



## INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

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

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JULIO 2019	JULIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	JULIO 2019	JULIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>CORRIENTE</b>	<b><u>1.177.639.696</u></b>	<b><u>1.259.533.525</u></b>	<b><u>- 81.893.829</u></b>	<b><u>-7%</u></b>	<b>CORRIENTE</b>	<b><u>340.989.320</u></b>	<b><u>194.911.553</u></b>	<b><u>146.077.767</u></b>	<b><u>75%</u></b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>55.119.076</u>	<u>57.541.167</u>	<u>- 2.422.091</u>	<u>-4%</u>	PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>9.426.723</u>	<u>9.426.723</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
CAJA	47.385	175.976	- 128.591	-73%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.426.723	9.426.723	0	0%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	55.012.296	57.365.191	- 2.352.895	-4%					
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	59.395	0	59.395	100%	CUENTAS POR PAGAR	<u>192.272.042</u>	<u>173.052.691</u>	<u>19.219.351</u>	<u>11%</u>
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	<u>117.081.492</u>	<u>88.006.993</u>	<u>29.074.499</u>	<u>33%</u>	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	92.625.325	102.181.141	-9.555.816	-9%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	514.968	4.964.820	- 4.449.852	-90%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	88.978.262	59.604.561	29.373.701	49%
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	26.881	- 26.881	-100%	DESCUENTOS DE NOMINA	251.099	217.324	33.775	16%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	116.042.325	82.712.982	33.329.343	100%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.511.851	7.269.959	-758.108	-10%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	524.199	302.310	221.889	73%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.318	1.779	-461	-26%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	-	N/A	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.904.187	3.777.927	126.260	3%
OTROS ACTIVOS	<u>1.005.439.128</u>	<u>1.113.985.365</u>	<u>- 108.546.237</u>	<u>-10%</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>7.860.181</u>	<u>7.694.097</u>	<u>166.084</u>	<u>2%</u>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	943.212	0	943.212	100%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.860.181	7.694.097	166.084	2%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	88.568.669	68.972.918	19.595.751	28%					
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	904.258.582	1.037.078.480	- 132.819.898	-13%	OTROS PASIVOS	<u>131.430.374</u>	<u>4.738.042</u>	<u>126.692.332</u>	<u>2674%</u>
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	-	N/A	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.719.966	4.719.966	0	100%
DERECHOS EN FIDEICOMISO	3.734.698	0	3.734.698	100%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	126.630.863	0	126.630.863	100%
ACTIVOS DIFERIDOS	7.933.967	7.933.967	-	0%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	79.545	18.076	61.469	340%



## INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CON CORTE A 31 DE JULIO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JULIO 2019	JULIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	JULIO 2019	JULIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>36.637.263.530</b>	<b>35.703.124.438</b>	<b>934.139.092</b>	<b>3%</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.281.470.375</b>	<b>2.895.888.765</b>	<b>-1.614.418.390</b>	<b>-56%</b>
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	<u>26.907.538</u>	<u>64.676.613</u>	- 37.769.075	-58%					
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	97.038.740	85.291.983	11.746.757	14%					
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	1.317.174	- 1.317.174	-100%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	<u>13.495.475</u>	<u>20.465.485</u>	<u>-6.970.010</u>	<u>-34%</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.705.246	11.091.070	614.176	6%	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%					
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b><u>2.325.299.719</u></b>	<b><u>2.316.083.773</u></b>	<b><u>9.215.946</u></b>	<b><u>0%</u></b>	CUENTAS POR PAGAR	<u>247.416.318</u>	<u>134.486.585</u>	<u>112.929.733</u>	<u>84%</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	896.825	632.442	71%	CRÉDITOS JUDICIALES	247.416.318	133.543.409	113.872.909	85%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.726.795	4.894.684	- 167.889	-3%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	#,DIV/0!
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	39.671.319	36.302.306	3.369.013	9%	PROVISIONES	<u>1.018.633.648</u>	<u>2.740.557.695</u>	<u>-1.721.924.047</u>	<u>-63%</u>
EDIFICACIONES	341.489.427	498.388.929	- 156.899.502	-31%	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.018.633.648	2.740.557.695	-1.721.924.047	-63%
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.482.833	15.614.472	868.361	6%	OTROS PASIVOS	<u>1.924.934</u>	<u>379.000</u>	<u>1.545.934</u>	<u>408%</u>
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	1.244.642	31.061	2%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24.252	0	24.252	N/A
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	21.544.363	21.012.964	531.399	3%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>1.622.459.695</u></b>	<b><u>3.090.800.318</u></b>	<b><u>-1.468.340.623</u></b>	<b><u>-48%</u></b>
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	153.421.347	151.561.988	1.859.359	1%					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-150.610.154	-210.740.888	60.130.734	-29%					
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 JULIO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	JULIO 2019	JULIO 2018			PATRIMONIO	JULIO 2019	JULIO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>NO CORRIENTE</b>						<b>36.192.443.531</b>	<b>33.871.857.645</b>	<b>2.320.585.886</b>	<b>7%</b>
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<u>33.018.330.047</u>	<u>32.021.310.148</u>	<u>997.019.899</u>	3%	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>36.192.443.531</u>	<u>33.871.857.645</u>	<u>2.320.585.886</u>	7%
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	16.207.641.854	15.771.006.082	436.635.772	3%	CAPITAL FISCAL	29.471.378.628	28.657.848.390	813.530.238	3%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	23.630.916.585	21.579.743.183	2.051.173.402	10%	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.772.400.043	350.644.908	6.421.755.135	1831%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.820.228.392	-5.329.439.117	-1.490.789.275	28%	RESULTADO DEL EJERCICIO	-51.335.140	2.162.490.082	-2.213.825.222	-102%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.266.726.226</b>	<b>1.301.053.904</b>	<b>34.327.678</b>	<b>-3%</b>	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	2.700.874.265	-2.700.874.265	-100%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIPIADO	0	267.801	267.801	-100%	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>37.814.903.226</b>	<b>36.962.657.963</b>	<b>852.245.263</b>	<b>2%</b>
AVANCES Y ANTIPIOS ENTREGADOS	179.944.839	192.639.214	12.694.375	-7%	<b>CTAS ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	975.665.721	999.776.437	24.110.716	-2%	PASIVOS CONTINGENTES	<u>2.082.522.201</u>	<u>3.999.600.217</u>	<u>-1.917.078.016</u>	<u>-48%</u>
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	108.671.391	105.633.240	3.038.151	3%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.082.522.201	3.999.600.217	-1.917.078.016	-48%
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	-4.474.626	-1.985.973	44%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	8.767.730	8.767.730	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>37.814.903.226</b>	<b>36.962.657.963</b>	<b>852.245.263</b>	<b>2%</b>	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-2.091.289.931</u>	<u>-4.008.367.947</u>	<u>1.917.078.016</u>	<u>-48%</u>
<b>CTAS ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.082.522.201	-3.999.600.217	1.917.078.016	-48%
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	209.817.723	-19%					
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>33.601.016.008</b>	<b>41.070.377.704</b>	<b>7.469.361.696</b>	<b>-18%</b>					
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	18.535.169	11.387.002	7.148.167	63%					
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%					
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-34.519.936.332</b>	<b>-42.199.115.751</b>	<b>7.679.179.419</b>	<b>-18%</b>					
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	-41.070.377.704	7.469.361.696	-18%					

JUAN ESTEBAN GIL CHAVARRIA  
Director General  
C.C. 71.216.519

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

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