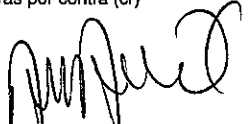


**ANEXO No.2**  
**CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2008**  
**(Cifras en miles de pesos)**


Codigo	Período Actual	A Diciembre 31 de 2007	Codigo	Período Actual	A Diciembre 31 de 2007
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE (1)</b>	<u>13.755.209</u>	<u>10.673.718</u>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<u>11.081.426</u>	<u>7.959.936</u>
11 Efectivo	<u>2.972.600</u>	<u>1.716.946</u>	22 Operaciones crédito público y financiamiento bca ce	388.041	<u>0</u>
1105 Caja	0	0	2208 Operaciones de crédito público Internas de largo plazo	388.041	0
1110 Depósitos en instituciones financieras	2.972.600	1.716.946			
12 Inversiones e instrumentos derivados	<u>0</u>	<u>0</u>	24 Cuentas por pagar	<u>9.031.715</u>	<u>6.006.055</u>
1201 Inversiones admon de liquidez- en títulos de del	0	0	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.617.238	1.613.463
14 Deudores	<u>3.700.426</u>	<u>2.220.285</u>	2403 Transferencias por pagar	0	104.575
1406 Venta de Bienes	475.482	1.075.178	2422 Intereses por pagar	412.955	77.841
1413 Transferencias por cobrar	2.160.000	347.915	2425 Acreedores	5.181.644	2.858.053
1415 Préstamos concedidos	1.000.382	1.747.985	2430 Subsidios asignados	0	362.684
1425 Depósitos entregados en garantía	70.921	70.921	2436 Retención en la fuente e impuesto de tiembre	14.544	7.953
1470 Otros deudores	819	33.004	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	323	0
1475 Deudas de difícil recaudo	522.800	522.800	2450 Avances y anticipos recibidos	444.356	412.039
1480 Provisión para deudores (Cr)	-529.978	-1.577.518	2453 Recursos recibidos en administración	1.114.150	569.447
15 Inventarios	<u>7.080.770</u>	<u>6.735.132</u>	2460 Créditos judiciales	246.495	
1510 Mercancías en existencia	7.932.407	7.853.887	25 Obligaciones laborales y de seguridad social integra	<u>106.163</u>	<u>127.794</u>
1520 Productos en proceso	276.614	9.218	2505 Salarios y prestaciones sociales	106.163	127.794
1580 Provisión para protección de inventarios (Cr)	-1.128.251	-1.127.973	2510 Pensiones y prestaciones economicas por pagar	0	0
19 Otros activos	<u>1.413</u>	<u>1.355</u>	27 Pasivos estimados	<u>1.489.757</u>	<u>1.722.505</u>
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	1.413	1.355	2710 Provisión para contingencias	1.489.757	1.722.505
			2715 Provisiones para prestaciones sociales	0	0
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<u>6.197.066</u>	<u>6.514.750</u>	29 Otros pasivos	<u>65.750</u>	<u>103.582</u>
12 Inversiones	<u>8.103</u>	<u>8.103</u>	2905 Recaudos a favor de terceros	28.590	69.867
1207 Inversiones patrimoniales en entidades no Cont	9.003	9.003	2910 Ingresos recibidos por anticipado	37.160	33.715
1280 Provisión para protección de inversiones (Cr)	-900	-900			
14 Deudores	<u>5.169.675</u>	<u>5.579.492</u>	<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<u>5.380.073</u>	<u>5.640.303</u>
1406 Venta de Bienes	6.186.218	4.800.273	22 Operaciones crédito público y financiamiento bca ce	2.522.268	2.910.309
1415 Prestamos Concedidos	0	779.219	2208 Operaciones de crédito público Internas de largo plazo	2.522.268	2.910.309
1480 Provisión para deudores (Cr)	-1.016.543	0			

**ANEXO No.2**  
**CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2008**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Codigo	Período Actual	A Diciembre 31 de 2007	Codigo	Período Actual	A Diciembre 31 de 2007
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
16 Propiedades, planta y equipo	<u>376.369</u>	<u>296.378</u>	27 Pasivos estimados	<u>2.857.805</u>	<u>2.729.994</u>
1605 Terrenos	101.250	101.250	2720 Provisión para pensiones	2.329.305	2.429.994
1640 Edificaciones	269.983	185.380	2721 Provisión para bonos pensiones	300.000	300.000
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	80.209	40.251	2790 Provisiones diversas	<u>228.500</u>	
1670 Equipos de comunicación y computación	172.035	127.437	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b><u>16.461.499</u></b>	<b><u>13.600.239</u></b>
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	54.500	54.500			
1685 Depreciación acumulada (Cr)	-294.829	-207.352	<b>PATRIMONIO (7)</b>		
1695 Provisiones para protección de propiedades, pl	-6.779	-5.088		<u>3.490.776</u>	<u>3.588.229</u>
19 Otros activos	<u>642.919</u>	<u>630.777</u>	32 Patrimonio institucional	<u>3.490.776</u>	<u>3.588.229</u>
1920 Bienes entregados a Terceros	81.244	81.244	3208 Capital fiscal	3.058.409	12.049
1970 Intangibles	92.163	64.540	3225 Resultados de ejercicios anteriores	0	3.040.350
1975 Amortización acumulada de Intangible (Cr)	-60.307	-44.826	3230 Resultados del ejercicio	7.199	6.011
1999 Valorizaciones	529.819	529.819	3240 Superávit por valorización	529.819	529.819
			3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-104.651	
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b><u>19.952.275</u></b>	<b><u>17.188.468</u></b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b><u>19.952.275</u></b>	<b><u>17.188.468</u></b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
81 Derechos contingentes	1.628.125	1.628.125	91 Responsabilidades contingentes	7.519.630	7.519.630
83 Deudoras de control	278.714	278.714	93 Acreedoras de control	28.702	28.702
89 Deudoras por contra (cr)	-1.906.839	-1.906.839	99 Acreedoras por contra (db)	-7.548.332	-7.548.332

