

FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE MAYO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	<i>Nota</i>		
ACTIVOS			
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	\$	306,450
1.3 CUENTAS POR COBRAR	2		1,742,746
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3		8,242,630
1.9 OTROS ACTIVOS	4		<u>5,594,091</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			<u>15,885,917</u>
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3	\$	76,784,582
1.4 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	3		<u>-1,580,271</u>
TOTAL PRESTAMOS POR COBRAR			<u>75,204,311</u>
ACTIVOS INTANGIBLES			
1.9 LICENCIAS	4	\$	<u>366,000</u>
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			<u>366,000</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			<u>75,570,311</u>
TOTAL ACTIVOS		\$	<u>91,456,228</u>
PASIVOS			
2.4 CUENTAS POR PAGAR	5	\$	<u>713,664</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			<u>713,664</u>
TOTAL PASIVOS		\$	<u>713,664</u>
PATRIMONIO			
3.1 CAPITAL FISCAL	6	\$	78,277,226
3.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6		11,021,746
3.1 RESULTADO DEL EJERCICIO	6		<u>1,443,592</u>
TOTAL PATRIMONIO			<u>90,742,564</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$	<u>91,456,228</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	7	\$	1,597,094
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7		-1,597,094

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 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 31 DE MAYO DE 2022
 (Expresados en miles de pesos Colombianos)

	Nota		
INGRESOS			
4.8 INGRESOS FINANCIEROS	8	\$	1,486,915
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS			<u><u>1,486,915</u></u>
OTROS INGRESOS			
4.8 INTERESES DE MORA	8	\$	17,560
4.8 APROVECHAMIENTOS	8		<u>100</u>
TOTAL OTROS INGRESOS			<u><u>17,660</u></u>
TOTAL INGRESOS		\$	<u><u>1,504,575</u></u>
GASTOS			
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9	\$	503
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9		60,099
5.8 OTROS GASTOS	9		<u>381</u>
TOTAL GASTOS			<u><u>60,983</u></u>
3.1 RESULTADO DEL EJERCICIO		\$	<u><u>1,443,592</u></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 PATRICIA CUEVAS MARTINEZ
 C.C. 1.010.208.132
 Contador Público
 T.P.No 258032-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 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	\$ 306.450
Total del efectivo y de equivalentes al efectivo	\$ 306.450

- El saldo de \$ 306.450 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	\$ 606.338
Interés de mora	\$ 365.793
Otras cuentas por cobrar	\$ 770.615
Total cuentas por cobrar corrientes	\$ 1.742.746

La cuenta por cobrar de \$ 606.338 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 \$ 365.793 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.

El monto de \$ 753.650 corresponde al saldo de nómina pendiente de girar por la Registraduría Nacional del Estado Civil.

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

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

Nota 3 Préstamos por cobrar

Préstamos por cobrar corrientes	\$ 8.242.630
Total préstamos por cobrar corrientes	\$ 8.242.630

Préstamos por cobrar a largo plazo	\$ 73.309.561
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	\$ 3.475.021
Deterioro acumulado de préstamos por cobrar	\$ -1.580.271
Total préstamos por cobrar no corrientes	\$ 75.204.311

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 \$ 8.242.630 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 \$ 75.204.311 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	\$ -1.580.271
Total deterioro de cartera	\$ -1.580.271

El saldo de \$ -1.580.271 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 MAYO 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	\$ 5.594.091
Total recursos entregados en administración	\$ 5.594.091

El monto de \$ 5.594.091 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	\$ 88.767
b) Retención en la Fuente E Impuesto de Timbre	\$ 1
c) Seguros	\$ 606.338
d) Gastos Legales	\$ 175
e) Saldos a favor de beneficiarios	\$ 18.383
Total cuentas por pagar	\$ 713.664

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 \$ 88.767 corresponden a seguros sobre préstamos y consignaciones pendientes de identificar el tercero.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

- b) El saldo de \$ 1 corresponde a la retención en la fuente por honorarios de diligencias judiciales
- c) El monto de \$ 606.338 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 \$ 18.383 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 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 \$ 1.113.759.

Capital Fiscal	\$ 78.277.226
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 11.021.746
Resultado del ejercicio	\$ 1.443.592
Total Patrimonio	\$ 90.742.564

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

Nota 7 Cuentas de orden

Deudoras	
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.	\$ 1.597.094

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)	\$ - 1.597.094

El monto de \$ (1.597.094) representa el valor de las demandas a favor de la entidad en procesos jurídicos

Nota 8 Ingresos

Ingresos por intereses	\$ 1.486.915
Ingresos Financieros	17.560
Ingresos Diversos	100
Total ingresos	\$ 1.504.575

Los rendimientos operacionales de \$ 1.486.915 están constituidos por los intereses corrientes pactados por concepto de préstamos por cobrar adjudicados

El saldo de \$ 17.560 son intereses de mora de créditos otorgados a los funcionarios y exfuncionarios de la Registraduría Nacional de Estado Civil. El sistema Sapiens no tomo el ajuste realizado para el mes de abril.

En el mes de mayo queda subsanado con el ajuste correspondiente.

Los ingresos diversos de \$ 100 son aprovechamientos de saldos muy pequeños difícil de reintegrar a deudores.



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

Nota 9 Gastos

Gastos generales	\$ 503
Deterioro de Préstamos por cobrar	\$ 60.099
Otros gastos	\$ 381
Total gastos	\$ 60.983

Los gastos de \$ 503 corresponden a gastos de transportes y diligencias de procesos jurídicos y 4 * 100.

El gasto por deterioro de préstamos por cobrar de \$ 60.099 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 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