

FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE MARZO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Nota	31 de Marzo de 2022	31 de Marzo de 2021	Valor Variación
ACTIVOS				
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	\$ 253,609	\$ 344,137	\$ -90,528
1.3 CUENTAS POR COBRAR	2	1,101,494	977,875	123,619
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	10,636,454	9,617,659	1,018,795
1.9 OTROS ACTIVOS	4	5,228,321	5,129,620	98,701
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		17,219,878	16,069,291	1,150,587
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	\$ 75,047,197	73,148,510	1,898,687
1.4 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	3	-1,655,262	-1,642,831	-12,431
TOTAL PRESTAMOS POR COBRAR		73,391,935	71,505,679	1,886,256
ACTIVOS INTANGIBLES				
1.9 LICENCIAS	4	\$ 366,000	0	366,000
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		366,000	0	366,000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		73,757,935	71,505,679	2,252,256
TOTAL ACTIVOS		\$ 90,977,813	\$ 87,574,970	\$ 3,402,843
PASIVOS				
2.4 CUENTAS POR PAGAR	5	\$ 847,261	\$ 689,180	\$ 158,081
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		847,261	689,180	158,081
TOTAL PASIVOS		\$ 847,261	\$ 689,180	\$ 158,081
PATRIMONIO				
3.1 CAPITAL FISCAL	6	\$ 78,277,226	77,596,122	681,104
3.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6	11,021,746	8,488,507	2,533,239
3.1 RESULTADO DEL EJERCICIO	6	831,580	801,161	30,419
TOTAL PATRIMONIO		90,130,552	86,885,790	3,244,762
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 90,977,813	\$ 87,574,970	\$ 3,402,843
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	7	\$ 1,603,098	2,199,701	-596,603
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-1,603,098	-2,199,701	596,603

Las notas en las páginas 1 a 6 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

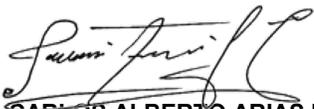

LAURA P. CUEVAS MARTINEZ
C.C. 1.010.208.132
Contador Público
T.P.No 258032-T



FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 DE MARZO DE 2022
 (Expresados en miles de pesos Colombianos)

	Nota	31 de Marzo de 2022	31 de Marzo de 2021	Valor Variación
INGRESOS				
4.8 INGRESOS FINANCIEROS	8	\$ 858,464	\$ 853,778	\$ 4,686
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		858,464	853,778	4,686
OTROS INGRESOS				
4.8 INTERESES DE MORA	8	\$ 10,636	10,586	50
4.8 APROVECHAMIENTOS	8	76	395	-319
TOTAL OTROS INGRESOS		10,712	10,981	- 269
TOTAL INGRESOS		\$ 869,176	\$ 864,759	\$ 4,417
GASTOS				
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9	\$ 373	30	343
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9	37,058	63,568	- 26,510
5.8 OTROS GASTOS	9	165	0	165
TOTAL GASTOS		37,596	63,598	- 26,002
3 RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 831,580	\$ 801,161	\$ 30,419

Las notas en las páginas 1 a 6 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 P. 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 31 DE MARZO DE 2022
 (Expresados en miles de pesos Colombianos)

Saldo del patrimonio a 31.03.2021	<u>Valores</u>
Variaciones patrimoniales	\$ 86,885,790
Saldo del patrimonio a 31.03.2022	3,244,762
	<u>\$ 90,130,552</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	31 de Marzo 2022	31 de Marzo 2021	Valor Variaciones
INCREMENTOS			
Capital Fiscal	78,277,226	77,596,122	681,104
Resultados de ejercicios anteriores	11,021,746	8,488,507	2,533,239
Resultado del ejercicio	831,580	801,161	30,419
Total variaciones patrimoniales			<u>3,244,762</u>

Las notas en las páginas 1 a 6 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 P. CUEVAS MARTINEZ
 C.C. 1.010.208.132
 Contador Público
 T.P.No 258032-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO 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	\$ 253.609
Total del efectivo y de equivalentes al efectivo	\$ 253.609

