

República de Colombia



Santiago de Cali

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Junio 30 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.

República de Colombia



Santiago de Cali

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

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.

En el proceso de Conciliación de saldos de cartera de los programas Propios y Asociativos entre las Áreas de Contabilidad y Cartera, a junio 30 de 2011 se presentan saldos inconsistentes en: Ciudadela I, Sol de Oriente y Calatrava Pizamos II Tercer Milenio; situación se viene presentando desde el año anterior y fue objeto de hallazgo en la Auditoria Regular efectuada por la Contraloría General de Santiago de Cali a la cuenta anual consolidada año 2010, formulando un hallazgo administrativo objeto de plan de mejoramiento.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

VARIACIONES DEL ACTIVO CORRIENTE

Se presenta una disminución de \$1.654.919 equivalente al 3.35% con relación a junio 30 de 2010, en donde la variación más representativa se presenta en Efectivo en \$1.158.905. Igualmente se presenta

República de Colombia



Santiago de Cali

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

incremento en la cuenta de Inventarios por \$6.986.152 y otros activos que disminuye en \$ 8.097.532.

VARIACION DEL ACTIVO NO CORRIENTE

Se presenta un incremento \$5.547.801 equivalente al 12.16% con relación a junio 30 de 2010, en donde la variación más representativa se presenta en las cuentas: Deudores por \$ 2.167.791 y Valorizaciones en \$ 3.336.201.

VARIACION DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente tuvo un incremento de de \$ 496.777 equivalente al 15.6% con respecto a junio 30 de 2010. Las variaciones más representativas se encuentran en las Cuentas por Pagar por concepto de: Subsidios por pagar en \$ 1.679.269, Proyectos de Inversión en \$ 105.681. Los Recaudos a favor de Terceros, disminuyeron en \$ 1.277.302

VARIACION DEL PASIVO NO CORRIENTE

El pasivo no corriente se incremento en la cuenta de pasivos estimados en \$1.315.853.

VARIACION DEL PATRIMONIO

El patrimonio se incrementa en \$ 2.080.253 equivalente al 2.6%, correspondiente al incremento de Superávit por valorización por valor de \$3.336.201 y el excedente del periodo disminuye en \$ 3.303.528,

VARIACION DE LOS INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales presentan una disminución de \$1.361.644 equivalente al 21% con respecto a junio 30 del año 2010.

VARIACION DE LOS COSTOS DE VENTAS

Los Costos de Venta de Bienes presentan se incrementaron el \$101.178 equivalente al 13% respecto a junio de 2010.

VARIACION DE LOS GASTOS

Dentro de este grupo encontramos los Gastos de Administración, Operación y Gasto Social, Provisiones, con un incremento de \$2.053.706 equivalente al 205%; los gastos de Administración se incrementan en \$ 64.421, los Operacionales en \$ 9.575, Provisiones

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

para litigios y demandas en \$ 1.290.853, el Gasto Social en \$ 812.080 de los cuales \$ 732.053 corresponde a Subsidio Municipal.

VARIACION EN LOS EXCEDENTES O DIFICIT DEL EJERCICIO

Se presenta excedente operacional de \$1.315.853 a Junio 30 de 2011 y un excedente neto a junio 30 de 2011 de \$1.574.292.

5. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

El Fondo Especial de Vivienda presenta a junio 30 de 2011, presenta la siguiente información contable de acuerdo con el Catalogo General de Cuentas por clases, grupos y subgrupos:

ACTIVOS

Nota 1

Grupo 11 Efectivo.

El Fondo Especial de Vivienda a junio 30 de 2011, presenta los siguientes saldos en las diferentes cuentas bancarias:

Cuentas corriente	AÑO 2011	AÑO 2010
Banco de Occidente Cta. 001-12632-5	74,838	19,121
Banco Bogotá Cta 484-21438-2	47	47
Banco de Occidente Cta 001-51103-9	184,320	347,456
SUB.TOTAL	259,205	366,624

Cuentas Ahorro

Banco de Occidente Cta 001-87079-9	3,687,980	4,645,433
Banco Bogotá Cta. 484-62510-8	175,925	173,835
Av. Villas Cta 125-09286-6	111,384	416
Banco Occidente Cta 001-90194-1	6,903,789	7,210,734
Banco Occidente Cta 00190216-2	482,085	570,130
Banco Occidente Cta 001-92992-6	223,569	35,747
Banco Bogotá Cta 484-67412-2	16,082	15,805
SUB TOTAL	11,600,814	12,652,100
Cuenta Especial	0	
Fiduagraria S A Fondo Común \$	0	200
Total Depósitos en Instituciones Financieras	11,600,814	13,018,924

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Nota 2

Grupo 12 Inversiones e Instrumentos Derivados

1208 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS.

