

## Anexo 1



MINIVIENDA

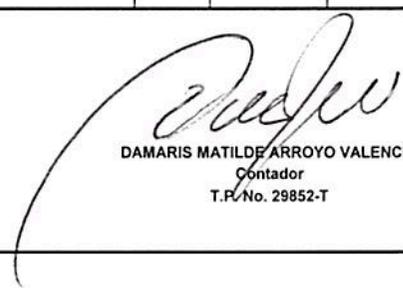


**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 de Diciembre de 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	NOTA N°	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13	Código	PASIVO	NOTA N°	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>CORRIENTE</b>		<b>450.309</b>	<b>1.033.723</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>15.939.408</b>	<b>11.373.162</b>
11	Efectivo	(1)	0	0	21	Operaciones banca central y entidades financieras		0	0
12	Inversiones		0	0	22	Operaciones de crédito público		0	0
13	Rentas por cobrar		0	0	23	Obligaciones financieras		0	0
14	Deudores	(2)	450.309	1.033.723	24	Cuentas por pagar	(5)	15.489.099	10.339.393
15	Inventarios		0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social		0	0
16	Propiedades planta y equipo		0	0	26	Otros Bonos y títulos emitidos		0	0
19	Otros activos		0	0	27	Pasivos estimados		0	0
					29	Otros Pasivos	(6)	450.309	1.033.769
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>372.496.762</b>	<b>742.527.985</b>		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
12	Inversiones		0	0	22	Operaciones de crédito público		0	0
13	Rentas por cobrar		0	0	23	Obligaciones financieras		0	0
14	Deudores		0	0	24	Cuentas por pagar		0	0
15	Inventarios		0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social		0	0
16	Propiedades, planta y equipo	(3)	32.197	103.183	26	Otros Bonos y títulos emitidos		0	0
17	Bienes de beneficio y uso público		0	0	27	Pasivos estimados		0	0
19	Otros activos	(4)	372.464.565	742.424.802	29	Otros Pasivos		0	0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>372.947.071</b>	<b>743.561.708</b>		<b>TOTAL INTERES MINORITARIO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		Participación de terceros		0	0
81	Derechos contingentes (Db)	(9)	829.610.877	970.064.741		Participación patrimonial del sector público		0	0
82	Deudoras fiscales		0	0	3	<b>PATRIMONIO</b>		<b>357.007.663</b>	<b>732.188.546</b>
83	Deudoras de control (Db)	(10)	2.648.631.361	802.769.061	31	Hacienda pública		0	0
84	Deudoras fiduciarias		0	0	32	Patrimonio institucional		357.007.663	732.188.546
89	Deudoras por contra (Cr)	(9 y 10)	-3.478.242.238	-1.772.833.802		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>372.947.071</b>	<b>743.561.708</b>
						<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
					91	Responsabilidades contingentes (Cr)	(11)	414.757.040	372.098.384
					92	Acreedoras fiscales		0	0
					93	Acreedoras de control	(12)	311.691.529	0
					94	Acreedoras fiduciarias		0	0
					99	Acreedoras por contra (Db)	(11 y 12)	-726.448.569	-372.098.384

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexa

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contador  
 T.P. No. 29852-T

## Anexo 2



MINVIVIENDA



**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 de Diciembre de 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13	Código	PASIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>CORRIENTE</b>	<b>450.309</b>	<b>1.033.723</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>15.939.408</b>	<b>11.373.162</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>Operaciones de banca central y entidades financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	0	0	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Bancos y corporaciones	0	0	2110	Operaciones de captación y servicios	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	0	0
1125	Fondos especiales	0	0			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>Operaciones de crédito público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201	Inversiones administración de liquidez-renta fija	0	0	2208	Deuda pública interna de largo plazo	0	0
1202	Inversiones administración de liquidez-renta variable	0	0	2221	Deuda pública externa de largo plazo	0	0
1280	Provisión para protección de inversiones (Cr)	0	0			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13</b>	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1305	Vigencia actual	0	0	2302	Créditos obtenidos	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0	2322	Intereses créditos obtenidos	0	0
1380	Provisión para rentas por cobrar (Cr)	0	0			<b>15.489.099</b>	<b>10.339.393</b>
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>450.309</b>	<b>1.033.723</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0</b>	<b>47.903</b>
1401	Ingresos no Tributarios	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	47.903
1420	Avances y anticipos entregados	0	0	2425	Acreedores	0	0
1424	Recursos entregados en Administración	0	0	2430	Subsidios asignados	13.356.112	10.228.266
1425	Depósitos entregados	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	209.208	63.224
1470	Otros deudores	450.309	1.033.723	2437	Retención de impuesto de industria y comercio por pagar	0	0
1480	Provisión para deudores (Cr)	0	0	2440	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	1.922.779	0
		<b>0</b>	<b>0</b>	2460	Crédito Judiciales	1.000	0
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1510	Mercancías en existencia	0	0			<b>0</b>	<b>0</b>
1525	En tránsito	0	0	<b>25</b>	<b>Obligaciones laborales y de seguridad social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1530	En poder de terceros	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0
1580	Provisión para protección de inventarios (Cr)	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>Otros Bonos y títulos emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1605	Terrenos	0	0	2625	Bonos Pensionales	0	0
1635	Bienes Muebles en Bodega	0	0	2630	Títulos emitidos	0	0
1655	Maquinaria y equipo	0	0			<b>0</b>	<b>0</b>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	0	0	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1670	Equipos de comunicación y computación	0	0	2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1685	Depreciación acumulada (Cr)	0	0	2710	Provisión para contingencias	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	0
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2720	Provisión para pensiones	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0			<b>450.309</b>	<b>1.033.769</b>
1910	Cargos diferidos	0	0	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>450.309</b>	<b>1.033.769</b>
1926	Derechos en Fideicomiso	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	450.309	1.033.769
1970	Intangibles	0	0	2917	Anticipo de impuestos	0	0
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	0	0				



