



Los suscritos, ERLES EDGARDO ESPINOSA, Representante Legal, JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO, Subdirector de Finanzas y Presupuesto y DAMARIS ARROYO VALENCIA, profesional especializado con funciones de contadora del Fondo Nacional de Vivienda, en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706, 043 de 2017 y 425 de diciembre de 2019 – Capítulo VI, Numeral 1. expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación.

## CERTIFICAN

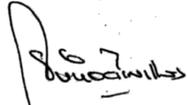
Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por el Fondo Nacional de Vivienda del 1 de julio a 30 de septiembre de 2020 y fueron tomados fielmente del libro de saldos y movimientos que genera el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación, los cuales se elaboran de acuerdo con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 de la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Fondo Nacional de Vivienda del 1 de julio a 30 de septiembre revelan de forma fidedigna la situación financiera y el resultado del periodo.

Que el Fondo Nacional de Vivienda ha dado cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente se expide en Bogotá D.C., a los veintisiete (27) días del mes de octubre de 2020

  
**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
Representante Legal  
C.C 79.563.255

  
**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
Subdirector de Finanzas y Presupuesto  
C.C. No. 79.505.040 

  
**DAMARIS ARROYO VALENCIA**  
Contadora  
C.C. No. 39.696.762  
T.P. No. 29852-T

FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 de Septiembre 2020  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19	Código	PASIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
	<b>CORRIENTE</b>	<b>808.867.125.786,92</b>	<b>1.160.416.186.606,92</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>26.276.613,00</b>
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	70.000.000,00	70.000.000,00	24	Cuentas por pagar	8.216.193,00	26.276.613,00
13	Cuentas por Cobrar	808.797.125.786,92	1.160.182.125.786,92				
15	Inventarios	0,00	164.060.820,00				
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>105.780.736.994,99</b>	<b>109.801.025.479,54</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.510.100.327,00</b>	<b>2.801.057.273,00</b>
16	Propiedades, planta y equipo	0,00	5.961.950,16	27	Provisiones	3.510.100.327,00	2.801.057.273,00
19	Otros activos	105.780.736.994,99	109.795.063.529,38				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>914.647.862.781,91</b>	<b>1.270.217.212.086,46</b>		<b>PATRIMONIO</b>	<b>911.129.546.261,91</b>	<b>1.267.389.878.200,46</b>
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	911.129.546.261,91	1.267.389.878.200,46
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>914.647.862.781,91</b>	<b>1.270.217.212.086,46</b>
81	Derechos contingentes	399.453.768.423,58	423.296.439.555,19		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
83	Deudoras de Control	0,00	0,00	91	Responsabilidades contingentes	17.866.083.010,00	17.763.925.131,00
89	Deudoras por el contrario	(399.453.768.423,58)	(423.296.439.555,19)	93	Acreedoras de control Recursos en Admon	0,00	0,00
				99	Acreedoras de control	(17.866.083.010,00)	(17.763.925.131,00)

ERLES EDGARDO ESPINOSA  
Representante Legal  
C.C. 79.563.255  
Estados Financieros Certificados

JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO  
Subdirector Finanzas y Presupuesto  
C.C. 79.505.040

DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA  
C.C. 39.696.762  
Contadora  
T.P. N.º. 29852-T

FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 de Septiembre 2020  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19	Código	PASIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
	<b>CORRIENTE</b>	<b>808.867.125.786,92</b>	<b>1.160.416.186.606,92</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>26.276.613,00</b>
11	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>70.000.000,00</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>26.276.613,00</b>
1105	Caja	70.000.000,00	70.000.000,00	2401	Bienes y Servicios Nacionales	0,00	0,00
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	0,00	0,00	2430	Subsidios asignados	0,00	0,00
13	<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>808.797.125.786,92</b>	<b>1.160.182.125.786,92</b>	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	8.216.193,00	26.276.613,00
1311	Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios	0,00	0,00	2440	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0,00	0,00
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	808.797.125.786,92	1.160.182.125.786,92	2490	Otras Cuentas Por Pagar	0,00	0,00
15	<b>Inventarios</b>	<b>0,00</b>	<b>164.060.820,00</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.510.100.327,00</b>	<b>2.801.057.273,00</b>
1510	Mercancías en existencia	0,00	164.060.820,00	27	<b>Provisiones</b>	<b>3.510.100.327,00</b>	<b>2.801.057.273,00</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>105.780.736.994,99</b>	<b>109.801.025.479,54</b>	2701	Litigios y Demandas	3.510.100.327,00	2.801.057.273,00
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>0,00</b>	<b>5.961.950,16</b>		<b>PATRIMONIO</b>	<b>911.129.546.261,91</b>	<b>1.267.389.878.200,46</b>
1605	Terrenos	0,00	5.961.950,16	31	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>911.129.546.261,91</b>	<b>1.267.389.878.200,46</b>
19	<b>Otros activos</b>	<b>105.780.736.994,99</b>	<b>109.795.063.529,38</b>	3105	Capital fiscal	1.173.354.749.537,76	1.173.354.749.537,76
1908	Recursos entregados en Administración	0,00	0,00	3109	Resultado del Ejercicio Anteriores	(96.031.919.849,17)	(33.720.407.130,94)
1926	Derechos en Fideicomiso	105.780.736.994,99	109.795.063.529,38	3110	Resultado del Ejercicio	(166.193.283.426,68)	127.755.535.793,64
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>914.647.862.781,91</b>	<b>1.270.217.212.086,46</b>	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco	0,00	0,00
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>914.647.862.781,91</b>	<b>1.270.217.212.086,46</b>

FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 de Septiembre 2020  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19	Código	PASIVO	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	<b>Derechos contingentes</b>	<b>399.453.768.423,58</b>	<b>423.296.439.555,19</b>	91	<b>Responsabilidades contingentes (Cr)</b>	<b>17.866.083.010,00</b>	<b>17.763.925.131,00</b>
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	29.640.468.386,52	29.141.256.358,34	9120	Litigios y demandas	17.866.083.010,00	17.763.925.131,00
8190	Otros derechos contingentes	369.813.300.037,06	394.155.183.196,85	93	<b>Acreedora de Control Recursos en Admon</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
83	<b>Derechos contingentes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	9308	Recursos en Admon en Nombre de Terceros	0,00	0,00
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	0,00	0,00	9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	0,00	0,00
89	<b>Deudoras por contra</b>	<b>(399.453.768.423,58)</b>	<b>(423.296.439.555,19)</b>	99	<b>Acreedoras por contra (Db)</b>	<b>(17.866.083.010,00)</b>	<b>(17.763.925.131,00)</b>
8905	Derechos contingentes por el contrario	(399.453.768.423,58)	(423.296.439.555,19)	9905	Responsabilidades contingentes por el contra (Db)	(17.866.083.010,00)	(17.763.925.131,00)
8915	Deudoras de control por contra	0,00	0,00	9915	Recursos en Admon en Nombre de Terceros	0,00	0,00

ERLES EDGARDO ESPINOSA  
Representante Legal  
C.C. 79.567.255  
Estados Financieros Certificados

JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO  
Subdirector Finanzas y Presupuesto  
C.C. 79.505.040

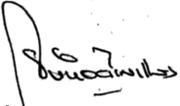
DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA  
Contacto  
C.C. 39.996.762  
T.P. N° 29852-T



FONDO NACIONAL DE VIVIENDA  
ESTADO DE RESULTADO  
A 30 de Septiembre 2020  
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
	<b>INGRESOS</b>		
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>847.170.138.494,93</b>	<b>1.347.472.236.905,14</b>
41	Ingresos Fiscales	0,00	0,00
44	Otras Transferencias	13.083.244.440,00	0,00
47	Operaciones interinstitucionales	825.122.257.406,69	1.334.356.857.113,07
48	Otros ingresos	8.964.636.648,24	13.115.379.792,07
	<b>GASTOS</b>		
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>491.357.299.513,55</b>	<b>1.208.358.072.806,92</b>
51	De administración y Operación	6.606.095,47	442.486,20
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	911.669.270,00	1.498.903.583,00
55	Gasto público social	490.439.024.148,08	1.206.858.726.737,72
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>522.006.122.408,06</b>	<b>11.358.628.304,58</b>
57	Operaciones interinstitucionales	23.264.792.219,18	11.358.628.304,58
58	Otros Gastos	498.741.330.188,88	0,00
59	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>(166.193.283.426,68)</b>	<b>127.755.535.793,64</b>

  
ERLES EDGARDO ESPINOSA  
Representante Legal  
C.C. 79.563.255  
Estados Financieros Certificados

  
JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO  
Subdirector Finanzas y Presupuesto  
C.C. 79.505.040

  
DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA  
Contador  
C.C. 30.696.762  
T.P. N° 29852-T

**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**A 30 de Septiembre 2020**  
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
<b>INGRESOS</b>			
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		<b>847.170.138.494,93</b>	<b>1.347.472.236.905,14</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4110	No Tributarios	0,00	0,00
<b>44</b>	<b>Otras Transferencias</b>	<b>13.083.244.440,00</b>	<b>0,00</b>
4428	Donaciones	13.083.244.440,00	0,00
<b>47</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>825.122.257.406,69</b>	<b>1.334.356.857.113,07</b>
4705	Fondos Recibidos	824.833.524.225,02	379.515.527.038,87
4720	Operaciones de Enlace	0,00	0,00
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	288.733.181,67	954.841.330.074,20
<b>48</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>8.964.636.648,24</b>	<b>13.115.379.792,07</b>
4802	Otros Ingresos Financieros	0,00	0,00
4808	Ingresos Diversos	8.964.636.648,24	13.115.379.792,07

**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**A 30 de Septiembre 2020**  
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	Saldos a 30.Septiembre.20	Saldos a 30.Septiembre.19
<b>GASTOS</b>			
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>491.357.299.513,55</b>	<b>1.208.358.072.806,92</b>
<b>51</b>	<b>De administración y Operación</b>	<b>6.606.095,47</b>	<b>442.486,20</b>
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	6.606.095,47	442.486,20
<b>53</b>	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>911.669.270,00</b>	<b>1.498.903.583,00</b>
5368	Provisión, Litigios y Demandas	911.669.270,00	1.498.903.583,00
<b>55</b>	<b>Gasto público social</b>	<b>490.439.024.148,08</b>	<b>1.206.858.726.737,72</b>
5550	Subsidios Asignados	490.439.024.148,08	1.206.858.726.737,72
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>522.006.122.408,06</b>	<b>11.358.628.304,58</b>
<b>57</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>23.264.792.219,18</b>	<b>11.358.628.304,58</b>
5720	Operaciones de Enlace	23.264.792.219,18	11.358.628.304,58
<b>58</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>498.741.330.188,88</b>	<b>0,00</b>
5890	Gastos Diversos	498.741.330.188,88	0,00
<b>59</b>	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>(166.193.283.426,68)</b>	<b>127.755.535.793,64</b>

