

ANEXO No 1

PROMOTORA DE VIVIENDA Y DESARROLLO DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2010

Codigo	CORRIENTE (1)	Periodo		Codigo	NO CORRIENTE (5)	Periodo	
		Anterior	Actual			Anterior	Actual
		12-31-09	12-31-10			12-31-09	12-31-10
11	Efectivo	1.592.268	1.832.074	22	Operaciones de crédito público	0	0
12	Inversiones	1.212.212	1.832.074	24	Cuenta por Pagar	891	0
14	Deudores	186.071	0	25	Obligaciones Laborales y seg. Social	4.489	4.776
19	Otros activos	193.985	0	27	Pasivos Estimados	0	0
		0	0	29	Otros Pasivos	0	0
	NO CORRIENTE (2)	21.823	856.265			0	0
14	Deudores	0	0			0	0
15	Inventarios	0	0			0	0
16	Propiedad Planta y Equipo	19.393	851.721			0	0
19	Otros activos	2.430	4.544			0	0
	TOTAL DEL ACTIVO(3)	1.614.091	2.688.339			0	0
						1.608.711	2.683.563
						1.608.711	2.683.563
						1.614.091	2.688.339

Sandra Patricia Sanchez
SANDRA PATRICIA SANCHEZ CAÑAS
Gerente

Edwin Gerardo Cortes Pulido
EDWIN GERARDO CORTES PULIDO
Contador C.P. 22392-T

ANEXO No.2
PROMOTORA DE VIVIENDA Y DESARROLLO DEL QUINDIO
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2010

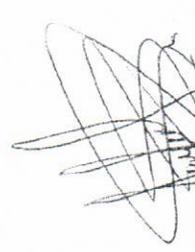
Codigo	ACTIVO	Periodo	Periodo	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior		Actual	Anterior
		12-31-10	12-31-09		12-31-10	12-31-09
	CORRIENTE (1)	<u>1.832.074</u>	<u>1.592.268</u>	CORRIENTE (4)	<u>4.776 #</u>	<u>5.380</u>
11	Efectivo					
1105	Caja	1.832.074	1.212.212	22 Operaciones de credito publico	0	0
1110	Bancos y Corporaciones	0	0	2203 Operaciones de credito publico	0	0
		1.832.074	1.212.212			
12	Inversiones			24 Cuenta por Pagar		891
1202	Inversiones administracion de lic	0	186.071	2401 Adquisición de Bs. Y Serv. Nac.	0	0
		0	186.071	2425 Acreedores	0	0
14	Deudores			2436 Retención en la Fuentes	0	891
1401	Ingresos no tributarios	0	193.585	2440 Impuestos, contribuciones y tasa	0	0
1420	Avances y anticipos	0	0			
1470	Otros Deudores	0	193.985	25 Obligaciones Laborales	<u>4.776</u>	<u>4.489</u>
		0	0	2505 Salarios y Prestaciones	4.776	4.489
	NO CORRIENTE (2)	<u>856.265</u>	<u>21.823</u>			
14	Deudores			27 Pasivos Estimados	<u>0</u>	<u>0</u>
1470	Otros Deudores	0	0	2715 Pasivos Estimados	0	0
		0	0			
16	Propiedades, Planta y Equipo	<u>851.721</u>	<u>19.353</u>	29 Otros Pasivos	<u>0</u>	<u>0</u>
1605	Terrenos	825.138	0	2905 Otros recaudos a favor de tercer	0	0
1655	Equipo de ayuda audiovisual	853	853			
1665	Muebles Enser., y Equipo Of.	24.485	19.635	PATRIMONIO (5)		
1670	Equipos de Comunicación y com	33.516	24.236	32 Patrimonio Institucional	<u>2.683.563</u>	<u>1.608.711</u>
1685	Depreciación Acumulada	-31.705	-25.331	3208 Capital Fiscal	1.608.711	358.088
1695	Provisiones para protección de	-566	0	3230 Resultado del Ejercicio	258.585	-1.250.623
				3235 Superavit por Donación	825.138	0

3227 Provisiones, Depreciaciones y A: -8,871 0

19 Otros Activos 2,430
 1970 Intangibles 5,280
 1975 Amortización Acumulada de Int: -2,850

TOTAL PASIVO Y PATRIMON 2,688,339 1,614,091

TOTAL ACTIVO (3) 2,688,339 1,614,091


 EDWIN QUESADA CORTES PULIDO
 Contador TP 92392-T


 SANDRA PATRICIA SANCHEZ CAÑAS
 Gerente

ANEXO N.3

PROMOTORA DE VIVIENDA Y DESARROLLO DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2010