  
**ALBEIRO OSPINA CASTAÑO**  
Gerente Caja de la Vivienda Popular

  
**JOSE DAVID PASCUAS**  
Director Administrativo

  
**DORA EUGENIA VILLEGAS DE PARAMO**  
Líder Contabilidad y Presupuesto  
TP. 9527

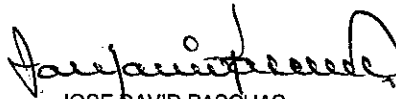
**Anexo No. 4**  
**CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 1 DE ENERO DE 2008 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008**  
(Cifras en miles de pesos)

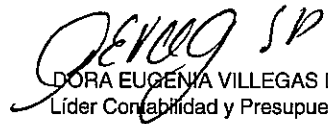
Código	Concepto	Período Actual \$	A Diciembre 31 de 2007 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b><u>2.022.592</u></b>	<b><u>2.877.371</u></b>
42	<b>Venta de Bienes</b>	<u>785.313</u>	<u>1.330.586</u>
4206	Construcciones	754.437	592.294
4210	Bienes comercializados	31.811	739.331
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	-935	-1.039
43	<b>Venta de Servicios</b>	<u>1.237.279</u>	<u>1.546.785</u>
4390	Otros servicios	1.237.279	1.546.785
44	<b>Transferencias</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
4428	Otras Transferencias	0	0
6	<b>COSTOS DE VENTAS Y DE OPERACIÓN (2)</b>	<u>53.727</u>	<u>212.553</u>
62	<b>Costo de ventas de Bienes</b>	<u>53.727</u>	<u>212.553</u>
6205	Bienes producidos	0	0
6210	Bienes comercializados	53.727	212.553
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		<b><u>1.847.991</u></b>	<b><u>2.755.023</u></b>
51	<b>De administración</b>	<u>1.429.405</u>	<u>1.161.615</u>
5101	Sueldos y salarios	778.081	659.517
5102	Contribuciones imputadas	16.090	5.805
5103	Contribuciones efectivas	176.872	138.758
5104	Aportes sobre la nómina	35.831	29.514
5111	Generales	372.977	278.112
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	49.554	49.909
53	<b>Provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	<u>255.707</u>	<u>1.268.292</u>
5302	Provision para proteccion de inversiones	0	13.809
5304	Provisión para deudores	23.629	59.736
5306	Provision para proteccion inventarios	3.578	22.091
5307	Provision para proteccion de propiedad planta y equipo	0	267
5314	Provision para contingencias	0	1.140.000
5317	Provisiones diversas	228.500	
5330	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	32.389
54	<b>Transferencias</b>	<u>10.308</u>	<u>0</u>
5423	Corrientes al gobierno general	10.308	0

Anexo No. 4  
**CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 1 DE ENERO DE 2008 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	A Diciembre 31 de 2007
55	<b>Gasto público social</b>	<b>152.571</b>	<b>325.116</b>
5504	Vivienda	152.571	325.116
7	<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71	Producción de bienes	0	0
7130	Construcciones	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>120.874</b>	<b>-90.205</b>
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>263.398</b>	<b>450.725</b>
4805	Financieros	5.889	2.969
4807	Utilidad por el método de participación patrimonial	0	1.773
4808	Otros ingresos ordinarios	103.510	6.680
4810	Extraordinarios	153.999	439.303
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>377.073</b>	<b>354.509</b>
5801	Intereses	335.124	301.496
5802	Comisiones	39.654	39.795
5806	Perdida por el método de participación patrimonial	0	1.633
5810	Extraordinarios	2.295	11.585
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>7.199</b>	<b>6.011</b>

  
 ALBEIRO OSPINA CASTAÑO  
 Gerente/Caja de la Vivienda Popular

  
 JOSE DAVID PASCUAS  
 Director Administrativo

  
 DORA EUGENIA VILLEGAS DE PARAM  
 Líder Contabilidad y Presupuesto  
 TP. 9527 - T

DEPARTAMENTO CALDAS

MUNICIPIO MANIZALES

CGN2005\_003NG\_NOTAS\_DE\_CARACTER\_GENERAL

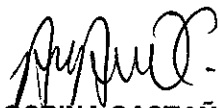
ENTIDAD CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES

CODIGO 240917001

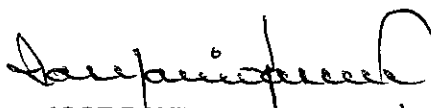
FECHA DE CORTE 31/12/2008

N1.1	Es un establecimiento publico, sector descentralizado, nivel municipal, con personería jurídica, No. 423 de 24 de octubre de 1963, creada mediante el Acuerdo No. 40 del 16 de noviembre de 1929, y reglamentada mediante Acuerdo No. 33 de agosto de 1963. La CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES tiene como objetivo: Atender funciones administrativas en la prestación del servicio social, para la solución del problema de Vivienda de Intereses Social.	N/A
N1.2	Para su cometido social desarrolla actividades como: Construcción y mejoramientos de vivienda, titulación de predios, procesos de sensibilización, otorgamiento de créditos.	N/A
N2.1	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 publica y las normas técnicas establecidas por el régimen de la Contabilidad Publica.	N/A
N2.2	Se utiliza el código de cuentas definido en el catalogo general de las cuentas PGCP, según el Régimen de Contabilidad Publica.	N/A
N2.3	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN ,según el Régimen de Contabilidad Publica, resolución 356/2007. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y valorizaciones.	N/A
N2.4	En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN, en el régimen de Contabilidad Publica, manual de procedimientos, que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en libros.	N/A
N4.2	Hay fallos en el flujo de la información, pues hay actos administrativos de relevada importancia por su afectación financiera, que en su recorrido administrativo no pasan por contabilidad, razón por la cual no permiten ser registrados oportunamente.	N/A
N5.1	Se reclasificaron las inversiones a no controlantes.	1207
N5.2	Existe deudas de difícil recaudo por valor de \$ 522.800.000.00, debidamente provisionadas, con antigüedad de 10 años, deudas que en la actualidad se negocian, para que sean abonadas dentro de un proceso demandado en primera instancia en contra de la entidad.	147508
N5.3	El avaluó del lote remanente denominado San Sebastián, debe ser actualizado, porque después de descontadas todas las ventas y áreas de cesión, tiene aparentemente un avaluó con un monto alto, cifra muy representativa dentro de los Inventarios.	151002
N5.5	Se deben revisar los contratos de comodato, para prorrogarlos o liquidarlos según el caso,	192008

