


INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
COMPARATIVO CON 30 DE NOVIEMBRE DE 2020
 (Cifras en Pesos)



		2021	2020			2021	2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	CORRIENTE	1,923,580,109,168	1,735,788,499,599		CORRIENTE	405,975,271,814	68,219,730,598
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	137,123,217,441	86,737,649,333	24	CUENTAS POR PAGAR	28,914,575,922	34,866,161,946
1105	CAJA	35,009,090	45,000,000	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,164,865,331	2,021,800,932
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	137,008,958,351	86,613,199,333	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,646,450,974	7,338,292,326
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	78,450,000	78,450,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	324,497,598	310,576,687
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,254,956,009,155	1,237,591,980,343	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7,741,811,976	6,642,148,494
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1,254,956,009,155	1,237,591,980,343	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	467,767,364	369,395,700
13	CUENTAS POR COBRAR	392,213,437,843	223,588,971,114	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16,569,182,679	18,183,947,807
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	49,654,159,827	170,219,888,382				
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	342,466,188,308	53,206,734,590	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,937,768,289	11,890,292,202
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	93,089,708	162,348,382	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12,937,768,289	11,890,292,202
15	INVENTARIOS	7,594,435,873	7,528,990,322				
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	7,255,773,040	7,255,773,040	29	OTROS PASIVOS	364,122,927,603	21,463,276,450
1530	EN PODER DE TERCEROS	502,851,586	502,851,586	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	66,773,283,413	21,463,276,450
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	164,188,753	229,634,304	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,350,151,247	-
19	OTROS ACTIVOS	131,699,009,896	180,340,969,487	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	289,999,492,943	-
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,420,301,434	14,739,159,485				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	114,874,179,343	165,541,749,002				
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24,387,914	-				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	15,374,140,165	-				
	NO CORRIENTE	12,627,563,790,138	11,749,737,679,144		NO CORRIENTE	124,433,461,147	132,148,229,955
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20,528,265,006	20,528,247,109	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,984,816,993	2,714,847,022
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20,528,265,006	20,528,265,006	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,984,816,993	2,714,847,022
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-	17,897	27	PROVISIONES	73,746,821,826	71,701,052,272
13	CUENTAS POR COBRAR	68,844,992,536	58,222,835,260	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	73,746,821,826	71,701,052,272
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	53,084,424,931	37,463,149,105	29	OTROS PASIVOS	47,701,822,328	57,732,330,661
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24,518,602,630	27,550,978,767	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31,057,600	31,057,600
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	8,729,035,025	6,791,232,612	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	12,871,396,699
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	126,459,720,068	125,129,121,852	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	47,670,764,728	38,877,630,370
1605	TERRENOS	81,949,550,768	81,949,550,768	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-	5,952,245,992
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,527,111,150	792,053,067				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10,225,209,684	7,104,787,484				
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	1,991,498,515	2,000,338,986				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9,525,626	9,525,626				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,136,588,347	4,143,256,034				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15,856,195,280	16,956,052,487				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,600,464,171	2,710,738,055				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	23,539,606,847	20,244,884,020				
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	12,371,371,915,314	11,512,864,987,293				
1705	BIENES DE USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2,524,903,938,448	2,254,956,341,683				
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	14,983,910,184,704	14,233,845,754,753				
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	5,137,442,207,838	4,975,937,129,143				
19	OTROS ACTIVOS	40,358,897,214	32,992,507,630	3105	CAPITAL FISCAL	10,542,060,162,024	10,542,060,162,024
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	646,740,409	228,478,885	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,856,050,066,467	2,289,003,725,375
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	10,981,203,185	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	622,624,937,854	454,094,330,791
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	21,417,807,817	15,957,403,275				
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	22,818,839				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	-	11,519,437,308				
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,082,838,558	1,082,838,558				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	19,595,499,479	16,484,754,071				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	2,304,841,958	1,242,873,030				
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	79,147,091	79,147,091				
	TOTAL ACTIVO	14,551,143,899,306	13,485,526,178,743		TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO	14,551,143,899,306	13,485,526,178,743
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	363,296,415,669	380,783,154,835	91	PASIVOS CONTINGENTES	2,102,859,530,384	2,070,455,977,206
83	DEUDORAS DE CONTROL	24,322,755,298	38,745,438,329	93	ACREEDORAS DE CONTROL	16,837,383,612	10,768,840,780
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	387,619,170,967	419,528,593,164	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,119,696,913,996	2,081,224,817,986


