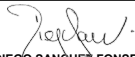


INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2021-2020
(Cifras en Pesos)



1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
	CORRIENTE	1,626,094,706,244	1,764,639,244,364		CORRIENTE	77,905,981,215	64,797,860,582
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	106,074,983,380	90,944,693,095	24	CUENTAS POR PAGAR	30,788,171,907	35,460,581,147
1105	CAJA	35,809,090	46,000,000	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,965,703,779	317,780,819
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	105,960,724,290	90,820,243,095	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,117,295,825	8,610,157,928
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	78,450,000	78,450,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	286,371,214	251,795,281
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,232,958,426,950	1,263,833,194,509	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7,159,135,763	5,919,271,529
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1,232,958,426,950	1,263,833,194,509	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	421,473,102	2,231,781,139
13	CUENTAS POR COBRAR	127,345,594,590	197,853,228,354	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	70,688,582	0
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	73,724,468,006	193,951,368,752	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15,767,503,642	18,129,794,451
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	53,106,228,763	0				
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	514,897,821	3,901,859,602				
15	INVENTARIOS	7,594,435,873	7,529,222,564	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9,440,392,734	7,581,525,613
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	7,255,773,040	7,256,073,040	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9,440,392,734	7,581,525,613
1530	EN PODER DE TERCEROS	502,851,586	502,851,586				
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-164,188,753	-229,702,062	29	OTROS PASIVOS	37,677,416,574	21,755,753,822
19	OTROS ACTIVOS	152,121,265,451	204,478,905,842	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	31,747,962,647	21,755,753,822
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	889,689,175	3,278,722,177	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5,929,453,927	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	142,331,301,004	201,199,183,665				
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	23,075,867	0				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,877,199,405	0				
	NO CORRIENTE	12,080,222,997,567	11,438,036,587,382		NO CORRIENTE	121,861,699,622	111,943,377,760
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20,528,247,109.00	20,528,257,173				
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20,528,265,006	20,528,265,006	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,964,515,452	2,664,079,237
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-17,897	-7,833	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,964,515,452	2,664,079,237
13	CUENTAS POR COBRAR	110,128,225,514	126,757,135,286	27	PROVISIONES	70,693,961,474	68,808,709,840
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	93,601,676,335	38,013,146,154	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	70,693,961,474	68,808,709,840
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	68,207,141,078				
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26,532,746,322	27,126,180,665	29	OTROS PASIVOS	48,203,222,696	40,470,588,683
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,006,197,143	-6,589,332,611	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31,057,600	2,043,274,037
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	126,215,522,275	125,862,352,705	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	26,976,965,096
1605	TERRENOS	81,943,550,768	81,943,550,768	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	48,172,165,096	11,419,291,950
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,103,512,182	8,468,020	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,578,196,763	6,773,097,208				
1640	EDIFICACIONES	30,561,948,052	30,561,948,052				
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	893,449,651	893,449,651				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,995,340,986	1,995,340,986				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9,525,626	9,525,626				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,156,380,642	4,143,256,034				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	16,404,393,104	16,926,843,483				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,536,544,168	2,792,224,169				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-21,221,105,358	-18,443,656,954				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,746,214,309	-1,741,694,338				
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	11,735,799,498,846	11,128,129,548,432	3	PATRIMONIO		
1705	BIENES DE USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2,362,812,579,171	2,016,077,650,756	3105	CAPITAL FISCAL	10,542,060,162,024	10,542,060,162,024
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	14,402,017,099,506	13,983,002,063,409	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,856,064,530,352	2,289,003,725,375
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-5,029,030,179,831	-4,870,950,165,733	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	108,425,330,598	194,870,706,005
19	OTROS ACTIVOS	87,551,503,823	36,759,293,788				
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	457,865,645	135,606,539				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	216,955,646				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	70,333,312,230	17,069,957,135				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	4,619,044,285				
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,082,838,558	1,082,838,558				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	17,281,138,631	14,577,859,684				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1,524,504,150	-863,820,970				
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-79,147,091	-79,147,091				
	TOTAL ACTIVO	13,706,317,703,811	13,202,675,831,746		TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO	13,706,317,703,811	13,202,675,831,746
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	367,286,263,127	393,037,684,520	91	PASIVOS CONTINGENTES	2,069,639,626,177	1,988,576,395,012
83	DEUDORAS DE CONTROL	36,704,961,840	38,613,837,432	93	ACREEDORAS DE CONTROL	12,744,907,065	937,077,258
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	403,991,224,967	431,651,521,952	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,082,384,533,242	1,989,513,472,270