- N5.6 A las pensiones de jubilación no se les ha asignado el activo que las respalde. 2720  
Se negocio una reestructuración de deuda, que consiste en una año de gracia para pagos de  
N5.7 intereses y abonos a capital hasta el 25 de septiembre del 2008, no se dio cumplimiento y se 220708/226228  
entro en cese de pagos desde el 25 de septiembre de 2008.



**ALBEIRO OSPINA CASTAÑO**  
Gerente



**JOSE DAVID PASCUAS**  
Subgerente Administrativo



**DORA EUGENIA VILLEGAS DE PARAMO**  
Líder de Programa de Contabilidad y Ppto  
T.P. 9527 - T

DEPARTAMENTO CALDAS  
 MUNICIPIO MANIZALES  
 ENTIDAD CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR DEL MUNICIPIO DE MANIZALES  
 CODIGO 240917001  
 FECHA DE CORTE 31/12/2008

CGN2005\_003NE\_NOTAS\_DE\_CARACTER\_ESPECIFICO

1	ACTIVO		
1.1	EFFECTIVO		
1.1.10	BANCOS Y CORPORACIONES		
	CUENTA DE AHORROS		
1.1.10.06		1. Corresponderen a recursos para ejecución de convenios celebrados con el Municipio de Manizales, y subsidios de Vivienda de Intereses Social, restringidos por valor de \$2,862,562,768,22, y a rentas propias por valor de \$110,037,722,11.	2972600
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		
1.2.07	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES	1 2. La metodología aplicada para la valoración de inversiones es la del método costo.	
1.2.07.54		1 2. La metodología aplicada para la valoración de inversiones es la del método del costo.	
1.2.07.55	SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA		
1.2.80	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)		
	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		
1.2.80.34		1 1. Representa la provisión para la variación negativa del ajuste al valor intrínseco, de las acciones en AGUAS DE MANIZALES S.A. E.S.P.	-392
1.4	DEUDORES		
1.4.06	VENTA DE BIENES		
	CONSTRUCCIONES		
1.4.06.05		1 4. Su valor está representado en los créditos que la entidad otorga por concepto de adjudicación de Bienes, representados en lotes de terreno, construcciones y mejoramientos de vivienda a la comunidad usuaria de la entidad, parte largo plazo.	6186219
	BIENES COMERCIALIZADOS		
1.4.06.06		1 1. La cartera por edades es la siguiente: No vencida xxxxx, La cartera morosa de la entidad asciende a la suma de \$ 1,195,932,728,00, que se clasifica por edades así: Vencidas de 1 a 180 días \$126.184.012.00, vencidas de 181 a 360 días \$150.886.572.00, y vencidas de mas de 361 días \$918.862.144.00.	0
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		
	OTRAS TRANSFERENCIAS		
1.4.13.14		1 4. Transferencias por cobrar al Municipio de Manizales, para el ejecución de proyectos de vivienda, a través de convenios, cuyo objeto es atender el sector vivienda.	2160000
1.4.15	PRESTAMOS CONCEDIDOS		
	PRESTAMOS DE VIVIENDA		
1.4.15.20		1 4 .Corresponde: a créditos otorgados a los damnificados, como cofinanciacion para la adquisición de vivienda usada por valor de \$ 951,558,822,78, y venta vivienda a 4 damnificados de la urbanizacion BOSques del Norte, por valor de \$ 42.464.000.00.	994023

