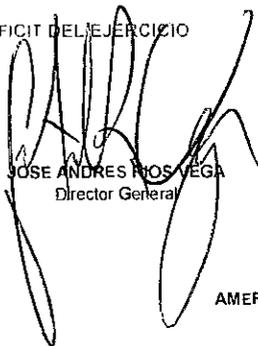


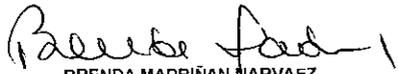
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)

	31-dic-2015	31-dic-2014		31-dic-2015	31-dic-2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	227.953.384	105.875.915	PASIVO CORRIENTE	92.654.344	91.242.914
EFFECTIVO	41.127.210	49.484.957	CUENTAS POR PAGAR	87.099.005	87.142.346
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	41.127.210	49.484.957	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	612.250	437.647
DEUDORES	14.775.402	13.341.496	ACREEDORES	537.017	537.581
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	105.042	0	SUBSIDIOS ASIGNADOS	9.852.073	23.001.124
VENTA DE BIENES	604.377	683.188	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	522.028	314.519
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	375.739	376.658	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	75.277.986	62.553.821
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.242.175	1.216.998	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	297.654	297.654
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10.805.078	9.573.749	DEBILIDADES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.957.890	1.804.950
OTROS DEUDORES	1.642.991	1.490.903	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.957.890	1.804.950
INVENTARIOS	30.564.586	27.960.408	PASIVOS ESTIMADOS	0	1.222.674
BIENES PRODUCTIVOS	4.657.955	0	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	1.222.674
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	22.450.507	25.258.759	OTROS PASIVOS	3.607.346	1.072.944
PRODUCTOS EN PROCESO	3.582.121	2.727.646	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3.593.149	1.072.944
PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	-25.997	-25.997	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPO	14.197	0
OTROS ACTIVOS	141.386.186	44.789.054			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPO	120.280	64.697			
CARGOS DIFERIDOS	371.625	427.418			
DERECHOS EN FIDEICOMISO	140.894.281	44.296.939			
INTANGIBLES	0	160.310			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	-160.310			
ACTIVO NO CORRIENTE	27.740.347	77.119.060	PASIVO NO CORRIENTE	9.830.119	13.820.738
DEUDORES	11.356.333	10.671.673	CUENTAS POR PAGAR	8.978.280	13.806.541
VENTA DE BIENES	2.563.093	2.577.157	SUBSIDIOS ASIGNADOS	7.000.000	7.080.000
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	203.699	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.978.280	6.806.541
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	61.587	65.081	PASIVOS ESTIMADOS	901.839	0
OTROS DEUDORES	71.814	73.538	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	901.839	0
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	19.048.565	17.310.944			
PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-10.386.726	-9.558.866			

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)**

	DIC/15	DIC/14
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	111,448,552	105,895,122
INGRESOS FISCALES	105,041	0
NO TRIBUTARIOS	<u>105,041</u>	<u>0</u>
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	73,881,637	95,529,651
FONDOS RECIBIDOS	<u>73,881,637</u>	<u>95,529,651</u>
OTROS INGRESOS	37,461,874	10,365,471
FINANCIEROS	37,937,433	10,365,471
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>-475,559</u>	<u>0</u>
GASTOS OPERACIONALES	170,283,294	58,011,303
ADMINISTRACION	9,737,614	10,080,452
SUELDOS Y SALARIOS	4,847,344	5,668,409
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	19,122	19,584
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,126,710	748,923
APORTES SOBRE LA NÓMINA	256,344	184,069
GENERALES	3,488,094	3,451,019
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>D</u>	<u>8,448</u>
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,777,898	2,454,206
PROVISIÓN PARA DEUDORES	1,733,613	1,368,428
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	<u>44,285</u>	<u>1,085,778</u>
GASTO PÚBLICO SOCIAL	148,755,540	46,123,243
VIVIENDA	133,345,645	19,244,282
SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>15,409,895</u>	<u>26,878,961</u>
OTROS GASTOS	10,012,242	-46,598
FINANCIEROS	10,028,988	159
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>-16,746</u>	<u>-46,757</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-58,834,742	47,283,819
INGRESOS NO OPERACIONALES	99,022,417	3,644,083
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>99,022,412</u>	<u>3,644,083</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	204,537	0
OTROS GASTOS ORDINARIOS	<u>204,537</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	98,817,875	3,644,083
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	39,983,133	51,127,902
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	991,673	1,627,310
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>991,673</u>	<u>1,627,310</u>
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>40,974,806</u>	<u>52,755,212</u>


JOSE ANDRÉS MOS VEGA
Director General

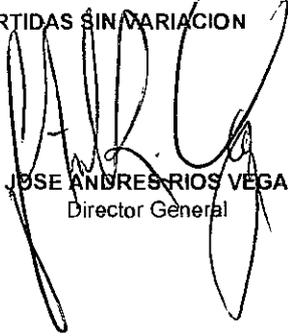

BRENDA MADRIÑAN NARVAEZ
Directora de Gestión Corporativa y C/D (e)


AMERICA FUENTES QUINTERO
Contadora
T.P. No. 33695-T

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)**

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2014	107,631,323
Variaciones patrimoniales	45,518,045
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2015	<u>153,149,368</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACION
INCREMENTOS			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	50,271,836	-2,483,375	52,755,211
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	5,172,218	99,256	<u>5,072,962</u>
TOTAL INCREMENTOS			<u>57,828,173</u>
DISMINUCIONES			
CAPITAL FISCAL	46,721,982	47,060,633	338,651
RESULTADOS DEL EJERCICIO	40,974,806	52,755,212	11,780,406
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-405,133	-214,062	<u>191,071</u>
TOTAL DISMINUCIONES			<u>12,310,128</u>
PARTIDAS SIN VARIACION			
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	48,361	48,361	0
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	10,365,298	10,365,298	<u>0</u>
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			<u>0</u>


