con el objeto de desarrollar un proyecto vis, pero dado la monto de la inversión para su adecuación se decidió cancelar este tipo de proyecto.

Mediante escritura Pública 1288 septiembre 22 del 2011, de la Notaria 7ª de Cartagena se realizó cesión gratuita al Distrito, una franja de terreno de 14.639 m2, para qué a través de la Fundación Pies Descalzo, se llevara a cabo la Construcción de un Megacolegio, y beneficiar con ello a las comunidades aledañas.

El lote Bayunca se adquirió para desarrollar un programa de vivienda rural, en el corregimiento de bayunca, pero por inconveniente de financiación, no se logro su materialización. En la actualidad se encuentra parcialmente invadido. CORVIVIENDA lleva proceso ante Fiscalía para realizar la restitución del inmueble.

La entidad tuvo el dominio tuvo hasta el año 2014, El lote Doña Manuela, un inmueble de 18.4, que se había recibido en dación en pago.

Mediante Acuerdo N° 002 Abril 5 del 2014, el Consejo Directivo autorizo a la gerente de Corvivienda, la cesión gratuita al Distrito de Cartagena del inmueble en mención, fundado en el concepto emitido por equipo asesor del Distrito y Corvivienda, el cual encontró fundamento para sus consideraciones en los artículos 13 y 58 C.N, y la ley 788 del 2001, y el acuerdo 047 del 2014, y donde concluyo, que era procedente ceder a título gratuito el inmueble denominado Doña Manuela; porque el uso del suelo en donde está ubicado este bien era apto para adelantar proyecto de vivienda de interés social, porque a pesar de las gestiones adelantada por la entidad para su realización o venta, estas habían sido infructuosas, y por los costos y gastos que debían asumir la entidad para su mantenimiento y por último la necesidad del Distrito de poseer un bien inmueble de tales características destinarlo al proyecto de la Central mayor de Abastos

Así las cosas mediante Resolución número 181 de junio 19 del 2014, se resolvió hacer la cesión gratuita de este activo al Distrito de Cartagena con el propósito de construir en la Central Mayor de Abasto de Cartagena y cuyo avaluo era del orden de los \$33.000.000.000..

Es indudable que la entidad sufrió impacto patrimonial negativo con esta cesión por que no obtuvo beneficio alguno de esta operación,. Así mismo dejaron de beneficiarse todas aquellos comunidades, hacia donde se hubiesen destinados estos recursos a través de otorgamientos de subsidios de vivienda, mejoramiento de vivienda de legalización de predios en posesión irregular, de llevarse una venta de este bien inmueble.

El lote la Ceiba fue adquirido para desarrollar un proyecto de vivienda de interés social, sin embargo presenta algunos problemas de contaminación por líquidos lixiviados, por lo que se estudia la posibilidad de darle una destinación diferente y que beneficie a la comunidad circundante.

El Lote San Carlos, con Matrícula Inmobiliaria No 060- 14210. Referencia Catastral No 01-10-0547-0008-000, ubicado en la vía Mamonal, Localidad industrial y de la Bahía.

Este Lote en el momento de la terminación y liquidación de la Fiducia Mercantil, mediante la Escritura Pública No 3844 del 21 de Noviembre de 2002, que al momento de terminación del Fideicomiso, por un error involuntario en cuanto al área se refiere, no se pudo transferir nuevamente a Corvivienda este bien lo que impidió el registro de la escritura porque no se hicieron las deducciones de áreas que se habían dado en pago. (Mejía y Villegas). La entidad realizó gestiones a través de la vía jurídica para corregir el error mediante una escritura aclaratoria, pero no había sido posible debido a que el FIDEICOMISO se liquidó, y no existía figura jurídica que obligara a comparecer con la entidad, para la aclaración de la misma.

Sin embargo se logró que mediante aclaratoria No 1517 del 18/09/2014 a dicha escritura (No 3844 del 2002), se pudo aclarar el error. Dicho error consistía que en el momento de la liquidación de la Fiducia el área a transferir era 17.119.11 M2, cuando en realidad solo era 7.339.11 M2, ya que el resto del área de 9.780 M2, había sido entregada en dación de pago al Consocio Movición Ltda. y Mejía y Villegas, como consta en el Certificado de Libertad y Tradición.

Actualmente Corvivienda, es titular de este inmueble y libre de gravámenes y de reclamaciones de particulares.