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

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
COMPARATIVO CON 30 DE NOVIEMBRE DE 2020
(Cifras en Pesos)



	2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES	944,542,281,049	778,095,132,148
41 INGRESOS FISCALES	10,562,324,112	87,159,556,627
4110 NO TRIBUTARIOS	11,852,566,986	91,215,755,323
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 1,290,242,874	- 4,056,198,696
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	331,762,460,407	200,198,148,849
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	331,762,460,407	200,198,148,849
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	602,217,496,530	490,737,426,672
4705 FONDOS RECIBIDOS	602,217,496,530	490,737,426,672
GASTOS OPERACIONALES	370,424,549,395	394,368,858,301
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	199,102,884,906	169,535,905,827
5101 SUELDOS Y SALARIOS	25,766,339,247	25,529,395,372
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	116,730,482
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8,749,553,256	7,470,139,180
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,596,077,700	1,668,988,000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	13,660,812,759	13,319,201,020
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,249,959,056	759,299,534
5111 GENERALES	147,551,232,857	120,267,765,127
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	528,910,031	404,387,112
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	167,936,947,285	160,987,988,898
5346 DETERIORO DE INVERSIONES	-	13,483
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	201,960,000
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,068,566,435	2,469,898,545
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	148,274,747,447	143,899,808,078
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	991,561,148	474,146,870
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	15,602,072,255	13,942,161,922
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	58,378,332,086
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	-	58,378,332,086
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3,384,717,204	5,466,631,490
5720 OPERACIONES DE ENLACE	3,384,717,204	5,466,631,490
RESULTADO OPERACIONAL DEL EJERCICIO	574,117,731,654	383,726,273,847
48 OTROS INGRESOS	87,506,160,771	75,262,414,331
4802 FINANCIEROS	46,426,422,484	63,326,990,324
4808 INGRESOS DIVERSOS	39,831,558,272	11,935,356,249
4830 REVERSION DE PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1,248,180,015	67,758
58 OTROS GASTOS	38,998,954,571	4,894,357,387
5802 COMISIONES	6,131,448	2,623,416
5804 FINANCIEROS	20,272,768,188	1,208,372,769
5890 GASTOS DIVERSOS	7,723,445,545	1,021,210,711
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	10,996,609,390	2,662,150,491
RESULTADO DEL EJERCICIO	622,624,937,854	454,094,330,791
RESULTADO DEL EJERCICIO	622,624,937,854	454,094,330,791

Diego Sánchez Fonseca
DIEGO SÁNCHEZ FONSECA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.237.267

Luzy Nelly Rey Bernal
LUZ NELLY REY BERNAL
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 40.379.340
T.P. 31.742-T

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 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 30 DE NOVIEMBRE 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 30 de noviembre 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 30 DE NOVIEMBRE 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.

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 2021-2020

➤ 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, 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.

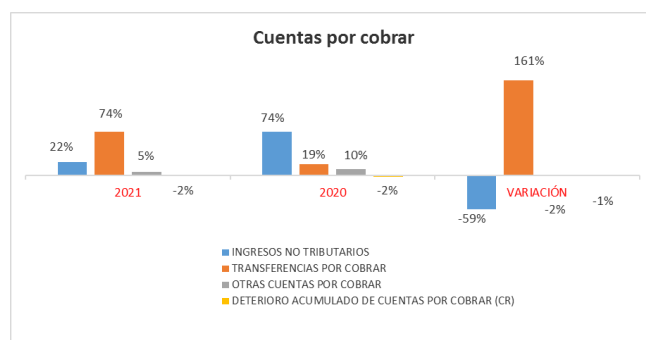
NOTA 5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

A 30 de noviembre de 2021, la cuenta inversiones cerró con un saldo de \$1.275.484.274.161, refleja una variación de \$17.364.046.709, correspondiente principalmente a los CDT de los recursos del Acuerdo de Valorización 724/2018.

