

**EL SUSCRITO PROFESIONAL ESPECIALIZADO 222-05 CON FUNCIONES DE CONTADOR GENERAL DE LA CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR**

**CERTIFICA**

Que la Caja de la Vivienda Popular el día 30 de abril de 2023 publicó en su Página Web<sup>1</sup> el Estado de Situación Financiera correspondiente al corte 31 de marzo de 2023 comparado con el periodo marzo de 2022.

Que el numeral 5.2 de la Resolución No. 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación, indica: *"En el estado de situación financiera se presentarán los activos, pasivos y patrimonio al final del respectivo trimestre comparado con el estado de situación financiera del trimestre inmediatamente anterior. Para el trimestre con corte al 31 de marzo, el estado de situación financiera se presentará comparado con el estado de situación financiera contenido en el conjunto completo de estados financieros presentados a 31 de diciembre del año anterior."*

Que por lo anterior, y por un error involuntario en la interpretación del numeral anteriormente mencionado, se hace necesario publicar el Estado de Situación Financiera con corte a 31 de marzo de 2023 comparado con el periodo diciembre de 2022.

Que la publicación de dicho estado financiero no altera o cambia la información presentada tanto a la Contaduría General de la Nación como a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, toda vez que es un cambio de presentación más no de las cifras.

Cordialmente;



Firmado digitalmente por  
RAFAEL OSORIO CANTILLO  
Fecha: 2023.05.25 14:04:37  
-05'00'

**RAFAEL OSORIO CANTILLO**

Profesional Especializado 222-05 / Contador General

C.C. 1.015.411.121 de Bogotá D.C.

T.P. No. 205734-T

<sup>1</sup> <https://www.cajaviviendapopular.gov.co/?q=Nosotros/Informes/estados-contables>

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR - CVP  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A MARZO 31 DE 2023

(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA		DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>188,115,859,931.64</b>	<b>194,072,668,037.38</b>	32.9		<b>33,680,789,382.01</b>	<b>30,131,205,215.43</b>	10.93
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	23,020,989,038.65	24,458,312,082.88	6.24 4	24 CUENTAS POR PAGAR	18,925,219,722.31	15,232,872,546.49	18.51 11
1105 CAJA	.00	1,606,045.00		2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,178,340,750.04	1,088,860,733.69	78.97
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	23,020,989,038.65	24,456,706,037.88	6.23	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,987,722,853.31	5,221,672,720.84	-20.94
13 CUENTAS POR COBRAR	38,040,112.18	64,847,859.18	48.99 5	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	36,357,352.00	35,094,212.00	3.47
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,818,873.00	53,670,087.00	1903.95	2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS	8,749,480,655.00	8,431,652,916.00	3.63
1364 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	35,221,239.18	31,177,772.18	-42.4	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	896,372,526.00	380,532,678.00	57.54
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	774,009,605.78	782,860,466.03	1.14 6	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,174,972.00	1,174,972.00	0
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	774,009,605.78	782,860,466.03	1.14	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	75,770,613.96	73,884,313.96	2.48
15 INVENTARIOS	24,352,008,520.00	26,069,699,653.00	7.05 7	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,447,440,397.00	1,485,843,646.24	-2.85 12
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	24,352,008,520.00	26,069,699,653.00	7.05	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,405,070,240.00	1,483,297,489.24	-5.54
19 OTROS ACTIVOS	139,930,812,655.03	142,676,847,976.29	1.99 10	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	42,370,157.00	2,546,157.00	93.99
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	241,744,562.00	76,879,326.00	-68.19	27 PROVISIONES	551,486,272.00	506,020,642.00	8.24 13
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,064,468,803.00	11,151,320,352.00	57.85	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	551,486,272.00	506,020,642.00	8.24
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	30,026,932,239.00	23,761,098,937.00	-20.86	29 OTROS PASIVOS	12,756,642,991.70	12,906,468,380.70	0 14
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,186,991.00	1,186,991.00	0	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9,525,186,617.70	9,556,474,545.70	1.22
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	102,478,374,623.99	107,576,035,713.30	4.87	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	3,231,456,374.00	3,349,993,835.00	-3.66
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1,774,477,400.76	1,774,477,400.76	0 9				
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 1,656,371,964.72	- 1,664,150,743.77	.46 9				

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR - CVP  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A MARZO 31 DE 2023

