



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE MAYO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	MAYO 2019	MAYO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	MAYO 2019	MAYO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
CORRIENTE	<u>1,540,991,479</u>	<u>1,250,947,982</u>	<u>290,043,497</u>	<u>23%</u>	CORRIENTE	<u>194,517,391</u>	<u>263,518,846</u>	<u>-69,001,455</u>	<u>-26%</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	85,023,418	65,397,786	19,625,632	30%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	9,426,723	9,426,723	0	0%
CAJA	43,385	90,984	47,599	-52%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9,426,723	9,426,723	0	0%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	83,174,537	65,306,802	17,867,735	27%					
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,805,496	0	1,805,496	100%	CUENTAS POR PAGAR	<u>143,626,161</u>	<u>245,755,199</u>	<u>-102,129,038</u>	<u>-42%</u>
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	<u>133,443,914</u>	<u>50,314,583</u>	<u>83,129,331</u>	<u>165%</u>	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	30,326,491	166,771,396	-136,444,905	-82%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	1,575,095	1,575,095	-100%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	101,764,673	67,660,640	34,104,033	50%
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	39,951	39,951	-100%	DESCUENTOS DE NOMINA	429,481	201,483	227,998	113%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	133,286,498	48,231,972	85,054,526	100%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6,218,822	7,150,848	-932,026	-13%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	157,416	467,565	310,149	-66%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7,709	162,060	-154,351	-95%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	-	N/A	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,878,985	3,808,772	1,070,213	28%
OTROS ACTIVOS	<u>1,322,524,147</u>	<u>1,135,235,613</u>	<u>187,288,534</u>	<u>16%</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>10,066,279</u>	<u>8,322,604</u>	<u>1,743,675</u>	<u>21%</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	943,212	0	943,212	100%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10,066,279	8,322,604	1,743,675	21%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39,071,063	71,033,601	31,962,538	-45%	OTROS PASIVOS	<u>31,398,228</u>	<u>14,320</u>	<u>31,383,908</u>	<u>219161%</u>
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,271,087,349	1,056,268,045	214,819,304	20%	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,719,966	0	4,719,966	100%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	-	N/A	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	238,121	0	238,121	100%
DERECHOS EN FIDEICOMISO	3,488,556	0	3,488,556	100%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	26,440,141	14,320	26,425,821	184538%
ACTIVOS DIFERIDOS	7,933,967	7,933,967	-	0%					



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE MAYO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	MAYO 2019	MAYO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	MAYO 2019	MAYO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE	36,355,297,585	35,725,408,692	<u>629,888,893</u>	<u>2%</u>	NO CORRIENTE	1,292,950,874	4,452,099,359	<u>-3,159,148,485</u>	<u>-71%</u>
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	28,419,558	68,713,606	-40,294,048	-59%					
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	1,957,619	-1,957,619	-100%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	13,495,475	26,174,374	-12,678,899	-48%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,702,297	10,907,280	1,795,017	16%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	13,495,475	26,174,374	-12,678,899	-48%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-81,836,448	-33,023,614	-48,812,834	148%					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,329,392,640	2,320,665,832	<u>8,726,808</u>	<u>0%</u>	CUENTAS POR PAGAR	254,786,942	136,370,126	<u>118,416,816</u>	<u>87%</u>
TERRENOS	1,897,049,328	1,796,771,171	100,278,157	6%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	943,176	-943,176	-100%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,529,267	889,937	639,330	72%	CRÉDITOS JUDICIALES	254,786,942	135,426,950	119,359,992	88%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,936,513	5,544,882	-608,369	-11%					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	40,333,694	36,437,202	3,896,492	11%	PROVISIONES	1,022,767,775	4,289,175,859	-3,266,408,084	-76%
EDIFICACIONES	341,489,427	498,388,929	-156,899,502	-31%	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,022,767,775	4,289,175,859	-3,266,408,084	-76%
MAQUINARIA Y EQUIPO	16,482,833	15,513,054	969,779	6%					
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	136,680	136,680	-	0%	OTROS PASIVOS	1,900,682	379,000	1,521,682	401%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,275,703	1,240,324	35,379	3%	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,900,682	379,000	1,521,682	401%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	21,547,089	21,365,105	181,984	1%					
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	153,006,939	150,281,969	2,724,970	2%					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-146,977,844	-205,903,421	58,925,777	-29%	TOTAL PASIVO	1,487,468,265	4,715,618,205	<u>-3,228,149,940</u>	<u>-68%</u>
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,417,189	0	-1,417,189	100%					