Algunos de estos terrenos que aun no se han llevado cabo procesos de legalización, es decir que están en posesión irregular por particulares, y se encuentran ubicados en zonas de altos riesgos, se ha determinado registrar una provisión para Protección de Propiedad Planta y equipo.

La entidad llevo a cabo, avalúos técnicos de sus lotes más importantes tales como son (San Carlos, Bayunca Canapote La Ceiba), tal como lo establece el manual de procedimientos contables en el numeral 20 capítulo III, por lo que a la fecha de corte se tiene información actualizada de los valores actuales de estos lotes.

NOTA N° 7 Otros Activos

El siguiente es un detalle de los Otros activos al 31 diciembre:

Otros Activos	2016	2015
Licencias	0	0
Software (1)	173.538	0
Amortización Acumulada (Cr)	0	0
Valorizaciones Inversiones (2)	24.219	51.152
Valorizaciones Terrenos (2)	4.722.449	4.722.449
Total	4.920.178	4.773.591

(1) Se incluye en este rubro software contable adquirido por la entidad para el procesamiento de la información de la entidad. El costo de adquisición fue \$60.000.000 y adquirido a final del año 2015.

También se encuentra incluido en este acápite la adquisición de un software destinado para la gestión de inscripción clasificación en grupos poblaciones de las familias aspirantes a subsidios distritales de vivienda dentro del programa casa para mi gente en el Distrito de Cartagena.

(2) Las valorizaciones y desvalorizaciones de activos incluyen excesos o defectos determinados sobre avalúos técnicos de propiedades planta y equipo sobre su costo de adquisición o costo ajustado.

Así mismo la inversión por valor original de \$ 5.000.000, que la entidad posee en la empresa Transcribe S.A, ha alcanzado una valorización a la fecha de corte de \$ 29.219.191.60

NOTA N° 8 Cuentas por Pagar

El siguiente es un detalle de las Cuentas por pagar al 31 diciembre:

Cuentas Por Pagar	2016	2015	Var. % (+/-)
Proyecto de Inversión (1)	1.724.677	2.371.600	100%
Acreedores (2)	80.895	122.053	13%
Retención en la Fuente, Timbre (3)	17.220	51.591	460%
Recursos entregados en Administración (4)	0	51.880	1190%
Depositos Recibidos en Garantía(5)	23.534		
Total	1.846.326	2.597.124	20%

(1) Corresponde principalmente al saldo del valor pagar a la Fundación Mario Santodomingo por la construcción de 55 viviendas ofertadas, que se destinaron a familias víctimas del conflicto de las cuales se recibieron 27 viviendas y las restantes se acordó incluirlas en el convenio suscrito con dicha fundación para llevar cabo la construcción de 223 viviendas.

(2) Corresponde principalmente al saldo por pagar a contratistas por la prestación de servicios técnicos y profesionales, consumo servicios públicos, arrendamientos de inmueble vehículos para uso de la entidad en el transporte de funcionarios en visita a las comunidades, aportes patronales a la seguridad social, Riesgos Laborales aportes parafiscales, así como las deducciones de nominas.

(3) Corresponde principalmente al saldo por pagar a la Dian por las deducciones de retenciones en la fuente practicados a cada uno contratistas o proveedores y empleados que son contribuyentes del impuesto de la renta.

La composición de los Acreedores al 31 de diciembre es el siguiente

	2016	2015
ACREEDORES		
Servicios Públicos	0	4.904
Arrendamientos	0	50.282
Gastos de Viajes	0	4.657
Aportes a Fondos Pensionales	19.020	17.108
Aportes a la seguridad Social	14.340	12.915
Aportes a Icbf, Sena y Cajas	8.604	7.748
Seguros	4.208	3.987
Cooperativas	0	6120
Sindicato	0	502
Gastos Legales	0	0
Aportes Riesgos Laborales	1.060	995
Aportes Inst. Esc. Industriales Esap	1.721	1.549
Libranzas	0	6786
Comisiones	3.474	3.222
Honorarios	18.957	37.169
Servicios	8.808	45.327

(5) Corresponde a la retenciones 10% aplicada al a los pagos realizados a la Sociedad colombiana de Arquitectos en virtud del convenio de 001-2016 interventoría integral técnico administrativo y financiera como instrumento de seguimiento del proyecto de construcción Torres de Flor del Campo de 224 vis.