JOSE ANDRES RIOS VEGA
Director General


BRENDA MADRIÑAN NARVAEZ
Directora de Gestión Corporativa y CID (e)


AMERICA FUENTES QUINTERO
Contadora
T.P. No. 33695-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

1.1. NATURALEZA JURIDICA

La Caja de la Vivienda Popular es un Establecimiento Público del Distrito Capital, adscrito a la Secretaría Distrital del Hábitat por acuerdo 257 de 2006 y por decreto 571 de 2006, fue constituida mediante Acuerdo No. 20 de 1942, del Concejo Municipal de Bogotá, modificado por el Acuerdo No. 15 de 1959, dotada de personería Jurídica y autonomía administrativa; según el acuerdo No. 003 de 2008, " La Caja de Vivienda Popular es la entidad del Distrito Capital que con un alto compromiso social contribuye al desarrollo de la política del Hábitat, a través del mejoramiento de barrios, reasentamiento de hogares, titulación de predios y mejoramiento de vivienda, mediante la participación ciudadana y un talento humano efectivo, con el propósito de elevar la calidad de vida de las comunidades más vulnerables y la construcción de una mejor ciudad integrada a la región.

1.2. FUNCIONES Y COMETIDO ESTATAL

MISION

Ejecutar las políticas de la Secretaría del Hábitat en los programas de Titulación de Predios, Mejoramiento de Vivienda, Mejoramiento de Barrios y Reasentamientos Humanos, mediante la aplicación de instrumentos técnicos, jurídicos, financieros y sociales con el propósito de elevar la calidad de vida de la población de estratos 1 y 2 que habita en barrios de origen informal o en zonas de riesgo.

VISION

Ser reconocida para el 2020 como la entidad pública líder en la ejecución de la política de hábitat a través de los programas de acompañamiento integral a la población de estratos 1 y 2 que habita en barrios de origen informal o en zonas de riesgo.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

conjuntas, articuladas y sostenibles, que contribuyen a complementar el desarrollo urbano de la ciudad en zonas con alta vulnerabilidad.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas y prácticas contables en la CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR, están definidas de acuerdo con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública, por lo tanto, el reconocimiento y revelación en los Estados Contables de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se realiza de acuerdo con los principios, normas técnicas, el catálogo general de cuentas, los procedimientos, instructivos y la doctrina contable.

2.1. Marco conceptual

La CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR, actúa en materia contable y financiera de acuerdo con lo definido en el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad de la Nación. Para el proceso contable se han previsto los requerimientos necesarios para que la información contable cumpla con las características y requisitos y se apliquen los principios de Contabilidad Pública definidos en el Plan.

2.2. Catálogo General de Cuentas

El Plan de Cuentas Contable de la CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR contiene las cuentas a los niveles de clase, grupo, cuenta, subcuenta y nivel auxiliar que permiten el registro de las operaciones económicas y financieras propias de la entidad y se encuentra actualizado y definido con base en las normas emitidas por la Contaduría General de Nación Resolución No. 355/2007.

2.3. Normas y Procedimientos

En la Caja de la Vivienda Popular el proceso contable esta ajustado a las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública.

2.4. Libros Oficiales de Contabilidad

El registro de los libros oficiales se encuentra oficializado mediante acta de apertura o de autorización firmada por el representante legal de la CVP.

Alor



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

3.2. Manejo de documentos y soportes contables

Mediante el acta del comité de Sostenibilidad Contable No. 7 del 29 de septiembre de 2011 se aprobó el plan del Sostenibilidad del proceso Contable de la CVP, el cual fue comunicado a las áreas de Apoyo con el fin que se envíe oportunamente la información requerida al área Contable.

4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

4.1. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION.

Durante la Vigencia de 2015 a la cuenta 2453 Recursos Recibidos en Administración ingresaron recursos por valor de \$13.984.025 miles provenientes de Convenios interadministrativos suscritos con los siguientes Fondos de Desarrollo Local: San Cristóbal \$1.600.000 miles, Rafael Uribe \$4.141.676 miles, Secretaria del Hábitat \$7.242.592 miles y de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá \$999.757 (miles) para ser ejecutados por la Caja de la Vivienda Popular en los programas misionales y demás programas del Sector Hábitat.

4.2. DERECHOS EN FIDEICOMISO

Con el fin de llevar a cabo las acciones señaladas en el Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá, para subsanar los hallazgos administrativos con incidencia disciplinaria por no encontrarse registrado el valor correspondiente a las valorizaciones, respecto con los avalúos técnicos (avalúos catastrales y otros) de los bienes inmuebles entregados por la Caja de la vivienda Popular en Fiducia mercantil para la constitución de patrimonio autónomo, mediante contratos de fiducia suscritos entre la CVP y la Fiduciaria Tequendama (Hoy GNB Sudameris SHA.) para proyectos de vivienda: de Parque Metropolitano por valor de \$844.944 miles, Atahualpa II \$690.287 miles y Arborizadora Baja \$143.161 miles, la Caja de la Vivienda Popular procedió a consultar a la Contaduría General de la Nación mediante oficio No. 2013EE13608 del 20 de diciembre de 2013, el cual fue respondido por la Contaduría mediante el radicado CGN No. 20142000001531 del 11 de febrero de 2014.

Atendiendo el procedimiento emitido por la Contaduría General de la Nación, la Subdirección Financiera área de Contabilidad realizó el respectivo registro de actualización de Atahualpa II y Arborizadora Baja, tomando como soporte los

Handwritten signature or initials.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

registrar los inmuebles reportados en la base de datos suministrada por la Dirección Corporativa y CID y pendientes de registró en contabilidad.

