

República de Colombia



Santiago de Cali

**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Marzo 31 DE 2011

(Valores expresados en Miles)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y ACTIVIDADES QUE
DESARROLLA.**

NATURALEZA: El Fondo Especial de Vivienda del Municipio de Santiago de Cali, reglamentado por el Decreto No. 087 de febrero 12 de 1999, como una cuenta especial del Presupuesto, con unidad de caja, Personería Jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, sometido a las normas presupuestales que rigen para el Municipio de Santiago de Cali.

FUNCION SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

El Fondo Especial de Vivienda del Municipio de Santiago de Cali tiene como objetivo principal la administración de las apropiaciones presupuestales previstas en la Ley 61 de 1936, artículo 17 de la Ley 3 de 1991, y demás normas que las adicionen o modifiquen, para desarrollar las políticas de vivienda de Interés Social en las áreas urbanas y rurales que para el efecto fije la administración municipal, aplicar la reforma urbana en los términos previstos en la ley 9 de 1989, ley 388 de 1997, y demás disposiciones concordantes especialmente las que hacen referencia a la vivienda de interés social. Contara también entre sus funciones con el recaudo, asignación, contabilización, y control de los recursos que se destinarán a los programas de funcionamiento e inversión para financiar los proyectos de vivienda social.

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

El Fondo Especial de Vivienda para la preparación de los Estados Financieros y reconocimiento de sus operaciones, aplica los principios, normas, técnicas y procedimientos del régimen de Contabilidad Pública, y las políticas Contables adoptadas al interior de la Entidad, mediante resolución 4147.10.22.270-09.

**LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O
ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL NORMAL DESARROLLO DEL**



PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN SU CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

De orden Administrativo:

De acuerdo a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación dentro del marco de control Interno contable, se continúa presentando demora en la entrega de los soportes para efectuar los registros contables.

Limitaciones de orden contable:

Las operaciones económicas que realiza en Fondo Especial de Vivienda son registradas en los aplicativos de presupuesto, cartera y contabilidad, se realizan conciliaciones periódicas lo que permite contar con una información confiable, oportuna, y razonable a fin de prevenir y minimizar los riesgos que se pueden generar durante el proceso. Igualmente, se realiza interfaces para la aplicación de los pagos realizados por los adjudicatarios en el aplicativo de cartera, disminuyendo el margen de error en la aplicación de pagos a cada adjudicatario.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

VARIACIONES DEL ACTIVO CORRIENTE

Se presenta un incremento de \$1.979.611 equivalente al 4.27% con relación a marzo 31 de 2010 en donde la variación más representativa se presenta en el incremento de los Depósitos en Instituciones Financieras con \$ 1.120.412, Transferencias por cobrar \$ 2.000.000 y la disminución en Venta de Bienes \$ 123.468, Otros Deudores \$ 312.918, e Inventarios \$ 698.328.

VARIACION DEL ACTIVO NO CORRIENTE

Se presenta un incremento de \$4.987.488 equivalente al 11.0% con relación a marzo 31 de 2010, en donde la variación más representativa se presenta en las cuentas: Deudores por \$ 2.466.695, Valorizaciones \$ 2.548.094.

VARIACION DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente tuvo un incremento de \$ 216.803 equivalente al 6.7% con respecto a marzo 31 de 2010. Las variaciones más representativas se encuentran por Cuentas por Pagar \$ 139.197 Subsidios por pagar que



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

se incrementa en \$ 1.753.810 y Depósitos recibidos de Tercero que se Disminuye en \$ 1.476.421.

VARIACION DEL PASIVO NO CORRIENTE

El pasivo no corriente se incremento en la cuenta de pasivos estimados en \$25.000 equivalente a un 0.18% con respecto al año 2010.

VARIACION DEL PATRIMONIO

El patrimonio se incrementa en \$ 6.725.296 equivalente al 9.05%, correspondiente al incremento de Superávit por valorización, excedente del periodo.