1.4.15.90 OTROS PRESTAMOS CONCEDIDOS	1	1. Corresponde a los intereses de un Préstamo al Señor Oscar Castro.	6359
1.4.25 DEPOSITOS ENTREGADOS			
1.4.25.03 DEPOSITOS JUDICIALES	1	4. Depósitos judiciales, por cuentas en diferentes bancos ya desembargadas y pendiente de tramites legales para retiro.	70921
1.4.70 OTROS DEUDORES			819
OTROS DEUDORES			
1.4.70.90			
1.4.75 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	1	1. Representa valores por cobrar conexos y derivados de la actividad de la entidad, de conformidad con las normas legales vigentes, discriminados así:- Arenas Cardona Guillermo \$36.000.00, - Pensiones por cobrar \$608,021.00, y otros varios por \$174,834.00.	819
VENTA DE BIENES			
1.4.75.08	1	4. Representa el precio de 47 viviendas que la Constructora Presuco Ltda., debió trasladar a la entidad como parte de pago del crédito otorgado para la construcción de las viviendas en la Urbanización Bosques del Norte IV etapa.	522800
1.4.80 PROVISION DEUDORES (CR)			
1.4.80.03 PRESTAMOS CONCEDIDOS	1	1. Se provisiona el 100% de Otros préstamo concedidos a largo plazo.	6359
VENTA DE BIENES			
1.4.80.11	1	1. Se provisiona el 100% de las Deudas de Dificil Cobro y el 85% de la cartera morosa, que asciende a la suma de \$ 1,195,932,728,00.	1539343
1.4.80.90 OTROS DEUDORES	1	1. Se provisiona el 100% de los Otros préstamo concedidos.	819
1.5 INVENTARIOS			
1.5.10 MERCANCIAS EN EXISTENCIA			
TERRENOS			
1.5.10.02	1	1. Representa el Banco de Tierras de la entidad, que según resolución No. 488 de 29 de diciembre de 2006, y sus actualizaciones, estan en estudio, para depurar, ceder o legalizar.	770138
TERRENOS	2	2. El sistema de costos utilizado, es el método residual, consistente en la valoración del bien más la acumulación de todos los costos incurridos en la transformación, prorrateados por el número de vivienda construidas.	
1.5.10.02	1	4. Su valor representa los bienes para la venta:- 4 Viviendas en la urbanizacion Bosques del Norte, por \$47,208,000, y la casa modelo, en San Sebastián I etapa, por \$ 27.388.823.00.	74597
CONSTRUCCIONES			
1.5.10.03	1	1. Su valor representa, los costos de las obras de urbanismo que la entidad desarrolla en los lotes de propiedad, en de Samaria, a 31 de diciembre de 2008, as: - Samaria \$ 29,879,343 , San sebastian IV etapa \$ 246,363,814,40	276614
1.5.20 PRODUCTOS EN PROCESO			
CONSTRUCCIONES			
1.5.20.02	1	1. La provisión se calculó para la cuenta Mercancías en Existencia, de acuerdo a los determinantes de riesgo: -100% para el banco de tierra en estudios y el 0,05%, según el uso de suelo, estabilidad y cabida cierta de lotes..	-1128251
1.5.80 PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)			
MERCANCIAS EN EXISTENCIA			
1.5.80.02			
1.6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			



1.6.05 TERRENOS			
URBANOS			
1.6.05.01			
1.6.40 EDIFICACIONES			
OFICINAS			
1.6.40.02			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			
1.6.65.01			
MUEBLES Y ENSERES			
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA			
1.6.65.02			
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA			
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA			
1.6.65.02			
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION			
1.6.70.01			
EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
1.6.70.01			
EQUIPO DE COMPUTACION			
1.6.70.02			
EQUIPO DE COMPUTACION			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION			
1.6.75.02			
TERRESTRE			
TERRESTRE			
1.6.75.02			
1.6.85 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)			
	4. Representa el valor del predio propiedad de la entidad, donde se encuentra ubicado el edificio sede, denominado AQUILINO VILLEGAS.	1	101250
	4. Representa el precio de adquisición y mejoras locativas, del edificio Sede de la Entidad, ubicado en la calle 25 No. 20 <sup>a</sup> -20, mediante compra realizada al Inurbe, según escritura No. 2707 de noviembre 23 de 1993 y ficha catastrales Nos. 01-05-137-0001-006-901, 01-05-013-0008-901 y 01-05-0137-0004-901.	1	269983
	4. Representa los bienes muebles y enseres adquiridos por la entidad para el desarrollo de la función administrativa. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta .	1	63293
	4. Representa los equipos y maquinas de oficina adquiridos por la entidad para el desarrollo de la función administrativa. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta .	2	16916
	4. Representa los equipos adquiridos por la entidad para el desarrollo de la función administrativa. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta.	3	12679
	4. Representa los equipos adquiridos por la entidad para el desarrollo de la función administrativa. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta.	2	154357
	4. Representa el costo del vehículo de la Entidad, Camioneta Ford Ranger 4x4, color blanca modelo 2003, placas OUC 027. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta.	1	54500
	4. Representa el costo del vehículo de la Entidad, Camioneta Ford Ranger 4x4, color blanca modelo 2003, placas OUC 027. 1. Se determinó la propiedad, planta y equipo, conforme al inventario físico a 31 de diciembre de 2007, en cuanto a codificación, descripción del bien y valor. La metodología aplicada para la determinación de las depreciaciones, es línea recta.	2	0

1.6.85.01	EDIFICACIONES	1	1. Representa el acumulado de la pérdida de capacidad operacional del edificio sede, por el uso u otros factores normales, teniendo en cuenta su vida útil de 50 años.	-120096
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1	1. Representa el acumulado de la pérdida de capacidad operacional de los muebles y equipo del edificio sede, por el uso u otros factores normales, teniendo en cuenta su vida útil de 10 años.	-31375
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	1	1. Representa el acumulado de la pérdida de capacidad operacional de los equipos de comunicación y computación, por el uso u otros factores normales, teniendo en cuenta su vida útil de 5 años.	-112476
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1	1. Representa el acumulado de la pérdida de capacidad operacional del vehículo, por el uso u otros factores normales, teniendo en cuenta su vida útil de 10 años.	-30882
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			
1.6.95.01	TERRENOS	1	1. Registra el menor valor de los terrenos, resultante de comparar el exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o realización, se unifico en el 1% .	-1013
1.6.95.05	EDIFICACIONES	1	1. Registra el menor valor del edificio, resultante de comparar el exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o realización, se unifico en el 1%	-2700
1.6.95.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1	1. Registra el menor valor de los muebles, enseres y equipos, resultante de comparar el exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o realización, se unifico en el 1%	802
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y COMPUTACION	1	1. Registra el menor valor de los equipos de comunicación y computación, resultante de comparar el exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o realización, se unifico en el 1% .	1720
1.6.95.12	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1	1 Registra el menor valor del vehículo, resultante de comparar el exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o realización, se unifico en el 1% .	545
1.9	OTROS ACTIVOS			
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			
1.9.05.01	SEGUROS GENERALES	1	1 Refleja la parte de gastos del programa de Seguros que se debe amortizar mensualmente.	1412
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS			
1.9.20.06	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	1	4. Registra los bienes inmuebles dados en comodato para su usufructo, así: - Lote mercado Libre, comodato con el Municipio de Manizales por valor de \$ 54.424.226.00, casa modelo Bosques del Norte \$11.802.000.00 y vivienda en Samaria \$15.017.977.00, ambas en comodato con Nutrir.	81224
1.9.70	INTANGIBLES			
1.9.70.07	LICENCIAS	1	4. Registra costo de adquisición de derechos licencias.	56575
1.9.70.08	SOFTWARE	1	4. Registra costo de adquisición de derechos de Software.	35588
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)			-60307