**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 de Diciembre de 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13	Código	PASIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>372.496.762</b>	<b>742.527.985</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>Operaciones de crédito público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201	Inversiones administración de liquidez-renta fija	0	0	2208	Deuda pública interna de largo plazo	0	0
1202	Inversiones administración de liquidez-renta variable	0	0	2221	Deuda pública externa de largo plazo	0	0
1280	Provisión para protección de inversiones (Cr)	0	0				
<b>13</b>	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1305	Vigencia actual	0	0	2302	Créditos obtenidos	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0	2322	Intereses créditos obtenidos	0	0
1380	Provisión para rentas por cobrar (Cr)	0	0				
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1510	Mercancías en existencia	0	0	2425	Acreedores	0	0
1525	En tránsito	0	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1530	En poder de terceros	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
1580	Provisión para protección de inventarios (Cr)	0	0	2440	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0	0
				2445	Impuesto al valor agregado	0	0
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>32.197</b>	<b>103.183</b>	2465	Premios por pagar	0	0
1605	Terrenos	32.197	103.183	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1635	Bienes Muebles en Bodega	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	0	406	<b>25</b>	<b>Obligaciones laborales y de seguridad social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0
1670	Equipos de comunicación y computación	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	0
1685	Depreciación acumulada (Cr)	0	-406				
<b>17</b>	<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>Otros Bonos y títulos emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	0	0	2625	Bonos Pensionales	0	0
1720	Bienes de beneficio y uso público entregados	0	0	2630	Títulos emitidos	0	0
<b>18</b>	<b>Recursos naturales y del ambiente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
1804	Recursos Naturales Renovables	0	0	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1815	Recursos no renovables	0	0	2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0
				2710	Provisión para contingencias	0	0
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>372.464.565</b>	<b>742.424.802</b>	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	0
1905	Costos pagados por anticipado	0	0	2720	Provisión para pensiones	0	0
1910	Cargos diferidos	0	0				
1926	Derechos en Fideicomiso	372.464.565	742.424.802	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1970	Intangibles	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	0	0
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
				2917	Anticipo de impuestos	0	0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>372.947.071</b>	<b>743.561.708</b>		<b>TOTAL INTERES MINORITARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					Participación de terceros	0	0
					Participación patrimonial del sector público	0	0

Anexo 2



MINIVIENDA



**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 de Diciembre de 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13	Código	PASIVO	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>PATRIMONIO</b>		
81	Derechos contingentes (Db)	828.486.586	970.064.741	32	Patrimonio institucional	357.007.663	732.188.546
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflic	60.781.491	105.188.003	3208	Capital fiscal	732.188.545	603.152.208
8190	Otros derechos contingentes	768.829.386	864.876.738	3215	Reservas	0	0
83	Deudoras de control (Db)	2.648.631.361	802.769.061	3225	Resultados de ejercicios anteriores	0	0
8355	Ejecución de proyectos de inversión	2.648.630.955	802.769.061	3230	Resultados del ejercicio	-375.180.882	129.793.039
8361	Internas	406	0	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	0	-756.701
89	Deudoras por contra (Cr)	-3.477.117.947	-1.772.833.802		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>372.947.071</b>	<b>743.561.708</b>
8905	Derechos contingentes por el contrario (Cr)	-829.610.877	-970.064.741		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8915	Deudoras de control por el contrario (Cr)	-2.648.631.361	-802.769.061	91	Responsabilidades contingentes (Cr)	414.757.040	372.098.384
				9120	Litigios y demandas	410.849.023	365.066.890
				9190	Otras responsabilidades contingentes	3.908.017	7.031.494
				93	Acreedoras de Control	311.691.529	0
				9308	Recursos Administrados en Nombre de Terceros	258.384.929	0
				9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	53.306.600	0
				99	Acreedoras por contra (Db)	-726.448.569	-372.098.384
				9905	Responsabilidades contingentes por el contra (Db)	-414.757.040	-372.098.384
				9915	Acreedoras de Control por el contrario (Db)	-311.691.529	0

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexa

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contador  
 T.P. N.º. 29852-T



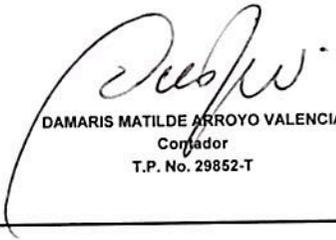
Libertad y Orden

**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 31 de Diciembre 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	NOTA N°	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>1.576.616.292</b>	<b>732.845.057</b>
41	Ingresos fiscales		0	0
42	Venta de bienes		0	0
43	Venta de servicios		0	0
44	Transferencias recibidas		0	0
45	Recursos de los fondos de las entidades administradoras de pensiones		0	0
47	Operaciones interinstitucionales (recibidas)	(7)	1.576.616.292	732.845.057
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.004.628.275</b>	<b>691.056.345</b>
51	De administración	(8)	4.069.484	274.500
52	De operación	(8)	0	591.903
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones		0	0
54	Transferencias		0	44.848.840
55	Gasto público social	(8)	1.961.290.832	611.609.422
56	Gasto de inversión social		0	0
57	Operaciones interinstitucionales	(8)	39.267.959	33.731.680
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-428.011.983</b>	<b>41.788.712</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>			
48	Otros ingresos	(7)	22.713.379	38.667.587
	<b>OTROS GASTOS</b>			
58	Otros gastos		-30.117.722	-49.336.740
59	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT)</b>		<b>-375.180.882</b>	<b>129.793.039</b>
	<b>EFEECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN</b>			
49	Ajustes por inflación		0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-375.180.882</b>	<b>129.793.039</b>

