



FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

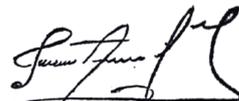
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Nota	30 Junio de 2022	30 Junio de 2021
ACTIVOS			
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	\$ 336,054	252,296
1.3 CUENTAS POR COBRAR		0	841,412
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	2	7,056,153	6,456,883
1.9 OTROS ACTIVOS	3	6,266,918	7,032,802
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		13,659,125	14,583,393
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	2	\$ 78,583,454	75,331,623
1.4 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	2	-1,923,317	-1,715,642
TOTAL PRESTAMOS POR COBRAR		76,660,137	73,615,981
1.9 ACTIVOS INTANGIBLES			
LICENCIAS	3	\$ 549,000	0
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		549,000	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		77,209,137	73,615,981
TOTAL ACTIVOS		\$ 90,868,262	88,199,374
PASIVOS			
2.4 CUENTAS POR PAGAR	4	\$ 191,040	575,855
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		191,040	575,855
TOTAL PASIVOS		\$ 191,040	575,855
PATRIMONIO			
3.1 CAPITAL FISCAL	5	\$ 78,277,226	77,596,122
3.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5	11,021,746	8,488,507
3.1 RESULTADO DEL EJERCICIO	5	1,378,250	1,538,890
TOTAL PATRIMONIO		90,677,222	87,623,519
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 90,868,262	88,199,374
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	6	\$ 1,534,011	2,153,925
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	6	-1,534,011	-2,153,925

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


CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
 C.C. 10.232.932
 Representante Legal

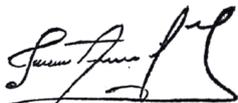

SONIA FAJARDO MEDINA
 C.C. 53.853.596
 Directora Financiera


LAURA PATRICIA CUEVAS MARTINEZ
 C.C. 1.010.208.132
 Contador Público
 T.P.No 258032-T

FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 DE JUNIO DE 2022
(Expresados en miles de pesos Colombianos)

	Nota	30 Junio de 2022	30 Junio de 2021
INGRESOS			
4.8 INGRESOS FINANCIEROS	7	\$ <u>1,788,906</u>	<u>1,747,899</u>
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		<u>1,788,906</u>	<u>1,747,899</u>
OTROS INGRESOS			
4.8 INTERESES DE MORA	7	\$ 109,122	21,506
4.8 APROVECHAMIENTOS	7	118	429
TOTAL OTROS INGRESOS		<u>109,240</u>	<u>21,935</u>
TOTAL INGRESOS		\$ <u>1,898,146</u>	<u>1,769,834</u>
GASTOS			
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8	\$ 1,337	757
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8	518,178	230,186
5.8 OTROS GASTOS	8	381	1
TOTAL GASTOS		<u>519,896</u>	<u>230,944</u>
3 RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ <u>1,378,250</u>	<u>1,538,890</u>

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



CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
C.C. 10.232.932
Representante Legal



SONIA FAJARDO MEDINA
C.C. 53.853.596
Directora Financiera



LAURA PATRICIA CUEVAS MARTINEZ
C.C. 1.010.208.132
Contador Público
T.P.No 258032-T



FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 30 DE JUNIO 2022 - 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Valores
Saldo del patrimonio a 30.06.2021	87.623.519
Variaciones patrimoniales	3.053.703
Saldo del patrimonio a 30.06.2022	90.677.222

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	30 de Junio 2022	30 de Junio 2021	Valor Variaciones
INCREMENTOS			
3.1 Capital Fiscal	78.277.226	77.596.122	681.104
3.1 Resultados de ejercicios anteriores	<u>11.021.746</u>	<u>8.488.507</u>	<u>2.533.239</u>
			<u>3.214.343</u>
DISMINUCIONES			
3.1 Resultados del ejercicio	<u>1.378.250</u>	<u>1.538.890</u>	<u>-160.640</u>
			<u>-160.640</u>
			<u>3.053.703</u>
			TOTAL VARIACIONES TRIMESTRALES

CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
 C.C.10.232.932
 Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
 C.C. 53.853.596
 Directora Financiera

LAURA PATRICIA CUEVAS MARTINEZ
 C.C. No. 1.010.208.132
 Contador Público
 T.P.No 258032-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras expresadas 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	\$ 336.054
Total del efectivo y de equivalentes al efectivo	\$ 336.054

- El saldo de \$ 336.054 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 Prestamos por cobrar

Préstamos por cobrar corrientes	\$ 7.056.153
Total préstamos por cobrar corrientes	\$ 7.056.153

Préstamos por cobrar a largo plazo	\$ 74.932.632
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	\$ 3.650.822
Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	\$ -1.923.317
Total préstamos por cobrar no corrientes	\$ 76.660.137

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 \$ 7.056.153 corresponden al recaudo a realizar de las cuotas de préstamos de vigencias anteriores, de cuotas de préstamos de vigencia 2021 y cancelación anticipada de préstamos.