NOTA N° 9 Provisión Contingencias

El siguiente es un detalle de las Obligaciones Laborales al 31 diciembre:

Provisión Contingencias	2016	2015
Litigios y Demandas	800.000	857.000
Total	800.000	857.000

Corresponde al valor estimado de las pretensiones del demandante en el proceso de Accion reparación Directa interpuesta por Brunikilda Llerena por los daños ocasionado por el derrumbes de muros que afecto su vivienda y a su familia.

NOTA N°10 Obligaciones Laborales

El siguiente es un detalle de las Obligaciones Laborales al 31 diciembre:

Salarios y Prestaciones Sociales	2016	2015
Cesantías	124.589	111.281
Intereses Sobre Cesantías	4.042	3.418
Vacaciones	39.383	36.032
Primas de vacaciones	39.383	36.032
Total	207.398	186.763

Corresponde al monto de las obligaciones laborales que se han constituido al cierre del presente de ejercicio según el detalle. Cabe mencionar el aspecto de la retroactividad de las cesantías, consideradas como beneficios post empleo, se liquida a aquellos trabajadores pertenecientes al régimen laboral anterior a la Ley 50 de 1990 y que no se acogieron al cambio de régimen, se liquida esta prestación social por todo el tiempo laborado con base en el último salario devengado. (En este último caso sólo a un número reducido de trabajadores (9 empleados).

NOTA N° 11 Otros Pasivos

El siguiente es un detalle de los Otros Pasivos Estimados al 31 diciembre:

Otros Pasivos	2016	2015
Alcaldía-Estampilla Años Dorados (1)	203.010	87,176
Ider- Sobretasa Deportiva (2)	109,386	87,056
Estampilla Universidad de Cartagena (3)	95.496	37.120
Estampilla 1% -Estampilla Pro – Universitario (5)	99.724	15,050
Total	507.616	226.402

(1) Corresponde saldo por pagar por las deducciones del dos 2% sobre todas las órdenes de pagos emitidas por la entidad para cancelar a contratistas y proveedores por los bienes y servicios recibidos y que configuren el hecho generador de este tributo. Estos recursos están destinados a fortalecer a los programas que garantizan el bienestar los adultos mayores del Distrito.

(2) Corresponde saldo por pagar del dos por ciento (2%) y se descontará de las órdenes de pago emitidas por el Distrito, por las entidades descentralizadas del orden Distrital creada mediante Acuerdo No. 12 de 1991, con el fin de recaudar fondos para la construcción y mantenimiento de escenarios deportivos y para el fomento del deporte y la recreación.

(3) Corresponde saldo por pagar del uno por ciento (1%) y se descontará de los actos y contratos que celebre y demás operaciones que se generen en el distrito con el fin de recaudar fondos 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.

(4) Corresponde saldo por pagar a contribución del cinco por ciento 5%, y se descontara sobre todos los pagos por contratos de obra pública que celebren todas las personas naturales o jurídicas con la entidad y que se destinara para la construcción y mejoramientos de vías de comunicación fluvial o terrestre.

(5) Corresponde saldo por pagar del uno por ciento (1%) y se descontará por una sola vez sobre el monto de la orden de prestación de servicios. Este pago lo de 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. Esta estampilla fue creada mediante Ordenanza No. 18 de 2011, con el fin de recaudar fondos para la construcción y mantenimiento de Hospitales.

NOTA N° 12 Patrimonio

El siguiente es un detalle del Patrimonio al 31 diciembre:

Patrimonio	2016	2015
Capital Fiscal	13.016.174	39.432.925
Resultados del Ejercicio	15.283.012	(26.340.129)
Superávit Valorizaciones	4.746.640	4.754.849
Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	(77.402)	(76.623)
Total	32.968.424	17.771.022

NOTA N° 13 Ingresos

El siguiente es un detalle de los Ingresos al 31 diciembre:

Ingresos	2016	2015
Transferencias –IPU (1)	39.843.967	23.860.276
Rendimientos Financieros (2)	1.698.746	717.361
Extraordinarios (3)	385.609	383.017
Otros Ingresos (4)	1.243.612	28.972
Total	43.171.733	24,988.858

(1) Los ingresos de Corvivienda provienen del giro de transferencias Distritales de destinación específica establecidas en el Acuerdo 026 de Diciembre 19/2015 en el decreto de liquidación 1833-2015 Diciembre 29 del 2015, y aproximadamente equivale 15% del impuesto Predial. Unificado. En el año 2016 este ingreso ascendió (\$ 39.843.967), y en el año 2015 (\$ 23.860.276), lo que indica un incremento de \$ 15.983.691, Millones, que corresponde aproximadamente al 67 %, que refleja un mayor valor de recursos a transferidos a la entidad para año el 2016 como resultado de mayores recaudos por impuesto predial.

