



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	AGOSTO	AGOSTO	VARIACIÓN	VARIACIÓN	PASIVO	AGOSTO	AGOSTO	VARIACIÓN	VARIACIÓN
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA		2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
CORRIENTE	1.190.377.378	1.203.353.689	- 12.976.311	-1%	CORRIENTE	220.434.503	243.062.886	- 22.628.383	-9%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	64.983.773	53.181.328	11.802.445	22%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	9.426.723	9.426.723	0	0%
CAJA	52.385	175.976	- 123.591	-70%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.426.723	9.426.723	0	0%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.871.993	53.005.352	11.866.641	22%					
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	59.395	0	59.395	100%	CUENTAS POR PAGAR	66.617.737	220.673.608	-154.055.871	-70%
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	108.062.859	116.749.832	- 8.686.973	-7%	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	37.411.161	141.961.647	-104.550.486	-74%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	514.968	4.963.186	- 4.448.218	-90%	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18.407.701	65.715.526	-47.307.825	-72%
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	28.453	- 28.453	-100%	DESCUENTOS DE NOMINA	581.480	183.450	398.030	217%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	107.017.327	110.951.956	- 3.934.629	100%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.157.972	8.989.558	-2.831.586	-31%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	530.564	806.237	- 275.673	-34%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.124	4.576	-3.452	-75%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	-	N/A	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.058.299	3.818.851	239.448	6%
OTROS ACTIVOS	1.017.330.746	1.033.422.529	- 16.091.783	-2%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.947.026	8.224.513	1.722.513	21%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	943.212	0	943.212	100%	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.947.026	8.224.513	1.722.513	21%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	88.568.669	49.180.299	39.388.370	80%	OTROS PASIVOS	134.443.017	4.738.042	129.704.975	2738%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	915.025.963	976.308.263	- 61.282.300	-6%	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.719.966	4.719.966	0	100%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	-	N/A	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	129.643.506	0	129.643.506	100%
DERECHOS EN FIDEICOMISO	4.858.935	0	4.858.935	100%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	79.545	18.076	61.469	340%
ACTIVOS DIFERIDOS	7.933.967	7.933.967	-	0%					



INSTITUTO NACIONAL DE VIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	PASIVO	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE	36.696.691.168	35.763.379.606	933.311.562	3%					
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	26.913.116	64.267.821 -	37.354.705	-58%	NO CORRIENTE	1.272.023.635	2.780.664.838 -	1.508.641.203	-54%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	97.038.740	85.211.890	11.826.850	14%					
ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	1.394.191 -	1.394.191	-100%	PRÉSTAMOS POR PAGAR	12.234.354	19.204.364	-6.970.010	-36%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.710.824	10.685.354	1.025.470	10%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	12.234.354	19.204.364	-6.970.010	-36%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-81.836.448	-33.023.614 -	48.812.834	148%					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.323.149.274	2.314.914.054	8.235.220	0%	CUENTAS POR PAGAR	238.932.495	137.665.097	101.267.398	74%
TERRENOS	1.897.049.328	1.796.770.392	100.278.936	6%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	943.176	-943.176	-100%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.529.267	1.371.107	158.160	12%	CRÉDITOS JUDICIALES	238.932.495	136.721.921	102.210.574	75%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.690.689	4.904.453 -	213.764	-4%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0 N/A	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	39.860.976	36.603.609	3.257.367	9%	PROVISIONES	1.018.956.104	2.623.416.377	-1.604.460.273	-61%
EDIFICACIONES	341.489.427	499.203.882 -	157.714.455	-32%	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.018.956.104	2.623.416.377	-1.604.460.273	-61%
MAQUINARIA Y EQUIPO	16.347.827	15.680.840	666.987	4%					
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	1.238.842	36.861	3%	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1.900.682	379.000	1.521.682	401%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	21.430.256	20.905.069	525.187	3%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	0 N/A	
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	151.543.814	150.413.975	1.129.839	1%					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-150.787.504	-212.314.795	61.527.291	-29%	TOTAL PASIVO	1.492.458.138	3.023.727.724	-1.531.269.586	-51%
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 AGOSTO DE 2019

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018			PATRIMONIO	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
NO CORRIENTE						36.394.610.408	33.943.005.571	2.451.604.837	7%
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<u>33.001.773.982</u>	<u>32.126.377.926</u>	<u>875.396.056</u>	<u>3%</u>	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>36.394.610.408</u>	<u>33.943.005.571</u>	<u>2.451.604.837</u>	<u>7%</u>
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	16.117.326.698	15.779.775.426	337.551.272	2%	CAPITAL FISCAL	29.471.378.627	28.658.682.371	812.696.256	3%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	23.826.486.543	21.766.342.210	2.060.144.333	9%	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.775.384.589	351.237.776	6.424.146.813	1829%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.942.039.259	-5.419.739.710	-1.522.299.549	28%	RESULTADO DEL EJERCICIO	147.847.192	2.232.211.159	-2.084.363.967	-93%
OTROS ACTIVOS	1.344.854.796	1.257.819.805	87.034.991	7%	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%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	37.887.068.546	36.966.733.295	920.335.251	2%
AVANCES Y ANTIPIOS ENTREGADOS	179.021.942	198.593.348	-19.571.406	-10%	CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.054.596.750	968.671.498	85.925.252	9%	PASIVOS CONTINGENTES	<u>2.082.522.201</u>	<u>3.270.250.433</u>	<u>-1.187.728.232</u>	<u>-36%</u>
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	108.791.829	87.510.590	21.281.239	24%	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.082.522.201	3.270.250.433	-1.187.728.232	-36%
ACTIVOS INTANGIBLES	8.904.874	7.472.211	1.432.663	19%	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	-4.695.643	-1.764.956	38%	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	8.767.730	8.767.730	0	0
TOTAL ACTIVO	37.887.068.546	36.966.733.295	920.335.251	2%	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-2.091.289.931</u>	<u>-3.279.018.163</u>	<u>1.187.728.232</u>	<u>-36%</u>
CTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	0		PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.082.522.201	-3.270.250.433	1.187.728.232	-36%
ACTIVOS CONTINGENTES	<u>918.920.324</u>	<u>720.210.931</u>	<u>198.709.393</u>	<u>28%</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	720.210.931,00	198.709.393	28%					
DEUDORAS DE CONTROL	33.602.915.674	41.071.732.752	-7.468.817.078	-18%					
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	20.434.835	12.742.050	7.692.785	60%					
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)	-34.521.835.998	-41.791.943.683	7.270.107.685	-17%					
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-918.920.324	-720.210.931	-198.709.393	28%					
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-33.602.915.674	-41.071.732.752	7.468.817.078	-18%					

GUILLERMO TORO ACUÑA
Director General (E)
CC. 80.056.807

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

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