1.9.75.07	LICENCIAS	1	4. Registra la amortización gradual sobre el valor de adquisición de las licencias.	-45051
1.9.75.08	SOFTWARE	1	4. Registra la amortización gradual sobre el valor de adquisición del software.	-15256
1.9.99	VALORIZACIONES			
	INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	1	1. Representa el aumento neto del valor de adquisición o de el valor en libros, de las Inversiones en la empresa Transporte Integrado de Manizales S.A., como resultado de la valoración a 31 de diciembre de 2007.	29
1.9.99.33		1	1. Representa el aumento neto del valor de adquisición o el valor en libros, del edificio sede de la entidad, ajustado, al avalúo técnico, realizado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi, a 9 de noviembre de 2005.	529790
1.9.99.62	EDIFICACIONES			
	2 PASIVOS ESTIMADOS			
	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO			
	2.2 CON BANCA CENTRAL			
	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE			
	2.2.08 LARGO PLAZO			
	PRESTAMOS BANCA DE FOMENTO			
2.2.08.31		1	4. Crédito contraído con INFIMANIZALES, reestructurado en 2007, Interés DTF+ 2, Forma de pago trimestral y a 8 años, de los cuales se llevan 5 años, con periodo de gracia de capital e intereses, que concluyó el 25 de septiembre de 2008, día que la entidad entró en cesacion de pagos.Parte largo plazo.	2522268
	2.4 CUENTAS POR PAGAR			8784847
	2.4.01 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			1617239
	BIENES Y SERVICIOS			
2.4.01.01		1	4. Los saldos mas representativos son Deudas por compra de lotes con saldos por pagar con una antigüedad de mas de cinco años, por valor de \$ 1.459.102.491.00 a Botero Serna y otros, y otros.	1477688
	BIENES Y SERVICIOS	2	4.De Los predios San Sebastián ? Santa Ana, se tiene un control de advertencia, para efectuar el pago, emanado por la Contraloría General de la Republica Gerencia Departamental de Caldas, el 15 de diciembre de 2003.	0
2.4.01.01		1	4. Son saldos a corto plazo por pagar, por la adquisición de bienes y servicios para la ejecución de los proyectos de inversión que la entidad desarrolla en el ejercicio de su cometido estatal.	139551
	PROYECTOS DE INVERSION			
2.4.01.02		1	1.Registra los intereses corrientes y de mora, por pagar a 31 de diciembre de 2008.	412965
	2.4.22 INTERESES POR PAGAR			
	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO			
2.4.22.07	PLAZO			
	2.4.25 ACREEDORES			
2.4.25.04	SERVICIOS PUBLICOS	1	4.Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	2857
2.4.25.06	SUSCRPCIONES	1	4.Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	211
2.4.25.08	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1	4.Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	491

2.4.25.10	SEGUROS	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	95667
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	9068
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	7939
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	10442
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	1	4. Su valor representa los descuentos de nomina por pagar.	787
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	1438
2.4.25.33	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA EN SALUD	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	1097
2.4.25.35	LIBRANZAS	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	5525
2.4.25.42	SUBSIDIO DE VIVIENDA	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos en su subsidios otorgados, o pendientes de devolución.	4147941
2.4.25.51	COMISIONES	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	8587
2.4.25.52	HONORARIOS	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	774
2.4.25.53	SERVICIOS	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con acreedores para su normal funcionamiento.	9691
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	1	4. Su valor representa los compromisos adquiridos con otros acreedores para su normal funcionamiento.	879129
2.4.36	RETEFUENTE E IMPUESTO TIMBRE			
	SALARIOS Y PAGOS LABORALES		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.01		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	884
	HONORARIOS		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.03		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	3632
	SERVICIOS		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.05		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	1153
	COMPRAS		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.08		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	619
	IMPUESTO A LAS VENTAS RETEN. POR CONSIGNAR		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.25		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	6075
	CONTRATOS DE OBRA		4. Representa los recaudos como agentes responsables de retención	
2.4.36.26		1	a todos los pagos y abonos en cuenta que realiza la entidad.	2131
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			

ANTICIPOS PROYECTOS INVERSION  
 2.4.50.02  
 2.4.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

EN ADMINISTRACION

2.4.53.01  
 2.5 OBLIG. LABORALES Y SEGURIDAD S  
 2.5.05 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL

CESANTIAS

2.5.05.02

INTERESES SOBRE CESANTIAS

2.5.05.03

VACACIONES

2.5.05.04

PRIMA DE VACACIONES

2.5.05.05

BONIFICACIONES

2.5.05.12

OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES

2.5.05.90

2.7 PASIVOS ESTIMADOS

2.7.10 PROVISION PARA CONTINGENCIAS

LITIGIOS

2.7.10.05

2.7.20 PENSIONES DE JUBILACION

2.7.20.05 CALCULO ACTUARIAL PENSIONES FUTURAS

1	4. Representa dineros recaudados por concepto de aportes, subsidios y anticipos de los adjudicatarios para desarrollar proyectos de vivienda.	444356
1	4. Representa los dineros recibidos para administración, en cumplimiento de convenios con el Municipio de Manizales para la ejecución de proyectos de inversión en mejoramientos de vivienda.	1114149
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	59270
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	4528
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	16111
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	20505
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	2657
1	4. Representa las obligaciones consolidadas por pagar a los empleados, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad a las disposiciones vigentes.	3091
1	4. Representa las provisiones para el pago de probables condenas, en procesos judiciales que actualmente se adelantan en contra de la entidad, y que se encuentran con fallo en contra en primera instancia. Presuco Ltda. \$ 1.341.005.042,00, Jose Dario Patiño, tercera parte \$99.187.592,00, Coinsa \$266.665.292.00, Luz Elena Duque Franco \$10.628.381.00, y Patricia Gonzalez \$5.019.136.00.	1489757
1	4. Provisión sobre el cálculo para futuras pensiones, según estudio realizado por Dr. Víctor Julio Beltrán López.	1211974