Por lo expuesto la subdirección financiera durante la presente vigencia, una vez recibidos los soportes correspondientes donde se evidencia la titularidad del predio a nombre de la Caja de la Vivienda Popular, se analizaron cada uno de los predios y se procedió al registro contable de ciento un (101) inmuebles por el valor del avalúo técnico, los cuales ascendieron a un total de \$3.686.565, los cuales se encuentran revelados en la cuenta de Inventarios y como contrapartida el Patrimonio Institucional, así:

- ✓ Veintinueve (29) predios transferidos mediante Resolución por el INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO IDU, para la ejecución de los programas de vivienda a cargo de la CVP, por valor de \$949.527 miles
- ✓ Cuatro (4) predios transferidos mediante resolución por el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO por valor de \$410.804 miles
- ✓ Nueve (9) predios adquiridos mediante compra por la Caja de la vivienda y que se encontraban sin registro por valor de \$1.477.455 miles, para este registro se tomó como soporte las escrituras.
- ✓ Cincuenta y cuatro (54) predios de portales de arborizadora por valor de \$646.137 (miles), adquiridos mediante compraventa por la CVP.
- ✓ Cinco (5) predios de portales de arborizadora por valor de \$202.642 (miles), adquiridos mediante compraventa por la CVP.

4.4. DEPURACION CONTABLE EXTRAORDINARIA

De conformidad con las Recomendaciones del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, mediante acta No. 19 de fecha 27 de mayo de 2014, y de acuerdo con lo señalado en las Resoluciones No. 2893 del 5 de diciembre de 2014 y la No. 0739 del 30 de abril de 2015, se depuraron los registros de obligaciones catalogadas como recursos propios Riberas de Occidente, en cuantía de \$1.770 miles y \$715 miles, respectivamente.

El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, mediante acta No. 22 del 14 de abril de 2015 aprobó y recomendó al Director General, la depuración contable de una (1) partida por valor de \$8.011 miles, registrada como cuenta por cobrar por deuda correspondiente a Subsidio familiar de vivienda del Proyecto Riberas de Occidente, de



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

Con relación al estado de la cartera, se advierte que el monto total de las obligaciones en Balance con corte a 31-Dic-2014 ascendía a \$20.237.902 (miles) y correspondía a 1412 obligaciones. A 31-Dic-2015 ascendía a \$21.934.224 (miles) y correspondía a 1379 obligaciones. La cartera total aumentó en un 8,4%, variación explicada en su mayor parte por la reincorporación a los estados contables de 51 partidas, por valor \$1.448. 634 (miles). No obstante, el número de obligaciones se redujo en un 2.3% con respecto al 31-Dic-2014.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

140102 Multas

El valor de esta cuenta es de \$105.042 miles, y corresponde a una multa impuesta al consorcio CVP GP2 por valor de \$79.923 miles por el incumplimiento parcial de las obligaciones contraídas dentro del contrato 589 de 2013 y una multa impuesta al Consorcio CVP 2013 por valor de \$25.119 miles, por incumplimiento parcial de las obligaciones contraídas dentro del contrato 579 de 2013.

140605 Construcciones

Por un valor total de \$3.167.470 miles, clasificado en el balance como corriente \$604.377 y no corriente y 2.563.093 y corresponden a la cuenta Venta de Bienes, distribuidos en las siguientes urbanizaciones: Cartera Riberas de Occidente \$208.390 (miles), Cartera Caracol \$44.443 (miles), cartera Arborizadora Alta \$6.072(miles), créditos Hipotecarios Reestructurados \$2.908.565 (miles).

MILES DE PESOS:

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
14060520	Cartera Riberas de Occidente	208.390	261.966	-20,45%	-53.576
14060530	Proyecto Caracol	44.442	44.442	0,00%	0
14060540	Cartera Arborizadora Alta	6.073	6.073	0,00%	0
14060560	Créditos Hipet. Reestructurados	2.908.565	2.947.865	-1,33%	-39.300
TOTAL		3.167.470	3.260.345	-2.85%	-92.876

Los conceptos que conforman esta subcuenta son los siguientes:

1. **Cartera Riberas de Occidente.**- Corresponde a cuentas por cobrar por VUR, subsidios, y recursos propios, dentro del Programa de Reasentamientos de la Entidad.

La disminución de la cuenta por cobrar del Proyecto Riberas de Occidente, en parte corresponde a la depuración contable que se está llevando a cabo sobre esta subcuenta.

De conformidad con las Recomendaciones del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, mediante acta No. 19 de fecha 27 de mayo de 2014, y de acuerdo con lo señalado en las Resoluciones No. 2893 del 5 de diciembre de 2014 y la No. 0739 del 30 de abril de 2015, se depuraron los registros de obligaciones catalogadas

ALC.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
14152301	Microcréditos Minuto de Dios conv. 07/07	112.160	110.483	1,52%	1.677
14152302	Microcréditos Minuto de Dios conv. 36/07	263.579	266.173	-0,97%	-2.594
	TOTAL	375.739	376.656	-0,24%	-917

El saldo de la subcuenta 141523 Microcréditos, corresponde a los recursos pendientes de reintegro a la CVP por parte de la Corporación Minuto de Dios producto de los convenios 007 y 036 de 2007 suscritos entre las partes para la adjudicación de Microcréditos para los programas de Mejoramiento de Vivienda y Titulación, beneficiando a las familias de estratos uno y dos, lo que impacta en la mejora de las condiciones de habitabilidad.

1420 Avances y Anticipos Entregados

Por un valor total de \$1.242.175 miles, el cual está constituido por: anticipos para adquisición de Bienes y Servicios \$230.055(miles), anticipos para proyectos de inversión \$1.012.120 (miles).