120831 Empresas Industriales y comerciales del estado societario.

INVERSIONES PATRIMONIALES EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	AÑO 2011	AÑO 2010
METROCALI S A	255,000	255,000
TELECALI S A	67	67
GIRASOL EICE	17,900	
SUB TOTAL	272,967	255,067

METROCALI 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,

TELECALI. El Aporte de \$67 (miles) que hizo al Fondo Especial de Vivienda para la creación de la empresa Telecali S.A

GIRASOL EICE. Aporte cancelado por el Fondo Especial de Vivienda por valor de \$ 17.900 en la creación de la Empresa Girasoles EICE según el Acuerdo No. 0291 de 2010 y Escritura Pública No. 2308 de septiembre 2010 notaría Segunda de Cali

12.16.04 Inversiones patrimoniales en Entidades en Liquidación

Valor correspondiente al aporte que tiene el Fondo en la Sociedad Inversiones La Esperanza que se encuentra en liquidación.

Nota 3

Grupo 14. Deudores

140605 Venta de Bienes

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Corresponde a la cartera de los programas ejecutados por el Fondo Especial de vivienda en desarrollo de su cometido estatal. La cartera de los programas propios asciende a \$41.250.209 y r los programas asociativos \$ 10.461.086 para un total de \$ 51.712.086. La cartera en mora representa el 34.3% por valor de \$ 17.984.906.

CODIGO	NOMBRE PROGRAMA	No adjudicatarios	EN MILES \$		CARTERA EN MORA
			CARTERA A JUNIO-30-11	No adjudicatarios en mora	
293	LA PRADERA-DESEPAZ	43	289,635,289	42	168.518
297	QUINTAS DEL SOL AUTOCONSTRUCCION	87	298,477,372	84	144.385
305	LA PRADERA - LAS MINAS	24	151,957,291	24	127.536
306	LA PRADERA -LA PAJARERA	54	331,916,903	51	276.542
309	PIZAMOS III	452	4,899,074,762	361	2.730.044
313	LA LLANURA	36	214,946,681	25	72.388
315	SOL DE ORIENTE-METROCALI	102	656,313,877	96	256.499
316	QUINTAS DEL SOL II- CONV G.A.A	36	0	35	107.400
317	CIUDADELA DEL RIO-LOTES	2	235,410,424	2	7.547
314	Quintas del Sol trasladados	1	13,424,306		
318	PIZAMOS II-GIRASOLES I	69	704,032,187	57	179.769
319	LA FORTUNA	96	1,189,088,681	75	295.183
320	POTRERO GRANDE I - 1753 VVDAS	1721	11,647,574,676	1614	3.532.592
322	FRANJA DEL RIO	99	2,250,024,706	86	608.402
323	PIZAMOS II - GIRASOLES II	49	520,806,824	41	136.114
324	PIZAMOS II - TERCER MILENIO II ETAPA	34	259,916,466	26	33.361
325	SUERTE NOVENTA PROPIO	7	80,635,690	6	21.874
326	POTRERO GRANDE II - 1019 VVDAS	1010	6,744,957,552	922	1.567.188
330	SUERTE NOVENTA (incor.cartera Fenavip)	128	406,299,839	105	273.996
331	POTRERO GRANDE IV ETAPA LOTES 8,9 Y 10	1090	10,355,715,638	1015	1.537.778
SUBTOTAL PROGRAMAS PROPIOS \$		5139	41.250.209	4667	12.077.520

PROGRAMAS ASOCIATIVOS

PROGRAMA		JUNIO -2011	A JUNO 30-11
1	FENAVIP SUERTE 90	327.446	323.279
2	RUIZ AREVALO CIUDADELA DEL RIO II	3.915.629	3.843.069
3	PRETHELL GONZALEZ CIUDADELA DEL RIO I	3.254.343	770.008
4	PRETHELL GONZALEZ SOL DE ORIENTE	2.629.754	712.976
5	I.C-P: PIZAMOS II-TERCER MILENIO	23.127	587
7	I.C-P: CALATRAVA	21.848	220
12	SANTA MARTHA DE LOS CABALLEROS	17.898	
13	BRISAS DE LA BASE	34,336	
14	ALTOS DE LA LUISA	87.082	