	Periodo Anterior	Periodo Actual
	12-31-09	12-31-10
INGRESOS OPERACIONALES	2.596.887	3.811.230
44 TRANSFERENCIAS	1.869.252	2.702.986
4428 Otras transferencias	1.869.252	2.702.986
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	727.635	1.108.244
4705 Fondos recibidos	727.635	1.108.244
GASTOS OPERACIONALES	1.355.184	3.559.763
51 ADMINISTRACION	329.599	256.723
5101 Sueldos y salarios	255.874	196.011
5102 Indemnizaciones	10.468	0
5103 Contribuciones efectivas	25.192	23.386
5104 Aportes sobre la nómina	5.206	4.971
5111 Generales	30.214	22.521
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	2.645	4.834
53 PROVISIONES, AGOT., DEPREC. Y AMORT.	5.617	0
5330 Depreciaciones de prop., plant.	4.667	0
5345 Amortización de intangibles	950	0
55 GASTO SOCIAL	1.019.968	3.303.040
5504 Vivienda	1.019.968	2.770.093
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	0	532.947
5550 Subsidios asignados	0	0
SALDO NETO CONSOLID CTAS RESULTADO	1.241.703	251.467
48 OTROS INGRESOS	12.363	15.733

4805	Financieros	2.787	5.215
4810	Extraordinarios	0	0
4815	Ajuste de vigencias anteriores	<u>9.576</u>	<u>10.518</u>
58	OTROS GASTOS	3.443	8.615
5801	Intereses	0	4.326
5802	Comisiones	0	3.609
5805	Financieros	3.443	0
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	180
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>1.250.623</u>	<u>258.585</u>

Sandra Patricia Sanchez
 SANDRA PATRICIA SANCHEZ CANAS
 Gerente

Edwin German Cortes Pulido
 EDWIN GERMAN CORTES PULIDO
 Contador TP 92392-T

ANEXO No 4

PROMOTORA DE VIVIENDA Y DESARROLLO DEL QUINDIO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2010

	Periodo Anterior 12-31-09	Periodo Actual 12-31-10
INGRESOS OPERACIONALES	2.596.887	3.811.230
44 TRANSFERENCIAS	1.869.252	2.702.986
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	727.635	1.108.244
GASTOS OPERACIONALES	1.355.184	3.559.763
51 DE ADMINISTRACION	329.599	256.723
53 PROVISIONES AGOTAMTO Y DEPREC.	5.617	0
54 TRANSFERENCIAS	0	0
55 GASTO SOCIAL	1.019.968	3.303.040
SALDO NETO EN CONSOLIDACION EN CTA: DE RESULTADO	1.241.703	251.467
48 OTROS INGRESOS	12.363	15.733
58 OTROS GASTOS	3.443	8.615
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>1.250.623</u>	<u>258.585</u>

Sandra Patricia Sanchez Cañas
SANDRA PATRICIA SANCHEZ CAÑAS

Gerente

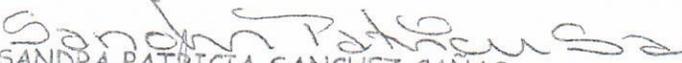
Edwin German Cortes Pulido
EDWIN GERMAN CORTES PULIDO
Contador TP 92392-T

ANEXO N.5

PROMOTORA DE VIVIENDA Y DESARROLLO DEL QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2009	1.608.711
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010	1.074.852
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	2.683.563

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	1.074.852
INCREMENTOS	2.075.761
Capital Fiscal	1.250.623
Superavit por donación	825.138
DISMINUCIONES	1.000.909
Resultados del ejercicio	992.038
Provisiones, depreciaciones y agotamiento	8.871
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	0


SANDRA PATRICIA SANCHEZ CAÑAS

Gerente


EDWIN GERMAN CORTES PULIDO
Contador T.P. 92392-T

CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARÁCTER_GENERAL
 DEPARTAMENTO QUINDIO
 MUNICIPIO ARMENIA
 ENTIDAD PROMOTORA DE VIVIENDA DEL QUINDIO
 CODIGO 140363000
 FECHA DE CORTE 31/12/2010