2.7.20.07	CALCULO ACTUALIAL C.P. PENSIONES	1	4. Provisión aproximada para el pago de cuotas partes de pensiones	1117331
2.7.21	BONOS PENSIONALES			
	LIQUIDACION PROVISION C.P. BONO PENSIONAL	1	4. Representa la liquidación provisional aproximada de los bonos pensionales del personal actual y del que ha laborado en la entidad.	300000
2.7.21.01			1. La entidad debe efectuar la liquidación del bono provisional pensional, porque a través de un convenio con el Municipio de Manizales, se le trasladó la responsabilidad de las pensiones actuales y futuras de sus empleados a partir del año de 1995	
	LIQUIDACION PROVISION C.P. BONO PENSIONAL	2		
2.7.21.01				
	2.9 OTROS PASIVOS			
	2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			
	IMPUESTOS			
2.9.05.02		1	4. Registra los impuestos que la entidad a recauda que son propiedad de las Universidades Públicas que tienen sede en la ciudad, y del Municipio de Manizales.	28101
	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE T.			
2.9.05.90		1	4. Registra los dineros que la entidad a recaudado de propiedad de terceros.	489
	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP			
	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1	4. Refleja las consignaciones realizadas en los bancos, por los beneficiarios de vivienda, mejoramiento de vivienda, o desmovilización de subsidios por parte de los Bancos, que no permiten identificar el depositante o beneficiario.	37159
2.9.10.90				
	3 PATRIMONIO			
	3.2 PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
	3.2.08 CAPITAL FISCAL			
	CAPITAL FISCAL			
3.2.08.01		1	4. Representa el valor de los aportes otorgados y desembolsados por el municipio en el momento de la creación de la entidad, mas el incremento patrimonial acumulado	3058409
	3.2.30 RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1	4. Representa la UTILIDAD en el resultado del ejercicio económico con corte a 31 de diciembre de 2008	7199
	3.2.40 SUPERAVIT POR VALORIZACION			
	INVERSIONES EMPRESAS COMERCIALES DEL ESTADO	1	4. Representa el aumento neto del valor en libros de las inversiones, determinado por avalúos o valores estimados en mediciones técnicas.	29
3.2.40.33			4. Representa el aumento neto del valor en libros de las y del edificio, determinado por avalúos o valores estimados en mediciones técnicas.	529790
	EDIFICACIONES	1		
3.2.40.62				
	3.2.70 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
	PROVISION PARA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1	4. Representa la estimación para cubrir contingencia por perdida, como resultado del exceso del valor en libros de los bienes sobre el valor de mercado o de realización, en la suma que represente dicho exceso, se ajusta al 1%.	1692
3.2.70.01				

DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1	4. Representa la disminución gradual de la capacidad operacional de los muebles, enseres y equipos de oficina, como resultado del uso, expresado en términos monetarios, con base en el valor y la vida útil estimada.	87477
3.2.70.03			
3.2.70.06 AMORTIZACION OTROS ACTIVOS	1	4. Refleja la amortizacion de intangibles de propiedad de la Entidad.	15481
4 INGRESOS			
4.2 VENTA DE BIENES			
4.2.06 EDIFICIOS Y CASAS			
4.2.06.04 CONSTRUCCIONES	1	4. Representa los ingresos causados y generados por la actividad principal desarrollada por la Entidad a 31 de diciembre de 2008.	754436
4.2.10 BIENES COMERCIALIZADOS			31811
4.2.10.02 TERRENOS	1	4. Registra el valor de venta de los lotes comercializados de la entidad.	2587
4.2.10.03 CONSTRUCCIONES	1	4.Registra el valor de venta de los construcciones comercializados de la entidad.	29224
4.2.95 DEVOL, REB, DSCTOS EN VENTAS			
4.2.95.07 CONSTRUCCIONES	1	4. Registra el menor valor en ventas, como consecuencia de los descuentos por pronto pago.	936
4.3 VENTA DE SERVICIOS			
4.3.90 OTROS SERVICIOS			
4.3.90.14 ADMINISTRACION DE PROYECTOS	1	4. Registra el valor de los ingresos obtenidos por la entidad en la prestación de servicios, como administradora de proyectos.	707656
4.3.90.90 OTROS SERVICIOS	1	4. Registra el valor de los ingresos obtenidos por la entidad en la prestación de servicios de interventoria, estudio de créditos.	529623
4.8 OTROS INGRESOS			
4.8.05 FINANCIEROS			
4.8.05.27 DIVIDENDOS	1	4. Representa el valor de los ingresos provenientes de inversiones como dividendos.	26
4.8.05.90 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1	4. Representa el valor de los rendimientos financieros provenientes de depósitos bancarios.	5863
4.8.08 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS			103510
4.8.08.17 ARRENDAMIENTO	1	4. Representa los ingresos, por conceptos de arrendamientos de vivienda de intereses social.	260
DONACIONES			
4.8.08.19	1	4. Representa los ingresos por conceptos de donacion de unos lotes en la Urbanizacion Samaria para la construccion vivienda, por Tricon Ingenieria S.A .	103250
4.8.10 EXTRAORDINARIOS			154000
RECUPERACIONES			
4.8.10.08	1	4. Representa los ingresos por conceptos de incorporación de lotes legalizados, y provisiones de Mercancías en existencia, cartera y bienes en investigación administrativa.	62631
4.8.10.90 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1	4. Representa los ingresos por conceptos de seguros de deuda y libreta de pagos y otros.	91369
5 GASTOS			
5.1 DE ADMINISTRACION			
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS			