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexa

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contador  
 T.P. No. 29852-T



Libertad y Orden

**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**

**A 31 de Diciembre 2014**

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.576.616.292</b>	<b>732.845.057</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	0	0
4115	Rentas parafiscales	0	0
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4206	Construcciones	0	0
4210	Bienes comercializados	0	0
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4350	Servicios financieros	0	0
4390	Otros servicios	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)	0	0
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4403	Corrientes del gobierno general	0	0
4404	Corrientes de las empresas	0	0
4428	Otras transferencias	0	0
<b>45</b>	<b>Recursos de los fondos de entidades administradoras de pensiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4509	Cuotas partes de bonos pensionales	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
<b>47</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>1.576.616.292</b>	<b>732.845.057</b>
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	1.574.470.587	731.366.818
4720	Devoluciones de ingresos	0	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	2.145.705	1.478.239
		<b>2.004.628.275</b>	<b>691.056.345</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4.069.484</b>	<b>274.500</b>
<b>51</b>	<b>Administración</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>
5111	Generales	1.000	500
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	4.068.484	274.000
<b>52</b>	<b>De Operación</b>	<b>0</b>	<b>591.903</b>
5204	Contribuciones efectivas	0	0
5211	Generales	0	591.903
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5309	Provisiones para Responsabilidades	0	0
5314	Provisiones para contingencias	0	0
5330	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	0	0
5345	Amortizaciones de Intangibles	0	0

## Anexo 4



Libertad y Orden

MINIVIENDA

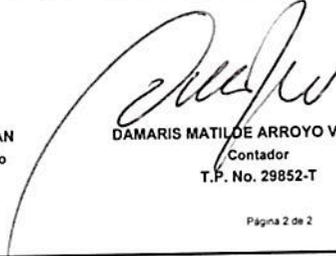


**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 31 de Diciembre 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Saldos a 31.Dic.14	Saldos a 31.Dic.13
<b>54</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>44.848.840</b>
5401	Por convenios con el sector privado	0	0
5423	Otras transferencias	0	44.848.840
		<b>1.961.290.832</b>	<b>611.609.422</b>
<b>55</b>	<b>Gasto público social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5504	Vivienda	0	0
5550	Subsidios asignados	1.961.290.832	611.609.422
		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>56</b>	<b>Gasto de inversión social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5604	Vivienda	0	0
		<b>39.267.959</b>	<b>33.731.680</b>
<b>57</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	0	0
5720	Operaciones de enlace con situación de fondos	39.267.959	33.731.680
5725	Operaciones de traspaso de bienes, derechos y obligaciones	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-428.011.983</b>	<b>41.788.712</b>
		<b>22.713.379</b>	<b>38.667.587</b>
<b>48</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>13.557.096</b>	<b>23.698.494</b>
4805	Financieros	13.557.096	23.698.494
4810	Extraordinarios	9.156.283	14.969.093
		<b>-30.117.722</b>	<b>-49.336.740</b>
<b>58</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5805	Financieros	0	0
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	-30.117.722	-49.336.740
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT)</b>	<b>-375.180.882</b>	<b>129.793.039</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>49</b>	<b>Ajustes por inflación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4905	Corrección monetaria	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-375.180.882</b>	<b>129.793.039</b>

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexo

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contador  
 T.P. No. 29852-T

Anexo 5



Libertad y Orden

MINVIVIENDA



**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 de Diciembre de 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

	Saldos a 31.Dic.14
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2013	732.188.545
Variaciones Patrimoniales a Diciembre 2014	-375.180.882
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2014	357.007.663
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	
Disminuciones	-375.180.882
Incrementos	0
Partidas sin movimiento	0

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexa

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contador  
 T.P. No. 29852-T



Libertad y Orden

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

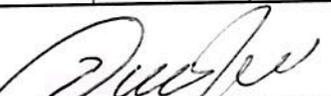
Fecha: Diciembre 31 de 2014  
 Departamento: Cundinamarca  
 Municipio: Bogotá  
 Entidad: FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
 Código: 97600000  
 Período de Movimiento: 01 de Octubre a 31 de Diciembre  
 Nombre del Reporte: SALDOS Y MOVIMIENTOS A DICIEMBRE 31 DE 2014



CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTO			SALDO FINAL	SALDO FINAL	
		SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO		FINAL	CORRIENTE
1	ACTIVOS	352.259.540	476.144.729	455.457.198	372.947.071	450.309	372.496.762
1.1	EFFECTIVO	0	48.397.917	48.397.917	0	0	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	48.397.917	48.397.917	0	0	0
1.1.10.05	Cuenta corriente bancaria	0	48.397.917	48.397.917	0	0	0
1.4	DEUDORES	427.257	3.614.822	3.591.770	450.309	450.309	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	427.257	3.614.822	3.591.770	450.309	450.309	0
1.4.70.46	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	427.257	23.052	0	450.309	450.309	0
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	0	2.448	2.448	0	0	0
1.4.70.79	Indemnizaciones	0	1.461.855	1.461.855	0	0	0
1.4.70.90	Otros deudores	0	2.127.467	2.127.467	0	0	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	103.183	0	70.986	32.197	0	32.197
1.6.05	TERRENOS	103.183	0	70.986	32.197	0	32.197
1.6.05.01	Urbanos	103.183	0	70.986	32.197	0	32.197
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	0	0	0	0
1.6.35.04	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
1.6.35.12	Componentes de Propiedades Planta y Equipo	0	0	0	0	0	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0	0	0	0
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	0	0	0	0	0	0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	0	0	0	0	0	0
1.6.65.01	Muebles y enseres	0	0	0	0	0	0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0	0	0	0	0	0
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	0	0	0	0	0	0
1.6.70.02	Equipo de computacion	0	0	0	0	0	0
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	0	0	0	0	0	0
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	0	0	0	0	0	0
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	0	0	0	0	0	0
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	0	0	0	0	0	0
1.9	OTROS ACTIVOS	351.729.100	424.131.990	403.396.525	372.464.565	0	372.464.565
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	351.729.100	424.131.990	403.396.525	372.464.565	0	372.464.565
1.9.26.03	Fiducia mercantil - Constitución de Patrimonio Autónomo	351.729.100	424.131.990	403.396.525	372.464.565	0	372.464.565
1.9.70	INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0
1.9.70.07	Licencias	0	0	0	0	0	0
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	0	0	0	0	0
1.9.75.07	Licencias	0	0	0	0	0	0