VARIACION DE LOS INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales presentan un incremento de \$1.894.693 equivalente al 140% con respecto a marzo 31 del año 2010. Lo anterior obedece a la causación de las transferencias por valor de \$ 2.000.000 y a la disminución de \$ 254.577 Venta de bienes

VARIACION DE LOS COSTOS DE VENTAS

Los Costos de Venta de Bienes presentan una disminución de \$ 301.815 equivalente al 88% respecto a marzo de 2010.

VARIACION DE LOS GASTOS

Dentro de este grupo encontramos los Gastos de Administración, Operación y Gasto Social, con un incremento de \$ 97.695 equivalente al 27%.

VARIACION EN LOS EXCEDENTES O DIFICIT DEL EJERCICIO

Se presenta un excedente operacional de \$2.748.294 a marzo 31 de 2011 y un excedente neto a marzo 31 de 2011 de \$2.756.593.

5. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

El Fondo Especial de Vivienda presenta a marzo 31 de 2011, presenta la siguiente información contable de acuerdo con el Catalogo General de Cuentas por clases, grupos y subgrupos:

ACTIVOS



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

Nota 1

Grupo 11 Efectivo.

El Fondo Especial de Vivienda a marzo 31 de 2010, presenta los siguientes saldos en las diferentes cuentas bancarias:

Cuentas corriente	EN MILES DE \$	
	AÑO 2011	AÑO 2010
Banco de Occidente Cta. 001-12632-5	21.101	13.285
Banco Bogotá Cta 484-21438-2	47	47
Banco de Occidente Cta 001-51103-9	169.055	185.429
SUB TOTAL	190.203	198.761
Cuentas Ahorro		
Banco de Occidente Cta 001-87079-9	3.581.153	4.452.135
Banco Bogotá Cta. 484-62510-8	175.164	173.006
Av. Villas Cta 125-09286-6	10.746	88.906
Banco Occidente Cta 001-90194-1	5.352.022	3.438.710
Banco Occidente Cta 00190216-2	577.800	567.416
Banco Occidente Cta 001-92992-6	187.613	35.437
Banco Bogotá Cta 484-67412-2	16.012	15.729
SUB TOTAL	9.900.510	8.771.341
Cuenta Especial		
Fiduagraria S A Fondo Común \$	0	200
Total Depósitos en Instituciones Financieras	10.090.713	8.970.302

Nota 2

Grupo 12 Inversiones e Instrumentos Derivados

1208 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS.

120831 Empresas Industriales y comerciales del estado societario.

Corresponde 255 acciones por valor de \$ 255.000, recibidas del Municipio Santiago de Cali en virtud del Artículo Segundo del Acuerdo No. 256 de diciembre 22 de 2008 que autoriza la cesión gratuita a favor del Fondo Especial de Vivienda de las acciones recibidas por el MUNICIPIO de Cali en dación en pago del Fondo Financiero Especializado, El Aporte de \$67 (miles) que hizo al Fondo Especial de Vivienda para la creación de la



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

empresa Telecali S.A y el Aporte de \$ 17.900 en la creación de la Empresa Girasoles EICE.

Nota 3

Grupo 14. Deudores

140605 Venta de Bienes

Derechos a favor del Fondo Especial de Vivienda originados por la venta de los programas de vivienda en desarrollo de su cometido estatal, clasificados como lotes urbanizados con garantía y sin garantía, unidades básicas con garantía y sin garantía, durante el periodo se ingreso la cartera proveniente de las ventas realizadas en los programas Santa Martha de los Caballeros 2 unidades, Potrero Grande una unidad, y Quintas del Sol Reubicados (Emcali) dos unidades.