(3) Los rendimientos financieros generados de las diferentes cuentas de ahorros que se manejan a través del encargo fiduciario Servitrust Gnb Sudameris, y su incremento se debe a una mayor permanencia de los recursos en dichas cuentas y por la poca ejecución de los mismos.

(4) Los otros ingresos son productos de reembolsos por gastos escrituras que cancelan algunos los beneficiarios de anteriores programas de legalización, que se cobraban para sufragar los gastos notariales y de registros de sus escrituras. Puesto que actualmente con la implementación del mecanismo de cesión gratuita establecido en la ley 388/97, no hay lugar a que los beneficiarios de estos programas deban asumir los gastos notariales y de registro

Así mismo incluye dentro de los Otros Ingresos la expedición de certificados de viviendas de interés social, los cuales se han incrementado en virtud que el valor de cada certificado se cobra por cada unidad familiar que se desea que se certifique su calidad de vis, y de igual en el caso de los proyectos por cada una de las unidades que lo constituyen, no como se cobraba anteriormente en que un proyecto de un gran número de unidades se cobraba como una sola unidad. Para el año 2016 el valor de cada certificación ascendía a la suma de \$ 82.734,46 o el 12% de un smmlv.

(5) Se han registrado en esta cuenta la suma de \$ 1.103456.678, como devolución del saldo disponible en el encargo fiduciario que se había constituido por Coomulvictoria, para canalizar los recursos correspondiente a la construcción de 224 viviendas en la urbanización Flor del campo en virtud que este contrato fue liquidado por incumplimiento en la ejecución del contrato por parte de este contratista.

De igual manera se han ajustes contables, por sobreestimación de pasivos, o por de errores de registros en años anteriores, y partidas de gastos registrados doblemente.

NOTA N° 14 Gastos Operacionales

Administración

Los gastos de administración se encuentran representados por todos los costos generados por las áreas apoyo de a la gestión de la entidad. El siguiente es un detalle de los gastos de administración al 31 diciembre:

Administración	2016	2015	Var. % (+/-)
Sueldos y Salarios y Prestaciones	2.001.637	1.724.369	16%
Contribuciones Efectivas	350.161	307.183	14%
Aportes sobre la Nomina	70.449	59.910	17%
Gastos Generales (1)	4.220.095	2.998.297	40%
Impuestos y Contribuciones (2)	23.620	20.144	17%
Total	6.665.963	5.109.903	30%

(1) Los gastos generales corresponden a las erogaciones en que incurre la entidad para su normal funcionamiento y apoyo para desarrollar sus actividades misionales.

Durante el año 2016 se incurrieron en gastos generales por (\$ 2.001.637), y en el año 2015 estos gastos ascendieron a (\$1.724.369), que en representan el 63% en el 2016 y 60% en el 2015) del total de los gastos de administración. El incremento de \$ 1.221.798 Mill., en estos gastos 40%, y obedece a una mayor ejecución de gastos generales por incremento en la contratación de adquisición de bienes y servicios y prestación de servicios de apoyo a la gestión de carácter administrativo.

La composición de los gastos generales a diciembre 31 es la siguiente:

GASTOS GENERALES	2016	2015
-------------------------	-------------	-------------

Comisiones Honorarios y Servicios	3.251.975	2.191.605	723.71
Vigilancia y Seguridad	59.444	37.952	25.40
Materiales y Suministros	186.886	113.338	42.60
Mantenimiento	344.672	256.453	13.53
Servicios Públicos	72.700	78.689	39.47
Arrendamientos	234.186	189.086	57.63
Viáticos y Gastos de Viajes	25.795	51.935	41.00
Impresos y Publicaciones, Suscripciones	15.000	60.183	45.88
Comunicaciones y Transportes	3.953	10.573	4.34
Seguros Generales	4.650	3.987	4.37
Otros Gastos Generales	21.736	4.494	11.51

(2) Corresponde al valor de la cuota de Fiscalización y Auditaje que se cancela a la Contraloría Distrital como una contribución por las actividades de auditoría fiscales que realiza en las entidades pública según lo estipulado en el artículo 11 de ley 617 del 2000.