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
142012	Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios	230.055	65.056	253,63%	164.999
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	1.012.120	1.151.945	-12,14%	-139.825
	TOTAL	1.242.175	1.217.001	2,07%	25.174

- **La Subcuenta 142012 anticipos para la adquisición de bienes y servicios** corresponden a los anticipos otorgados por la Caja de la Vivienda Popular para la adquisición de catorce (14) predios declarados en alto riesgo no mitigable. Estos anticipos se mantienen hasta que la Caja de la Vivienda efectúe el pago del saldo de la compra de los predios, una vez se lleve a cabo el proceso de titulación y registro a nombre de la CVP. La variación obedece a que saldo a 31 de diciembre de 2015 por concepto de anticipos por compra de predios se incrementó, al pasar de cuatro (4) a catorce (14) con respecto al año 2014.

Alf.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

adjudicados a los beneficiarios del programa de reasentamientos mediante Resolución debidamente perfeccionada, y girados a través de la Cuenta Única Distrital, en el Sistema OPGET de Ordenes de Tesorería sin situación de fondos. El incremento de esta cuenta corresponde a las Órdenes de Tesorería sin situación de fondos giradas por la Dirección Distrital de Tesorería a nombre de los adjudicatarios durante la vigencia 2015 en el módulo OPGET, a través de la cuenta Única Distrital por concepto del Valor Único de Reconocimiento- VUR-.

1425 Depósitos Entregados en Garantía

El saldo de esta cuenta es de \$61.587, valor clasificado en el balance como activo no corriente, está constituida por los siguientes conceptos:

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
14250301	Depósito Judiciales	21.000	21.000	0,00%	0
14250302	Depósitos Judiciales en Bancos	40.587	44.001	-7,76%	-3.414
TOTAL		61.587	65.001	-5,25%	-3.414

La Subcuenta 142503 Depósitos Judiciales por valor de \$61.587 miles, corresponde a embargos efectuados por Juzgados a cuentas bancarias de la CVP, por procesos que cursan en contra de la entidad, por el no pago de cuotas de administración de los inmuebles de las Urbanizaciones Candelaria la Nueva y la Unidad Residencial el Gualí. La disminución de esta cuenta obedece a los reintegros de dinero del juzgado 39 por embargos del proceso ejecutivo 00103-2010 por valor de \$1.919 miles aplicado al banco de occidente 251-80579-2 y del proceso 2010-00110 por valor de \$1.494 (miles) quedando un saldo pendiente de recaudar por valor de \$1.186 miles debido a que el despacho judicial de descongestión elaboró los oficios pero limitó equivocadamente la entrega de esta suma. El valor total de este embargo es de \$2.681 miles.

1470 Otros Deudores

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2015 es de \$1.714.805, clasificado en el balance como activo corriente la suma de \$1.642.991 y no corriente la suma de \$71.814 el cual está constituido por las siguientes subcuentas:

As.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

diciembre de 2014 por valor de \$67.135 obedece a que aumentaron las cuentas por cobrar por concepto de cesantías de los convenionados de acuerdo con el valor liquidado por Gestión Humana.

1475 Deudas de Difícil Recaudo

Subcuenta 147508 Venta de Bienes por un valor total de \$19.046.565 (miles), valor presentado en el balance como no corriente, el cual está constituido por: Cartera de Créditos Hipotecarios \$19.025.659 miles y otros deudores de cartera \$20.907, así:

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
14750801	Cartera Créditos Hipotecarios	19.025.659	17.290.038	10,04%	-756.787
14750802	Otros Deudores Cartera	20.906	20.906	0,00%	0
TOTAL		19.046.565	17.310.945	10,03%	-756.787

Los Créditos por valor de \$19.025.659 (miles), registran las deudas hipotecarias con más de 12 cuotas (meses) de vencimiento. Acogiendo recomendación de la Contraloría de Bogotá y previa consulta con la Dirección Distrital de Contabilidad, y el Comité Directivo. Esta cartera se encuentra provisionada, de acuerdo a políticas establecidas por la Entidad.

Dentro del proceso de depuración contable que está efectuando el área de cartera, con corte a 31 de agosto de 2015, encuentran 51 obligaciones, registradas en cuentas de orden y que poseen Escritura Pública de Compraventa e hipoteca registrada, Certificado de Tradición y Libertad y/o Consulta del estado jurídico del inmueble que prueba la existencia de los anteriores documentos, lo cual se traduce en un documento idóneo para hacer exigible la obligación con la CVP.

Por lo expuesto, mediante acta de reunión de trabajo No. 4 de fecha 9 de septiembre de 2015 se aprobó la reincorporación a los estados contables, informes y reportes financieros de la Caja de la Vivienda Popular de 51 partidas, por valor \$1.448. 634 (miles), valor éste que se incorporó en el mes de octubre.

1480 Provisión para Deudores

El saldo de esta cuenta es de \$10.386.726 miles, conformada por los siguientes conceptos: Provisión para deudores por venta de bienes \$10.314.911 y de otros deudores \$71.815.

At.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

1505 Bienes Producidos

La Subcuenta 150502 Construcciones que refleja un saldo de \$4.657.955 (miles), corresponde a las construcciones de 120 VIP del proyecto Porvenir construidas por el consorcio AVP- RDOS DERIVADOS, a través del patrimonio autónomo FIDUBOGOTA, con ocasión de la ejecución de contratos de obra. Este valor se reclasificó de la cuenta de productos en proceso a la cuenta de productos terminados, tomando como soporte el acta de liquidación final del contrato CPS-PCVN-3-1-30589-033-2013 suscrita entre Fiduciaria Bogotá, S.A. como vocera del Patrimonio Autónomo Fidubogotá S.A.- proyecto Construcción Vivienda Nueva y Consorcio AVP-RD, de fecha 23 de noviembre del 2015.

1510 Mercancías en existencia

El saldo de esta cuenta a 31 de octubre de 2015 es de \$22.450.507 el cual está constituido por: Terrenos \$22.279.293 miles y construcciones por valor de \$171.214 miles.