ERLES EDGARDO ESPINOSA  
 Representante Legal  
 C.C. 79.567.255  
 Estados Financieros Certificados

JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto  
 C. C. 79.505.040

DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA  
 Contador  
 C.C. 39.696.762  
 T.P. N° 29852-T

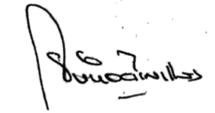


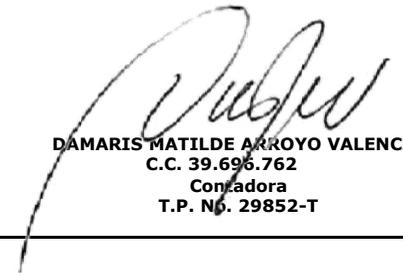
**CGN 2015 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA**

Fecha: **Septiembre 30 de 2020**  
 Departamento: **Cundinamarca**  
 Municipio: **Bogotá**  
 Entidad: **FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
 Código: **97600000**  
 Período de Movimiento: **01 de Julio a 30 de Septiembre 2020**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL	SALDO FINAL	
			DEBITO	CREDITO		CORRIENTE	NO CORRIENTE
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>995.778.124.312,02</b>	<b>329.651.196.438,85</b>	<b>410.781.457.968,96</b>	<b>914.647.862.781,91</b>	<b>808.867.125.786,92</b>	<b>105.780.736.994,99</b>
	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>1.626.419.950,30</b>	<b>1.626.419.950,30</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>70.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	CAJA	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
1.1.05	Caja menor	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
1.1.05.02	Cuenta corriente	70.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,00
1.1.05.02.002							
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	1.626.419.950,30	1.626.419.950,30	0,00	0,00	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	0,00	1.626.419.950,30	1.626.419.950,30	0,00	0,00	0,00
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	0,00	1.626.419.950,30	1.626.419.950,30	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>872.747.125.786,92</b>	<b>21.487.810.397,86</b>	<b>85.437.810.397,86</b>	<b>808.797.125.786,92</b>	<b>808.797.125.786,92</b>	<b>0,00</b>
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	872.747.125.786,92	21.487.810.397,86	85.437.810.397,86	808.797.125.786,92	808.797.125.786,92	0,00
1.3.84.21	Indemnizaciones	0,00	13.083.244.440,00	13.083.244.440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.21.001	Indemnizaciones	0,00	13.083.244.440,00	13.083.244.440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	872.747.125.786,92	0,00	63.950.000.000,00	808.797.125.786,92	808.797.125.786,92	0,00
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	872.747.125.786,92	0,00	63.950.000.000,00	808.797.125.786,92	808.797.125.786,92	0,00
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0,00	8.404.565.957,86	8.404.565.957,86	0,00	0,00	0,00
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	0,00	8.404.565.957,86	8.404.565.957,86	0,00	0,00	0,00
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>164.060.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164.060.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	164.060.820,00	0,00	164.060.820,00	0,00	0,00	0,00
1.5.10.03	Construcciones	164.060.820,00	0,00	164.060.820,00	0,00	0,00	0,00
1.5.10.03.001	Construcciones	164.060.820,00	0,00	164.060.820,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5.961.950,16</b>	<b>0,00</b>	<b>5.961.950,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.6.05	TERRENOS	5.961.950,16	0,00	5.961.950,16	0,00	0,00	0,00
1.6.05.01	Urbanos	5.961.950,16	0,00	5.961.950,16	0,00	0,00	0,00
1.6.05.01.001	Urbanos	5.961.950,16	0,00	5.961.950,16	0,00	0,00	0,00
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>122.790.975.754,94</b>	<b>306.536.966.090,69</b>	<b>323.547.204.850,64</b>	<b>105.780.736.994,99</b>	<b>0,00</b>	<b>105.780.736.994,99</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	122.790.975.754,94	306.536.966.090,69	323.547.204.850,64	105.780.736.994,99	0,00	105.780.736.994,99
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo	122.790.975.754,94	306.536.966.090,69	323.547.204.850,64	105.780.736.994,99	0,00	105.780.736.994,99
1.9.26.03.001	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo	122.790.975.754,94	306.536.966.090,69	323.547.204.850,64	105.780.736.994,99	0,00	105.780.736.994,99

  
**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
 Representante Legal  
 C.C. 79.563.255  
 Estados Financieros Certificados

  
**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto  
 C.C. 79.505.040

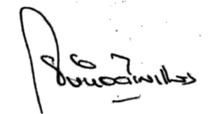
  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 C.C. 39.696.762  
 Contadora  
 T.P. N.º. 29852-T