  
**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexo

  
**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 Contadora  
 T.P. No. 29852-T

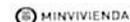


Libertad y Orden

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha  
Departamento  
Municipio  
Entidad  
Código  
Periodo de Movimiento  
Nombre del Reporte

Diciembre 31 de 2014  
Cundinamarca  
Bogotá  
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
97600000  
01 de Octubre a 31 de Diciembre  
SALDOS Y MOVIMIENTOS A DICIEMBRE 31 DE 2014



CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO		MOVIMIENTO		SALDO	SALDO FINAL	
		INICIAL	DEBITO	CREDITO	FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
2	PASIVOS	10.312.045	43.759.342	49.386.705	15.939.408	15.939.408	0	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.884.741	43.759.295	49.363.653	15.489.099	15.489.099	0	
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0	0	0	0	0	
2.4.01.01	Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0	
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0	0	0	0	0	0	
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0	0	0	0	0	
2.4.03.15	Otras transferencias	0	0	0	0	0	0	
2.4.25	ACREEDORES	0	29.500	29.500	0	0	0	
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0	8.000	8.000	0	0	0	
2.4.25.90	Otros acreedores	0	21.500	21.500	0	0	0	
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	9.884.302	43.379.660	46.851.470	13.356.112	13.356.112	0	
2.4.30.01	Vivienda	9.884.302	43.379.660	46.851.470	13.356.112	13.356.112	0	
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	439	350.135	558.904	209.208	209.208	0	
2.4.36.03	Honorarios	427	2.915	3.404	916	916	0	
2.4.36.04	Comisiones	0	0	0	0	0	0	
2.4.36.05	Servicios	0	0	0	0	0	0	
2.4.36.08	Compras	0	0	0	0	0	0	
2.4.36.15	A empleados articulo 383 et	0	0	0	0	0	0	
2.4.36.25	Impuesto a las ventas Retenido por Consignar	0	303.626	465.291	161.665	161.665	0	
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	12	43.594	90.209	46.627	46.627	0	
2.4.40	Impuestos Contribuciones y Tasas por pagar	0	0	1.922.779	1.922.779	1,922,779	0	
2.4.40.14	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	1,922,779	1,922,779	1,922,779	0	
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0	0	1.000	1.000	1,000	0	
2.4.60.02	Sentencias	0	0	1,000	1,000	1,000	0	
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	0	0	0	0	0	0	
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0	0	0	0	0	
2.7.10.05	Litigios	0	0	0	0	0	0	
2.9	OTROS PASIVOS	427.304	47	23.052	450.309	450.309	0	
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	427.304	47	23.052	450.309	450.309	0	
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	0	0	0	0	0	0	
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	427.304	47	23.052	450.309	450.309	0	
3	PATRIMONIO	732.188.545	375.180.882	0	357.007.663	0	357.007.663	
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	732.188.545	375.180.882	0	357.007.663	0	357.007.663	
3.2.08	CAPITAL FISCAL	732.188.545	0	0	732.188.545	0	732.188.545	
3.2.08.01	Capital fiscal	732.188.545	0	0	732.188.545	0	732.188.545	
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0	
3.2.25.01	Utilidad o excedentes acumulados	0	0	0	0	0	0	
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	375.180.882	0	-375.180.882	0	-375.180.882	
3.2.30.02	Pérdida o Deficit en el Ejercicio	0	375.180.882	0	-375.180.882	0	-375.180.882	
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	0	0	0	0	0	0	
3.2.70.03	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0	0	0	0	0	
3.2.70.06	Amortización de otros activos	0	0	0	0	0	0	

CARLOS ARIEL CORTES MATEUS  
Representante Legal  
Ver certificación anexa

JUAN CARLOS CORTES ALBADAN  
Subdirector Finanzas y Presupuesto

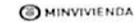
DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA  
Contadora  
T.P. No. 29852-T



Libertad y Orden

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2014  
 Departamento: Cundinamarca  
 Municipio: Bogotá  
 Entidad: FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
 Código: 97600000  
 Período de Movimiento: 01 de Octubre a 31 de Diciembre  
 Nombre del Reporte: SALDOS Y MOVIMIENTOS A DICIEMBRE 31 DE 2014



CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTO			SALDO	SALDO FINAL	
		SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	FINAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE
4	INGRESOS	1.159.716.427	29.385.579	468.998.823	1.599.329.671	0	1.599.329.671
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.119.440.396	0	457.175.896	1.576.616.292	0	1.576.616.292
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	1.117.294.691	0	457.175.896	1.574.470.587	0	1.574.470.587
4.7.05.08	Funcionamiento	461.078	0	98.894	559.972	0	559.972
4.7.05.10	Inversión	1.116.833.613	0	457.077.002	1.573.910.615	0	1.573.910.615
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	2.145.705	0	0	2.145.705	0	2.145.705
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	2.145.705	0	0	2.145.705	0	2.145.705
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos	0	0	0	0	0	0
4.8	OTROS INGRESOS	40.276.031	29.385.579	11.822.927	22.713.379	0	22.713.379
4.8.05	FINANCIEROS	10.379.016	6.898.034	10.076.114	13.557.096	0	13.557.096
4.8.05.72	Utilidad en derechos en fideicomiso	10.379.016	6.898.034	10.076.114	13.557.096	0	13.557.096
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	29.897.015	22.487.545	1.746.813	9.156.283	0	9.156.283
4.8.10.47	Aprovechamientos	25.862.353	22.487.545	284.958	3.659.766	0	3.659.766
4.8.10.49	Indemnizaciones	4.034.662	0	1.461.855	5.496.517	0	5.496.517
5	GASTOS	1.549.957.477	455.160.619	405.788.425	1.599.329.671	0	1.599.329.671
5.1	DE ADMINISTRACION	2.145.705	1.923.779	0	4.069.484	0	4.069.484
5.1.11	GENERALES	0	1.000	0	1.000	0	1.000
5.1.11.66	Costas procesales	0	1.000	0	1.000	0	1.000
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.145.705	1.922.779	0	4.068.484	0	4.068.484
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	2.145.705	1.922.779	0	4.068.484	0	4.068.484
5.2	DE OPERACION	0	0	0	0	0	0
5.2.11	GENERALES	0	0	0	0	0	0
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	0	0	0	0	0	0
5.4	TANFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
5.4.23.02	Para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.517.920.757	449.194.975	5.824.900	1.961.290.832	0	1.961.290.832
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.517.920.757	449.194.975	5.824.900	1.961.290.832	0	1.961.290.832
5.5.50.01	Para vivienda	1.517.920.757	449.194.975	5.824.900	1.961.290.832	0	1.961.290.832
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	36.469.012	4.041.865	1.242.918	39.267.959	0	39.267.959
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	0	1.242.873	1.242.873	0	0	0
5.7.05.08	Funcionamiento	0	1.224	1.224	0	0	0
5.7.05.10	Inversión	0	1.241.649	1.241.649	0	0	0
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	36.469.012	2.798.992	45	39.267.959	0	39.267.959
5.7.20.80	Recaudos	36.469.012	2.798.992	45	39.267.959	0	39.267.959
5.8	OTROS GASTOS	-6.577.997	0	23.539.725	-30.117.722	0	-30.117.722
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-6.577.997	0	23.539.725	-30.117.722	0	-30.117.722
5.8.15.92	Gasto publico social	-6.577.997	0	23.539.725	-30.117.722	0	-30.117.722
5.9	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0	0	375.180.882	-375.180.882	0	-375.180.882
5.9.05	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	0	0	375.180.882	-375.180.882	0	-375.180.882
5.9.05.01	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	0	0	375.180.882	-375.180.882	0	-375.180.882

CARLOS ARIEL CORTES MATEUS  
 Representante Legal  
 Ver certificación anexa

JUAN CARLOS CORTES ALBADAN  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto

DAMARIS MATILDE ARBOYO VALENCIA  
 Contadora  
 T.P. No. 29852-T



Libertad y Orden

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2014
Departamento: Cundinamarca
Municipio: Bogotá
Entidad: FONDO NACIONAL DE VIVIENDA
Código: 97600000
Periodo de Movimiento: 01 de Octubre a 31 de Diciembre
Nombre del Reporte: SALDOS Y MOVIMIENTOS A DICIEMBRE 31 DE 2014



Table with columns: CODIGO CONTABLE, NOMBRE DE LA CUENTA, SALDO INICIAL, MOVIMIENTO (DEBITO, CREDITO), SALDO FINAL, SALDO FINAL CORRIENTE, SALDO FINAL NO CORRIENTE. Rows include CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS, CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS, and various sub-accounts for contingencies and investments.

Signature of Carlos Ariel Cortes Mateus

CARLOS ARIEL CORTES MATEUS
Representante Legal
Ver certificación anexo

JUAN CARLOS CORTES ALBADAN
Subdirector Finanzas y Presupuesto

DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA
Contadora

T.P. No. 29852-T

## CERTIFICACION

Los suscritos, Carlos Ariel Cortés Mateus Representante Legal del Fondo Nacional de Vivienda, Juan Carlos Cortés Albadan Subdirector de Finanzas y Presupuesto y Damaris Matilde Arroyo Valencia Contadora, certifican que la información revelada en los Estados Contables reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica social y ambiental del Fondo Nacional de Vivienda, que los saldos que reflejan los Estados Contables a diciembre 31 de 2014, fueron tomados fielmente del libro de saldos y movimientos que genera el sistema oficial de registro SIIF II Nación, así mismo la contabilidad se elaboró conforme a los principios, normas, técnicas y procedimientos de contabilidad pública.

La presente se expide en Bogotá, D.C., a los 16 días del mes de febrero de 2015.