NOTA N° 15 Gastos Operacionales

De Operación

Gastos Generales de Operación	2016	2015	Var. % (+/-)
Gastos Operacionales (1)	1.107.611	604.850	
Arrendamientos	0	39.000	
Mantenimiento	17.748		
Servicios Públicos	3.224	0	
Costas Procesales	820		
Seguros	0	374	
Otros gastos Generales (2)	695.032	6.869	
Total	1.882.285	651.093	189%

(1) Los gastos operacionales corresponden a las erogaciones por contratación de servicios apoyo a la gestión en que incurre la entidad para el desarrollo de actividades de legalización y titulación de predios.

De igual manera incluye en estos gastos incurridos los convenios celebrados con Instituto Agustín Codazzi para la realización de las cartas catastrales por valor de \$ 301.500.000.00

Así mismo incluye en estos gastos incurridos en el convenio celebrado con la Universidad de Cartagena en la organización del archivo de la entidad por valor de \$ 950.000.000.

Estos gastos han sufrido una disminución en el presente año de \$ 265 millones, que corresponde al 67%, con respecto al año anterior, porque se incrementaron los gastos de la contratación para atender los procesos de legalización y titulación de predios.

(2) Se registra en este acápite todos los gastos menores, así como compra de certificados catastrales, así como los gastos a través de caja menor.

Impuestos Tasas y Contribuciones	2016	2015	Var. % (+/-)
Impuesto de Registro (1)	112.951	78.601	44%
Total	112.951	78.601	44%

(1) Corresponde a todos los gastos por impuesto de registro y gastos notariales de las escrituras de los beneficiarios de los programas de Vivienda y de legalización. Estos gastos prácticamente se han incrementado en la suma de \$ 34.5 millones en el presente ejercicio (2016 \$ 112.951- 2015 \$ 78.601), lo que nos está indicando la realización de mayores actividades en procesos de registro de escrituras ante superintendencia de Notariado y Registro y Tesorería Departamental derivados de los programas de legalización y titulación de predios.

NOTA N° 16 Otros Gastos

El siguiente es un detalle de los Otros Gastos al 31 diciembre:

Otros Gastos	2016	2015
Otros Intereses (1)	0	0
Financieros (2)	31.541	13.882
Otros Gastos Ordinarios (3)	755.994	688.826
Ajustes de ejercicios Anteriores (4)	11.116	29.715
	798.652	732.723

(1) Corresponde principalmente a pagos de intereses por mora por extemporaneidad en el pago de retenciones en la fuente.

(2) Son todos los pagos por conceptos de comisiones y gastos bancarios por operaciones bancarias de manejo del encargo fiduciario.

(3) Se incluyen el pago por concepto de fallos de tutela que han sido adverso para la entidad.

(4) Se han incluido en esta cuenta ajuste contables por doble contabilización, cancelación de subsidios por renuncia del beneficiario.

NOTA N° 17 Costos Operacionales

El siguiente es un detalle de los costos Operacionales al 31 diciembre:

Detalle	2016	2015	Var. % (+/-)
Materiales			
Mejoramientos de Vivienda Rural y/o Construcción en Sitio propio	3.305.176	8.183.758	-3%
Mejoramientos de Vivienda Saludable		2.472.084	1200%

Ciudadela Flor del Campo	29.292		
Ciudadela 2000	71.178		100%
Proyecto Realidad de mis Sueños	0	2.363.667	0%
Mejoramientos de Vivienda Estructural y Entorno Ciénaga de la Virgen	3.965.347	10.483.593	1200%
Macroproyectos Ciudad bicentenario desplazados		5.371.600	
Proyectos Vivienda Nueva		3.110.179	
Vivienda Digna Vivienda Integral	317.674		
Proyectos San Francisco	234.299		
Mejores Vivienda y Habitat mas Amigable	880.999		
Subtotal	8.803.966	31.984.881	-5%
Generales			
Proyectos Vivienda Nueva	9.573.337	7.321.727	-84%
Ciudadela 1° de Agosto Pasacaballo			
Realidad de mis Sueños			100%
Vivienda Digna Vivienda Integral		2.817.114	41%
Mejoramientos de Vivienda Estructural y Entorno Ciénaga de la Virgen	3.589	468.316	-30.4%
Mejoramientos de Vivienda Estructural y Localidad Ind. y de la Bahía.	4.200	829.827	100%
Apoyo Programas de Vivienda		241.275	290%
Vivienda Nueva Desplazados			100%
Mejoramiento de Vivienda Rural y o Construcción en Sitio propio	8.895	109.600	100%
Proyecto Reubicación San Francisco	92.932	127.227	-80%
Subtotal	9.682.953	11.915.086	-19%
Total	18.486.919	43.899.967	-7.7%