Los préstamos por cobrar no corrientes de \$ 76.660.137 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

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	\$ -1.923.317
Total deterioro de cartera	\$ -1.923.317

El saldo de \$ -1.923.317 corresponde a deterioro de capital y de intereses corrientes de los préstamos por cobrar de difícil recaudo

Nota 3 Otros Activos

Recursos entregados en administración

El saldo de la cuenta se presenta a continuación:

Recursos entregados en administración - CUN	\$ 6.266.918
Total recursos entregados en administración	\$ 6.266.918

El monto de \$ 6.266.918| corresponde al saldo de efectivo de los traslados realizados a la Cuenta Única Nacional.

Activos Intangibles

Licencias	\$ 549.000
Total de Activos Intangibles	\$ 549.000

El saldo de \$549.000 corresponde al 90% de la adquisición del nuevo software integrado de tesorería, cartera, contabilidad y jurídica

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 4 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comprenden lo siguiente.

a) Recursos a favor de terceros	\$ 155.462
b) Retención en la Fuente E Impuesto de Timbre	\$ 10.908
c) Seguros	\$ 754
d) Gastos Legales	\$ 175
e) Saldos a favor de beneficiarios	\$ 23.741
Total cuentas por pagar	\$ 191.040

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 \$ 155.462 corresponden a seguros sobre préstamos y consignaciones pendientes de identificar el tercero.
- b) El saldo de \$ 10.908 corresponde a la retención en la fuente por honorarios de diligencias judiciales
- c) El monto de \$ 754 es el saldo de seguros pendientes de recaudar a los deudores de créditos de vivienda.
- d) El valor de \$175 corresponde a gastos legales ocasionados por transportes y diligencias judiciales
- e) El valor de \$ 23.741 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.

Nota 5 Patrimonio

Está constituido por recursos de la nación y recursos propios desde la creación del Fondo Social de Vivienda hasta el año 2016, desde el año 2017 en adelante solo recursos propios. Hacen parte de esta clase el capital fiscal \$ 78.277.226, el resultado de ejercicios anteriores \$ 11.021.746, el resultado del ejercicio \$ 1.378.250.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Capital Fiscal	\$ 78.277.226
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 11.021.746
Resultado del ejercicio	\$ 1.378.250
Total Patrimonio	\$ 90.677.222

Nota 6 Cuentas de orden

Deudoras	
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.	\$ 1.534.011

El valor de \$ 1.597.094 corresponde al monto de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Acreedoras	
Activos contingentes por contra (CR)	\$ - 1.534.011

El monto de \$ (1.534.011) representa el valor de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Nota 7 Ingresos

Ingresos por intereses	\$ 1.788.906
Ingresos Financieros	109.122
Ingresos Diversos	118
Total ingresos	\$ 1.898.146

Los rendimientos operacionales de \$ 1.788.906 están constituidos por los intereses corrientes pactados por concepto de préstamos por cobrar adjudicados

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

El saldo de \$ 109.122 son intereses de mora de créditos otorgados a los funcionarios y exfuncionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil.

Los ingresos diversos de \$ 118 son aprovechamientos de saldos muy pequeños difícil de reintegrar a deudores.

Nota 8 Gastos

Gastos generales	\$ 1.337
Deterioro de Préstamos por cobrar	\$ 518.178
Otros gastos	\$ 381
Total gastos	\$ 519.896

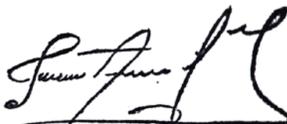
Los gastos de \$ 1.337 corresponden a gastos de transportes y diligencias de procesos jurídicos y 4 * 100.

El gasto por deterioro de préstamos por cobrar de \$ 518.178 está representado por la disminución del activo por impagos en los créditos otorgados a funcionarios de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

El monto de \$ 381 corresponde a comisiones por servicios financieros

Nota 9 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.



CARLOS ALBERTO ARIAS MONCALEANO
C.C. No. 10.232.932
Representante Legal



SONIA FAJARDO MEDINA
C.C. No. 53.853.596
Directora Financiera



LAURA CUEVAS MARTINEZ
C.C. No. 1.010.208.132
Contador Público
T.P. No 258032-T