DIEGO SÁNCHEZ FONSECA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.237.267


LUZ NELLY REY BERNAL
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 40.379.340
T.P. 31.742-T

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO DE 1 ENERO A 31 DE MARZO DE 2021-2020
(Cifras en Pesos)



	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	195,494,638,399	262,497,803,380
4110 NO TRIBUTARIOS	4,310,414,151	66,839,019,976
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-702,428,285	-3,078,219,592
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	63,867,754,771	51,694,077,199
4705 FONDOS RECIBIDOS	128,018,897,762	147,042,925,797
GASTOS OPERACIONALES	88,218,335,875	89,564,126,941
5101 SUELDOS Y SALARIOS	6,747,494,709	6,408,462,775
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,141,105,190	2,078,573,622
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	356,821,600	483,926,000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	3,933,432,016	4,078,729,743
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	350,393,366	45,875,196
5111 GENERALES	28,420,983,127	25,448,394,092
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	92,999,483	1,822,846,975
5346 DETERIORO DE INVERSIONES		3,419
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	750,064,946	668,671,479
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	39,862,719,440	38,912,844,668
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	211,223,340	95,094,810
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	5,351,098,658	4,054,072,672
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0	5,466,631,490
RESULTADO OPERACIONAL DEL EJERCICIO	107,276,302,524	172,933,676,439
4802 FINANCIEROS	12,229,221,541	20,058,134,867
4808 INGRESOS DIVERSOS	4,749,454,303	3,841,065,257
5802 COMISIONES	208,260	228,325
5804 FINANCIEROS	14,841,960,855	285,579,992
5890 GASTOS DIVERSOS	166,467,246	337,809,323
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCAL	821,011,409	1,338,552,917
RESULTADO DEL EJERCICIO	108,425,330,598	194,870,706,005
RESULTADO DEL EJERCICIO	108,425,330,598	194,870,706,005

Diego Sanchez Fonseca
DIEGO SANCHEZ FONSECA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.237.267

Nelly Rey Bernal
NELLY REY BERNAL
CONTADOR PUBLICO
C.C. 40.379.340
T.P. 31.742-T

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Instituto de Desarrollo Urbano, es un establecimiento público descentralizado, con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa y domicilio en Bogotá D.C, fue creado mediante el Acuerdo 19 de 1972 del Concejo de Bogotá D.C.

El Instituto tiene por objeto atender en el ámbito de sus competencias la ejecución integral y el mantenimiento de los proyectos de infraestructura de los sistemas de movilidad y de espacio público construidos en el Distrito Capital.

La gestión del IDU, se sintetiza en tres líneas principales: La gestión de infraestructura para la movilidad, la gestión del recaudo y la atención al ciudadano.

Propósito Central

Generar bienestar en los habitantes de la ciudad mejorando la calidad de vida, mediante el desarrollo de infraestructura para la movilidad, contribuyendo a la construcción de una ciudad incluyente, sostenible y moderna.

Objetivo Retador

En el 2027 el IDU será la Entidad líder en Colombia en la planeación y desarrollo de infraestructura urbana, con credibilidad y reconocimiento en América Latina por su gestión para el desarrollo urbano de Bogotá D.C.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

El Instituto de Desarrollo Urbano - IDU, genera la información financiera y contable, de acuerdo con lo establecido en la Resolución 533 de 2015, emitida por la Contaduría General de la Nación, por medio de la cual se incorpora, en el régimen de contabilidad pública, el marco aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros del Instituto de Desarrollo Urbano - IDU, se preparan de acuerdo con las bases de medición establecidas en el Manual de Políticas Contables.

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los estados financieros del Instituto de Desarrollo Urbano - IDU, se presentan bajo la unidad de medida de pesos colombianos (COP) y la unidad de redondeo se realiza cuando las cifras tienen decimales aproximándolas al peso más cercano bien sea por exceso o defecto.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

El Instituto de Desarrollo Urbano – IDU, ha preparado los Estados Financieros, dando cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente y el Manual de Políticas Contable.

3.2. Correcciones contables

El Instituto de Desarrollo Urbano – IDU, con corte a 31 de marzo de 2021, no generó ninguna corrección a los Estados Financieros de periodos anteriores.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

- Inversiones e instrumentos derivados
 - Inversiones de administración de liquidez a costos amortizado

Corresponden a las inversiones que el INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, tiene la intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se reconocen como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda, con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia; estos instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título.