Se realizo la causación de los intereses de financiación por valor de \$773.638, intereses por mora \$ 298.711. El total cartera programas propios y asociativos a marzo 31 de 2011 es de \$50.897.600:

CODI GO	NOMBRE PROGRAMA	No. adjudicatos	EN MILES \$	No. adjudicatos en mora	CARTERA EN MORA
			CARTERA A MARZO 31-11		
293	LA PRADERA-DESEPAZ	43	287.280	43	159.419
297	QUINTAS DEL SOL AUTOCONSTRUCCION	87	296.478	85	136.304
305	LA PRADERA - LAS MINAS	24	149.871	24	125.026
306	LA PRADERA -LA PAJARERA	54	329.836	50	271.811
309	PIZAMOS III	452	4.860.951	366	2.630.100
313	LA LLANURA	36	214.529	25	66.656
315	SOL DE ORIENTE-METROCALI	102	647.168	94	238.779
316	QUINTAS DEL SOL II- CONV G.A.A	36	231.702	33	101.168
317	CIUDADELA DEL RIO-LOTES	2	13.036	2	6.415
314	Quintas del Sol trasladados	1	1.000		
318	PIZAMOS II-GIRASOLES I	69	695.764	55	164.462
319	LA FORTUNA	96	1.187.858	76	271.991
320	POTRERO GRANDE I - 1753 VVDAS	1721	11.476.857	1,616	3.252.479
322	FRANJA DEL RIO	99	2.246.674	86	574.56
323	PIZAMOS II - GIRASOLES II	49	526.612	39	127.390
324	PIZAMOS II - TERCER MILENIO II ETAPA	34	259.483	23	30.657
325	SUERTE NOVENTA PROPIO	7	80.237	6	20.714
326	POTRERO GRANDE II - 1019 VVDAS	1010	6.655.089	919	1.413.287



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

330	SUERTE NOVENTA (incor.cartera Fenavip)	128	411.705	107	254.077
331	POTRERO GRANDE IV ETAPA LOTES 8,9 Y 10	1090	10.207.327	1003	1.295.828
SUBTOTAL PROGRAMAS PROPIOS \$		5139	40.779.457	4,652	11.141.920
CARTERA PROGRAMAS ASOCIATIVOS			En miles \$	En miles \$	
PROGRAMA			CARTERA A MARZO 31-2011	CARTERA EN MORA A MARZO 31-11	
1	FENAVIP SUERTE 90		323.279	323.279	
2	RUIZ AREVALO CIUDADELA DEL RIO II		3.843.069	3.843.069	
3	PREHELL GONZALEZ CIUDADELA DEL RIO I		3.235.007	770.008	
4	PREHELL GONZALEZ SOL DE ORIENTE		2.613.589	712.976	
5	I.C-P: PIZAMOS II-TERCER MILENIO		30.504	587	
7	I.C-P: CALATRAVA		38.359	220	
8	BRISAS DE LA BASE		34,336		
SUBTOTAL PROGRAMAS ASOCIATIVOS \$			10.118.143	5,650.139	
TOTAL CARTERA			50,897.600	16.792.059	

14.13 Transferencias por cobrar \$ 2.000.000

14.20 Avances y Anticipos	Año 2011	Año 2010
Anticipos sobre convenios :		
Convenio celebrado en octubre 21 de 2005 con la Empresa municipal de Renovación Urbana: Proyecto de Factibilidad y Gerencia Integral para los Barrios Camilo Torres, La Isla, Puerto Chontaduro, sin liquidar.	242,250	242,250
Anticipo Adquisición de Bienes – para Gastos Notariales Res 453-09	162	8.938
Anticipos para proyectos de Inversión – Contrato 129-2010 Gutiérrez Molina José -Mejoramiento	18.843	11.473
Total anticipos	261.255	262.661

14.24 Recursos Entregados en Administración Alianza Fiduciaria Fiduagraria	12.777	
14.25 Depósitos entregados en garantía	5,470	5,470
14.70 Otros Deudores * Indemnizaciones	13.527	12.116
* Se incluye una cuenta por cobrar al Banco de Occidente, Banco Bogota, Municipio de Cali, y López Armando	35.278	249.607
14.75 Deudas de Difícil Cobro	41,744	41.744



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

14.80 Provisión Deudas Díficil Cobro	-	40,498	-40.498
TOTAL GENERAL DEUDORES		53.227.154	49.188.947

Nota 4

Grupo 15 Inventarios

151003 Mercancías en Existencia.

Saldo correspondiente al inventario de Mercancías en Existencia: Terrenos y Construcciones en curso de los diferentes programas adelantados por el Fondo Especial de vivienda en Altos de la Luisa, Santa Martha de los Caballeros, Santa Elena; Potrero Grande, Delicias, además incluye los terrenos que se encuentran pendientes de transferencia al Municipio por concepto de Zonas verdes, vías públicas en Pizamos II y Potrero Grande; en Quintas del Sol el terreno correspondiente a la legalización 240 los invasores.

