

INSTITUTO NACIONAL DE VIAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 2022 - DICIEMBRE 2021
(Cifras en miles de pesos colombianos)

| ACTIVO | | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 | ENE 1/2021 | VARIACIÓN | VARIACIÓN | PASIVO | | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 | ENE 1/2021 | VARIACIÓN | VARIACIÓN |
|--|----|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|--|----|------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | | | | Reexpresado | Reexpresado | ABSOLUTA | RELATIVA | | | | | Reexpresado | Reexpresado | ABSOLUTA | RELATIVA |
| CORRIENTE | | | 4.303.954.469 | 3.607.471.422 | 1.976.812.924 | 696.483.047 | 54,8% | CORRIENTE | | | 796.253.966,08 | 800.348.943 | 454.883.009 | -4.094.977 | -0,5% |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 5 | | <u>28.239.400</u> | <u>22.267.847</u> | <u>23.513.208</u> | <u>5.971.553</u> | <u>105,6%</u> | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 20 | | <u>61.945.409,15</u> | <u>61.686.678</u> | <u>2.456.713</u> | <u>258.731</u> | <u>0,4%</u> |
| CAJA | | | 0 | 0 | 0 | 0 - | | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | | | 61.945.409,15 | 61.686.678 | 2.456.713 | 258.731 | 0,4% |
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | 9.593.863 | 1.677.880 | 3.603.250 | 7.915.983 | 214,8% | | | | | | | | |
| EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | | | 18.645.537 | 20.589.967 | 19.909.958 | -1.944.430 | 96,7% | | | | | | | | |
| | | | | | <u>0</u> | <u>0 -</u> | | CUENTAS POR PAGAR | 21 | | <u>643.477.693,96</u> | <u>639.849.132</u> | <u>406.304.201</u> | <u>3.628.562</u> | <u>0,6%</u> |
| CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION | 7 | | <u>54.299.282</u> | <u>62.384.298</u> | <u>85.492.132</u> | <u>-8.085.016</u> | <u>137,0%</u> | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | | 539.004.805,13 | 521.677.127 | 316.449.851 | 17.327.678 | 3,3% |
| CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | 49.400.866 | 62.105.034 | 85.329.828 | -12.704.168 | 137,4% | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | | 55.916.115,53 | 61.080.809 | 36.342.834 | -5.164.693 | -8,5% |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR | | | 0 | 0 | 0 | 0 - | | DESCUENTOS DE NOMINA | | | 1.073.725,03 | 826.554 | 668.192 | 247.171 | 29,9% |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | 1.618.364 | 267.013 | 162.304 | 1.351.351 | 60,8% | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | | 17.441.557,40 | 26.048.124 | 15.114.483 | -8.606.567 | -33,0% |
| SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD | | | 3.280.052 | 12.251 | | 3.267.801 | 0,0% | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | | 853,80 | 447 | 101.086 | 407 | 91,0% |
| | | | | | | | | CREDITOS JUDICIALES | | | 23.504.587,00 | 23.504.587 | 31.000.000 | 0 | 0,0% |
| OTROS ACTIVOS | | | <u>4.221.415.787</u> | <u>3.522.819.277</u> | <u>1.867.807.584</u> | <u>698.596.510</u> | <u>53,0%</u> | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | 6.536.050,06 | 6.711.484 | 6.627.755 | -175.434 | -2,6% |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 16 | | 771.954 | 757.805 | 333.596 | 14.149 | 44,0% | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 22 | | <u>9.295.977,29</u> | <u>8.540.128</u> | <u>8.239.784</u> | <u>755.849</u> | <u>8,9%</u> |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 16 | | 656.535.412 | 919.128.614 | 380.447.600 | -262.593.202 | 41,4% | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | | 9.295.977,29 | 8.540.128 | 8.239.784 | 755.849 | 8,9% |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 16 | | 3.426.781.594 | 2.517.156.321 | 1.454.063.455 | 909.625.273 | 57,8% | OTROS PASIVOS | 24 | | <u>81.534.885,69</u> | <u>90.273.005</u> | <u>37.882.311</u> | <u>-8.738.119</u> | <u>-9,7%</u> |
| DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 16 | | 51.277 | 0 | 0 | 51.277 - | | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | | | 4.719.966,15 | 4.719.966 | 4.719.966 | 0 | 0,0% |
| DERECHOS EN FIDEICOMISO | 16 | | 64.258.564 | 79.985.833 | 32.962.933 | -15.727.269 | 41,2% | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | | 76.814.919,54 | 84.884.312 | 32.500.000 | -8.069.392 | -9,5% |