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE MAYO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	MAYO 2019	MAYO 2018			PATRIMONIO	MAYO 2019	MAYO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE						36.408.820.799	32.260.738.469	4.148.082.330	13%
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	32.903.242.326	31.977.748.506	925.493.820	3%	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	36.408.820.799	32.260.738.469	4.148.082.330	13%
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	16.063.546.722	15.840.859.473	422.687.249	3%	CAPITAL FISCAL	29.471.378.626	28.657.848.390	813.530.236	3%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	23.411.688.228	21.487.528.644	1.924.159.584	9%	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.903.631.462	353.020.284	6.550.611.178	1856%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.571.992.624	-5.150.639.611	1.421.353.013	28%	RESULTADO DEL EJERCICIO	33.810.711	548.995.530	-515.184.819	-94%
OTROS ACTIVOS	1.094.243.061	1.358.280.748	264.037.687	-19%	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	2.700.874.265	-2.700.874.265	-100%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	267.801	267.801	-100%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	37.896.289.064	36.976.356.674	919.932.390	2%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	185.629.369	200.260.971	14.631.602	-7%	CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	798.550.295	1.048.988.081	250.437.786	-24%	PASIVOS CONTINGENTES	2.104.571.393	4.751.731	2.099.819.662	44191%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	107.193.074	105.633.240	1.559.834	1%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.104.571.393	4.751.731	2.099.819.662	44191%
ACTIVOS INTANGIBLES	8.904.874	7.211.838	1.693.036	23%	ACREEDORAS DE CONTROL	8.767.730	8.767.730	0	0%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6.034.551	-4.081.183	1.953.368	48%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	8.767.730	8.767.730	0	0
TOTAL ACTIVO	37.896.289.064	36.976.356.674	919.932.390	2%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2.113.339.123	-13.519.461	-2.099.819.662	15532%
CTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	-		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.104.571.393	-4.751.731	-2.099.819.662	44191%
ACTIVOS CONTINGENTES	918.920.324	1.128.738.047	209.817.723	-19%	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-8.767.730	-8.767.730	0	0%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	918.920.324	1.128.738.047	209.817.723	-19%					
DEUDORAS DE CONTROL	33.604.353.590	41.076.346.880	7.471.993.290	-18%					
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	21.872.752	17.356.178	4.516.574	26%					
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	33.563.198.147	41.039.708.011	7.476.509.864	-18%					
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	124.860	124.860	-	0%					
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	19.099.546	19.099.546	-	0%					
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	58.285	58.285	-	0%					
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-34.523.273.914	-42.205.084.927	7.681.811.013	-18%					
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-918.920.324	-1.128.738.047	209.817.723	-19%					
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-33.604.353.590	-41.076.346.880	7.471.993.290	-18%					

JUAN ESTEBAN GIL CHAVARRIA
Director General
CC. 71.216.519

DEIDY JOHANNA DUQUE ZULUAGA
Coordinador Grupo de Contabilidad
T.P 127885-T
CC. 52.897.229

Elaborado: Deidy Johanna Duque Zuluaga CGC
Revisado: Carlos Julio Ochica Cortes CGT
Revisado: Revisado: Nulbis Estela Camargo Curriel SF
Revisado: Margarita Montilla Herrera SG