Se disminuyo el inventario por las ventas realizadas: dos lotes de Quintas del Sol Reubicados Emcali, una unidad básica de potrero Grande y una unidad de Santa Martha de los Caballeros.

MERCANCIAS EN EXISTENCIAS:	A MARZO 31 DE 2011	A MARZO 31 DE 2010
Altos de la Luisa	1,163,804	1,292.640
Urbanización Pizamos II	1,066,460	1,066,460
Urbanización la Pradera	20,879	20,879
La Fortuna	358.638	393.416
Brisas de la Base (lote Talleres Mpio)	13,808,309	
Quintas del Sol –reubicados	1,164.215	1,171,438
Delicias	23,479	69.766
Potrero Grande I etapa	31,946	31,946
Potrero Grande III Etapa	23,547	23.5460
Potrero Grande IV Etapa	29.379	58.758
Torres de la 52	0	611.087
Urbanización Pizamos III	19,531	19,531
Suerte 90	0	26,832



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

Franja del Rio	24,156	0
Potrero Grande 1 etapa	33,141	33,141
SUBTOTAL MERCANCIAS EN EXISTENCIA \$	17.768.484	4,819.405
EN PROCESO:	AÑO 2011	AÑO 2010
Lote Talleres del Municipio	-	14,114,787
Santa Elena Esc. 2727-05	5,265,285	5,265,285
Santa Martha de los Caballeros	36.545	172.285
Santa Elena Esc. 2810-04	3,435,640	3,435,640
Potrero grande Esc. 6417	2,975,823	2,975,823
Pizamos II- Girasoles II	14,664	14,664
Quintas del sol reubicados	0	442
La Fortuna	14,534	14,534
Potrero Grande lotes 8 y 9	0	224,721
Pizamos II Manzana BA y B5	0	773
Potrero Grande Esc. 057-05	269,908	269,908
Potrero Grande Lote 12	650,495	48.448
SUBTOTAL CONSTRUCCIONES EN PROCESO \$	12,662.894	26.312.589
TOTAL INVENTARIOS \$	30.431.378	31.131.994

Nota 5

Grupo 16. Propiedad Planta y Equipo

Valor de los bienes tangibles de propiedad del Fondo que se utilizan para la producción y funcionamiento de la entidad. A marzo 31 de 2011 presenta los siguientes saldos:

VALORES EN MILES DE \$				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2011	DEPECIACION ACUMULADA 2011	AÑO 2010	DEPECIACION ACUMULADA 2010
16.35 Bienes en Bodega	835		1.006	
16.55 Equipo Oficina	37.366		37.366	
16.65 Muebles, Enseres	93.627	59.352	93.627	46.372
16.70 Equipos de Comunicación y Computación	369,456	156.728	369.456	139.301
16.75 Equipo de Transporte	141,682	84.250	141,682	70.092



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

16.80 Equipo de Comedor, cocina	6,656	2.596	6,656	2.131
TOTAL PROPIEDAD PLANTAY EQUIPO	652.621	302.925	649.792	257.895

Grupo 19 Otros Activos

19.10 Cargos Diferidos.

Representan los saldos de las compras realizadas de materiales y suministros, loza, elementos de aseo, una vez aplicadas las amortizaciones de los consumos realizados en el trimestre de acuerdo con los boletines de almacén entregados a marzo 31 de 2011:

VALORES EN MILES DE \$		
CARGOS DIFERIDOS	AÑO 2011	AÑO 2010
Materiales y suministros	59.727	37.461
Loza y Cristalería	233	192
Estudios y proyectos	700,000	700,000
Elementos de Aseo	8.015	15.715
Mantenimiento	1.183	8.598
Otros cargos diferidos	1.897	1.040
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	771.056	763.009