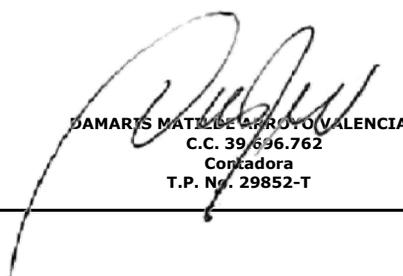


**CGN 2015 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA**  
 Fecha **Septiembre 30 de 2020**  
 Departamento **Cundinamarca**  
 Municipio **Bogotá**  
 Entidad **FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
 Código **97600000**  
 Período de Movimiento **01 de Julio a 30 de Septiembre 2020**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL	SALDO FINAL	
			DEBITO	CREDITO		CORRIENTE	NO CORRIENTE
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>3.519.389.247,00</b>	<b>226.968.115.742,36</b>	<b>226.967.043.015,36</b>	<b>3.518.316.520,00</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>3.510.100.327,00</b>
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9.288.920,00</b>	<b>226.968.115.742,36</b>	<b>226.967.043.015,36</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>8.216.193,00</b>	<b>0,00</b>
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	6.024,00	226.670.503.218,36	226.670.497.194,36	0,00	0,00	0,00
2.4.30.01	Vivienda	6.024,00	226.670.503.218,36	226.670.497.194,36	0,00	0,00	0,00
2.4.30.01.001	Vivienda	6.024,00	226.670.503.218,36	226.670.497.194,36	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	9.282.896,00	297.612.524,00	296.545.821,00	8.216.193,00	8.216.193,00	0,00
2.4.36.03	Honorarios	114,00	2.042.000,00	2.042.687,00	801,00	801,00	0,00
2.4.36.03.001	Retenido	114,00	1.021.000,00	1.021.687,00	801,00	801,00	0,00
2.4.36.03.002	Pagado (db)	0,00	1.021.000,00	1.021.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	320,00	0,00	82.624,00	82.944,00	82.944,00	0,00
2.4.36.05.001	Retenido	320,00	0,00	82.624,00	82.944,00	82.944,00	0,00
2.4.36.05.002	Pagado (db)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	383,00	183.983.494,00	190.069.564,00	6.086.453,00	6.086.453,00	0,00
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	383,00	137.987.494,00	144.073.564,00	6.086.453,00	6.086.453,00	0,00
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	0,00	45.996.000,00	45.996.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	9.282.079,00	111.587.030,00	104.350.946,00	2.045.995,00	2.045.995,00	0,00
2.4.36.27.001	Retenido	9.282.079,00	78.065.139,00	70.829.055,00	2.045.995,00	2.045.995,00	0,00
2.4.36.27.002	Pagado (db)	0,00	33.521.891,00	33.521.891,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>3.510.100.327,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.510.100.327,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.510.100.327,00</b>
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.510.100.327,00	0,00	0,00	3.510.100.327,00	0,00	3.510.100.327,00
2.7.01.03	Administrativas	3.510.100.327,00	0,00	0,00	3.510.100.327,00	0,00	3.510.100.327,00
2.7.01.03.001	Administrativas	3.510.100.327,00	0,00	0,00	3.510.100.327,00	0,00	3.510.100.327,00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.077.322.829.688,59</b>
3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.173.354.749.537,76	0,00	0,00	1.173.354.749.537,76	0,00	1.173.354.749.537,76
3.1.05.06	Capital fiscal	1.173.354.749.537,76	0,00	0,00	1.173.354.749.537,76	0,00	1.173.354.749.537,76
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	1.173.354.749.537,76	0,00	0,00	1.173.354.749.537,76	0,00	1.173.354.749.537,76
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(96.031.919.849,17)	0,00	0,00	(96.031.919.849,17)	0,00	(96.031.919.849,17)
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	(96.031.919.849,17)	0,00	0,00	(96.031.919.849,17)	0,00	(96.031.919.849,17)
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	(99.423.606.684,39)	0,00	0,00	(99.423.606.684,39)	0,00	(99.423.606.684,39)
3.1.09.02.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	3.391.686.835,22	0,00	0,00	3.391.686.835,22	0,00	3.391.686.835,22
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.02.001	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
 Representante Legal  
 C.C. 79.563.255  
 Estados Financieros Certificados

  
**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto  
 C.C. 79.505.040

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 C.C. 39.696.762  
 Contadora  
 T.P. No. 29852-T