**CARLOS ARIEL CORTES MATEUS**  
Representante Legal



**JUAN CARLOS CORTES ALBADAN**  
Subdirector de Finanzas y Presupuesto



**DAMARIS ARROYO VALENCIA**  
Contadora  
TP 29852-T

S	97600000	11012		
D	N1.1		El Fondo Nacional de Vivienda "FONVIVIENDA" es una entidad pública, adscrita al Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, creado mediante el Decreto 555 del 10 de marzo de 2003 como un fondo, con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía presupuestal y financiera, sin estructura administrativa ni planta de personal propia, sometido a las normas presupuestales y fiscales del orden nacional. Para todos los efectos el Fondo desarrolla sus actividades dentro del mismo ámbito de jurisdicción del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, tiene como sede la ciudad de Bogotá y no puede organizar seccionales o regionales para el ejercicio de sus funciones.	N/A
D	N1.2		El Fondo Nacional de Vivienda tiene por objetivos: 1. Consolidar el Sistema Nacional de Información de Vivienda. 2. Ejecutar las políticas del Gobierno Nacional en materia de vivienda de interés social urbana, en particular aquellas orientadas a la descentralización territorial de la inversión de los recursos destinados a vivienda de interés social. 3. Administrar los recursos asignados en el Presupuesto General de la Nación en inversión para vivienda de interés social urbana, así como los recursos que se apropien para la formulación, organización, promoción, desarrollo, mantenimiento y consolidación del Sistema nacional de Información de Vivienda.	N/A
D	N2.1		Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el Fondo Nacional de Vivienda, aplica el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública que esta conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, el manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública, expedido mediante la Resolución 354 de 2007 de la Contaduría General de la Nación.	N/A
D	N2.2		Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica la estructura, descripción y dinámicas del Catalogo General de Cuentas del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, expedido mediante Resolución 356 de 2007 por la Contaduría General de la Nación y las resoluciones que lo modifican.	N/A
D	N2.3		FONVIVIENDA acata y acoge los pronunciamientos que en materia contable realiza la Contaduría General de la Nación por ser de obligatorio cumplimiento, con el fin de garantizar la consistencia y razonabilidad de la información financiera, económica, social y ambiental. El Fondo utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos; para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.	N/A
D	N2.4		Teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 4 del decreto 2789 de 2004 por el cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF, el cual tendrá como alcance ser fuente válida, entre otras, para la generación de información contable básica y la obtención de los informes y estados contables requeridos por la Contaduría General de la Nación, así como los libros de contabilidad y documentos soporte requeridos, es importante mencionar que el Fondo Nacional de Vivienda a elaborado sus estados financieros sobre esta plataforma, por tanto a la fecha no se ha contemplado un plan de contingencia para reestablecer la información contable, en el momento en que han surgido inconvenientes con el funcionamiento del SIIF Nación, el Ministerio de Hacienda (SIIF Nación) como plan de contingencia ha ampliado los plazos de cierre para la elaboración de registros contables tiempo en el cual soluciona los inconvenientes y reestablece el sistema, aunque hubo mejoras en reportes, aún estos no permiten integrar la información contable de una manera ágil para la elaboración y análisis de los estados contables. Se requiere de la elaboración adicional de archivos planos para su procesamiento a través del SIIF II Nación, de los ajustes que se generan por efecto de la parametrización contable. Por lo anterior y con el objetivo de asegurar la razonabilidad e integridad de la Información contable se realizaron los ajustes pertinentes que permite presentar unos estados financieros que revelan la realidad económica, financiera y social, de FONVIVIENDA a Diciembre 31 de 2014. los sistemas de información, que utiliza el Fondo Nacional de Vivienda y que son auxiliares del macro proceso contable SIIF-Nación: Base de datos Proceos Jurídicos y excel.	N/A