- Cuentas por cobrar

El INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, reconoce como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, las transferencias y las contribuciones.

Las cuentas por cobrar se miden por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantienen por el valor de la transacción. Las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor.

➤ Bienes de uso Público

El INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, reconoce como bienes de uso público, los activos destinados para el uso, goce y disfrute de la colectividad y que, por lo tanto, están al servicio de ésta en forma permanente, con las limitaciones que establece el ordenamiento jurídico y la autoridad que regula su utilización; con respecto a estos bienes, el estado cumple una función de protección, administración y apoyo financiero. Los bienes de uso público se caracterizan porque son inalienables, imprescriptibles e inembargables.

Los terrenos sobre los que se construyan los bienes de uso público, se reconocen por separado.

➤ Provisiones

Son objeto de reconocimiento como provisión las obligaciones contingentes derivadas de: litigios y demandas en contra del INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, el pacto de garantías en contratos administrativos, los contratos onerosos, las reestructuraciones y los desmantelamientos.

Las provisiones se reconocen como un pasivo y un gasto en el resultado del periodo. Sin embargo, las provisiones por desmantelamientos son objeto de reconocimiento como un pasivo y como un mayor valor del activo al cual se asocie este proceso.

Las provisiones se utilizan solo para afrontar los desembolsos para los cuales se reconocieron inicialmente.

De conformidad con el marco normativo para entidades de gobierno, emitido mediante la Resolución 533 de 2015, las entidades de gobierno reconocerán una provisión cuando:

- a. se tiene una obligación presente (legal o implícita), como resultado de un suceso pasado,
- b. probablemente la entidad deba desprenderse de recursos que concentren beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación y
- c. pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

➤ Ingresos

El INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, es responsable del reconocimiento de los ingresos generados en desarrollo de su actividad misional. Para llevar a cabo un adecuado reconocimiento de los ingresos en la información financiera,

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

se observará la esencia de la transacción, el origen y el hecho generador que permita definir su clasificación en: ingresos originados de transacciones sin contraprestación y los producidos en transacciones con contraprestación.

Los descuentos relacionados con los ingresos, se reconocen como un menor valor de los mismos.

NOTA 5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La cuenta inversiones e instrumentos derivados con corte 31 de marzo 2021 refleja un saldo de \$1.253.486.674.059, conformada principalmente por los CDT de los recursos del acuerdo de valorización 724/2018.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	\$ 1.232.958.426.950	\$ 1.263.833.194.509	-\$ 30.874.767.559
Inversiones de administracion de liquidez a costo	\$ 20.528.265.006	\$ 20.528.265.006	\$ -
Deterioro acumulado de inversiones	-\$ 17.897	-\$ 7.833	-\$ 10.064
TOTAL	\$ 1.253.486.674.059	\$ 1.284.361.451.682	-\$ 30.874.777.623

Las inversiones de administración de liquidez medidas al costo amortizado, que correspondientes a certificados de depósito a término, representan el 98.36% de participación de este rubro.

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a 31 de marzo de 2021, reflejan un saldo de \$237.473.820.104, con una variación negativa de \$87.136.543.536, con respecto a la vigencia del año anterior, representada principalmente por la disminución en el recaudo de las cuentas por cobrar, del Acuerdo de Valorización 724 de 2018.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Cuentas por cobrar	\$ 237.473.820.104	\$ 324.610.363.640	-\$ 87.136.543.536

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

NOTA 7. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La cuenta contable bienes de uso público a 31 de marzo de 2021, refleja un saldo de \$11.735.799.498.846, presentando una disminución comparativamente con la vigencia del año anterior de \$607.669.950.414; la variación principalmente se encuentra en las obras en construcción y en servicio así:

BIENES DE USO PÚBLICO			
DETALLE	2021	2020	VARIACION
BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION			
AVENIDA BOSA (CALLE 58 SUR)	\$ 55.761.122.976	\$ 18.488.355.466	\$ 37.272.767.510
AVENIDA ALSACIA (CALLE 12)	\$ 101.051.280.282	\$ 14.383.007.649	\$ 86.668.272.633
AVENIDA TINTAL (CARRERA 110)	\$ 84.451.518.277	\$ 29.358.931.707	\$ 55.092.586.570
PUENTES LOCALIDAD CHAPINERO	\$ 877.448.236	\$ 120.343.333	\$ 757.104.903
AVENIDA DE LA CONSTITUCION	\$ 2.681.030.802	\$ 470.330.405	\$ 2.210.700.397
TRONCAL AV CONGRESO EUCARISTICO (CRA 68)	\$ 22.574.027.141	\$ 10.392.623.667	\$ 12.181.403.474
TRONCAL AVENIDA CENTENARIO	\$ 14.739.037.907	\$ 6.114.501.590	\$ 8.624.536.317
PUENTES AV. BOSA	\$ 1.959.808.351	\$ 923.465.602	\$ 1.036.342.749
TRONCAL AV. JORGE GAITAN CORTES	\$ 1.259.655.295	\$ 132.595.294	\$ 1.127.060.001
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO			
AVENIDA SAN ANTONIO (CALLE 183)	\$ 129.600.324.328	\$ 61.507.714.605	\$ 68.092.609.723
AVENIDA DE LOS MUISCAS	\$ 268.123.416	\$ 97.104.299	\$ 171.019.117
PUENTES - TRONCAL AVENIDA DE LAS AMERICAS IDU	\$ 7.555.607.367	\$ 3.467.368.971	\$ 4.088.238.396

NOTA 8. PASIVO

La cuenta provisiones con corte a 31 de marzo de 2021, presenta un saldo contable de \$70.693.961.474 con una disminución de \$1.885.251.634 comparado con la misma vigencia del año anterior, esta variación principalmente está reflejada en los movimientos de las estimaciones por posibles fallos en litigios y demandas administrativas reportadas en el aplicativo SIPROJ.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Provisiones	\$ 70.693.961.474	\$ 68.808.709.840	\$ 1.885.251.634

La cuenta contable otros pasivos a 31 de marzo de 2021, con un saldo de \$85.880.639.270, presentó un incremento de \$23.654.296.765, con respecto a la vigencia

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020

del año anterior, principalmente por depósitos recibidos de las retenciones en garantía de los contratos de obra. Esta cuenta contable representa un 42.99% del total de los pasivos.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Otros pasivos	\$ 85.880.639.270	\$ 62.226.342.505	\$ 23.654.296.765

NOTA 9. INGRESOS

La cuenta ingresos a 31 de marzo de 2021, presentan un saldo de \$212.473.314.244, con una variación negativa de \$73.923.689.260, respecto a la misma vigencia del año anterior, disminución que se evidencia principalmente en:

- Ingresos fiscales, con corte a 31 de marzo de 2021, presenta un saldo de \$3.607.985.866, comparativamente con el año anterior se evidencia una variación negativa de \$60.152.814.517, principalmente por la disminución del recaudo de los ingresos del Acuerdo de Valorización 724 de 2018.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Ingresos fiscales	\$ 3.607.985.866	\$ 63.760.800.384	-\$ 60.152.814.517

- Operaciones interinstitucionales, con corte a 31 de marzo de 2021, presentan un saldo de \$128.018.897.762, evidenciándose una disminución frente al año anterior de \$19.024.028.035, esta variación corresponde a los fondos recibidos de transferencias de inversión y funcionamiento.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Operaciones interinstitucionales	\$ 128.018.897.762	\$ 147.042.925.797	-\$ 19.024.028.035

NOTA 10. GASTOS

La cuenta contable gastos, presenta un saldo a 31 de marzo de 2021 de \$104.047.983.645, sus cuentas más representativas son:

- Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones, con corte a 31 de marzo de 2021, refleja un saldo de \$46.175.106.384, presentando una disminución de \$2.444.419.336, con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, su variación se evidencia principalmente en la depreciación de Bienes de Uso Público.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.	\$ 46.175.106.384	\$ 43.730.687.048	\$ 2.444.419.336

**NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO 2021-2020**

- Otros gastos, con corte a 31 de marzo de 2021, presenta un saldo de \$15.829.647.770, con una variación de \$13.867.477.212, comparativamente con la vigencia anterior, principalmente por la baja en cuentas por cobrar del acuerdo de Valorización 724 de 2018.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
Otros gastos	\$ 15.829.647.770	\$ 1.962.170.558	\$ 13.867.477.212



DIEGO SANCHEZ FONSECA
Representante Legal
C.C. 79.237.267



LUZ NELLY REY BERNAL
Contador Público
C.C. 40.379.340
T.P. 31.742-T