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN N %	VARIACIÓN ABSOLUTA
151002	Terrenos	22.279.293	25.087.545	-11,19%	-2.808.252
151003	Construcciones	171.214	171.214	0,00%	0
TOTAL		22.450.507	25.258.759	18,08	-2.808.252

La Subcuenta 151002 Terrenos, muestra un saldo total de \$22.279.293.

En esta subcuenta se refleja un valor de \$1.911.350 (miles) que corresponde a 70 predios, del proyecto denominado la Chiguaza, ubicado en las localidades de Rafael Uribe Uribe y Usme, los cuales fueron entregados por el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público, para ser titulados por parte de la Caja de la Vivienda Popular, éstos predios se incorporaron a la Contabilidad por el valor del avalúo Catastral suministrado por la Dirección de Titulación. El saldo de los predios pendientes de titular corresponden a las siguientes fases: fase I del año 2009 17 predios por valor de \$233.105 miles, fase II año 2010 6 predios por valor de \$71.206 miles, de la fase III año 2011 4 predios por valor de \$41.574 miles, de la fase IV 9 predios por valor de \$240.523 miles, fase V) 2013 27 predios por valor de \$406.808 miles fase VI de 2014 seis (6) predios por \$176.867 en miles, la fase VII de 2015 un

AL



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

También, la Caja de la Vivienda Popular durante la vigencia 2015 con OP 4628 el 24 de diciembre, compro el inmueble San Pedro Ubicado en CR 89 74A-27 SUR BOSA por valor de \$3.160.000 (miles)

En el marco del contrato de Fiducia Mercantil suscrito entre la" CVP y FIDUBOGOTA PROYECTO CONSTRUCCION DE VIVIENDA NUEVA", durante la vigencia 2015 se entregaron lotes para cuatro (4) proyectos, cuyo valor total en libros es de \$2.516.794 discriminados así: i) La María Por valor de \$129.552 proyecto ejecutado por el CONSTRUNOVA SAS ii) Bosques de Arborizadora MZ 102 por valor de \$516.167 proyecto ejecutado por el CONSTRUNOVA SAS, iii) Proyecto la Casona MZ 12, 13 y 14 por valor de \$181.440 miles Adjudicado al Consorcio la Casona NK y iv) Arborizadora baja MZ 54 Y 55 por valor de \$1.689.635 miles adjudicado al Consorcio Urbanizadora.

1520 Productos en proceso

La Subcuenta 152002 Construcciones de la Cuenta Productos en Proceso por valor de \$3.582.121 revela el saldo de los desembolsos efectuados por el patrimonio autónomo FIDUBOGOTA, con ocasión del pago por avances de obra de los contrato suscrito con: i) CONSTRUNOVA SAS del PROYECTO ARBORIZADORA BAJA MANZANA 65 para la construcción de 50 VIP, por valor \$1.617.655 ii) CONSTRUNOVA SAS PROYECTO CANDELARIA LA NUEVA MZ 67 para la construcción de 59 VIP por valor \$1.782.640 iii) CONSORCIO LA CASONA NK PROYECTO LA CASONA para la construcción de 96 casas refleja un saldo de \$181.826.

1580 Provisión para protección de Inventarios

El saldo de esta cuenta es de \$25.997 miles, corresponde a la diferencia entre el valor en libros y el valor de realización por ser menor el valor de realización del Lote Buenos Aires San Cristóbal.

GRUPO 16 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y Equipo se reconocen por el costo histórico y se actualizan mediante la comparación del valor en libros con el costo de reposición o el valor de realización.

La Caja de la Vivienda Popular deprecia sus activos por el método de línea recta, en forma mensual y la vida útil está definida de acuerdo con los parámetros recomendados



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

copropiedad, al presidente del Consejo de Administración y administrador del Conjunto razón por la cual fueron retirados del activo, y como contrapartida se afectó el Gasto Social.

La Subcuenta 160501 Terrenos el saldo es cero y presenta una disminución por valor de \$177.858 (miles), por haber sido retirado de la Contabilidad el terreno del edificio sede, de acuerdo con lo estipulado en la escritura No. 8498 de 1982 y a lo manifestado en el avalúo comercial suministrado por la ingeniera Catastral Luz Stella Barón Calderón contratista de la Dirección de Urbanizaciones y Titulación donde se define que el predio localizado en la CL 54 No. 13.30, donde funcionan las oficinas de la Sede de la Caja de la Vivienda Popular es un predio de propiedad horizontal.

La Subcuenta 163701 Terrenos de la cuenta Propiedades Planta y Equipo no Explotado que refleja un saldo por valor de \$2.454.067, muestra los terrenos adquiridos por la Caja de la Vivienda Popular, en atención a la reubicación de familias que se encuentran en alto riesgo, dentro del programa de Reasentamiento, esta partida refleja un incremento representativo del 77.94%, comparado con el saldo a 31 de diciembre de 2014.

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

El saldo de esta cuenta es de \$152.577.176 miles Este Grupo está conformado por las siguientes cuentas:

1905 Gastos Pagados por Anticipado

La subcuenta 190501 Seguros, corresponde a Gastos pagados por anticipado por pólizas de automóviles, responsabilidad civil, soat, incendio y terremoto, deudores hipotecarios, todo riesgo daño material, de manejo y de responsabilidad civil de la CVP, su valor a 31 de diciembre es de \$120.280 (miles) los cuales se amortizan mensualmente.