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN	% PARTIC.
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1.254.956.009.155	1.237.591.980.343	17.364.028.812	98,39%
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20.528.265.006	20.528.265.006	0	1,61%
DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-17.897	17.897	0,00%
TOTAL	1.275.484.274.161	1.258.120.227.452	17.364.046.709	100%

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Con corte a 30 de noviembre de 2021, la cuenta contable cuentas por cobrar, presenta un saldo de \$461.058.430.380; comparativamente con el saldo de cuentas por cobrar de la vigencia anterior, se evidencia una variación de \$179.246.624.006, la cual corresponde principalmente a la cuenta transferencias por cobrar – Sistema general de regalías, por la incorporación de recursos SGR y la disminución en el recaudo del Acuerdo de Valorización 724 de 2018, recaudo que se evidenció principalmente durante las vigencias 2019-2020.



NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 2021-2020

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	102.738.584.759	207.683.037.487	-104.944.452.728
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	342.466.188.308	53.206.734.350	289.259.453.958
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24.611.692.338	27.713.327.149	-3.101.634.811
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-8.758.035.025	-6.791.292.612	-1.966.742.413
TOTAL	461.058.430.380	281.811.806.374	179.246.624.006

NOTA 7. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Con corte a 30 de noviembre de 2021, la cuenta contable bienes de uso público, refleja un saldo de \$12.371.371.915.314 con una variación de \$858.506.948.021 en relación con la vigencia 2020; principalmente por los siguientes rubros:

BIENES DE USO PÚBLICO			
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN			
DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
A VENIDA DE LA SIRENA (CALLE 153)	1.064.623.471	0	1.064.623.471
A VENIDA LAUREANO GÓMEZ (CARRERA 9)	10.281.038.989	3.294.047.295	6.986.991.694
PUENTES - A VENIDA EL RINCON (CALLE 125)	22.090.306.850	1.366.731.762	20.723.575.088
PUENTES LOCALIDAD CHAPINERO	4.631.309.735	171.805.845	4.459.503.890
A VENIDA DE LA CONSTITUCION	8.902.657.020	2.650.475.308	6.252.181.712
PUENTES - LOCALIDAD SUBA	895.318.841	0	895.318.841
PUENTES-A VENIDA ALSACIA	8.865.574.407	0	8.865.574.407
A VENIDA CONTADOR (CALLE 134)	1.253.375.837	0	1.253.375.837
A VENIDA SANTA BARBARA (CRA. 19)	1.048.229.582	0	1.048.229.582
A VENIDA JORGE URIBE BOTERO (CRA. 15)	1.354.007.011	0	1.354.007.011
PUENTES - A VENIDA LAUREANO GOMEZ (CARRERA 9)	1.468.732.216	0	1.468.732.216
PUENTES-TRONCAL AUTONORTE	6.061.342.375	0	6.061.342.375
PUENTES-LOCALIDAD USME	295.389.239	0	295.389.239
PUENTES-LOCALIDAD RAFAEL URIBE	994.592.776	0	994.592.776
TRONCAL AV CONGRESO EUCARISTICO (CRA 68)	43.865.451.217	12.198.274.359	31.667.176.858
PATIOS ZONALES SITP_TM	21.737.641.784	0	21.737.641.784
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO			
DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
A VENIDA JIMÉNEZ (CALLE 13)	763.573.117	316.373.181	447.199.936
A VENIDA EL RINCÓN (CALLE 125)	39.020.382.725	2.141.443.203	36.878.939.522
PUENTES - A VENIDA JOSE CELESTINO MUTIS (CALLE 63)	106.474.377.754	52.597.119.293	53.877.258.461
PUENTES - AUTOPISTA AL LLANO (CALLE 90 SUR)	1.810.136.706	64.060.355	1.746.076.351
VIA A COTA	4.639.931.388	1.428.271.615	3.211.659.773

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 2021-2020

NOTA 8. PASIVO

A corte 30 de noviembre de 2021, la cuenta Pasivos cerró con un saldo de \$530.408.732.961, con una variación de \$330.040.772.408 frente a la vigencia del año anterior, representada principalmente en las siguientes cuentas contables:

- Provisiones, con corte a 30 de noviembre de 2021, la cuenta contable presenta un saldo de \$73.746.821.826 con una variación de \$2.045.769.554 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, representada principalmente en los movimientos de las estimaciones por posibles fallos en litigios y demandas administrativas reportadas en el aplicativo SIPROJ.