Valores en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
CODIGO	DESCRIPCION		
N1	Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal		
N1.1	- Naturaleza Jurídica	Era Establecimiento publico del orden departamental, adscrito al despacho del gobernador, creado mediante decreto Odenanza 00025 el 25 de Febrero de 2004, y en el año 2009 mediante ordenanza 020 se transforma en Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden departamental, mediante la ordenan 033 de 2010 se estructura la empresa como promotora de vivienda y desarrollo del quindio, dotada de personería jurídica, capital independiente y autonomía administrativa y financiera.	N/A
N1.2	- Función social o cometido estatal, objetivos y actividades	Gestar, promover, impulsar y ejecutar todas las actividades comerciales, industriales, de servicios, construcción y consultoría directa o indirectamente relacionadas con el diseño y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos de vivienda, infraestructura y equipamiento colectivo y comunitario que contribuyan al logro de viviendas y entornos dignos	N/A
N2	Políticas y prácticas contables.		
N2.1	- Aplicación del marco conceptual del PCCP	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el nuevo de regimen de contabilidad publica, se tienen en cuenta las modificaciones realizadas a este para su actualización en el sistema local.	N/A
N2.2	- Aplicación del catalogo general de cuentas	Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, la Promotora de Vivienda y Desarrollo del Quindío está aplicando el Catálogo General de Cuentas del Plan general de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente.	N/A
N2.3	- Aplicación de normas y procedimientos	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento.	N/A
N2.4	- Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soporte	En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de los valores registrados en los libros.	N/A
N3	Proceso y resultado de la consolidación de la información contable.	La entidad no es responsable de agregar o consolidar información de otras entidades para el reporte de la información contable.	N/A
N4	Limitaciones y deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras.		

CGN2005_003NG NOTAS_DE_CARÁCTER_GENERAL
 DEPARTAMENTO QUINDIO
 MUNICIPIO ARMENIA
 ENTIDAD PROMOTORA DE VIVIENDA DEL QUINDIO
 CODIGO 140363000
 FECHA DE CORTE 31/12/2010

Valores en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
CODIGO	DESCRIPCION		
N4.1	- Limitaciones de orden administrativo	No se presentan limitaciones de orden administrativo que afecten la razonabilidad y confiabilidad de las cifras.	N/A
N4.2	-Limitaciones de orden contable	En materia contable tampoco se presentan limitaciones, ya que existe una adecuada infraestructura, acceso a normatividad y personal capacitado para el desarrollo de dichas funciones, ademas se cuenta con sistema financiero integrado, que maneja presupuesto, bancos y contabilidad.	N/A
N5	Efectos y cambios significativos en la información contable		
N5.1	- Por aplicación de normas contables	En la vigencia 2010 no se presentaron cambios significativos por normas contables, cuando se presentan cambios en el catalogo se hacen la reclasificaciones y parametrización del sistema.	N/A
N5.2	- Por reclasificación de cuentas	Por reclasificación no se presentaron variaciones considerables.	N/A
N5.4	- Por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes	Se han venido depurando las bases de datos.	N/A
N5.6	- Por adquisición o venta de bienes (Significativ	Se presenta un variación significativa en el patrimonio debido a que la gobernación del departamento del quindio ha donado el lote denominado talleres departamentales, el cual fue incorporado en la vigencia a los estados contables.	N/A
N5.7	- Por procesos de liquidación, fusión y escisión	La entidad cambio de naturaleza juridica y se agrego la palabra desarrollo en el nombre pero sus estados financieros no se vieron afectados por esta situación. Quedando Promotora de Vivienda y Desarrollo del Quindio, lo que le permitira ampliar su campo de acción.	N/A

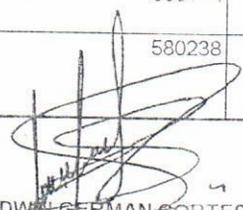

 EDWIN GERHIAN CORTES PULIDO
 Contador TP 92392-T

CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTERESPECIFICO
 DEPARTAMENTO QUINDIO
 MUNICIPIO ARMENIA
 ENTIDAD PROMOTORA DE VIVIENDA DEL QUINDIO
 CODIGO 140363000
 FECHA DE CORTE 31/12/2010