192603 Fiduciaria Mercantil- Constitución

En la Subcuenta **192603** Fiducia Mercantil por valor de \$140.894.281 miles, se encuentran registrados los Patrimonios Autónomos constituidos mediante contratos de Fiducia, suscritos entre la Caja de la Vivienda Popular y la Fiduciaria Tequendama (Hoy GNB Sudameris SHA.) para los proyectos Parque Metropolitano por valor de \$24.397.992 miles y Parque Atahualpa por valor de \$4.643.879 miles y con la Fiduciaria Bogotá, para el proyecto de Construcción Vivienda Nueva por valor de \$111.852.41 miles, así:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

victimas y demás población vulnerable, el saldo a 31 de diciembre de 2015 es de \$111.852.411 (miles) incluidos los intereses, presenta un incremento de \$23.258.533.

La Fiducia Mercantil de Administración y pagos durante el año de 2015, se incrementó en \$22.703.196 (miles) por aportes de recursos al Patrimonio Autónomo, girados mediante las Ordenes de Pago provenientes de recursos financiados con transferencias del Distrito por \$18.142.768 (miles), y Convenios Interadministrativos suscritos con la Secretaría Distrital del Hábitat por \$3.560.670 y con la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá por \$999.758 (miles).

Adicionalmente, se incrementó por concepto de Rendimientos Financieros generados durante la vigencia 2015 y abonados directamente a cada uno de los Encargos Fiduciarios en un valor de \$3.584.663 (miles).

Además el patrimonio se vio incrementado en \$3.633.064 miles por la entrega de cuatro (4) lotes por parte de la Caja de la Vivienda Popular, los cuales se registraron por el valor de traslado señalado en la Resolución, para el desarrollo de los siguientes proyectos de vivienda: Reserva la María por valor de \$1.143.296 adjudicado a CONSTRUNOVA SAS, Bosques de Arborizadora MZ 102 por valor de \$360.836, llevado a cabo por CONSTRUNOVA SAS, Proyecto la Casona MZ 12, 13 y 14 por valor de \$494.861 miles Adjudicado al Consorcio la Casona NK y Arborizadora baja MZ 54 Y 55 por valor de \$1.634.071 miles desarrollado por el Consorcio Urbanizadora.

Igualmente, el Patrimonio autónomo se disminuyó con los pagos efectuados a los avances de obra y otros gastos durante el año 2015 incluido el gravamen a los movimientos financieros, los cuales ascendieron a la suma de \$7.094.467 miles.

1970 Intangibles.

Representa el valor de las licencias y software instalado en los diferentes equipos de cómputo de la CVP por valor de \$1.662.722 miles de pesos, cifra que está conciliada con sistemas, quien administra el software de la CVP.

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
197007	Licencias	1.662.722	1.498.902	10,93%	163.820
TOTAL		1.662.722	1.498.902	10,93%	163.820

De



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

El saldo de esta cuenta es de \$537.017 miles y representa las obligaciones de la CVP con terceros a 31 de diciembre de 2015 por los siguientes conceptos:

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
242504	Servicios Públicos	11.549	13.368	-13,61%	-1.819
242518	Aportes a Fondos Pensionales	124.757	114.282	9,17%	10.475
242519	Aportes a Seguridad Social en Salud	95.563	84.022	13,74%	11.541
242520	Aportes al ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	150.571	136.737	10,12%	13.834
242529	Cheques no Cobrados o por Reclamar	146.695	181.328	-19,10%	-34.633
242532	Aporte Riesgos Profesionales	7.824	3.124	150,45%	4.700
242590	Otros Acreedores	58	4.721	-98,79%	-4.664
TOTAL		537.017	537.582	-0,11%	-566

El saldo de Servicios Públicos corresponde al valor adeudado de diciembre 2015.

Las cuentas correspondientes a los aportes por Seguridad social representan las obligaciones de la Caja de Vivienda Popular con las entidades prestadoras de los servicios.

2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS - VIVIENDA

En la Subcuenta 243001 Subsidios Asignados- Vivienda , la cual refleja un saldo de \$16.852.073(miles), clasificado en el balance como pasivo corriente \$9.852.073 miles y pasivo no corriente \$7.000.000n miles.

Representa las obligaciones de la Entidad, por concepto del Valor Único de Reconocimiento- VUR-, las cuales se registran tomando como soporte la Resolución de adjudicación al beneficiario, concepto este que a 31 de diciembre de 2015 refleja un saldo de \$13.772.840 miles. Esta cuenta también representa el valor adeudado por concepto de ayudas temporales, reconocidas mediante Resolución y que consiste en el traslado temporal de una familia que ha sido afectada por una emergencia o un riesgo inminente, con el fin de proteger su vida, mientras se logra una solución definitiva a su condición de riesgo a través de la reubicación o reparación o reconstrucción de la vivienda y refleja un saldo de \$3.079.566 miles.



245301 EN ADMINISTRACION

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2015 es de \$77.256.266 y representa los recursos provenientes de convenios interadministrativos suscritos con la Secretaría Distrital del Hábitat, con la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá y con los Fondos de Desarrollo Local. También, representa los valores consignados por terceros para efectuar el trámite de titulación de predios y pago de expensas para trámite de licencias para mejoramiento de vivienda.

MILES DE PESOS

CUENTA	CONCEPTO	2015	2014	VARIACIÓN %	VARIACIÓN ABSOLUTA
24530101	En Administración por Proyecto	52.845.398	59.015.418	-10,45%	-6.170.020
24530102	Otros Depósitos	80.734	85.028	-5,05%	-4.294
24530103	Depósitos a Favor de Terceros	560.644	560.659	0,00%	-15
24530105	Riberas Occidente II Etapa	9.935	9.940	-0,05%	-5
24530106	En Administración sin situación de Fondos	23.759.555	9.689.317	145,21%	14.070.238
TOTAL		77.256.266	69.360.362	11,21%	7.895.904

En esta cuenta se refleja un saldo representativo el cual asciende a 31 de diciembre de 2015 a la suma de \$23.759.556 donde se reflejan los recursos por la constitución de depósitos a favor de terceros correspondientes a beneficiarios del Valor Único de Reconocimiento –VUR– tramitados con órdenes de pago sin Situación de Fondos, financiados con recursos administrados y con recursos del Distrito. Valores que se mantienen en esta cuenta hasta tanto el adjudicatario efectúe la apertura de la cuenta de ahorro programado a donde a solicitud de la Dirección de Reasentamiento se efectúa el giro del valor VUR, o cuando el beneficiario encuentra una solución de vivienda para la compra.