19.20 Bienes entregados a terceros

Representa los terrenos de propiedad del Fondo Especial de vivienda, entregados sin transferencia de dominio a terceros mediante la firma de convenios asociativos para el desarrollo de los programas de vivienda:

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2011	2010
COLINAS DE SAN MIGUEL	109.935	109.935
TOTAL	\$ 109.935	\$ 109.935

19.70 Intangibles

Representan las compras realizadas por el Fondo de bienes inmateriales como:

	2010	2009
Licencias	99.731	89.731
Software	29.848	32.638
Total intangibles	\$ 129.579	\$ 132.369



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

Amortización	- 124.410	-118.981
--------------	-----------	----------

19.99 VALORIZACIONES

A marzo 31 de 2011 se actualizado el valor intrínseco reportado por Metro Cali S A y Tele Cali S A.

En miles de \$

	2011	2010
Valorizaciones	3.387.947	\$ 839.919

Nota 6

PASIVOS

Grupo 24 Cuentas por pagar

Representa el saldo a marzo 31 de 2011 de las obligaciones contraídas por el Fondo por concepto de:

	VALORES EN MILES DE \$	
	AÑO 2011	AÑO 2010
24.01.01 ADQUISICION BIENES	3.469	9.776
24.01.02PROYECTOS DE INVERSION	14.154.667	14.300.542
24.25 ACREEDORES	4.449	851
24.30 SUBSIDIOS VIVIENDA ASIGNADOS	3.201.615	1.447.805
24.36 RETENCION EN LA FUENTE	15.136	16.003
24.40 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	6.905	7.779
24.45 IVA		316
24.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	12.448	0
24.55 DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	75.412	1.551.833
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	17.474.102	17.334.905

24.01 Saldo por pagar correspondientes a los Contratos prestación de servicios pendiente de pago a marzo 31 de 2011, entre los que se incluye Marilyn Iriarte Acosta \$1.115, Gladys Rodríguez \$2.162, y en Proyectos de Inversión: Municipio por valor de \$ 14.147.787 (Lote Talleres); Comfandi \$36.304 correspondiente a las unidades básicas que están pendientes de liquidar programa Potrero Grande y cuyo valor se amortiza con el recaudo



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

del subsidio nacional y municipal, de acuerdo al convenio suscrito y Consorcio la Fortuna por valor de \$ 3.575

24.30 Subsidios asignados. -Representa el saldo de los subsidios asignados por el Fondo Especial de Vivienda correspondiente a las resoluciones expedidas por concepto de asignación de subsidios para vivienda nueva, habilitación de títulos y/o arrendamiento que no han sido aplicadas a la cartera y/o entregados a los beneficiarios de los diferentes programas del Fondo a marzo 31 de 2011 de los programas: Altos de la Luisa, La Fortuna, habilitación de títulos, y subsidios de arrendamiento otorgados a los invasores de brisas del nuevo amanecer .

24.36 Retención en la Fuente. -Corresponde a las retenciones causadas en mes el de marzo 31 de 2011 por Honorarios, servicios, compras, transporte, Iva e Impuesto al Timbre.

24.40 Impuestos, Contribuciones, Tasas- Valor de los descuentos practicados en los pagos realizados, en virtud de las ordenanzas departamentales y acuerdos municipales, por concepto de estampillas Pro Desarrollo, Pro Univalle, Pro Hospitales, Pro deportes, pro cultura

24.45 Impuestos al valor agregado Iva.- Corresponde IVA registrado en la venta de servicio gravado con el arrendamiento de bien inmueble de acuerdo con la legislación tributaria.

