

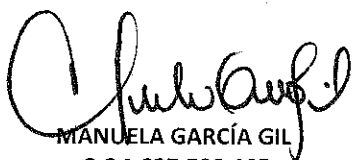
**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN**  
Estado de Situación Financiera  
al 30 de junio de 2019  
Con cifras comparativas al 30 de junio de 2018 y el 01 de enero de 2018  
(cifras Expresadas en pesos)

|                                                               | Nota       | 2019                   | 2018                   | 1 de enero de 2018     |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                |            |                        |                        |                        |
| <b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>                 | <b>(1)</b> | <b>63.699.543.954</b>  | <b>184.159.260.750</b> | <b>133.365.048.873</b> |
| 1105 Caja                                                     |            | 6.500.000              | 6.500.000              | 0                      |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras                   |            | 60.095.656.856         | 85.975.466.479         | 26.747.744.411         |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido                              |            | 3.597.387.098          | 71.902.658.861         | 72.377.044.339         |
| 1133 Equivalentes al Efectivo                                 |            | 0                      | 26.274.635.410         | 34.240.260.123         |
| <b>13 Cuentas por cobrar</b>                                  | <b>(3)</b> | <b>2.532.383.807</b>   | <b>372.242.647</b>     | <b>2.196.986.873</b>   |
| 1337 Transferencias por Cobrar                                |            | 0                      | 0                      |                        |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar                                 |            | 2.532.383.807          | 372.242.647            | 2.196.986.873          |
| <b>14 Préstamos por cobrar</b>                                | <b>(4)</b> | <b>24.626.865</b>      | <b>275.533.263</b>     | <b>592.792.397</b>     |
| 1415 Préstamos Concedidos                                     |            | 24.626.865             | 275.533.263            | 592.792.397            |
| <b>15 Inventarios</b>                                         | <b>(5)</b> | <b>50.373.304.559</b>  | <b>71.315.978.483</b>  | <b>71.904.536.306</b>  |
| 1510 Mercancías en Existencia                                 |            | 50.373.304.559         | 71.315.978.483         | 71.904.536.306         |
| <b>19 Otros Activos</b>                                       | <b>(7)</b> | <b>110.384.847.521</b> | <b>11.166.051.590</b>  | <b>16.265.565.927</b>  |
| 1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado                |            | 92.094.255             | 67.898.255             | 163.615.163            |
| 1906 Avances y Anticipados Entregados                         |            | 640.019.521            | 2.251.211.976          | 6.971.706.436          |
| 1908 Recursos Entregados en Administración                    |            | 109.652.733.745        | 8.846.941.359          | 9.130.244.328          |
| <b>Total Activos Corrientes</b>                               |            | <b>227.014.706.706</b> | <b>267.289.066.733</b> | <b>224.324.930.376</b> |
| <b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>                | <b>(2)</b> | <b>7.566.000</b>       | <b>7.566.000</b>       | <b>7.566.000</b>       |
| 1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo       |            | 7.566.000              | 7.566.000              | 7.566.000              |
| <b>14 Préstamos por cobrar</b>                                | <b>(4)</b> | <b>1.634.466.272</b>   | <b>1.758.691.244</b>   | <b>1.542.191.279</b>   |
| 1415 Préstamos Concedidos                                     |            | 3.462.063.993          | 3.184.364.850          | 2.967.864.885          |
| 1480 Deterioro Acumulado de Préstamos por Cobrar (CR)         |            | -1.827.597.721         | -1.425.673.606         | -1.425.673.606         |
| <b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>                        | <b>(6)</b> | <b>2.749.782.668</b>   | <b>2.444.625.916</b>   | <b>2.496.516.961</b>   |
| 1605 Terrenos                                                 |            | 534.625.977            | 534.625.977            | 534.625.977            |
| 1640 Edificaciones                                            |            | 1.829.208.115          | 1.829.208.115          | 1.829.208.115          |
| 1655 Maquinaria y Equipo                                      |            | 2.505.600              | 19.905.600             | 19.905.600             |
| 1665 Muebles, Enseres y equipos de Oficina                    |            | 235.177.883            | 229.922.233            | 229.922.233            |
| 1670 Equipos de Comunicación y Computación                    |            | 558.037.687            | 410.527.491            | 407.474.109            |
| 1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación              |            | 168.114.402            | 82.684.999             | 82.684.999             |
| 1685 Depreciación Acumulada de P. P y E (CR)                  |            | -576.724.833           | -662.248.499           | -607.304.072           |
| 1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, planta y equipo (CR) |            | -1.162.163             | 0                      | 0                      |
| <b>19 Otros Activos</b>                                       | <b>(7)</b> | <b>54.553.473.732</b>  | <b>76.488.343.482</b>  | <b>72.691.742.899</b>  |
| 1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado                |            | 10.990.000             | 0                      | 0                      |
| 1926 Derechos en Fideicomiso                                  |            | 54.486.983.575         | 76.488.343.482         | 72.691.742.899         |
| 1970 Activos Intangibles                                      |            | 65.670.800             | 0                      |                        |
| 1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)       |            | -10.170.643            | 0                      | 0                      |
| <b>Total Activos No Corrientes</b>                            |            | <b>58.945.288.672</b>  | <b>80.699.226.642</b>  | <b>76.738.017.139</b>  |
| <b>Total Activos</b>                                          |            | <b>285.959.995.378</b> | <b>347.988.293.375</b> | <b>301.062.947.515</b> |
| <b>PASIVOS</b>                                                |            |                        |                        |                        |
| <b>24 Cuentas por Pagar</b>                                   | <b>(8)</b> | <b>7.080.195.579</b>   | <b>8.934.081.554</b>   | <b>11.353.776.333</b>  |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales             |            | 3.499.121.419          | 3.620.427.684          | 9.377.177.002          |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros                             |            | 3.422.716.562          | 5.187.392.912          | 1.908.648.619          |
| 2424 Descuentos de Nómina                                     |            | 58.742.325             | 59.463.503             | 6.071.116              |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre              |            | 81.622.671             | 46.809.568             | 56.772.973             |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas                        |            | 2.079.625              | 6.557.661              | 1.708.000              |
| 2490 Otras Cuentas por Pagar                                  |            | 15.912.977             | 13.430.226             | 3.398.623              |