Durante la Vigencia de 2015 a la cuenta 2453 Recursos Recibidos en Administración, ingresaron recursos por valor de \$13.984.025 miles de pesos provenientes de Convenios interadministrativos suscritos con los siguientes Fondos de Desarrollo Local: San Cristóbal \$1.600.000 miles, Rafael Uribe \$4.141.676 miles, Secretaria del Hábitat \$7.242.592 miles y de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá \$999.757 para ser ejecutados por la Caja de la Vivienda Popular en los programas misionales y demás programas del Sector Hábitat. De los recursos recibidos \$4.560.428 miles fueron



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

GRUPO 27 PASIVOS ESTIMADOS

Representa las provisiones por concepto de prestaciones sociales, de litigios y demandas con fallo

271005 PASIVOS ESTIMADOS-LITIGIOS O DEMANDAS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2015 es de \$ 901.839 (miles), por concepto de registro de la Provisión de las Contingencias en contra de la CVP, de acuerdo con los reportes Contables emitidos por el aplicativo SIPROJWEB , y corresponde al Valor de 8 procesos: Nos 2010-00110, 2006-01452, 1998-02818, 2012-00047, 2005-00476, 1999-00515, 2014-00342 y 2011-00094

TIPO DE PROCESOS	271005 - Litigios	
	No. Procesos	Valor miles
civiles	3	775.450
Laborales	1	3.509
Administrativos	3	116.539
otros litigios	1	6.341
TOTAL		901.839

El aplicativo SIPROJWEB reporta doce (12) procesos, de los cuales en la información contable únicamente se registran 8 que se encuentran valorados, y de acuerdo a la DIRECTRIZ PARA EL MANEJO DE LAS ACCIONES POPULARES emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad Subdirección de Consolidación de fecha 29 de enero de 2014. no se registran 4 procesos, por corresponder uno (1) a una Acción de grupo(proceso 2008-00589) y tres (3) acciones de tutelas (procesos 2015-00085, 2015-00086 y 2015-00062).

GRUPO 29 OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta es de \$3.607.347 (miles), lo conforman las siguientes subcuentas:

290580 RECAUDOS POR RECLASIFICAR

Recaudos por clasificar por valor de \$27.241 (miles) que corresponden a las consignaciones reflejadas en las conciliaciones bancarias en el concepto de "consignaciones registradas en extracto pendientes de registrar en libros", que después de haber permanecido más de un año como partida conciliatoria no ha sido posible identificar el tercero y/o depositante.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

- ❖ Propiedades Planta y Equipo, en este concepto de registraron los bienes muebles – Estantes metálicos donados por la Secretaría Distrital de Planeación, por valor de \$ 37.019 (miles).
- ❖ Inventarios, dentro del proceso de depuración contable de los bienes inmuebles a nombre de la Caja de la Vivienda Popular, durante la presente vigencia se incorporaron a la contabilidad ciento un (101) predios por el valor del avalúo técnico, los cuales ascendieron a un valor total de \$3.686.565 y se afectó como contrapartida la cuenta de Inventarios
- ✓ Veintinueve (29) predios transferidos mediante Resolución por el INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO IDU, para la ejecución de los programas de vivienda a cargo de la CVP, por valor de \$949.527 miles
- ✓ Cuatro (4) predios transferidos mediante resolución por el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO por valor de \$410.804 miles
- ✓ Nueve (9) predios adquiridos mediante compra por la Caja de la vivienda y que se encontraban sin registro por valor de \$1.477.455 miles, para este registro se tomó como soporte las escrituras.
- ✓ Cincuenta y cuatro (54) predios de portales de arborizadora por valor de \$646.137 (miles), adquiridos mediante compraventa por la CVP.
- ✓ Cinco (5) predios de portales de arborizadora por valor de \$202.642 (miles), adquiridos mediante compraventa por la CVP.

325526 DERECHOS

❖ Depuración de cartera

Dentro del proceso de depuración contable que está efectuando el área de cartera, con corte a 31 de agosto de 2015, encuentran 51 obligaciones, registradas en cuentas de orden y que poseen Escritura Pública de Compraventa e hipoteca registrada, Certificado de Tradición y Libertad y/o Consulta del estado jurídico del inmueble que prueba la existencia de los anteriores documentos, lo cual se traduce en un documento idóneo para hacer exigible la obligación con la CVP.

Por lo anterior, mediante acta de reunión de trabajo No. 4 de fecha 9 de septiembre de 2015 se aprobó la reincorporación a los estados contables, informes y reportes financieros de la Caja de la Vivienda Popular de 51 partidas, por valor \$1.448. 634 (miles), valor éste que se incorporó en el mes de octubre.

As



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

Mensualmente se prepara la conciliación de la Cuenta única Distrital (CUD) comparando los saldos reportados por la Secretaría de Hacienda y los saldos reflejados en los registros de la CVP, a 31 de diciembre de 2015 no se presentan diferencias.