República de Colombia



Santiago de Cali

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

SUBTOTAL PROGRAMAS ASOCIATIVOS \$	10.461.877	5.907.386
TOTAL CARTERA	51.712.086	17.984.906
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 – Consorcio Potrero Grande Contrato No.001-2011 Anticipo \$249.906, Lombana H. Helio contrato 072-2011 Anticipo \$ 15.483, Asprilla Cárdenas José contrato 070-2011 Anticipo \$21.738, Fundación Avancemos contrato 073-2011 Anticipo \$ 22.752.	309.881	1.243
Total anticipos	552.293	252.432
14.24 Recursos Entregados en Administración Alianza Fiduciaria Mejoramiento el Retiro –Sin liquidar	10.955	
14.25 Depósitos entregados en garantía	5,470	5,470
14.70 Otros Deudores * Indemnizaciones		13.527
* Se incluye una cuenta por cobrar al Banco de Occidente, Banco Bogota, Municipio de Cali, y López Armando	341.205	357.1937
14.75 Deudas de Difícil Cobro	41,744	41.744
14.80 Provisión Deudas Difícil Cobro	40,498	-40.498
TOTAL GENERAL DEUDORES	52.623.256	49.840.099

Nota 4

Grupo 15 Inventarios

151003 Mercancías en Existencia.

Valor 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 Elena; Potrero Grande, Delicias, demás incluye los terrenos que se encuentran pendientes de transferencia al Municipio por concepto

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

de Zonas verdes, vías públicas en Pizamos II y Potrero Grande; en Quintas del Sol el terreno a legalizar a sus ocupantes.

Se disminuyo el inventario por las ventas realizadas: Quintas del Sol Reubicados Emcali, una unidad básica de Potrero Grande IV Etapa, Altos de la Luisa, Santa Martha de los Caballeros, y lote vendido ubicado en Potrero Grande IV Etapa vendido a la Arquidiócesis de Cali

MERCANCIAS EN EXISTENCIAS:	A JUNIO 30 DE 2011	A JUNIO 30 DE 2010
Altos de la Luisa	763.602	1.242.004
Urbanización Pizamos II	1.066.460	1.066.460
Urbanización la Pradera	20.879	20.879
La Fortuna	289.889	306.777
La Fortuna	69.749	69.749
Brisas de la Base (lote Talleres Mpio)	13.661.067	
Quintas del Sol –reubicados	1.164.214	1.171.438
Delicias	23.479	35.293
Potrero Grande I etapa	31.946	31.946
Potrero grande i	33.141	33.141
Potrero Grande III Etapa	23.547	23.547
Potrero Grande IV Etapa	29.379	58.756
Torres de la 52		345.746
Urbanización Pizamos III	19.531	19.531
Suerte 90		26.832
Franja del Rio	24.116	
Potrero Grande 1 etapa		
Santa Helena	4.474.813	
SUBTOTAL MERCANCIAS EN EXISTENCIA \$	21.695.855	4.452.102
EN PROCESO:	AÑO 2011	AÑO 2010
Lote Talleres del Municipio		1.795.239
Santa Elena Esc. 2727-05		5.265.285
Santa Martha de los Caballeros	20.883.	120.078
Santa Elena Esc. 2810-04		34.178
Potrero grande Esc. 6417	2.716.426	2.975.823

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Pizamos II- Girasoles II	14.664	14.664
Quintas del sol reubicados		442
La Fortuna	14.533	14.533
Potrero Grande lotes 8 y 9		
Pizamos II Manzana BA y B5	602.047	773
Potrero Grande Esc. 057-05	269.908	269.908
Potrero Grande Lote 12	48.448	48.448
SUBTOTAL CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3.686.909	13.940.834
\$		
TOTAL INVENTARIOS	\$ 25.382.764	18.392.936

Nota 5

Grupo 16. Propiedad Planta y Equipo

Bienes de propiedad del Fondo que se utilizan para la producción y funcionamiento de la entidad. A junio 30 de 2011 presenta los siguientes saldos:

VALORES EN MILES DE \$				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2011	DEPECIACION ACUMULADA A 2011	AÑO 2010	DEPECIACION ACUMULADA 2010
16.35 Bienes en Bodega	97		1.006	
16.55 Equipo Oficina	37.366		37.366	
16.65 Muebles, Enseres	93.627	62.595	93.627	49.617
16.70 Equipos de Comunicación y Computación	358.206	147.233	369.456	141.056
16.75 Equipo de Transporte	141.682	87.789	141.682	73.631
16.80 Equipo de Comedor, cocina	6.656	2.712	6.656	2.247
TOTAL PROPIEDAD PLANTAY EQUIPO	637.634	300.331	649.792	266.551