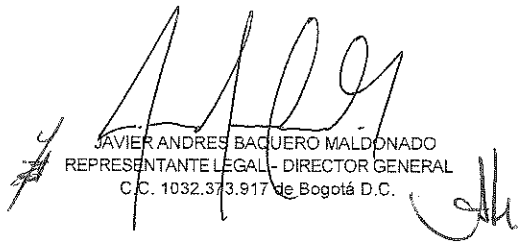
(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA		DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>22,688,379,200.84</b> ✓	<b>23,640,948,013.63</b> ✓	4.25		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>36,812,258,077.75</b> ✓	<b>30,993,048,417.90</b> ✓	-15.48
13 CUENTAS POR COBRAR	768,389.76 ✓	344,717,443.79 ✓	-1993.99 5	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	521,897,960.85 ✓	538,055,772.00 ✓	3.09 12
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	335,925,513.31	325,931,721.43	2.91	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	521,897,960.85	538,055,772.00	3.08
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	17,558,823,371.98	17,907,795,267.30	1.55	29	OTROS PASIVOS	36,290,360,116.90 ✓	30,454,992,645.90 ✓	-15.73 14
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 17,893,980,496.05	- 17,889,009,544.94	-0.02	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	36,289,620,116.90	30,454,252,645.90	-19.73
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,604,107,499.22 ✓	9,417,750,190.40 ✓	9.45 8	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	740,000.00	740,000.00	0
1477 PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	19,275,507,105.44	20,079,142,616.78	4.15		<b>Total Pasivo</b>	<b>70,493,047,458.76</b> ✓	<b>61,124,253,633.33</b> ✓	-12.29
1480 DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	- 10,671,399,606.22	- 10,661,392,426.38	-0.09					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,083,503,311.38 ✓	13,878,480,379.44 ✓	-1.45 8	3	PATRIMONIO			11.6
1640 EDIFICACIONES	15,647,200,000.00	15,647,200,000.00	0	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	140,311,191,673.27 ✓	140,308,337,098.72 ✓	-11.31 15
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	26,998,503.00	26,998,503.00	0	3105	CAPITAL FISCAL	195,381,546,989.36	195,381,546,989.36	0
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	44,733,862.00	44,733,862.00	0	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 37,067,673,807.09	- 55,073,209,890.64	48.57
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,453,392,728.00	3,453,392,728.00	0	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 18,002,681,509.55	16,280,925,318.96	-190.43
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	83,616,000.00	83,616,000.00	0		<b>Total Patrimonio</b>	<b>140,311,191,672.72</b> ✓	<b>156,589,262,417.68</b> ✓	11.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 5,098,667,989.62	- 5,303,690,921.56	-4.02					
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 73,769,792.00	- 73,769,792.00	0					
<b>Total Activo</b>	<b>210,804,239,131.48</b> ✓	<b>217,713,516,051.01</b> ✓	3.27		<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>210,804,239,131.48</b> ✓	<b>217,713,516,051.01</b> ✓	11.80

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR - CVP  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A MARZO 31 DE 2023

(Cifras en pesos)

	DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA		DICIEMBRE/2022	MARZO/2023	PORC. NUM. VAR. NOTA
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>.00</u>	<u>.00</u>	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>.00</u>	<u>.00</u>
81	ACTIVOS CONTINGENTES	32,545,267,824.76 /	32,591,064,791.82 / <sup>14</sup>	91	PASIVOS CONTINGENTES	21,041,263,498.00 /	25,021,441,977.00 / <sup>18.91</sup>
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	32,033,454,740.00	32,050,572,332.00 <sup>06</sup>	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	21,041,263,498.00	25,021,441,977.00 <sup>18.91</sup>
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	511,813,084.76	540,492,459.82 <sup>54</sup>	93	ACREEDORAS DE CONTROL	55,874,356,631.97 /	92,425,959,928.54 / <sup>65.41</sup>
83	DEUDORAS DE CONTROL	35,975,772,610.00 /	35,975,772,610.00 / <sup>0</sup>	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	59,013,504.58	59,013,504.58 <sup>0</sup>
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	12,284,259,749.38	12,284,259,749.38 <sup>0</sup>	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	55,814,886,440.39	92,366,489,736.96 <sup>65.48</sup>
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	23,691,512,860.62	23,691,512,860.62 <sup>0</sup>	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	456,687.00	456,687.00 <sup>0</sup>
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 68,521,040,434.76 /	- 68,566,837,401.82 / <sup>06</sup>	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 76,915,620,129.97 /	- 117,447,401,905.54 / <sup>92.69</sup>
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 32,545,267,822.54	- 32,591,064,789.60 <sup>14</sup>	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 21,041,263,498.00	- 25,021,441,977.00 <sup>18.91</sup>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 35,975,772,612.22	- 35,975,772,612.22 <sup>0</sup>	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 55,874,356,631.97	- 92,425,959,928.54 <sup>65.41</sup>



JAVIER ANDRES BAQUERO MALDONADO  
REPRESENTANTE LEGAL - DIRECTOR GENERAL  
C.C. 1032.373.917 de Bogotá D.C.



Firmado digitalmente  
por RAFAEL OSORIO  
CANTILLO  
Fecha: 2023.05.25  
14:13:37 -05'00'  
RAFAEL OSORIO CANTILLO  
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 222-05/Contador  
C.C. No. 1.015.411.121 de Bogotá D.C.  
T.P. 205734-T