4805 Financieros

El valor de esta cuenta es de \$37.937.433 y lo conforman los siguientes conceptos:

- **480504 Intereses y rendimientos cuentas por cobrar**, corresponde a Intereses y Seguros causados sobre cuentas por cobrar por cartera la suma de \$1.641.395 (miles).
- **480513 intereses de mora** por valor de \$84.955 por concepto de los intereses de mora calculados de acuerdo a lo ordenado en la sentencia en segunda instancia de fecha 2 de mayo de 2012 del Tribunal Superior del Distrito Judicial de Bogotá D.C. por fallo en contra de la Constructora Normandía S.A. a favor de la Caja de la Vivienda Popular.
- **480522 Intereses sobre depósitos**, Intereses sobre cuentas bancarias \$132.350 (miles).
- **480535 Rendimientos sobre Depósitos en Administración** Rendimientos sobre depósitos en administración por \$2.379 (miles) por concepto de rendimientos de las cuentas bancarias y de los préstamos efectuados con los recursos entregados en administración al Minuto de Dios, mediante los convenios 007 y 036 de 2007.
- **480572 Utilidad en Derechos en fideicomiso:** Utilidad en derechos de fideicomiso \$36.076.181 miles, discriminados así. i) por rendimientos sobre los recursos provenientes de transferencias del distrito entregados en administración y pago a la Fiduciaria Bogotá \$2.448.930, y ii) Por la actualización de derechos en Fideicomiso del predio parque Metropolitano \$32.613.507 y por la diferencia \$1.013.744 presentada entre valor de transferencia a la Fiduciaria Bogotá que fue de \$ 1.143.296 y el valor en libros que fue de \$129.552 del predio La María.
- **480590 Otros Ingresos Financieros:** El saldo de estos ingresos es de \$173 (Miles).

4808 Otros Ingresos Ordinarios

El valor de esta cuenta es de \$99.022.412 y la conforman los siguientes conceptos:

OK



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

5. GASTOS

El saldo a 31 de diciembre de 2015 es de \$170.487.830 miles y lo conforman los siguientes conceptos:

GRUPO 51 ADMINISTRACION

El saldo de este grupo a 31 de diciembre de 2015 es de \$9.737.615 y corresponde a los gastos de sueldos y salarios, y generales de funcionamiento.

GRUPO 53 PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

El saldo de este grupo a 31 de diciembre de 2015 es de \$1.777.898, corresponde a las siguientes subcuentas:

Subcuenta 530404 Venta de Bienes, por valor de \$1.733.613, representa el gasto por las provisiones de las deudas de cartera constituida por la contingencia de pérdida de los valores que se encuentran en mora con respecto a la fecha de vencimiento, para calcular la provisión se aplican los porcentajes establecidos en las políticas de la entidad.

Subcuenta 531401 Litigios y Demandas, por valor de \$44.285, representa el valor reportado en SIPROJ, para atender obligaciones a cargo de la entidad ante la probable ocurrencia de procesos que afecten su situación financiera.

GRUPO 55 GASTO PUBLICO SOCIAL

El saldo de este grupo a diciembre 31 de 2015 es de \$148.755.540 (miles) y lo conforman las siguientes cuentas:

5504 VIVIENDA

El saldo de esta cuenta es de \$133.345.645 y la conforman las siguientes subcuentas:

550401 Sueldos y Salarios, por valor de \$7.153.548 (miles) en esta cuenta se registra el gasto correspondiente a la nómina de planta temporal.

550403 Contribuciones efectivas, por valor de \$843.137, se registra el valor correspondiente al gasto por seguridad social de los funcionarios de planta Personal.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HABITAT
Caja de Vivienda Popular

5815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se presenta un saldo de naturaleza crédito por valor de \$16.747 (miles), corresponde al registro de resoluciones de VUR de períodos anteriores.

Subcuenta 581588 Gastos de Administración ajuste de ejercicios anteriores \$-7.239 miles

Subcuenta 581592 Gasto Público social \$-9.508. miles registro resoluciones de períodos anteriores.

PROCESOS JUDICIALES

INFORME DE LOS PROCESOS JUDICIALES SIN FALLO DEFINITIVO EN CONTRA DE LA CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR

- El saldo de la cuenta contable 9120 denominada Litigios o Demandas es de \$76.433.377 en miles, y la conforman 50 procesos registrados en Contabilidad. Sin embargo, en el aplicativo SIPROJ se encuentran incorporados 92 procesos por valor de \$ 76.520.666 en miles, presentándose una diferencia de 42 procesos, de los cuales 39 no tienen pretensión económica y 3 corresponden a ACCIONES POPULARES por valor de \$4.013 que no se tuvieron en cuenta para el registro en contabilidad, de conformidad con la DIRECTRIZ emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad Subdirección de Consolidación de fecha 29 de enero de 2014.

CONTABILIDAD				SIPROJ		DIFERENCIA	
CODIGO	TIPO DE PROCESOS	No. DE PROCESOS	V/R. PROCESOS	No. DE PROCESOS	V/R. PROCESOS	No. DE PROCESOS	V/R. PROCESOS
912001	Civiles	9	\$ 68.125	20	\$ 68.125	-11	\$ 0
912002	Laborales	6	\$ 335.679	7	\$ 335.679	-1	\$ 0
912004	Administrativos	28	\$ 12.291.823	31	\$ 12.291.823	-3	\$ 0
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	7	\$ 63.737.749	34	\$ 63.741.762	-27	(\$ 4.013)
TOTALES		50	76.433.376	92	76.437.389	-42	(\$ 4.013)

Fuente Siproj

- El saldo reflejado en Contabilidad en la cuenta 9390 es de \$99.843.480 en miles y corresponde a 58 procesos. Sin embargo en el aplicativo SIPROJ se revelan 104 procesos por igual valor. La diferencia corresponde a 46 procesos, de los cuales 43 carecen de pretensión económica o sea con valor cero y 3 acciones populares por valor de \$ 4.013 (miles) que no se tuvieron en cuenta para el registro en contabilidad, de conformidad con la DIRECTRIZ mencionada en el párrafo anterior. En esta cuenta se registra el valor original (valor inicial de la entidad) de cada