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
PROVISIONES	73.746.821.826	71.701.052.272	2.045.769.554

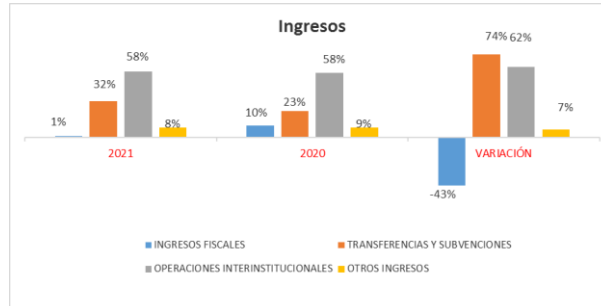
- Otros pasivos, a 30 de noviembre de 2021 cerró con un saldo de \$411.824.749.931, que representa el 77.64% del total del pasivo, con una variación de \$332.629.142.820 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, la variación principalmente corresponde a la incorporación de recursos del Sistema General de Regalías, detallada en la siguiente tabla:

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31.057.600	31.057.600	0
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	66.773.283.413	34.334.673.149	32.438.610.264
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	47.670.764.728	38.877.630.370	8.793.134.358
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7.350.151.247	5.952.245.992	1.397.905.255
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	289.999.492.943	0	289.999.492.943
TOTAL	411.824.749.931	79.195.607.111	332.629.142.820

NOTA 9. INGRESOS

Con corte a 30 de noviembre de 2021, la cuenta ingresos, refleja un saldo de \$1.032.048.441.820, presenta variación con respecto a la vigencia del año anterior de \$178.690.895.341, su variación se relaciona en la siguiente tabla:

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 2021-2020



DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN	% PARTIC.
INGRESOS FISCALES	10.562.324.112	87.159.556.627	-76.597.232.515	1,02%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	331.762.460.407	200.198.148.849	131.564.311.558	32,15%
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	602.217.496.530	490.737.426.672	111.480.069.858	58,35%
OTROS INGRESOS	87.506.160.771	75.262.414.331	12.243.746.440	8,48%
TOTAL	1.032.048.441.820	853.357.546.479	178.690.895.341	100%

- La cuenta contable ingresos fiscales, con corte a 30 de noviembre de 2021, presenta un saldo de \$10.562.324.112 con una variación negativa con respecto al mismo periodo del año anterior, por un valor de \$76.597.232.515, disminución que se representó principalmente por un menor valor recaudado en los ingresos del Acuerdo de Valorización 724 de 2018.

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
NO TRIBUTARIOS	11.852.566.986	91.215.755.323	-79.363.188.337
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.290.242.874	-4.056.198.696	2.765.955.822
TOTAL INGRESOS FISCALES	10.562.324.112	87.159.556.627	-76.597.232.515

- La cuenta contable operaciones interinstitucionales representa el 58.35% de los ingresos a 30 de noviembre de 2021, con un saldo de \$602.217.496.530, presenta una variación con respecto al mismo periodo del año anterior de \$111.480.069.858, por fondos recibidos de transferencias de inversión y funcionamiento.

NOTA 10. GASTOS

La cuenta contable gastos, con corte a 30 de noviembre de 2021, presenta un saldo de \$409.423.503.966 con una variación de \$10.160.288.278 con respecto a la vigencia del año anterior, representada principalmente por:

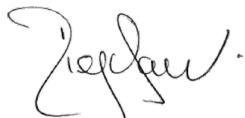
- Gastos de administración y operación, con corte a 30 de noviembre de 2021, refleja un saldo de \$199.102.884.906, presento una variación de \$29.566.979.079, con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

**NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 DE NOVIEMBRE 2021-2020**

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	199.102.884.906	169.535.905.827	29.566.979.079

- La cuenta contable otros gastos, con corte a 30 de noviembre de 2021, presenta un saldo de \$38.998.954.571, con una variación de \$34.104.597.184, en comparación con el mismo periodo del año anterior, evidenciada principalmente por la baja en cuentas por cobrar del Acuerdo de Valorización 724 de 2018.

DETALLE	2021	2020	VARIACIÓN
OTROS GASTOS	38.998.954.571	4.894.357.387	34.104.597.184



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