5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	1	4. Representa los sueldos causados a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	504845
5.1.01.07	PERSONAL SUPERNUMERARIO	1	4. Representa los sueldos causados a favor de los supernumerarios que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	32416
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	1	4. Representa la prima de vacaciones causadas, a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	13307
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	1	4. Representa la prima de navidad causada a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	45063
5.1.01.17	VACACIONES	1	4. Representa la prima de navidad causada a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	25111
5.1.01.18	BONIFICACION ESPECIAL RECREACI	1	4. Representa las vacaciones causadas a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	1686
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	1	4. Representa el auxilio de transporte causada a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	2458
5.1.01.24	CESANTIAS	1	4. Representa las cesantías causadas a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	59921
5.1.01.25	INTERESES A LA CESANTIAS	1	4. Representa los intereses a las cesantías causados a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	4327
5.1.01.30	CAPACITACION, BIENESTAR Y ESTIMULOS	1	4. Representa los gastos por capacitación, bienestar social y estímulos causados a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	18064
5.1.01.31	DOTACION SUMINISTRO TRABAJADOR	1	4. Representa las dotaciones causadas a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	1829
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	1	4. Representa la prima de servios causadas a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	65223
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	1	4. Representa otras primas causadas a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.	3828
5.1.02.03	5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1	4. Representa las indemnizaciones causadas a favor de los servidores públicos que laboraron para la entidad.	16091
5.1.03.02	5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1	4. Refleja los gastos ocasionados por pago de aportes patronales a la Caja de compensación Familiar.	28664



5.1.03.03	APORTES SEGURIDAD SOCIAL SALUD	1	4. Refleja los gastos ocasionados por pago de aportes patronales a la Seguridad social en salud.	59417
5.1.03.05	COTIZACION RIESGOS PROFESIONAL	1	4. Refleja los gastos ocasionados por pago de aportes patronales a Riesgos profesionales.	13832
5.1.03.06	COTIZACION ENTIDAD PRIMA MEDIA	1	4. Refleja los gastos ocasionados por pago de aportes patronales de pensiones al I.S.S..	14327
5.1.03.07	COTIZACION ENTIDAD AHORRO INDI	1	4. Refleja los gastos ocasionados por pago de aportes patronales a la pensión en fondos privados.	60632
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA			35830
5.1.04.01	APORTES I.C.B.F.	1	4. Refleja los gastos en aportes patronales al ICBF, del personal de planta.	21498
5.1.04.02	APORTES AL SENA	1	4. Refleja los gastos en aportes patronales al SENA, del personal de planta.	14332
5.1.11	GENERALES			
	LOZA Y CRISTALERIA	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad,	325
5.1.11.04			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVI	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad,	97161
5.1.11.11			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	2708
5.1.11.13			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	21370
5.1.11.14			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	MANTENIMIENTO	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	28585
5.1.11.15			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	SERVICIOS PUBLICOS	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	27689
5.1.11.17			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	17581
5.1.11.19			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	10050
5.1.11.20			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	EMPAS, IMPRESOS, PUBLIC. SUSCR	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	8698
5.1.11.21			4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento	
	FOTOCOPIAS	1	y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	5600
5.1.11.22				

5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	118182
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	6607
5.1.11.49	SS DE ASEO, CAFETER, RESTAU,ET	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	15740
5.1.11.55	ELEM. DE ASEO,LAVAN,Y CAFETERI	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	3732
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	1766
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	1	4. Refleja los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.	7180
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCI. Y TASAS			
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL	1	4. Representa gasto ocasionado en el pago del impuesto predial durante el año.	13181
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDIT	1	4. Representa el gasto ocasionado en el pago de las cuotas de fiscalización y auditaje,causados de conformidad con las normas legales.	8899
5.1.20.06	VALORIZACION	1	4. Representa el valor de las contribuciones causadas por valorización de los predios de la entidad.	66
5.1.20.11	IMPUESTO VEHICULOS AUTOMOTORES	1	4. Representa impuesto causados por el vehículo de la entidad, de conformidad con las normas legales.	443
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FRO	1	4. Representa las contribuciones por gravamen a los movimientos financieros de las cuentas de la entidad, causados de conformidad con las normas legales.	25968
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCION	1	4. Representa el impuesto a la seguridad ciudadana, causados de conformidad con las normas legales.	997
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
5.3.04	PROVISION PARA DEUDORES			
5.3.04.04	VENTA DE BIENES	1	4. Representa la estimación para cubrir contingencias de pérdidas como resultado del riesgo de incobrabilidad de los deudores, ajustado al 90% de los saldos de la cartera en mora facturada al 31 de diciembre.	23629
5.3.06	PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS			
5.3.06.02	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1	4. Representa la estimación para cubrir contingencias por pérdidas o mermas originadas por la diferencia entre el valor neto de realización y el valor en libros, que dependen de las características del uso del suelo de los bienes que conforman el inventario	3578
5.3.17	PROVISIONES DIVERSAS			