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

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 semestre de acuerdo con los boletines de almacén entregados a junio 30 de 2011:

VALORES EN MILES DE \$		
CARGOS DIFERIDOS	AÑO 2011	AÑO 2010
Materiales y suministros	51.658	49.815
Loza y Cristalería	55	122
Estudios y proyectos	700,000	700,000
Elementos de Aseo	15.399	18.413
Mantenimiento	1.183	653
Otros cargos diferidos	1.576	1.004
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	769.871	770.007

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	12.429.483
TOTAL	\$ 109.935	\$ 12.429.483

19.26 Derechos en Fideicomisos

Representa el valor del terreno que el Fondo Especial de vivienda, entrego como aporte en la Constitución del Patrimonio Autónomo Macroproyecto Altos de Santa Helena Fideicomiso PA2 escritura publica 815 de marzo 12 de 2009 Notaria 21 del Circulo de Cali.

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2011	2010
FIDUCIA MERCANTIL – ALIANZA FIDUCIARIA	4.226.111	0
TOTAL	\$ 4.226.111	\$ 0

República de Colombia



Santiago de Cali

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

19.70 Intangibles

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

	2011	2010
Licencias	100.683	99.731
Software	29.848	29.847
Total intangibles	\$ 130.531	\$ 129.579
Amortización	- 125.434	-120.522

19.99 VALORIZACIONES

A junio 30 de 2011 se actualizado el valor intrínseco reportado por Metro Cali S A y Tele Cali S A.

No. ACCIONES	No. Acciones	VALOR NOMINAL POR ACCION (\$)	VALOR INTRINSECO POR ACCION	INVERSION INICIAL (\$)	VALORIZACION (\$)	TOTAL (PESOS)
255	255	1,000,000	14,083,630.84	255,000,000	3,336,325,864	3,591,325,864
METROCALI					0	3,591,325,864
	67,000	1	13.2142	67,000	818,351	885,351
TELECALI						818,351
GIRASOLES	1,790	10,000		17,900,000		17,900,000
TOTAL				272,967,000	3,337,144,216	3,610,111,216

PASIVOS

Nota 6

Grupo 24 Cuentas por pagar

Representa el saldo a junio 30 de 2011 de las obligaciones contraídas por el Fondo por concepto de:

VALORES EN MILES DE \$		
DESCRIPCION	ANO 2011	ANO 2010
24.01.01 ADQUISICION BIENES	458	8.392
24.01.02 PROYECTOS DE INVERSION	14.406.758	14.301.076

República de Colombia



Santiago de Cali

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

24.25 ACREEDORES	4.450	851
24.30 SUBSIDIOS VIVIENDA ASIGNADOS	3.052.061	1.372.792
24.36 RETENCION EN LA FUENTE	8.833	14.090
24.40 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	0	6.557
24.45 IVA	0	0
24.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	10.626	0
24.55 DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	70.113	75.462
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	17.553.300	15.779.220

24.01 Saldo por pagar: Contratos prestación de servicios de Contratistas cuota de Junio 30 de 2011; Proyectos de Inversión: Municipio por valor de \$14.114.787 (Lote Talleres); Comfandi \$388.395 por concepto de liquidación del Convenio de Potrero Grande I, II, III y IV y Consorcio la Fortuna 2005 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 aplicados a la cartera y/o entregados a los beneficiarios de los diferentes programas del Fondo a Junio 30 de 2011 registra un saldo de \$ 3.052.061.

24.36 Retención en la Fuente. Corresponde a las retenciones en la fuente practicadas en el mes de junio 30 de 2011 por Honorarios, servicios, compras, Contratos de Obra, IVA e ICA por valor de \$ 8.833.

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. Estos descuentos de conformidad con concepto emitido por la Contaduría General de la Nación se registran en la cuenta 290590.

24.53. Recursos Recibidos en Administración.

Saldo del encargo Fiduciario constituido para el mejoramiento en el Programa el Retiro, el cual se encuentran pendiente de liquidación.

