



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JUNIO 2019	JUNIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	JUNIO 2019	JUNIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
CORRIENTE	1.082.455.740	1.284.571.124	- 202.115.384	-16%	CORRIENTE	324.805.100	235.108.767	89.696.333	38%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>43.050.860</u>	<u>78.999.862</u>	<u>- 35.949.002</u>	<u>-46%</u>	PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>9.426.723</u>	<u>9.426.723</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
CAJA	43.385	90.984	-	-52%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.426.723	9.426.723	0	0%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	41.200.080	78.908.878	-	-48%					
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1.807.395	0	1.807.395	100%	CUENTAS POR PAGAR	199.889.254	213.369.171	-13.479.917	-6%
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	131.189.353	94.374.458	36.814.895	39%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	70.229.026	110.185.635	-39.956.609	-36%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	514.968	14.828.819	-	-97%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	120.856.096	91.624.591	29.231.505	32%
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	399.514	-	-100%	DESCUENTOS DE NOMINA	196.085	188.080	8.005	4%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	130.151.646	78.858.522	51.293.124	100%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.460.875	7.509.040	-3.048.165	-41%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	522.739	287.603	235.136	82%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.457	884	573	65%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	-	N/A	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.145.715	3.860.941	284.774	7%
OTROS ACTIVOS	908.215.527	1.111.196.804	- 202.981.277	-18%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.578.479	7.578.599	1.999.880	26%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	943.212	0	943.212	100%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.578.479	7.578.599	1.999.880	26%
AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS	36.565.984	78.225.002	-	-53%	OTROS PASIVOS	105.910.644	4.734.274	101.176.370	2137%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	859.289.577	1.025.037.835	-	-16%	AVANCES Y ANTIPOSIOS RECIBIDOS	4.719.966	4.719.966	0	100%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	-	N/A	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	101.122.806	0	101.122.806	100%
DERECHOS EN FIDEICOMISO	3.482.787	0	3.482.787	100%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	67.872	14.308	53.564	374%
ACTIVOS DIFERIDOS	7.933.967	7.933.967	-	0%					



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JUNIO 2019	JUNIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	JUNIO 2019	JUNIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE	36.838.861.894	35.712.290.968	<u>1.126.570.926</u>	3%	NO CORRIENTE	1.289.881.723	2.901.652.359	<u>-1.611.770.636</u>	-56%
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>26.551.189</u>	<u>76.743.098</u>	- 50.191.909	-65%					
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	1.598.057	- 1.598.057	-100%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>13.495.475</u>	<u>20.465.485</u>	-6.970.010	-34%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.348.897	19.227.691	- 7.878.794	-41%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	13.495.475	20.465.485	-6.970.010	-34%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-81.836.448	-33.023.614	- 48.812.834	148%					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>2.327.357.433</u>	<u>2.318.107.828</u>	<u>9.249.605</u>	0%	CUENTAS POR PAGAR	<u>253.934.387</u>	<u>138.550.179</u>	<u>115.384.208</u>	83%
TERRENOS	1.897.049.328	1.796.771.171	100.278.157	6%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	945.621	-945.621	-100%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.529.267	889.937	639.330	72%	CRÉDITOS JUDICIALES	253.934.387	137.603.250	116.331.137	85%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.726.795	5.289.380	- 562.585	-11%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	1.308	-1.308	-100%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	39.671.319	36.370.228	3.301.091	9%	PROVISIONES	<u>1.020.526.927</u>	<u>2.742.257.695</u>	<u>-1.721.730.768</u>	-63%
EDIFICACIONES	341.489.427	498.388.929	- 156.899.502	-31%	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.020.526.927	2.742.257.695	-1.721.730.768	-63%
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.482.833	15.622.420	860.413	6%	OTROS PASIVOS	<u>1.924.934</u>	<u>379.000</u>	<u>1.545.934</u>	408%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	136.680	136.680	-	0%	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1.900.682	379.000	1.521.682	401%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.275.703	1.247.821	27.882	2%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24.252	0	24.252 N/A	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	21.544.363	21.339.751	204.612	1%	TOTAL PASIVO	<u>1.614.686.823</u>	<u>3.136.761.126</u>	<u>-1.522.074.303</u>	-49%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	153.421.347	150.521.696	2.899.651	2%					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-148.552.440	-208.470.185	59.917.745	-29%					
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.417.189	0	1.417.189	100%					

nd

P



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JUNIO 2019	JUNIO 2018			PATRIMONIO	JUNIO 2019	JUNIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE						36.306.630.811	33.860.100.966	2.446.529.845	7%
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<u>33.013.092.432</u>	<u>32.002.919.246</u>	<u>1.010.173.186</u>	<u>3%</u>	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>36.306.630.811</u>	<u>33.860.100.966</u>	<u>2.446.529.845</u>	<u>7%</u>
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	16.112.324.194	15.734.751.136	377.573.058	2%	CAPITAL FISCAL	29.471.378.626	28.657.848.390	813.530.236	3%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	23.595.576.558	21.508.066.962	2.087.509.596	10%	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.771.417.505	353.164.699	6.418.252.806	1817%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.694.808.320	-5.239.898.852	1.454.909.468	28%	RESULTADO DEL EJERCICIO	63.834.680	2.148.213.612	-2.084.378.932	-97%
OTROS ACTIVOS	1.471.860.840	1.314.520.796	157.340.044	12%	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	37.921.317.634	36.996.862.092	924.455.542	2%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	185.668.922	189.089.862	3.420.940	-2%	CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.180.678.752	1.016.595.960	164.082.792	16%	PASIVOS CONTINGENTES	<u>2.104.571.393</u>	<u>4.002.833.891</u>	<u>-1.898.262.498</u>	<u>-47%</u>
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	103.068.891	105.633.240	2.564.349	-2%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.104.571.393	4.002.833.891	-1.898.262.498	-47%
ACTIVOS INTANGIBLES	8.904.874	7.211.838	1.693.036	23%	ACREEDORAS DE CONTROL	<u>8.767.730</u>	<u>8.767.730</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6.460.599	-4.277.905	2.182.694	51%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	8.767.730	8.767.730	0	0
TOTAL ACTIVO	37.921.317.634	36.996.862.092	924.455.542	2%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-2.113.339.123</u>	<u>-4.011.601.621</u>	<u>1.898.262.498</u>	<u>-47%</u>
CTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	-		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.104.571.393	-4.002.833.891	1.898.262.498	-47%
ACTIVOS CONTINGENTES	<u>918.920.324</u>	<u>1.128.738.047</u>	<u>209.817.723</u>	<u>-19%</u>	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	1.128.738.047,00	209.817.723	-19%					
DEUDORAS DE CONTROL	33.601.016.008	41.076.388.995	7.475.372.987	-18%					
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	18.535.169	17.398.293	1.136.876	7%					
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	33.563.198.148	41.039.708.011	7.476.509.863	-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)	-34.519.936.332	-42.205.127.042	7.685.190.710	-18%					
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-918.920.324	-1.128.738.047	209.817.723	-19%					
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-33.601.016.008	-41.076.388.995	7.475.372.987	-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 CGC
Revisado: Revisado: Nulbis Estela Camargo Cortes SF
Revisado: Margarita Montilla Herrera SG