| RECURSOS DE LA ENTIDAD CONCEDENTE EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS CONSTITUIDOS POR LOS CONCESIONARIOS | 16 | | 9.207.167 | 5.790.704 | 0 | 3.416.463 | 0,0% | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | | - | 668.727 | 662.345 | -668.727 | -100,0% |
| ACTIVOS DIFERIDOS | | | 63.809.818 | 0 | 0 | 63.809.818 - | | | | | | | | | |
| ACTIVO | | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 | ENE 1/2021 | VARIACIÓN | VARIACIÓN | PASIVO | | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 | ENE 1/2021 | VARIACIÓN | VARIACIÓN |
| | | | | Reexpresado | Reexpresado | ABSOLUTA | RELATIVA | | | | | Reexpresado | Reexpresado | ABSOLUTA | RELATIVA |
| NO CORRIENTE | | | 28.961.199.920 | 28.939.255.224 | 29.958.422.931 | 21.944.696 | 103,5% | NO CORRIENTE | | | 1.365.219.165 | 1.306.350.143 | 1.167.200.195 | 58.869.022 | 5% |
| CUENTAS POR COBRAR POR TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION | 7 | | <u>126.307.392</u> | <u>145.428.762</u> | <u>145.065.608</u> | <u>-19.121.370</u> | <u>99,8%</u> | PRÉSTAMOS POR PAGAR | 20 | | - | <u>51.371.551</u> | <u>7.320.929</u> | <u>-51.371.551</u> | <u>-702%</u> |
| CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | 266.581 | 19.593.569 | 19.593.569 | -19.326.988 | 100,0% | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | | | - | 51.371.551 | 7.320.929 | -51.371.551 | -702% |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | 3.937.253 | 3.617.371 | 1.301.679 | 319.882 | 36,0% | | | | | | | | |
| CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | | | 189.144.334 | 193.068.594 | 195.231.146 | -3.924.260 | 101,1% | CUENTAS POR PAGAR | 21 | | <u>99.065.648,06</u> | <u>200.039.195</u> | <u>288.599.640</u> | <u>-100.973.547</u> | <u>0</u> |
| DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | | | -67.040.776 | -70.850.772 | -71.060.786 | 3.809.996 | 100,3% | CRÉDITOS JUDICIALES | | | 99.065.648,06 | 200.039.195 | 288.575.388 | -100.973.547 | -35,0% |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 10 | | <u>648.991.398</u> | <u>656.332.359</u> | <u>658.525.675</u> | <u>-7.340.961</u> | <u>100,3%</u> | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | - | 0 | 24.252 | 0 | 0,0% |
| TERRENOS | | | 396.936.720 | 396.936.720 | 396.909.826 | 0 | 100,0% | PROVISIONES | 23 | | <u>1.171.187.223,48</u> | <u>1.053.038.715</u> | <u>869.354.692</u> | <u>118.148.508</u> | <u>13,6%</u> |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | | | 414.658 | 414.658 | 319.822 | 0 | 77,1% | LITIGIOS Y DEMANDAS | | | 1.171.187.223,48 | 1.053.038.715 | 869.354.692 | 118.148.508 | 13,6% |
| BIENES MUEBLES EN BODEGA | | | 6.053.049 | 6.311.573 | 1.490.437 | -258.524 | 23,6% | OTROS PASIVOS | 24 | | <u>94.966.293,88</u> | <u>1.900.682</u> | <u>1.924.934</u> | <u>93.065.612</u> | <u>4834,7%</u> |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | | | 62.762.072 | 58.549.090 | 51.608.109 | 4.212.982 | 88,1% | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | | | 1.900.682,25 | 1.900.682 | 1.900.682 | 0 | 0,0% |
| EDIFICACIONES | | | 113.503.971 | 113.503.971 | 113.579.869 | 0 | 100,1% | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | | 92.396.885,00 | 0 | 24.252 | 92.396.885 | N/A |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | | | 15.048.114 | 13.682.118 | 13.723.957 | 1.365.996 | 100,3% | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | | 668.726,63 | 0 | 0 | 668.726,63 | N/A |
| EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | | | 386.862 | 40.461 | 177.141 | 346.401 | 437,8% | | | | | | | | |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | | 1.556.652 | 1.185.288 | 1.198.062 | 371.364 | 101,1% | TOTAL PASIVO | | | 2.161.473.132 | 2.106.699.086 | 1.622.083.204 | 484.615.882 | 30% |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | | | 28.012.427 | 20.319.560 | 20.790.885 | 7.692.867 | 102,3% | | | | | | | | |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | | 175.934.019 | 171.724.690 | 167.848.150 | 4.209.329 | 97,7% | | | | | | | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | | -148.993.292 | -123.711.916 | -106.496.729 | -25.281.376 | 86,1% | | | | | | | | |
| DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | | -2.623.854 | -2.623.854 | -2.623.854 | 0 | 100,0% | | | | | | | | |

| BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 11 | 28.065.128.719 | 28.009.024.658 | 28.720.037.315 | 56.104.061 | 102,5% | | | | | | | |
|--|------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|--|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| | | 4.301.319.248 | 3.137.502.963 | 2.599.407.730 | 1.163.816.286 | 82,8% | | | | | | | |
| BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN | | 38.394.459.669 | 37.126.968.443 | 35.964.466.240 | 1.267.491.226 | 96,9% | | | | | | | |
| BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | | 6.786.297 | 6.786.297 | 6.793.180 | 0 | 100,1% | | | | | | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR) | | -14.490.358.223 | -12.233.552.995 | -9.799.901.758 | -2.256.805.229 | 80,1% | | | | | | | |
| DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR) | | -147.078.272 | -28.680.050 | -50.728.077 | -118.398.222 | 176,9% | | | | | | | |
| ACTIVO | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 | ENE 1/2021 Reexpresado | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN RELATIVA | PATRIMONIO | NOTA | DIC 31/2022 | DIC 31/2021 Reexpresado | ENE 1/2021 Reexpresado | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN RELATIVA |
| | | | | | | | | | 31.103.681.258 | 30.440.027.561 | 30.313.152.651 | 126.874.910 | 0% |
| OTROS ACTIVOS | | 120.772.411 | 128.469.445 | 434.794.333 | -7.697.034 | 338,4% | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 27 | 31.103.681.258 | 30.440.027.561 | 30.313.152.651 | 663.653.697 | 2% |
| BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 16 | 5.893.202 | 2.364.995 | 2.364.995 | 3.528.207 | 100,0% | | | | | | | |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 16 | 0 | 0 | 13.125.607 | 0 | | | | | | | | |
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 16 | 4.723.917 | 18.616.716 | 293.410.340 | -13.892.799 | 1576,1% | | | | | | | |
| DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 16 | 107.575.834 | 105.838.878 | 118.374.824 | 1.736.956 | 111,8% | CAPITAL FISCAL | | 29.563.606.080 | 29.563.606.080 | 29.515.334.802 | - | 0% |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 14 | 8.586.300 | 7.290.093 | 6.447.884 | 1.296.207 | 88,4% | | | | | | | |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 14 | -6.006.840 | -5.641.237 | -5.277.414 | -365.603 | 93,6% | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 905.172.623 | 866.071.138 | 830.954.757 | 39.101.485 | 5% |
| ACTIVOS DIFERIDOS | 16 | 0 | 0 | 2.250.000 | 0 | | | | | | | | |
| RECURSOS DE LA ENTIDAD CONCEDENTE EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS CONSTITUIDOS POR LOS CONCESIONARIOS | 16 | 0 | 0 | 4.098.097 | 0 | | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 634.902.554 | 10.350.343 | 33.136.908 | 624.552.212 | -1885% |