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

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	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	30	29
Potrero Grande III Etapa	435	5.735
Ciudadela Desepez	150	
Programas varios	23.266	1.549.686
TOTAL	\$ 70.412	\$ 1.613.556

27. PASIVOS ESTIMADOS

27.10. Litigios y Demandas

Se registra a Junio 30 de 2011 un Pasivo Estimado de \$ 1.315.853 correspondiente al proceso verbal sumario interpuesto por INVERPLUS Ltda. contra la Sociedad Prethel González S A en reestructuración y el Fondo Especial de Vivienda.

29 OTROS PASIVOS

29.05.05 Cobro cartera de terceros

Recaudos recibidos pendientes aplicar a la cartera del Fondo y/o trasladar al Municipio entre ellos el recaudo de Colinas de San Miguel pro valor de \$ 99.062, Brisas de la Base, y los Descuentos por concepto de Estampillas Municipales y Departamentales del mes de junio de 2011 para un total de \$219.007.

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Nota 7

PATRIMONIO

Grupo 32 Patrimonio Institucional se incrementa producto del incremento del superávit por valorización de las acciones de Metrocali.

VALORES EN MILES DE \$		
	AÑO 2011	AÑO 2010
CAPITAL FISCAL	73.489.722	71.167.782
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.574.292	4.877.820
SUPERAVIT POR DONACION	1.376.597	1.376.597
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3.337.144	943
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		255.000
PROVISIONES y DEPRECIACIONES	-19.360	
TOTAL PATRIMONIO	79.758.395	77.678.142

3230 Resultado del Ejercicio

Como resultado del período a Junio 30 de 2011, se presenta excedente de \$1.574.292.

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 Junio 30 de 2011, provenientes de la venta de lotes en desarrollo de su cometido estatal. Se registraron ventas en los programas:

Programas	EN MILES DE \$	
	AÑO 2011	AÑO 2010
Altos de la luisa	369.736	192.204
Potrero Grande	23.685	94.797
Santa Martha de los Caballeros	24.326	64.526
Delicias		64.404
Quintas del Sol Reubicados	10.835	
Torres de la 52		295.200

República de Colombia



Santiago de Cali

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

Potrero Grande (lote Arquidiócesis)	373.731	
Talleres del Municipio	147.242	
La Fortuna		6.838
TOTAL	949.554	717.969

41.28 Transferencias

Representa el valor de las transferencias causadas a junio 30 de 2011 por para el otorgamiento de los subsidios municipales vigencia 2011 por valor de \$ 2.000.000.

4805 Otros Ingresos

Se ha causado a junio 30 de 2011 por concepto de intereses de financiación, intereses de mora, Intereses sobre depósitos, y el valor correspondiente al reintegro por concepto del mayor recaudo en subsidios nacionales realizados por Comfandi en la primera Etapa de Potrero Grande, según acta de liquidación.

OTROS INGRESOS

CONCEPTO	JUNIO 2011	JUNIO 2010
FINANCIEROS		
Intereses de Financiación	1,533,891	1.641.833
Interés por Mora	538,647	442.028
Intereses sobre depósitos	205,733	125.590
Dividendos y Participaciones	13,720	11.315
Otros ingresos financieros	26	
SUB TOTAL	2,292,017	2.200.808
EXTRAORINARIOS		
Recuperaciones	253,232	
Indemnizaciones	45,356	1.411
Aprovechamientos	6,034	8
Ajuste ejercicios anteriores	29,448	-33186
SUB TOTAL	334,070	-29.767
TOTAL GENERAL	2,626,087	2.191.042

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

NOTA 11
GASTOS

Se causaron a junio 30 de 2011, gastos por

	EN MILES DE \$	
ADMINISTRACION	AÑO 2011	AÑO 2010
GASTOS DE REPRESENTACION		0
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	156.218	158.424
HONORARIOS	256.570	238.886
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL	533	
GASTOS GENERALES	109.071	74.450
Cuota de Fiscalización	13.789	
TOTAL	536.181	471.760
OPERACION	AÑO 2011	AÑO 2010
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	96.615	75.808
HONORARIOS	236.480	223.726
GASTOS GENERALES	56.601	80.587
TOTAL	389.696	380.121
GASTO SOCIAL	AÑO 2011	AÑO 2010
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES		148.223
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	1.315.853	
GASTO SOCIAL	AÑO 2011	AÑO 2010
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	80.252	225
SUBSIDIOS ASIGNADOS	732.053	
TOTAL	812.304	225

Nota 12

COSTOS

Grupo 6

62.10 Costo de Ventas

El costo de los lotes y unidades básicas liquidadas a junio 30 de 2011 asciende a \$864.768.