(1) Estos gastos están relacionado con las actividades misionales de la entidad y representan todas las erogaciones incurridas en intervenciones en mejoramientos y construcción de viviendas; así como todos los subsidios complementarios otorgados para efecto de cierre financiero a las familias beneficiadas con un subsidio nacional o familias desplazadas. Se incluye también la prestación de servicios de apoyo a la gestión relacionado directamente con los distintos proyectos que se llevan a cabo en la entidad.

Estos gastos sufrieron una disminución importante del orden de los \$ 25.413.048.00 millones (2016 - \$18.486.919 - 2015 - \$ 43.899.967) que corresponde al 58%, esta menor ejecución se debe en primer lugar a limitación de la contratación por que se inicia un cambio de administración y la estructuración de los proyectos nuevos que se contemplan en el plan de desarrollo que se va a ejecutar en el nuevo periodo de gobierno.

NOTA N° 18 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE

La Entidad inicio la implementación una nueva herramienta informática mediante contrato numero actualmente liquidado), con el propósito integrar los procesos administrativos y agilizar las distintas actividades inherentes de cada uno ellos, de tal manera que la informacion generada fuese más ágil, oportuna de mayor calidad para los a distintos usuarios. Esto no se ha logrado tal como se había previsto y quedando procesos aun sin integrar al proceso contable, lo que ha conllevado a que algunas actividades deban realizarse manualmente. Por otro lado a la fecha del corte la implementación de esta herramienta informática aún quedan por afinar algunos procesos tales como Nominas Activos Fijos que no se han logrado consolidar. Este inconveniente debilita el sistema administrativo y financiero dando origen utilización de mayor tiempo en el analisis y seguimiento de la informacion que se procesa en detrimento de las calidades de la informacion como son la utilidad y confiabilidad.

Con el desarrollo actual, de las tecnologías de la informacion y comunicacion, no se concibe como nuestra entidad en la cual la informacion es fundamental para la toma decisiones en la que se determina la direccion hacia donde se orienta sus recursos, carezca de un sistema de informacion robusto confiable y todos sus procesos sean totalmente automatizado. Es importante mencionar que al momento de la adquisicion de esta herramienta, el proveedor no otorgo ningún tipo licencia, como era su deber lo cual pone en duda sus derechos y además queda en duda la legalidad y autenticidad tanto de las facturas de compra como el de su registro. La adquisicion de software ilegal está considerado un delito en Colombia. Es importante destacar que esta herramienta informática carece de los requerimientos para de las exigencias que ante los nuevos retos y compromisos que tiene las entidad en el procesos de aplicacion de las normas de convergencias internacional para el año 2018.

NOTA N° 19 Cuentas de Orden

El siguiente es un detalle de las Cuentas de Orden al 31 diciembre:

Cuentas de Orden Deudoras	2016	2015
Ejecución Proyectos de Inversión	216.312	9.845.298
Cuentas de Orden Deudoras Por Contra (CR)	2016	2015
Ejecución Proyectos de Inversión	216.312	9.845.298

Cuentas de Orden Acreedoras	2016	2015
Responsabilidades Contingentes-	10.133.417	10.133.417

Administrativas		
-----------------	--	--

Cuentas de Orden Acreedoras Por el contrario (DB)	2016	2015
Responsabilidades Contingentes por contra	10.133.417	10.133.417

Se incluyen en este rubro las demandas contenciosas laborales, administrativas, controversias contractuales en contra de la entidad; virtud de la cual se pretenden indemnizaciones, que anule actos administrativos y se restablezcan derechos, los cuales se encuentra en primera instancia y en etapa probatoria, los cuales registran, con el objeto de ejercer un control, puesto que en el caso, que las resultas de estos procesos llegasen ser adversos a la entidad afectarían la estructura financiera de la entidad. Las pretensiones de estos procesos de mayor trascendencia ascienden aproximadamente 10.133.417 millones, adicionalmente existen otros procesos en los cuales no se precisan los montos de las pretensiones.