| TOTAL ACTIVO | | 33.265.154.389 | 32.546.726.646 | 31.935.235.855 | -718.427.743 | 98,1% | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 33.265.154.389 | 32.546.726.646 | 31.935.235.855 | 611.490.792 | 2% |
| CTAS ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 | 0 | 0 | | CTAS ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ACTIVOS CONTINGENTES | 25 | 1.580.392.040 | 2.005.836.450 | 1.912.101.497 | -425.444.410 | 95,3% | PASIVOS CONTINGENTES | 25 | 5.804.886.451,80 | 3.681.483.581 | 1.294.231.291 | 2.123.402.871 | 164,1% |
| LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | 1.580.392.040 | 2.005.836.450 | 1.912.101.497 | -425.444.410 | 95,3% | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | 5.804.886.451,80 | 3.681.483.581 | 1.294.231.291 | 2.123.402.871 | 164,1% |
| DEUDORAS DE CONTROL | 26 | 57.177.634.104 | 52.531.682.990 | 44.774.916.871 | 4.645.951.114 | 85,2% | ACREEDORAS DE CONTROL | 26 | 272.218.067,20 | 270.782.797 | 268.405.613 | 1.435.270 | 0,5% |
| BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | | 47.826.450 | 41.565.660 | 40.107.123 | 6.260.790 | 96,5% | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | | 263.450.337,66 | 8.767.731 | 8.767.730 | 254.682.607 | 2904,8% |
| BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | | 56.852.687.008 | 52.211.465.008 | 44.456.911.775 | 4.641.222.000 | 85,1% | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | | 8.767.729,54 | 262.015.066 | 259.637.883 | -253.247.336 | -97,5% |
| EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | | 257.962.816 | 259.494.491 | 258.740.142 | -1.531.675 | 99,7% | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | - | 6.077.104.519,00 | -3.952.266.378 | -1.562.636.904 | -2.124.838.141 | 136,0% |
| RESPONSABILIDADES EN PROCESO | | 19.099.546 | 19.099.546 | 19.099.546 | 0 | 100,0% | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | 25 | - 5.804.886.451,80 | -3.681.483.581 | -1.294.231.291 | -2.123.402.871 | 164,1% |
| OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | | 58.285 | 58.285 | 58.285 | 0 | 100,0% | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | 26 | - 272.218.067,20 | -270.782.797 | -268.405.613 | -1.435.270 | 0,5% |
| DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -58.758.026.144 | -54.537.519.440 | -46.687.018.368 | -4.220.506.704 | 85,6% | | | | | | | |
| ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | 25 | -1.580.392.040 | -2.005.836.450 | -1.912.101.497 | 425.444.410 | 95,3% | | | | | | | |
| DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | 26 | -57.177.634.104 | -52.531.682.990 | -44.774.916.871 | -4.645.951.114 | 85,2% | | | | | | | |

JUAN ALFONSO LATORRE ARIZA
Director General
CC. 79.156.218

LUZ MIREYA HERRERA CESPEDES
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P 75688 T
CC. 51736652

Elaborado: Jorge Castañeda Monroy (Contratista)

Revisado: Luz Mireya Herrera Cespedes CGC

Revisado: Yolanda Guerrero Fernandez SF

Revisado: Luis Francisco Gaitan Puentes SG