- El saldo de \$ 253.609 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	\$ 735.109
Interés de mora	\$ 366.385
Total cuentas por cobrar corrientes	\$ 1.101.494

La cuenta por cobrar de \$ 735.109 se originan por la intermediación entre SBS SEGUROS S.A. 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 \$ 366.385 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 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 3 Prestamos por cobrar

Préstamos por cobrar corrientes	\$ 10.636.454
Total préstamos por cobrar corrientes	\$ 10.636.454

Préstamos por cobrar a largo plazo	\$ 71.804.934
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	\$ 3.242.263
Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	\$ -1.655.262
Total préstamos por cobrar no corrientes	\$ 73.391.935

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 \$ 10.636.454 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 \$ 73.391.935 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	\$ -1.655.262
Total deterioro de cartera	\$ -1.655.262

El saldo de \$ -1.655.262 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 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 4 Otros Activos

Recursos entregados en administración

El saldo de la cuenta se presenta a continuación:

Recursos entregados en administración - CUN	\$ 5.228.321
Total recursos entregados en administración	\$ 5.228.321

El monto de \$ 5.228.321 corresponde al saldo de efectivo de los traslados realizados a la Cuenta Única Nacional.

Activos Intangibles

Licencias	\$ 366.000
Total de Activos Intangibles	\$ 366.000

El saldo de \$366.000 corresponde al 60% de la adquisición del nuevo software integrado de tesorería, cartera, contabilidad y jurídica

Nota 5 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comprenden lo siguiente.

a) Recursos a favor de terceros	\$ 86.337
b) Seguros	\$ 735.109
c) Retención en la Fuente E Impuesto de Timbre	\$ 1
d) Saldos a favor de beneficiarios	\$ 25.739
e) Gastos Legales	\$ 75
Total cuentas por pagar	\$ 847.261

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

- a) Los recaudos a favor de terceros \$ 86.337 corresponden a seguros sobre préstamos y consignaciones pendientes de identificar el tercero.
- b) El monto de \$ 735.109 es el saldo de seguros pendientes de recaudar a los deudores de créditos de vivienda.
- c) El saldo de \$ 1 corresponde a la retención en la fuente por honorarios de diligencias judiciales
- d) El valor de \$ 25.739 es saldo a favor de funcionarios por pagos en exceso de su obligación.
- e) El valor de \$75 corresponde a gastos legales ocasionados por transportes y diligencias judiciales

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 6 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 \$ 831.580.

Capital Fiscal	\$ 78.277.226
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 11.021.746
Resultado del ejercicio	\$ 831.580
Total Patrimonio	\$ 90.130.552

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 7 Cuentas de orden

Deudoras	
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.	\$ 1.603.098

El valor de \$ 1.603.098 corresponde al monto de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Acreedoras	
Activos contingentes por contra (CR)	\$ - 1.603.098

El monto de \$ (1.603.098) representa el valor de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Nota 8 Ingresos

Ingresos por intereses	\$ 858.464
Ingresos Financieros	10.636
Ingresos Diversos	76
Total ingresos	\$ 869.176

Los rendimientos operacionales de \$ 858.464 están constituidos por los intereses corrientes pactados por concepto de préstamos por cobrar adjudicados

El saldo de \$ 10.636 son intereses de mora de créditos otorgados a los funcionarios y exfuncionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil.

Los ingresos diversos de \$ 76 son aprovechamientos de saldos muy pequeños difícil de reintegrar a deudores.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 9 Gastos

Gastos generales	\$ 373
Deterioro de Préstamos por cobrar	\$ 37.058
Otros gastos	\$ 165
Total gastos	\$ 37.596

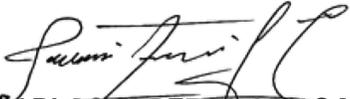
Los gastos de \$ 373 corresponden a gastos de transportes y diligencias de procesos jurídicos y 4 * 100.

El gasto por deterioro de préstamos por cobrar de \$ 37.058 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 \$ 165 corresponde a comisiones por servicios financieros

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 requiera 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