

FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 DE MARZO DE 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)




	Nota	
ACTIVOS		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	\$ 344.137
CUENTAS POR COBRAR	2	977.875
PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	9.617.659
OTROS ACTIVOS	4	5.129.620
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>16.069.291</u>
PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	73.148.510
DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	3	-1.642.831
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>71.505.679</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>\$ 87.574.970</u>
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR	5	\$ 689.180
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>689.180</u>
TOTAL PASIVOS		<u>\$ 689.180</u>
PATRIMONIO		
CAPITAL FISCAL	6	77.596.122
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6	8.488.507
RESULTADO DEL EJERCICIO	6	801.161
TOTAL PATRIMONIO		<u>86.885.790</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>\$ 87.574.970</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
ACTIVOS CONTINGENTES	7	2.199.701
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-2.199.701

Las notas en las páginas 1 a 5 son parte integral de los estados financieros individuales.


 CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
 Representante Legal


 SONIA FAJARDO MEDINA
 Directora Financiera


 EDWIN CAUSIL DIAZ
 Contador Público
 T.P.No 34731-T

Y.P.

FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 DE MARZO DE 2021
 (Expresados en miles de pesos Colombianos)




INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	8	\$ 853.778
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		<u>853.778</u>
OTROS INGRESOS		
INTERESES DE MORA	8	10.586
APROVECHAMIENTOS	8	395
TOTAL OTROS INGRESOS		<u>10.981</u>
TOTAL INGRESOS		\$ <u>864.759</u>
GASTOS		
DE ADMINISTRACIÓN	9	30
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		63.568
OTROS GASTOS		0
TOTAL GASTOS		<u>63.598</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ <u>801.161</u>

Las notas en las páginas 1 a 5 son parte integral de los estados financieros individuales.


CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
 Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
 Directora Financiera


EDWIN CAUSIL DÍAZ
 Contador Público
 T.P. No. 34731-T

YRL

Notas a los Estados Financieros
A 31 de Marzo de 2021
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Nota 1 Efectivo y equivalentes al efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes se presenta a continuación:

Depósitos en Banco Davivienda	\$ 344.137
Total del efectivo y de equivalentes al efectivo	\$ 344.137

- El saldo de \$ 344.137 corresponde al monto en Bancos de fondos en efectivo, después de los traslados a Cuenta Única Nacional (CUN).
- La entidad mantiene dinero depositado en entidades financieras, los cuales corresponden a efectivo de uso no restringido.
- Los depósitos a corto plazo se efectúan por periodos variables, dependiendo de las necesidades inmediatas de efectivo de la entidad.

Nota 2 Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son las siguientes:

Pago por cuenta de terceros	\$ 559.275
Interés de mora	\$ 418.600
Total cuentas por cobrar corrientes	\$ 977.875

La cuenta por cobrar de \$ 559.275 se originan por la intermediación entre la Previsora S.A. Compañía de seguros y el Fondo Social de Vivienda por el recaudo de las primas de seguros, por créditos otorgados a los funcionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil.

Así mismo el saldo de \$ 418.600 corresponde al reconocimiento de interés de mora por los incumplimientos en pagos de las cuotas por los créditos otorgados a los funcionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil, los créditos desembolsados tienen un vencimiento de 15 y 20 años desde la fecha de desembolso.

Las cuentas por cobrar no tienen restricción alguna en su utilización.



Notas a los Estados Financieros
A 31 de Marzo de 2021
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Nota 3 Préstamos por cobrar

Préstamos por cobrar corrientes	\$ 9.617.875
Total préstamos por cobrar corrientes	\$ 9.617.875
Préstamos por cobrar a largo plazo	\$ 69.533.939
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	\$ 3.614.571
Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	\$ -1.642.831
Total préstamos por cobrar no corrientes	\$ 71.505.679

Los préstamos por cobrar corresponden a créditos otorgados a los funcionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil; dentro de su objeto social, el cual es solucionar las necesidades básicas de vivienda.

Los préstamos concedidos corrientes de \$9.617.875 corresponden al recaudo a realizar de las cuotas de préstamos de vigencias anteriores, de cuotas de préstamos de vigencia 2020 y cancelación anticipada de préstamos.