La vivienda y el agua son de todos Minivivienda



**CGN 2015 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA**  
 Fecha **Septiembre 30 de 2020**  
 Departamento **Cundinamarca**  
 Municipio **Bogotá**  
 Entidad **FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
 Código **97600000**  
 Período de Movimiento **01 de Julio a 30 de Septiembre 2020**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL	SALDO FINAL	
			DEBITO	CREDITO		CORRIENTE	NO CORRIENTE
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>494.249.843.138,65</b>	<b>13.665.850.876,47</b>	<b>366.586.146.232,75</b>	<b>847.170.138.494,93</b>	<b>0,00</b>	<b>847.170.138.494,93</b>
<b>4.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.083.244.440,00</b>	<b>13.083.244.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.083.244.440,00</b>
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	13.083.244.440,00	13.083.244.440,00	0,00	13.083.244.440,00
4.4.28.08	Donaciones	0,00	0,00	13.083.244.440,00	13.083.244.440,00	0,00	13.083.244.440,00
4.4.28.08.001	Donaciones	0,00	0,00	13.083.244.440,00	13.083.244.440,00	0,00	13.083.244.440,00
<b>4.7</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>488.671.503.050,33</b>	<b>0,00</b>	<b>336.450.754.356,36</b>	<b>825.122.257.406,69</b>	<b>0,00</b>	<b>825.122.257.406,69</b>
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	488.429.786.868,66	0,00	336.403.737.356,36	824.833.524.225,02	0,00	824.833.524.225,02
4.7.05.08	Funcionamiento	20.615.000,00	0,00	22.386.000,00	43.001.000,00	0,00	43.001.000,00
4.7.05.10	Inversión	488.409.171.868,66	0,00	336.381.351.356,36	824.790.523.225,02	0,00	824.790.523.225,02
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	241.716.181,67	0,00	47.017.000,00	288.733.181,67	0,00	288.733.181,67
4.7.22.01	Cruce de cuentas	101.354.000,00	0,00	47.017.000,00	148.371.000,00	0,00	148.371.000,00
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	140.362.181,67	0,00	0,00	140.362.181,67	0,00	140.362.181,67
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>5.578.340.088,32</b>	<b>13.665.850.876,47</b>	<b>17.052.147.436,39</b>	<b>8.964.636.648,24</b>	<b>0,00</b>	<b>8.964.636.648,24</b>
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	5.578.340.088,32	13.665.850.876,47	17.052.147.436,39	8.964.636.648,24	0,00	8.964.636.648,24
4.8.08.26	Recuperaciones	1.278.869.521,00	582.606.436,47	1.380.578.097,16	2.076.841.181,69	0,00	2.076.841.181,69
4.8.08.26.001	Recuperaciones	1.076.243.305,00	582.606.436,47	1.380.578.097,16	1.874.214.965,69	0,00	1.874.214.965,69
4.8.08.26.002	Recuperaciones-provisiones-ajuste vigencia anterior	202.626.216,00	0,00	0,00	202.626.216,00	0,00	202.626.216,00
4.8.08.27	Aprovechamientos	2.675.124.104,19	0,00	940.693.457,19	3.615.817.561,38	0,00	3.615.817.561,38
4.8.08.27.001	Aprovechamientos	2.675.124.104,19	0,00	940.693.457,19	3.615.817.561,38	0,00	3.615.817.561,38
4.8.08.28	Indemnizaciones	0,00	13.083.244.440,00	13.722.413.003,80	639.168.563,80	0,00	639.168.563,80
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	0,00	13.083.244.440,00	13.722.413.003,80	639.168.563,80	0,00	639.168.563,80
4.8.08.51	Ganacia por derechos en fideicomiso	1.624.346.463,13	0,00	1.008.462.878,24	2.632.809.341,37	0,00	2.632.809.341,37
4.8.08.51.001	Ganacia por derechos en fideicomiso	1.624.346.463,13	0,00	1.008.462.878,24	2.632.809.341,37	0,00	2.632.809.341,37
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>579.313.937.762,22</b>	<b>774.327.555.156,99</b>	<b>340.278.070.997,60</b>	<b>1.013.363.421.921,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.013.363.421.921,61</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>6.606.095,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.606.095,47</b>	<b>0,00</b>	<b>6.606.095,47</b>
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.606.095,47	0,00	0,00	6.606.095,47	0,00	6.606.095,47
5.1.20.17	Intereses de mora	6.606.095,47	0,00	0,00	6.606.095,47	0,00	6.606.095,47
5.1.20.17.001	Intereses de mora	6.606.095,47	0,00	0,00	6.606.095,47	0,00	6.606.095,47
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>911.669.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>911.669.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>911.669.270,00</b>
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	911.669.270,00	0,00	0,00	911.669.270,00	0,00	911.669.270,00
5.3.68.03	Administrativas	911.669.270,00	0,00	0,00	911.669.270,00	0,00	911.669.270,00
5.3.68.03.001	Administrativas	911.669.270,00	0,00	0,00	911.669.270,00	0,00	911.669.270,00
<b>5.5</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>575.139.371.594,00</b>	<b>255.557.784.927,45</b>	<b>340.258.132.373,37</b>	<b>490.439.024.148,08</b>	<b>0,00</b>	<b>490.439.024.148,08</b>
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	575.139.371.594,00	255.557.784.927,45	340.258.132.373,37	490.439.024.148,08	0,00	490.439.024.148,08
5.5.50.01	Para vivienda	575.139.371.594,00	255.557.784.927,45	340.258.132.373,37	490.439.024.148,08	0,00	490.439.024.148,08
5.5.50.01.001	Para vivienda	575.139.371.594,00	255.557.784.927,45	340.258.132.373,37	490.439.024.148,08	0,00	490.439.024.148,08
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>3.237.493.363,19</b>	<b>20.027.298.855,99</b>	<b>0,00</b>	<b>23.264.792.219,18</b>	<b>0,00</b>	<b>23.264.792.219,18</b>
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	3.237.493.363,19	20.027.298.855,99	0,00	23.264.792.219,18	0,00	23.264.792.219,18
5.7.20.80	Recaudos	3.237.493.363,19	20.027.298.855,99	0,00	23.264.792.219,18	0,00	23.264.792.219,18
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>18.797.439,56</b>	<b>498.742.471.373,55</b>	<b>19.938.624,23</b>	<b>498.741.330.188,88</b>	<b>0,00</b>	<b>498.741.330.188,88</b>
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	18.797.439,56	498.742.471.373,55	19.938.624,23	498.741.330.188,88	0,00	498.741.330.188,88
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	170.022.770,16	0,00	170.022.770,16	0,00	170.022.770,16
5.8.90.19.001	Terrenos	0,00	5.961.950,16	0,00	5.961.950,16	0,00	5.961.950,16
5.8.90.19.009	Edificaciones	0,00	164.060.820,00	0,00	164.060.820,00	0,00	164.060.820,00
5.8.90.35	Pérdida por derechos en fideicomiso	18.797.439,56	498.572.448.603,39	19.938.624,23	498.571.307.418,72	0,00	498.571.307.418,72
5.8.90.35.001	Pérdida por derechos en fideicomiso	18.797.439,56	498.572.448.603,39	19.938.624,23	498.571.307.418,72	0,00	498.571.307.418,72