REPARACIONES Y RENOVACIONES	4. Representa el valor estimado asumir nuevas inversiones o reparaciones en las diferentes Urbanizaciones que adelanta la entidad.	88500
5.3.17.04		
REPOSICION DE ACTIVOS	4. Representa el valor estimado para reponer muebles y equipos de la entidad.	140000
5.3.17.05		
5.4 TRANSFERENCIAS		
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		
OTRAS TRANSFERENCIAS	4. Representa el valor de los recursos transferidos al Municipio de Manizales, para financiar proyectos en cumplimiento de Acuerdos.	10308
5.4.23.90		
5.5 GASTO SOCIAL		
5.5.04 GASTO SOCIAL VIVIENDA		
SUELDOS Y SALARIOS	4. Representa los sueldos causados a favor de los servidores públicos que laboran para la entidad en el desarrollo propio de su función social, como retribución por la prestación de sus servicios.	33795
5.5.04.01		
GTO SOCIAL VIVIENDA GENERALES	4. Registra el gasto en que incurre la entidad, en el desarrollo de proyectos de inversión social, para la solución de necesidades de vivienda, otorgamiento de subsidios y mejoras en las urbanizaciones, tendientes al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad.	118777
5.5.04.05		
5.8 EXTRAORDINARIOS		
5.8.01 INTERESES		
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNO LARGO PLAZO	4. Su valor representa la causación de intereses a 31 de diciembre de 2007 de crédito contraído con INFIMANIZALES.	335124
5.8.01.40		
5.8.02 FINANCIEROS		
5.8.02.37 COMISIONES SOBRE DEPOSITOS EN ADMON	4. Representa gastos en comisiones provenientes del manejo de las operaciones financieras.	18996
5.8.02.38 COMISIONES Y OTROS BANCARIOS	4. Representa los otras comisiones y otros gastos bancarios provenientes del manejo de las operaciones financieras.	12138
5.8.02.90 OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	4. Representa los otras comisiones provenientes del manejo de las operaciones financieras.	8523
5.8.05 FINANCIEROS		
OTROS GASTOS FINANCIEROS	4. Representa los otros gastos bancarios incurridos, como comisiones e impuesto al valor agregado, provenientes del manejo de las operaciones financieras.	3278
5.8.05.90		
5.8.10 OTROS GASTOS		
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	4. Gastos incurridos en actividades que no corresponden al cometido estatal y se originan en operaciones y transacciones de carácter extraordinario, es decir que no ocurren con frecuencia.	2294
5.8.10.90		
5.9 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		
5.9.05 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		
5.9.05.01 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	4. Corresponde al cierre por la utilidad que arrojo el ejercicio.	7199
6 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		
6.2 COSTOS DE VENTAS DE BIENES		
6.2.10 BIENES COMERCIALIZADOS		

6.2.10.01	TERRENOS	4. Representa los costos de venta en la comercialización de lotes de terreno de propiedad de la entidad, en desarrollo de su cometido estatal, en San Sebastián y San Cayetano.	41925
6.2.10.02	CONSTRUCCIONES	4. Representa los costos de venta en la comercialización de 1 vivienda en la Urbanización Bosques del Norte de propiedad de la entidad, en desarrollo de su cometido estatal.	11802
	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
	8.1 DERECHOS CONTINGENTES		
	8.1.20 LITIGIOS Y DEMANDAS		
	CIVILES		
8.1.20.01		4. Representa el valor por demanda en procesos que la entidad ha presentado, en ejecutivos y hipotecarios y contra PASBICALDAS.	118166
	PENALES		
8.1.20.03		4. Representa el valor por demanda en procesos que la entidad ha presentado, en Contra de Álvaro Botero y otros, por valor de \$ 1.500.000.000.00 y Oscar Restrepo, por valor de \$ 1.000.000.00.	1501000
	ADMINISTRATIVAS		
8.1.20.04		4. Representa el valor por demanda en procesos que la entidad ha presentado, en contra de la DIAN ( Devolución Iva compra Materiales de construcción).	8959
	8.3 DEUDORAS DE CONTROL		
	8.3.90 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONT		
	OTRAS CUENTAS DEUDORA DE CONTA		
8.3.90.90		1. Representa el valor de operaciones, que no afectan la actividad financiera, o de aquellas que se debe llevar algún control para no perder su historia, que corresponde a cartera castigada de la entidad.	278714
	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	9.1 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		
	9.1.20 LITIGIOS Y DEMANDAS		
	CIVILES		
9.1.20.01		4. Su valor representa los litigios y demandas, en contra de la entidad. Interpuesta por el Dr. Gustavo Gómez Guzmán por valor de \$ 100.000.000.00 y Botero, Serna y Otro, por valor de \$ 1.500.000.000.00, y Bertha Giraldo de Ospina por \$ 10,000,000,00,	16100000
	ADMINISTRATIVOS		
9.1.20.04		4. Su valor representa las demandas en contra de la entidad que actualmente se adelantan. - Georgina Ospina de Parra \$ 87.400.000.00 Benjamín Solarte \$ 130.000.000.00, - Mauricio Calle Trujillo \$ 121.417.640.00, Norbey Castro Gil \$67.831.331.00, Alvaro Sanchez Acero \$500.000.000.00, Blanca Libia Cardona Marin \$ 127.200.000.00, Jose Willman Tangarife \$1.600.000.000.00, francely Serna Jaramillo y Otros \$1.600.000.000.00 y Sandra Milina Zapata y Otros \$1.600.000.000.00.	5833849
	9.1.21 OBLIGACIONES POTENCIALES		
9.1.21.90		4. Su valor representa predios pendientes por legalizar o para estudio de títulos.	75781
	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL		
	9.3.90 OTRAS CTAS ACREEDORAS CONTROL		


OTRAS CTAS ACREEDORAS CONTROL  
9.3.90.90

4. Su valor representa obligaciones llevadas a investigación  
administrativa, discriminadas así: Carlos Alberto Jaramillo \$  
1 3.999.204.00 Municipio de Manizales \$ 6.714.200.00 Infimanizales  
\$17.988.830.93.

28702

  
**ALBEIRO OSPINA CASTAÑO**  
Gerente

  
**JOSE DAVID PASCUAS**  
Subgerente Administrativo

  
**DORA EUGENIA VILLEGAS DE PARAMO**  
Lider de Programa de Contabilidad y Ppto  
T.P. 9527 - T