S 97600000	11012	2014			450309
D 1.4.70.46	1		La cuenta Recursos de Acreedores Reintegrados a Tesorería DTN, refleja los derechos de Fonvivienda sobre recursos ejecutados de los presupuestos 2009, 2010, 2011, 2013 y 2014, consignados en la Dirección del Tesoro Nacional en la cuenta de Acreedores Varios Sujetos a Devolución. Su movimiento corresponde a un total de sesenta y cinco (65) subsidios familiares de vivienda, que presentaron problemas de abono en el momento en que se realizó su desembolso por las causales de errores en su identificación y/o cuenta a abonar.		
D 1.6	2		La cuenta 160501, Terrenos, refleja el saldo de los bienes inmuebles transferidos a FONVIVIENDA, hasta la entrada en vigencia de la Ley 962 de 2005. Conforme a la división material de los predios se tenía un universo de subsidios familiares de vivienda en especie, equivalente a 3555 lotes, sobre los cuales y con cargo a los presupuestos apropiados de las vigencias 2005 y 2006, el Fondo Nacional de Vivienda expidió las Resoluciones 074, 187, 190, 203, 205, 216, 230 de 2005 y las Resoluciones 033, 145 y 675 de 2006; acorde con lo anterior, se transfirieron hasta el año 2007 un total de 3168 lotes, quedando por concepto de subsidios en especie (lotes) pendientes de asignar en inventario, 387 lotes cuyo valor asciende a \$32,197, así: Barrancabermeja, Proyecto Planadas del Cerro, 1 lote, \$1.621; Calarca, Proyecto Llanitos de Gualara, 1 lote, \$2.981; Calarca, Proyecto Playa Rica, 1 Lote, \$2.981; San José del Guaviare, Proyecto María Alejandra, 384 lotes, \$24,614 este terreno se cedió al Patrimonio Programa de Vivienda Gratuita por valor de \$70,986, el saldo de \$24,614 se ajustará una vez se realice el avalúo comercial.		32197
D 1.9.26.03	1		La cuenta de Fiduciaria Mercantil- Constitución de patrimonio autónomo, representa los recursos entregados tanto a Alianza Fiduciaria S.A. como a Fiduciaria Bogotá, para la administración y ejecución de las obras de los Macroproyectos en Ciudades, Ola Invernal-Fenomeno de la Niña, Programa de Oferta y Demanda, Programa de Vivienda Gratuita y VIPA, , en cuyos contratos suscritos, Fonvivienda actúa como fideicomitente. Los saldos revelados a diciembre 31, corresponden a los aportes del Gobierno Nacional, los rendimientos generados y su ejecución financiera, así: <b>Aportes:</b> Macroproyecto: Buenaventura- Ciudadela San Antonio, \$ 85,931,563; Macroproyecto: Cali- Altos de Santa Elena : \$ 33,700,000, Programa Vivienda Gratuita \$2,411,942,390, Programa Oferta y Demanda \$64,943,553, Ola Invernal \$169,729,097 Y VIPA \$23,500,000. <b>Ejecución Financiera:</b> Ciudadela San Antonio, \$89,574,563; Altos de Santa Elena, \$33,700,000, Programa Vivienda Gratuita \$2,211,665,290, Programa Oferta y Demanda \$23,647,147, Ola Invernal \$100,417,840 y VIPA \$11,234,398, rendimientos acumulados: Ciudadela San Antonio \$5,326,000, Altos de Santa Elena \$406,700, Programa Vivienda Gratuita \$29,435,961, Programa Oferta y Demanda \$2,428,073, Ola Invernal \$15,485,141 y VIPA \$224,725.		372464565
D 2.4.30.01	1		La cuenta de Subsidios Asignados- Vivienda, registra el cobro de los subsidios individuales tramitados a través de la Unión Temporal de Cajas de Compensación bajo las modalidades de pago directo o giro anticipado. Los subsidios son causados en el momento en que se formalizan los documentos que generan las obligaciones correspondientes de conformidad con las condiciones establecidas para cada modalidad. Igualmente, reporta el valor de las obligaciones contraídas, vía convenios y contratos suscritos por FONVIVIENDA, en cumplimiento de su función legal en la administración del subsidio familiar de vivienda, supervisión, auditoría, sistema de información, Macroproyectos, gerencia Fonvivienda, etc., cuya causación se da una vez recibido el servicio o se ha formalizado los documentos que generan las obligaciones correspondientes de conformidad con las condiciones contractuales y parametrización establecida en sistema SIIF. Al 31 de diciembre 2014, presentaba la siguiente composición: Subsidios: \$10,099,360; Gastos de viaje \$5,888, servicio de correo \$33,324, servicio de supervisión \$2,872,312 y servicio de publicaciones \$42,227		13356112
D 2.4.36	1		La cuenta Retenciones, agrupa el valor correspondiente al recaudo por concepto de retención en la fuente, retención del IVA, y retención de ICA, frente a todos los pagos o abonos en cuenta que se realizan por los conceptos definidos en la ley fiscal. El acumulado a diciembre 31 por retenciones practicadas es el siguiente: Retención en la Fuente - Honorarios: \$916, Retención Impuesto a las Ventas: \$161,665; Retención Industria y Comercio: \$46,627.		209208
D 2.4.40	1		Corresponde al saldo por pagar a la Contraloría General de República, por concepto de la cuota de auditaje del año 2014.		1922779

D 4	1	La cuenta 4705 – Fondos recibidos, representa el valor de los fondos recibidos por FONVIVIENDA, de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional para gastos de funcionamiento e inversión. La cuenta 4805 – Financieros, corresponde al movimiento neto de los rendimientos generados a través de los patrimonios autónomos. La cuenta 4810 - Extraordinarios, acumula aquellos valores que surgen de transacciones y hechos que son claramente distintos a las actividades ordinarias del Fondo como son sobrantes y el movimiento acumulado de los rendimientos liquidados por las entidades fiduciarias sobre aquellos subsidios anticipados que presentan renuncia con restitución y que corresponden a la ejecución de vigencias anteriores. A continuación se presenta su conformación al cierre de diciembre 31: Operaciones Interinstitucionales- Fondos Recibidos: Inversión \$1,576,616,292, Otros Ingresos-Financieros: derechos en fideicomiso \$13,557,096 y Otros Ingresos-Extraordinarios: Aprovechamientos \$9,156,283.	1599329671
D 5.1	1	Corresponde a los desembolsos realizados a la Contraloría General de la República por concepto de fiscalización y auditaje de los estados financieros del año 2014.	4069484
D 5.5	1	La cuenta 5550 - Subsidios asignados, registra el valor causado que afectan el presupuesto de inversión y que tienen relación de causalidad con la asignación de los subsidios de vivienda de interés social a la comunidad, incluye la ejecución de Macroproyectos y patrimonios autónomos. La siguiente es la conformación de la cuenta de gasto público social al cierre de operaciones a diciembre 31: CTA 5550 Para Vivienda - Subsidios \$1,817,932,072; Remuneración Convenio de Gestión \$25,447,860; Auditoría \$120,000; Sistemas de Información \$105,000; Gerencia de Fonvivienda Honorarios \$156,822; Gerencia de Fonvivienda Gastos de Viaje \$455,585; Ejecución macros \$16,838,463 y Ferch permuta financiera tasa de interés \$87,209,778.	1961290832
D 5.7.20.80	1	La cuenta de Operaciones Interinstitucionales - Enlace Recaudos por Clasificar, muestra el valor de las devoluciones efectuadas a la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, respecto a los reintegros de recursos de la vigencia anterior, así como los reintegros del valor de los subsidios girados, rescindidos y sus rendimientos. Las partidas consignadas fueron oportunamente identificadas y procesada su clasificación a través del módulo de Ingresos del SIIF. El detalle de los valores consignados y reintegrados es el siguiente: Restituciones y reintegros de SFV \$30,111,676, Rendimientos SFV por Renuncia \$3,659,766, Indemnizaciones \$5,496,517.	39267959
D 5.8.15.92	1	La cuenta de Ajustes de Ejercicios Anteriores, acumula el valor de las partidas correspondientes al reconocimiento y causación en la vigencia, de hechos o eventos financieros, económicos y sociales originados en vigencias anteriores, que se constituyen en ajustes de ejercicios anteriores. Se reconoce el valor por capital de los subsidios desembolsados en vigencias anteriores que presentaron renuncia, en sus modalidades de subsidio giro directo, giro anticipado, habilitación legal de títulos, y subsidios cuentas CAP no aplicados.	-375180882
D 8.1.20	4	se registró el valor de las pretensiones económicas de FONVIVIENDA, respecto de las pólizas de cumplimiento emitidas por las Compañías de Seguros, sobre aquellos proyectos de vivienda que han sido declarados en incumplimiento mediante acto administrativo y que de acuerdo al estado de legalización de los subsidios de vivienda de interés social, se efectúa el cálculo indemnizatorio presentado ante cada Compañía de Seguros para su revisión y posterior pago.	60781491
D 8.1.90	4	Este grupo de cuentas representan los compromisos, contratos o situaciones de las cuales pueden generarse derechos para FONVIVIENDA. La cuenta 819090 – Otros derechos contingentes, reporta el valor de los subsidios familiares de vivienda asignados por el Fondo, cuyos beneficiarios han autorizado el giro anticipado del mismo a favor del vendedor o de la organización o entidad promotora del programa de vivienda, quien es el constituyente del encargo fiduciario ante una entidad fiduciaria para la administración de los recursos. Asimismo, refleja el saldo informativo de las cuentas de ahorro abiertas en el Banco Agrario respecto de los subsidios asignados y girados que contemplan las diferentes Bolsas. Al cierre de diciembre 31 esta cuenta arroja un saldo de \$768,829,386, conformado así: movimiento de fiduciarias \$75,070,610, saldo de las cuentas de ahorro a favor de los beneficiarios del subsidio \$677,252,461 y la liquidación de 0.5% de los FOVIS por \$16,506,314, este registro no varío con respecto al año 2013, en razón a que esta en trámite la expedición del decreto modificatorio del Decreto 2190, en donde se incluye la reglamentación de estos recursos. La contrapartida del movimiento presentado es registrada en la cuenta 890590 – Derechos contingentes por contra (Cr).	768829386