**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
 Representante Legal  
 C.C. 79.563.255  
 Estados Financieros Certificados

**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto  
 C.C. 79.505.040

**DAMARIS MATILDE ARBOYO VALENCIA**  
 C.C. 39.699.762  
 Contadora  
 T.P. No. 29852-T



La vivienda y el agua  
son de todos

Minvivienda

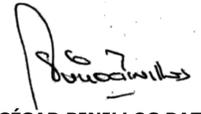


**CGN 2015 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA**

Fecha **Septiembre 30 de 2020**  
Departamento **Cundinamarca**  
Municipio **Bogotá**  
Entidad **FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
Código **97600000**  
Período de Movimiento **01 de Julio a 30 de Septiembre 2020**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO FINAL	SALDO FINAL	
			DEBITO	CREDITO		CORRIENTE	NO CORRIENTE
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850.854.428,93</b>	<b>1.850.854.428,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>400.781.293.411,67</b>	<b>261.664.720,42</b>	<b>1.589.189.708,51</b>	<b>399.453.768.423,58</b>	<b>0,00</b>	<b>399.453.768.423,58</b>
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	29.640.468.386,52	0,00	0,00	29.640.468.386,52	0,00	29.640.468.386,52
8.1.20.04	Administrativas	29.640.468.386,52	0,00	0,00	29.640.468.386,52	0,00	29.640.468.386,52
8.1.20.04.001	Administrativas	29.640.468.386,52	0,00	0,00	29.640.468.386,52	0,00	29.640.468.386,52
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	371.140.825.025,15	261.664.720,42	1.589.189.708,51	369.813.300.037,06	0,00	369.813.300.037,06
8.1.90.90	Otros activos contingentes	371.140.825.025,15	261.664.720,42	1.589.189.708,51	369.813.300.037,06	0,00	369.813.300.037,06
8.1.90.90.001	Otros activos contingentes	371.140.825.025,15	261.664.720,42	1.589.189.708,51	369.813.300.037,06	0,00	369.813.300.037,06
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(400.781.293.411,67)</b>	<b>1.589.189.708,51</b>	<b>261.664.720,42</b>	<b>(399.453.768.423,58)</b>	<b>0,00</b>	<b>(399.453.768.423,58)</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(400.781.293.411,67)	1.589.189.708,51	261.664.720,42	(399.453.768.423,58)	0,00	(399.453.768.423,58)
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(29.640.468.386,52)	0,00	0,00	(29.640.468.386,52)	0,00	(29.640.468.386,52)
8.9.05.06.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(29.640.468.386,52)	0,00	0,00	(29.640.468.386,52)	0,00	(29.640.468.386,52)
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	(371.140.825.025,15)	1.589.189.708,51	261.664.720,42	(369.813.300.037,06)	0,00	(369.813.300.037,06)
8.9.05.90.001	Otros activos contingentes por contra	(371.140.825.025,15)	1.589.189.708,51	261.664.720,42	(369.813.300.037,06)	0,00	(369.813.300.037,06)
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.1</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>17.866.083.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.866.083.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.866.083.010,00</b>
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	17.866.083.010,00	0,00	0,00	17.866.083.010,00	0,00	17.866.083.010,00
9.1.20.04	Administrativos	17.866.083.010,00	0,00	0,00	17.866.083.010,00	0,00	17.866.083.010,00
9.1.20.04.001	Administrativos	17.866.083.010,00	0,00	0,00	17.866.083.010,00	0,00	17.866.083.010,00
<b>9.9</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(17.866.083.010,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(17.866.083.010,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>(17.866.083.010,00)</b>
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(17.866.083.010,00)	0,00	0,00	(17.866.083.010,00)	0,00	(17.866.083.010,00)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(17.866.083.010,00)	0,00	0,00	(17.866.083.010,00)	0,00	(17.866.083.010,00)
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(17.866.083.010,00)	0,00	0,00	(17.866.083.010,00)	0,00	(17.866.083.010,00)

  
**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
Representante Legal  
C.C. 79.563.255  
Estados Financieros Certificados

  
**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
Subdirector Finanzas y Presupuesto  
C.C. 79.505.040

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
C.C. 39.696.762  
Contadora  
T.P. No. 29852-T



La vivienda y el agua  
son de todos

Minvivienda



**FONDO NACIONAL DE VIVIENDA**  
**CGN2020\_004\_COVID\_19**  
**A 30 de Septiembre 2020**  
(Cifras en pesos)

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1.1.10.05	Cuenta corriente	.00	.00	.00	.00	.00	.00

**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
Representante Legal  
C.C. 79.563.255  
Estados Financieros Certificados