COSTOS	EN MILES DE \$
--------	----------------

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

	AÑO 2011	AÑO 2010
Altos de la luisa	400.201	230.001
Delicias		54.905
Santa Martha de los Caballeros	20.883	54.818
Potrero Grande Lote Arquidiócesis	259.397	
Potrero Grande IV Etapa	29.378	117.515
Quintas del sol Reubicados	7.666	
Talleres del Municipio	147.242	
La Fortuna		16.889
Torres de la 52		289.462
TOTAL	864.768	763.590

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	CIUADELA DEL RIO II	3.298.119
CONSORCIO PRETHELL GONZALEZ	CIUADELA DEL RIO I	700.000
GUEVARA MELBA MERY		15.134
TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS		4.313.551
Otros Derechos contingentes		304.032
TOTAL DERECHOS CONTINGENTES		4.617.583

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	11.905.150

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

Consorcio San Miguel DH Const.	Multif. Colinas de San Miguel	622,913
Constructora Jaime Cárdenas	Altos de la Luisa	601,765
Inversiones Ángel Miranda	Multifamiliares las Delicias	15,201
Sociedad Edgar J Ocampo Ayalde	Santa Martha de los B	31,684
Unión Temporal Bariloche -Conc	Torres de la 52	23,907
TOTAL CONVENIOS ASOC.		22.183.910

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	1.320.893
INVERPLUS LTDA		1.315.853
CABRERA CARVAJAL LUIS EDUARDO		15.134
HINCAPIE JARAMILLO LILIANA		53.000
MANZILLA CASTAÑO HECTOR J		1
NOSSA PIEDRAHITA VICTOR M		491.401
SALINAS OLAVE ENRIQUE		289.635
SINTRAEMCALI		79.650
TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS		5.718.950
Otros Obligaciones potenciales		EN MILES DE \$
INVERSIONES LA ESPERANZA	PIZAMOS II	713,343
MUNICIPIO DE CALI		3,501
TOTAL DERECHOS CONTINGENTES		716,844

ACREEDORAS DE CONTROL

CONTRATOS EN EJECUCION	EN MILES DE \$
	AÑO 2011
CONTRATOS EN EJECUCION	1.082.999

República de Colombia



Santiago de Cali

FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA
DEL MUNICIPIO DE CALI

NOTAS RELATIVAS A LA VALUACION:

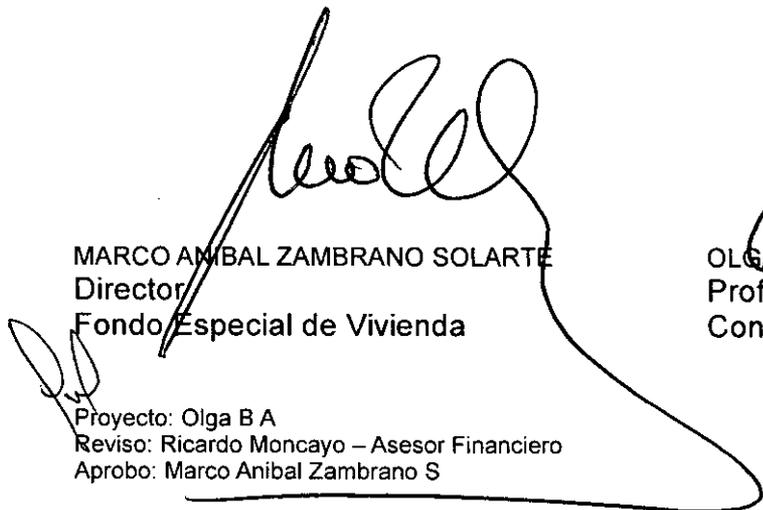
Nota 13

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). A junio de 2011 se efectuó depuración de saldos en el código Equipos de Computación: Resolución 4147.0.21.209. De 2011 por valor de \$ 11.250. Correspondiente al registro de la baja de 6 computadores y 3 impresoras depreciadas y que habían sido calificadas como inservibles –obsoletas con destino final bodega de bajas del Municipio.

Se causo la Depreciación del Período por valor de \$ 17.312 y se debito el valor de la depreciación de acumulada de los bienes dados de baja por valor de \$ 11.250.

Se realizo la amortización de los Intangibles (Licencias y Software) durante el semestre por valor de \$ 2.048.



MARCO ANIBAL ZAMBRANO SOLARTE
Director
Fondo Especial de Vivienda



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



Proyecto: Olga B A
Reviso: Ricardo Moncayo – Asesor Financiero
Aprobo: Marco Anibal Zambrano S