**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HÁBITAT DE MEDELLÍN**  
**Estado de Situación Financiera**  
 al 30 de junio de 2019  
 Con cifras comparativas al 30 de junio de 2018 y el 01 de enero de 2018  
 (cifras Expresadas en pesos)

|                                                              | Nota        | 2019                   | 2018                   | 1 de enero de 2018     |
|--------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>25 Beneficios a los Empleados</b>                         | <b>(9)</b>  | <b>952.152.327</b>     | <b>863.517.362</b>     | <b>772.927.825</b>     |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto plazo                |             | 952.152.327            | 863.517.362            | 772.927.825            |
| <b>29 Otros Pasivos</b>                                      | <b>(10)</b> | <b>69.657.055.359</b>  | <b>92.574.069.130</b>  | <b>87.355.891.966</b>  |
| 2902 Recursos Recibidos en Administración                    |             | 69.599.940.153         | 92.574.069.130         | 87.354.518.175         |
| 2903 Depósitos Recibidos en Garantía                         |             | 46.611.436             | 0                      |                        |
| 2910 Ingresos Recibidos por Anticipado                       |             | 10.503.770             | 0                      | 1.373.791              |
| <b>Total Pasivos Corrientes</b>                              |             | <b>77.689.403.265</b>  | <b>102.371.668.046</b> | <b>99.482.596.124</b>  |
| <b>Total Pasivos</b>                                         |             | <b>77.689.403.265</b>  | <b>102.371.668.046</b> | <b>99.482.596.124</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                                            |             |                        |                        |                        |
| <b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>            | <b>(11)</b> | <b>208.270.592.113</b> | <b>245.616.625.329</b> | <b>201.580.351.391</b> |
| 3105 Capital Fiscal                                          |             | 186.442.075.957        | 200.896.150.285        | 201.253.702.170        |
| 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores                     |             | 12.391.138.466         | 0                      |                        |
| 3110 Resultado del Ejercicio                                 |             | 9.437.377.690          | 44.393.825.823         | 0                      |
| 3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación |             | 0                      | 326.649.221            | 326.649.221            |
| <b>Total Patrimonio</b>                                      |             | <b>208.270.592.113</b> | <b>245.616.625.329</b> | <b>201.580.351.391</b> |
| <b>Total patrimonio</b>                                      |             | <b>208.270.592.113</b> | <b>245.616.625.329</b> | <b>201.580.351.391</b> |
| <b>Total Pasivos y Patrimonio</b>                            |             | <b>285.959.995.378</b> | <b>347.988.293.375</b> | <b>301.062.947.515</b> |
| <b>Cuentas de Orden Deudoras</b>                             |             |                        |                        |                        |
| <b>81 Activos Contingentes</b>                               | <b>(12)</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 81 Activos Contingentes                                      |             | 0                      | 5.262.000              | 5.262.000              |
| 83 Deudoras de Control                                       |             | 42.803.501.724         | 77.872.991.963         | 77.872.991.963         |
| 89 Deudoras por Contra. (CR)                                 |             | -42.803.501.724        | -77.878.253.963        | -77.878.253.963        |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>                           |             |                        |                        |                        |
| <b>91 Pasivos Contingentes</b>                               | <b>(12)</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 91 Pasivos Contingentes                                      |             | -8.783.433.072         | -10.040.487.125        | -10.040.487.125        |
| 93 Acreedoras de Control                                     |             | -34.166.129.349        | -1.166.643.518         | -1.166.643.518         |
| 99 Acreedoras por Contra (DB)                                |             | 42.949.562.421         | 11.207.130.643         | 11.207.130.643         |

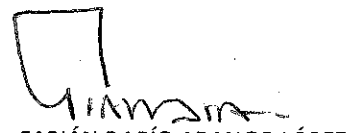
Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos

  
**MANUELA GARCÍA GIL**  
 C.C.1.037.589.465

Directora  
 (Adjunto Certificación)

  
**VANESSA ZULUAGA PÉREZ**  
 C.C.43.983.427

Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**FABIÁN DARIÓ ARANGO LÓPEZ**  
 C.C.71.023.409

Contador TP 106466-T



Alcaldía de Medellín

Cuenta con vos

ISVIMED

Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín

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

**NIT 900.014.480-8**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Certificamos que se han preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Notas a los Estados Financieros, con corte al 30 de junio de 2019. Cuyos saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada por la Contaduría General de la Nación y al nuevo marco normativo para entidades de gobierno, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por el ISVIMED.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del ISVIMED, en la fecha de corte.

**MANUELA GARCÍA GIL**  
Directora

**FABIÁN DARÍO ARANGO LÓPEZ**  
Contador T.P. No.106466-T