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECIFICAS		VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			
111005		1	Corresponde a las cuentas bancarias que posee la entidad en el Banco de Occidente, las conciliaciones bancarias son elaboradas mensualmente, en este banco la entidad tiene los dineros de las tranferencias recibidas por el departamento y los recibidos por la operación comercial.	1832074
160000		1	Comprende los bienes de propiedad de la entidad que se adquieren con el propósito de utilizarlos en el desarrollo de su función administrativa y para desarrollar sus actividades de operación comercial, estos bienes se depreciaron en línea recta y de una manera individual. En la vigencia la gobernación del Quindío realizo una donación del lote denominado talleres departamentales para adelantar programas de vivienda, este acto tuvo un valor de \$825,138,000	851721
197007		1	Costo de adquisición, desarrollo o producción del conjunto de bienes inmateriales que constituyen derechos, privilegios o ventajas de competencia para el ente público de cuyo ejercicio o explotación pueden obtenerse beneficios económicos en varios períodos determinables, se han adquirido licencias.	9321
250500		1	Corresponde a las prestaciones de la planta de empleos de la Promotora de Vivienda del Quindío que fueron causados a Diciembre 31 de 2010 y se convierten en pasivos reales. La entidad tiene vinculados tres personas de planta.	4776
320801		4	El patrimonio de la entidad si presenta una variación significativa y se debe a que los dineros se encuentran en el banco, debido a que existen muchos proyectos que estan en ejecución y por donación de bienes se presenta una variación significativa por el lote denominado talleres departamentales.	1608711
442802		1	Comprende a los Ingresos percibidos por la entidad provenientes de las transferencias realizadas por el Departamento del Quindío para llevar a cabo los programas de inversión, de igual forma el convenio firmado con la gobernación, esaquin y la promotora de vivienda del Quindío; en esta cuenta vemos reflejados los ingresos de Impuesto al Registro, estampilla prodesarrollo del 15 y 30%.	2443073
442803		1	Es el dinero que la gobernación del Quindio transfiere a la promotora de vivienda para cubrir los gastos de funcionamiento.	259913
470510		1	Son los dineros recibidos por la entidad en desarrollo de su actividad comercial, se han firmado contratos con el municipio de Córdoba, La tebalda, contratos de vivienda saludable, convenio aesco, contrato indeportes, mejoramiento de vías, fazenda.	1108244
480585		1	Son los rendimientos financieros generados por la fiducia constituida en el banco de Occidente.	5215
481557		1	Corresponde al reintegro de unas pólizas de seguros que habian sido cancelados por rubros de impuesto al registro y funcionamiento para poder legalizar los contratos y poderlos firmar, pero una vez liquidados se hacen los reintegros, estos gastos habian sido causados en la vigencia 2009.	7359
481559		1	Dineros reintegrados de unas comisiones bancarias por gastos financieros y remesas, pero una vez realizada la gestión ante el banco hacen el reintegro.	3159
510100		1	Corresponde a todos los gastos del area administrativa en lo relacionado con sueldos y salarios, primas, bonificaciones, honorarios, remuneración por servicios tecnicos y otros en que se incurrieron en el año 2010.	196011
511100		1	Son los gastos de tipo administrativo que son necesarios hacerlos para lograr el adecuado funcionamiento de la entidad, entre los más importantes tenemos: Materiales y suministros, mantenimiento, servicios publicos, seguros generales, viaticos y gastos de viaje, entre otros.	22521
512002		1	Comprende a la cancelación de la cuota de Fiscalización y Auditaje a la Gobernación del Quindío de la vigencia fiscal 2010 y es calculada con base en los ingresos recibidos en el año 2009.	4834

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECIFICAS		VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			
550000		1	Registra el gasto en que incurre el ente público cuyo objetivo es la solución de las necesidades básicas insatisfechas de vivienda y las tendientes a lograr el bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población; programados como inversión. Igualmente se incorporan en este grupo los diferentes conceptos, o formas de subsidios ejecutados por el ente público, asignados a la comunidad y los gastos generados en el desarrollo de su operación comercial.	3303040
580134		1	Corresponden a los intereses causados por el credito de tesoreria solicitado por la gerencia para adelantar unos proyectos contratados con la entidad.	4826
580238		1	Valor de los gastos por cobro de chequeras y comisiones bancarias, remesas por consignacion de cheques de otras plazas originadas en la cuenta de operación comercial.	3609



EDWIN GERMAN CORTES PULIDO

 Contador TP 92392-T