24.55 Depósitos Recibidos de Tercero.

Recaudos que se encuentran pendientes de aplicación a la cartera:

DESCRIPCION	2011	2010
	VALOR	VALOR
Depósitos Occidia	249	249
Pizamos III	33.584	33.584
Urbanización Quintas del Sol	6.506	6.506
Pizamos III	4.349	0
Pizamos III	4.349	4.349
Sol de Oriente Reubicado metro cali	1.129	1.129
La fortuna	0	0
Pizamos II Girasoles II	416	416
Potrero Grande II Etapa	29	29
Potrero Grande III Etapa	5.435	5.735
Programas varios	23.266	1.499.836
TOTAL	\$ 75.412	\$ 1.551.833



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

27. PASIVOS ESTIMADOS

27.10. Litigios y Demandas

Se registra a marzo 31 de 2011 un pasivo Estimado de \$ 100.000.

29 OTROS PASIVOS

29.05.05 Cobro cartera de terceros

Recaudos recibidos pendientes aplicar a la cartera del Fondo y/o trasladar al Municipio para aplicación a la Cartera de la Secretaría según corresponda, por valor de \$93.686.

Nota 7

PATRIMONIO

Grupo 32 Patrimonio Institucional

	VALORES EN MILES DE \$	
	AÑO 2011	AÑO 2010
CAPITAL FISCAL	73.496.392	71.176.306
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.756.593	675.974
SUPERAVIT POR DONACION	1,376,596	1,376,596
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3.387.947	839.853
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	255,000
PROVISIONES DEPRECIACIONES	-9.680	-41.177
TOTAL PATRIMONIO	74.282.551	85,105,674

3230 Resultado del Ejercicio

Como resultado del período a Marzo 31 de 2011, se presenta excedente de \$2.756.593.

Se afectó el capital fiscal con la reclasificación del excedente del período 2010, por valor \$ 2.756.396; la amortización intangibles de los software y licencias en \$41.177



FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

INGRESOS

Nota 10

Grupo 4

4210 Bienes comercializados

Representa el valor de los ingresos del Fondo Especial de Vivienda durante el periodo enero 1 a marzo 31 de 2011, provenientes de la venta de lotes en desarrollo de su cometido estatal. Se registraron ventas en los programas:

<i>Programas</i>	<i>EN MILES DE \$</i>	
	<i>AÑO 2011</i>	<i>AÑO 2010</i>
Altos de la luisa	0	149.576
Delicias	0	23.395
Santa Martha de los Caballeros	6.369	3.097
Quintas del Sol Reubicados	10.411	0
Torres de la 52	0	24.600
Potrero Grande IV Etapa	23.685	94.797
TOTAL	40.889	295.466

41.28 Transferencias

Representa el valor de las transferencias causadas a marzo 31-2011 por para el otorgamiento de los subsidios municipales vigencia 2011 por valor de \$ 2.000.000.

4805 Otros Ingresos

Se ha causado a marzo 31 de 2011 por concepto de intereses de financiación, intereses de mora, actualización de capital en los programas asociativos que se encuentran en mora por concepto de:

Intereses Financiación	\$773.638
Intereses por mora	\$298.711
Rendimientos Financieros	\$ 109.617



**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

Participaciones convenio Santa Martha de los Caballeros	\$	505
Otros Ingresos financieros	\$	26

48.10 Extraordinarios

Se causo ingresos extraordinarios concepto de; Recuperaciones \$ 1.057, Aprovechamientos \$ 25, e Indemnizaciones recibida de la Compañía Mundial de Seguros \$ 43.706

48.15 Otros Ingresos

Se efectuó ajuste registrando los rendimientos generados en el encargo fiduciario constituido para la administración de los subsidios de mejoramiento en Fiduagraria por valor de \$ 29.448

NOTA 11

GASTOS

A marzo 31 de 2011 se registraron gastos de:

	EN MILES DE \$	
ADMINISTRACION	AÑO 2011	AÑO 2010
GASTOS DE REPERSENTACION		0
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	78.004	75,334
HONORARIOS	125.682	123,128
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL	532	
GASTOS GENERALES	51.408	19,170
Cuota de Fiscalización	13.789	
TOTAL	269.415	217,632
OPERACIÓN	AÑO 2011	AÑO 2010
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	45.565	36,668
HONORARIOS	115.990	101,842
GASTOS GENERALES	29.307	8,215
TOTAL	190.862	93,260
	EN MILES DE \$	
GASTO SOCIAL	AÑO 2011	AÑO 2010
SUBSIDIOS ASIGNADOS	2.000	
OTROS GASTOS	36.489	225
TOTAL	498.766	311.117



FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Nota 12

COSTOS

Grupo 6

62.10 Costo de Ventas

El costo de los lotes y unidades básicas liquidadas a marzo 31 de 2011 asciende a \$42.265.