Así mismos se han registrado todos aquellos activos totalmente amortizados y cuentas por cobrar en la que las gestiones de cobros han sido infructuosas y no existe certeza jurídica de su cobro.

Las demandas relevantes instauradas contra la entidad son:

Solting Ltda., contra Corvivienda

Corvivienda suscribió U.T. con Solting Ltda., para la ejecución del Proyecto Corvivienda Complementaria I, II y III. La firma Contratista reclama por el supuesto incumplimiento de Corvivienda.

Solting Ltda., en su calidad de unido Temporal presenta Solicitud reconocimiento del saldo de actualización de precios de la I y II Etapa; intereses sobre el tiempo en q se retuvo el dinero por pago a interventor; reconocimiento por mayor permanencia en obra.

Las pretensiones ascienden a la suma de \$4.423.038.029.00

La demanda fue contestada, se llevo a cabo la audiencia preparatoria el día 26/09/2013 donde se sustentaron las excepciones previas propuestas en la contestación de la demanda las cuales no fueron admitidas por el magistrado y por ello se interpuso recurso de apelación quedando los términos en estado suspensivo hasta que se resuelva el recurso con respecto a las excepciones previas.

Jorge Guerra Chadid contra Corvivienda

El 15 de Julio del 2003, el demandante presenta demanda de reparación directa en la cual solicita la reparación de los perjuicios causados con ocasión del incumplimiento por parte de Corvivienda de una oferta de venta de uno predio donde se encuentra el asentamiento Jorge Eliecer Gaitán, a pesar de existir partida presupuestal autorizada por el Concejo.

La reparación pretendida asciende a la suma de \$ 2.500.000.000.00

Sentencia condenatoria para Corvivienda y El Distrito. En apelación ante el Consejo de Estado, por recursos interpuesto por Corvivienda el 04/03/2011. Está pendiente de fallo.

Unión Temporal MSI Electring contra Corvivienda

El 10 de Junio del 2004, el demandante presenta demanda de la nulidad del contrato suscrito entre Corvivienda y Electroredes, en virtud de la ilegalidad de la Resolución de Adjudicación del 5 de septiembre/2003, por no haber elegido a MSI- ELECTRING LTDA., pese a haber sido la mejor propuesta, por encima de la de Electroredes.

Las pretensiones ascienden a la suma asciende a la suma de \$ 300.000.000.00

Se encuentra en período probatorio.

Fenavip contra Corvivienda

El 17 de Junio del 2011, el demandante presenta demanda por enriquecimiento sin causa de la demandada en virtud de que las obras de urbanismo fueron ejecutadas por la demandante.

Las pretensiones ascienden a la suma asciende a la suma de \$ 1.110.000.000.00

El proceso se encuentra abierto a pruebas.

Álvaro Bustamante Facundo contra Corvivienda

El 8 de Julio del 2011, el demandante presenta Acción Contractual en la cual solicita se revoque las decisiones administrativas contenidas en la Res.066-2009 relacionada con el contrato 080-2006, Se declare el incumplimiento de Corvivienda frente al contrato 080-2006, con ocasión del no pago del valor pactado en el otrosí.

Las pretensiones ascienden a la suma asciende a la suma de \$ 123.417.158.00

Se encuentra en etapa de fijación de fechas para recepción de testimonios.

Construmilenium-Villa Zuldany contra Corvivienda

El 8 de Julio del 2011, el demandante presenta Acción Contractual en la que pretende se revoquen unos actos administrativos porque considera que con su expedición se atentó contra el Good Will de la empresa Construmilenium

Se solicita indemnización por Good Will, perjuicios morales y materiales suministrados, proyecto Villa Zuldany

Las pretensiones ascienden a la suma asciende a la suma de \$ 2.500.000.000.00

Se contesto la a demanda y se instaura demanda reconvencción en contra de los demandantes. Fue remitida a despacho de descongestión judicial.

Construmilenium - Marianella contra Corvivienda

El 8 de Julio del 2011, el demandante presenta Acción Contractual por gastos de inversión realizados para el proyecto vis Marianella.

Acción contestada. Fue remitida a despacho de descongestión judicial

Las pretensiones ascienden a la suma asciende a la suma de \$ 1.800.000.000.00

Se encuentra en período probatorio.