**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
Subdirector Finanzas y Presupuesto  
C.C. 79.505.040

**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
C.C. 39.696.762  
Contadora  
T.P. No. 29852-T

**CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS  
SEPTIEMBRE 2020 VS SEPTIEMBRE 2019**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A SEPTIEMBRE 2020	SALDO A SEPTIEMBRE 2019	VARIACIONES	EXPLICACION DE LA VARIACIONES
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	808.797.125.786,92	1.160.182.125.786,92	(351.385.000.000,00)	El incremento corresponde a la constitución de valor líquido cero de enero a septiembre 2019 de la reserva 2018 de los patrimonios autónomos que administran los distintos programas de vivienda por valor de \$986.672.408.314,00 y la disminución corresponde a los pagos realizados por la DTN a los distintos patrimonios autónomos que administran los recursos de los diferentes programas de vivienda por valor de \$1.338.057.408.314,00
1.5.10.03	Construcciones	0,00	164.060.820,00	(164.060.820,00)	la disminución corresponde a la reclasificación de la cuenta de activo a cuentas de orden de los tres subsidios en especie revocados por mal uso de las viviendas, de acuerdo al principio de esencia sobre forma, la titularidad jurídica sobre los bienes no necesariamente es suficiente para que se cumplan los criterios de control para realizar el reconocimiento como un activo.
1.6.05.01	Urbanos	0,00	5.961.950,16	(5.961.950,16)	La disminución corresponde a la reclasificación de la cuenta de activo a cuentas de orden de los dos terrenos ubicados en Calarcá que se encuentran invadidos, de acuerdo al principio de esencia sobre forma, la titularidad jurídica sobre los bienes no necesariamente es suficiente para que se cumplan los criterios de control para realizar el reconocimiento como un activo.
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitución de patrimonio autónomo	105.780.736.994,99	109.795.063.529,38	(4.014.326.534,39)	El incremento de \$1.126.811.081.798,94, corresponde a aportes girados a fiduciarias que administran los programas de vivienda por \$1.122.593.757.418,22, recuperación de ejecuciones por \$967.400.234,64 ajuste por errores vigencias anteriores PAM Vivienda Gratuita por \$309.830,00, rendimientos generados en los 13 patrimonios autónomos por la suma de \$3.249.614.316,08. La disminución por \$1.130.825.408.333,33 obedece a las ejecuciones de los PAM por \$1.093.109.990.781,74, giros realizados de PAM VIPA Y Vivienda Gratuita a PAM Equipamientos por \$31.047.684.259,00, devolución a la DTN de rendimientos de los PAM Fenómeno de la Niña y Oferta y Demanda por \$6.000.000.000,00, neto de los fondos de inversión colectiva en los PAM VIPA y Vivienda Gratuita por \$667.733.292,59
2.7.01.03	Administrativas	3.510.100.327,00	2.801.057.273,00	709.043.054,00	El incremento por \$911.669.270,00, se presentó en la actualización de los procesos en contra interpuestos por Roberto Alfaro por \$23.485.877,00, Javier Pérez por \$2.831.854 y Seguros del Estado por \$885.351.539,00 y la disminución por \$202.626.216,00, se generó en la actualización de los procesos de los demandantes: Rubén Duque por \$37.882.359,00, Doralba Hernández por \$37.857.913,00, Sorainer Quebrada por \$37.857.913,00 y Ana Gómez por \$89.028.031,00, Según lo arrojado por el aplicativo EKOGUL.
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	(96.031.919.849,17)	(33.720.407.130,94)	(62.311.512.718,23)	El incremento corresponde a los ajustes realizados por errores cometidos en registros de vigencias anteriores así: saldo de giros realizados desde los patrimonios autónomos Vivienda Gratuita y VIPA al patrimonio Equipamientos en la vigencia 2019 registrado erradamente a la cuenta de orden 930804 por \$3.379.350.105,22, errores por dobles registros de ejecuciones en el patrimonio autónomo Vivienda Gratuita, recursos que fueron reintegrados en el mes de febrero 2020 en la Fiduciaria Bogotá por \$12.336.730 y la disminución a la pérdida del ejercicio en la vigencia 2019 por \$65.703.199.553,45.

**CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS  
SEPTIEMBRE 2020 VS SEPTIEMBRE 2019**

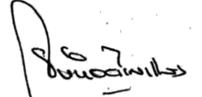
CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A SEPTIEMBRE 2020	SALDO A SEPTIEMBRE 2019	VARIACIONES	EXPLICACION DE LA VARIACIONES
4.4.28.08	Donaciones	13.083.244.440,00	-	13.083.244.440,00	La variación corresponde a la donación realizada por la Unión Europea para atender los subsidios de vivienda a los exintegrantes de las FARC
4.7.05.10	Inversión	824.790.523.225,02	379.475.799.038,87	445.314.724.186,15	El incremento de \$445.980.903.294,06 se generó por mayores valores cancelados de enero a septiembre de 2020 por la DTN a beneficiario final por concepto de: FRECH por valor de \$24.324.927.221,34, Imprenta Nacional por \$11.469.726,00, Servicios Postales \$182.682.283,00, cuentas cap \$294.404.175,00, Callcenter por \$47.603.161,72 y aportes a patrimonios autónomos por \$421.119.816.727,00. La disminución de \$666.179.107,91, obedeció a que en el mismo período de la vigencia 2019 se cancelaron mayores valores por concepto de: viáticos por \$4.379.702,00, tiquetes por \$280.140.587,00, compra de token por \$148.179,00, CAVIS por \$123.431.427,00, FONADE por \$94.374.148,00 y caja menor \$163.705.064,91
4.7.22.01	Cruce de cuentas	148.371.000,00	137.527.000,00	10.844.000,00	El incremento corresponde a mayor valor cancelado de los saldos de retenciones en la fuente por concepto de renta, de enero a septiembre 2020 con respecto a lo cancelado en el mismo período del 2019, en la modalidad de compensación.
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	140.362.181,67	461.394.760,20	(321.032.578,53)	La variación corresponde a mayor valor cancelado por concepto de: intereses por mora en la vigencia 2019 por \$35.627.756,73 y saldo a 31 de dic 2019 de la cuota de auditaje de \$285.404.821,80
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0,00	954.242.408.314,00	(954.242.408.314,00)	La disminución corresponde a la constitución de la reserva de la vigencia 2018 como valor líquido cero en el período de enero a septiembre de 2019 de los programas: Vivienda Gratuita II, Mi Casa Ya y Sistema de Información.
4.8.08.26	Recuperaciones	2.076.841.181,69	615.059.017,85	1.461.782.163,84	El incremento de \$1.477.665.933,69, corresponde a la recuperación de enero a septiembre 2020 de provisión de procesos en contra por \$202.626.216,00 recuperaciones de ejecuciones de PAM por \$970.520.211,69, reintegro de programa Mi Casa Ya \$304.519.506,00. La disminución corresponde a reintegros de subsidios de bolsas anteriores en la vigencia 2019 por valor de \$15.883.769,73.
4.8.08.27	Aprovechamientos	3.615.817.561,38	4.247.315.448,94	(631.497.887,56)	La disminución corresponde a los mayores valores de rendimientos generados en el Fondo Nacional de Ahorro, las restitución y devoluciones de subsidios de vigencias anteriores en el período de enero a septiembre de 2019 con respecto al mismo período de 2020.
4.8.08.28	Indemnizaciones	639.168.563,80	3.277.304.665,29	(2.638.136.101,49)	La variación corresponde a que en el período de enero a septiembre de 2019 se recibió de seguros del Estado la suma de \$2.650.948.131,00, de la Fiduciaria Agraria la suma de \$618.574.767,29 y de seguros Mapfre la suma de \$7.781.767,00, por proyectos siniestrados y en la vigencia 2020 a septiembre se ha recido la suma de \$639.168.563,80 de las cia de seguros Confianza por siniestro del proyecto Torres del Este.
4.8.08.51	Ganancia por derechos en fideicomiso	2.632.809.341,37	4.975.700.659,99	(2.342.891.318,62)	La variación negativa se presentó por menores rendimientos recibidos en el período de enero a septiembre 2020, con respecto al mismo período de la vigencia 2019, por efecto de la emergencia sanitaria generada por COVID-19.



**CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS  
SEPTIEMBRE 2020 VS SEPTIEMBRE 2019**

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A SEPTIEMBRE 2020	SALDO A SEPTIEMBRE 2019	VARIACIONES	EXPLICACION DE LA VARIACIONES
5.3.68.03	Administrativas	911.669.270,00	1.498.903.583,00	(587.234.313,00)	La variación negativa se presentó por la actualización de los procesos en contra, según lo arrojado por el aplicativo EKOGUI, que en la vigencia 2019 fue mayor con respecto a la vigencia actual.
5.5.50.01	Para vivienda	490.439.024.148,08	1.206.858.726.737,72	(716.419.702.589,64)	El incremento de \$23.891.941.535,49 se generó en los mayores valores causados de enero a septiembre de 2020 por concepto de: subsidios FRECH por \$19.741.683.480,43, cuentas cap \$1.578.278.515,00, servicios postales \$448.200.726,00, servicio de administración del subsidio por \$1.302.800.221,00, servicio de supervisión del subsidio por \$725.970.878,00 y servicio de Callcenter por \$95.007.715,06. La disminución de \$740.311.644.125,13 se presentó por mayor ejecución en los patrimonios autónomos por \$241.225.686.832,41, reclasificación de la cuenta 5550 a 589035 por \$498.571.307.418,72, servicio de imprenta por \$52.437.674,00, subsidio en especie reasignado por \$54.686.940,00, compra de tickets por \$236.613.155,00, Compra de Token por \$153.272 y viáticos por \$170.758.833,00 en el mismo período de la vigencia 2019.
5.7.20.80	Recaudos	23.264.792.219,18	11.358.628.304,58	11.906.163.914,60	El incremento de \$17.165.673.588,42 se presentó por las consignaciones realizadas por reintegro de subsidios y sus rendimientos por \$4.082.429.148,42 y por la Donación realizada por la Unión Europea por \$13.083.244.440 en la vigencia 2020. La disminución por \$5.259.509.673,82 corresponde a las consignaciones realizadas por las cajas de compensación por concepto de FOVIS, por \$3.239.948.339,62 y las cias. de seguros por proyectos siniestrados por \$2.019.561.334,20 en el período de enero a septiembre de 2019.
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	170.022.770,16	0,00	170.022.770,16	la variación corresponde a la contra partida de las cuentas de inventarios y terrenos que por no cumplir con las características de un activo se reclasificaron en las cuentas de orden hasta tanto FONVIVIENDA vuelva a tener el control de estos bienes.
5.8.90.35	Perdida por derechos en fideicomiso	498.571.307.418,72	0,00	498.571.307.418,72	De acuerdo a la indicado en la Resolución 090 expedida por la Contaduría General de la Nación, se procedió a reclasificar de la cuenta de gasto público social a la cuenta de pérdidas por derechos en fideicomisos, las ejecuciones de los subsidios monetarios como es el caso de los programas de vivienda: Semilleros propietarios y ahorradores, Mi casa Ya, VIPA y Sistema de Información,

  
**ERLES EDGARDO ESPINOSA**  
 Representante Legal  
 C.C. 79.563.255  
 Estados Financieros Certificados

  
**JULIO CÉSAR PINILLOS PATIÑO**  
 Subdirector Finanzas y Presupuesto  
 C.C. 79.505.040

  
**DAMARIS MATILDE ARROYO VALENCIA**  
 C.C. 39.696.762  
 Contadora  
 T.P. No. 29652-T