Los préstamos por cobrar no corrientes de \$ 71.505.679 corresponden al resto de vigencia de los préstamos ya que los plazos son de 15 y 20 años desde la fecha del desembolso, la tasa de interés utilizada para liquidar estos créditos son las tasas estatutarias de 3-5-6-8-12 por ciento anual, puesto que el sector vivienda no tiene tasa de referencia de mercado. Estos préstamos por cobrar no están restringidos.

Deterioro de cartera

Préstamos por cobrar de difícil recaudo	\$ - 1.642.831
Total deterioro de cartera	\$ -1.642.831

El saldo de \$ -1.6423831 corresponde a deterioro de capital y de intereses corrientes de los préstamos por cobrar de difícil recaudo

Notas a los Estados Financieros
A 31 de Marzo de 2021
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Nota 4 Recursos entregados en administración

El saldo de la cuenta se presenta a continuación:

Recursos entregados en administración - CUN	\$ 5.129.620
Total recursos entregados en administración	\$ 5.129.620

El monto de \$ 5.129.620 corresponde al saldo de efectivo de los traslados realizados a la Cuenta Única Nacional.

Nota 5 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comprenden lo siguiente.

a) Recursos a favor de terceros	\$ 118.800
b) Seguros	559.275
c) Saldos a favor de beneficiarios	11.105
Total cuentas por pagar	\$ 689.180

El Fondo Social de Vivienda tiene una situación financiera sólida la cual le permite cumplir sin inconvenientes con el pago de todas sus cuentas por pagar. El vencimiento de las cuentas por pagar deriva principalmente de la demora de los proveedores en expedir la factura del servicio entregado a la entidad.

- a) Los recaudos a favor de terceros \$ 118.800 corresponden a seguros sobre préstamos y consignaciones pendientes de identificar el tercero.
- b) El monto de \$ 559.275 es el saldo de seguros pendientes de recaudar a los deudores de créditos de vivienda.
- c) El valor de \$ 11.105 es saldo a favor de funcionarios por pagos en exceso de su obligación.

El total de las cuentas por pagar no tienen un vencimiento contractual, de la misma forma no hay tasas de financiación asociadas a estos saldos.



Notas a los Estados Financieros
A 31 de Marzo de 2021
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Nota 6 Patrimonio

Hacen parte de esta clase el capital fiscal \$ 77.596.122, el resultado de ejercicios anteriores \$ 8.488.507, el resultado del ejercicio \$ 801.161, del Fondo Social de Vivienda.

Capital Fiscal	\$ 77.596.122
Resultados de ejercicios anteriores	8.488.507
Resultado del ejercicio	801.161
Total Patrimonio	\$ 86.885.790

Nota 7 Cuentas de orden

Deudoras

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.	\$ 2.199.701
---	--------------

El valor de \$ 2.199.701 corresponde al monto de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Acreeedoras

Activos contingentes por contra (CR)	\$ - 2.199.701
--------------------------------------	----------------

El monto de \$ (2.199.701) representa el valor de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Notas a los Estados Financieros
A 31 de Marzo de 2021
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Nota 8 Ingresos

Ingresos por intereses	\$ 853.778
Ingresos Financieros	10.586
Ingresos Diversos	395
Total ingresos	\$864.759

Los rendimientos operacionales de \$ 853.778 están constituidos por los intereses corrientes pactados por concepto de préstamos por cobrar adjudicados

El saldo de \$ 10.586 son intereses de mora de créditos otorgados a los funcionarios y exfuncionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil.

Los ingresos diversos de \$ 395 son aprovechamientos de saldos muy pequeños difícil de reintegrar a deudores.

Nota 9 Gastos

De administración	\$ 30
Deterioro de Préstamos por cobrar	63.568
Total gastos	\$ 63.598

El gasto de \$ 30 corresponde a transportes y mensajería para diligencias de procesos jurídicos.

El gasto por deterioro de préstamos por cobrar de \$ 63.568 está representado por la disminución del activo por impagos en los créditos otorgados a funcionarios de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

Nota 10 Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

A la fecha de los estados financieros, el Fondo Social de Vivienda no presentó algún hecho que requería revelación o ajuste en sus cifras.