COSTOS	EN MILES DE \$	
	AÑO 2011	AÑO 2010
Altos de la luisa	0	179,401
Delicias	0	20,432
Santa Martha de los Caballeros	5.221	2,610
Potrero Grande lotes 8,9,10	29.379	117,515
Quintas del sol Reubicados	7.665	0
Torres de la 52	0	24,122
TOTAL	42.265	344,080

CUENTAS DE ORDEN

Nota 8

Grupo 81.Derechos contingentes

8120. Litigios y Demandas

Contingencias por los procesos que adelanta el Fondo Especial de Vivienda

8 Deudoras de Control		
8120 Litigios y Demandas		EN MILES DE \$
Asociado	Proyecto	Valor
FENAVIP	SUERTE 90	300,298
CONSTRUCTORA RUIZ A	CIUDADELA DEL RIO II	1.117,838
CONSORCIO PRETHELL GONZALEZ	CIUDADELA DEL RIO I	700.000
TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS		2.118.135



FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Otros Derechos contingentes		548.877
TOTAL DERECHOS CONTINGENTES		2.667.012
83.90 CONVENIOS ASOCIATIVOS		
Asociado	Proyecto	2011
Consortio Millán Geycon S. A	Torres del Municipal	326,743
Comfenalco	Santa Elena	8.656.546
Consortio Talleres del Municipio	Brisas de la Base	12.052.392
Consortio San Miguel DH Const.	Multif. Colinas de San Miguel	622,913
Constructora Jaime Cárdenas	Altos de la Luisa	836.366
Inversiones Ángel Miranda	Multifamiliares las Delicias	15.201
Sociedad Edgar J Ocampo Ayalde	Santa Martha de los B	52.567
Unión Temporal Bariloche –Conc	Torres de la 52	23.907
TOTAL CONVENIOS ASOC.		22.586.635

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS.

Nota 9

Grupo 91. Responsabilidades Contingentes

9120. Litigios y Demandas

91 Litigios y Demandas		EN MILES DE \$
Asociado	Proyecto	Valor
CONSORCIO PRETHELL GONZALEZ	PROCESO 2006-3473	2.147.484
BRAVO VALENCIA YOLENI		5.899
CONSTRUCTORA RUIZ AREVALO	PROCESO 2007-00419	2,300.000
INVERPLUS LTDA		1.315.853
TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS		5.769.236
Otros Obligaciones potenciales		EN MILES DE \$
INVERSIONES LA ESPERANZA	PIZAMOS II	713,343
MUNICIPIO DE CALI		3,501
TOTAL DERECHOS CONTINGENTES		716,844

3 ACREEDORAS DE CONTROL

CONTRATOS EN EJECUCION		EN MILES DE \$
		AÑO 2011
CONTRATOS EN EJECUCION		678.769

República de Colombia



Santiago de Cali

**FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI**

NOTAS RELATIVAS A LA VALUACION:

Nota 13

DEPRECIACION:

Se utiliza en método de depreciación línea recta para contabilizar la depreciación de los Activos fijos. (Códigos 1665 Muebles y Enseres, 1670 Equipos de Comunicación y Computación, 1675 Equipos de Transporte, Tracción). MARZO 31 de 2011 se ha contabilizado \$ 33.677.



GERMAN LIBREROS SANCHEZ
Director E
Fondo Especial de Vivienda



OLGA BOCANEGRA ANDRADE
Profesional Universitario
Contador T.P. 39.288 T



Proyecto: Olga Bocanegra Andrade

Reviso: Ricardo Moncayo

Aprobó: German Libreros S