D 8.3.55	4	La cuenta de Ejecución Proyectos de Inversión, representa históricamente el valor acumulado de la ejecución de los Macroproyectos desarrollados a través de fiducia mercantil ó a través de administración de otras entidades públicas y/o privadas. La contrapartida corresponde a la subcuenta 891516 - Ejecución proyectos de inversión (Cr.). La ejecución financiera acumulada por Macroproyecto en administración; Barranquilla-Villas de San Pablo \$11,428,000; Cartagena-Ciudadela del Bicentenario \$23,573,000; Medellín-Nuevo Occidente \$87,653,000; Neiva-Bosques de San Luis \$32,734,000; Manizales-Centro Occidente San José \$17,456,000; Pereira-Ciudadela Gonzalo Vallejo \$5,181,000. Tulua-Ciudadela del Valle \$17,000	2648630955
D 8.3.61	4	Se registro el faltante de 4 herramienta que no entrego el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, por perdida de las mismas, por lo que se procedió por parte de ese Ministerio a realizar denuncia ante la Estación de Policia E-13 de Teusaquillo y de cuerdo al Acta N°5 firmada el 20 de enero de 2014, se abrió un proceso de investigación diciplinaria.	406
D 9.1.20.90	4	El Fondo Nacional de Vivienda "FONVIVIENDA" ha registrado las contingencias relacionadas con actos procesales de terceros en su contra, con base en el inventario actualizado preparado por la Oficina Jurídica, en donde se determina la clase del proceso, el tipo de proceso, demandante, cuantía y actuaciones recientes. La cuenta 9120 – Litigios y demandas, al cierre de operaciones de diciembre 31 de 2014, registra la suma de \$356,929,404, como reconocimiento de 49 procesos judiciales en contra Y \$53,919,619 por 30 conciliaciones en contra, que cursan en el contencioso administrativo, bajo el tipo de nulidad y restablecimiento, acción de grupo, popular, contractual y reparación directa. La contrapartida del movimiento presentado es registrada en la cuenta 9905 – Responsabilidades contingentes por el contra (Db).	410849023
D 9.1.90.90	4	La cuenta de Otras Responsabilidades Contingentes registra el movimiento de los contratos, convenios en ejecución, cuyo saldo pendiente de ejecutar al cierre de diciembre 31 de 2014, es de \$3,908,017. La contrapartida del movimiento presentado para cada uno de dichos compromisos es registrada en la cuenta 9905 – Otras responsabilidades contingentes.	3908017
D 9.3.08.03	4	El valor de los aportes y ejecuciones de los recursos adminstrados de las entidades aportantes a los patrimonios autónomos vivienda gratuita y vivienda de interés prioritario para ahorradores asi: Aportes : VIPA aportantes las cajas de compensación del pais por \$239,756,930 y vivienda gratuita entes del estado por \$37,763,674. Ejcuciones VIPA \$1,349,040 y programa de vivienda gratuita \$17,786,635	258384929
D 9.3.55.02	4	Se controla el movimiento de los rendimientos generados por la ejecucion de los macro proyectos y patrimonios automo asi: Buenaventura-Ciudadela San Antonio, \$5,326,000; Macroproyecto: Cali- Altos de Santa Elena : \$406,700, Programa Vivienda Gratuita \$29,435,961, Programa Oferta y Demanda \$2,428,073, Ola Invernal \$15,485,142 Y VIPA \$224,725.	53306600