

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2022-2021
 (Cifras en Pesos)



		2022	2021			2022	2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	CORRIENTE	2,063,670,820,398	1,626,094,706,244		CORRIENTE	399,280,190,754	77,905,981,215
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>154,859,055,178</u>	<u>106,074,983,380</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	<u>36,356,377,668</u>	<u>30,786,171,907</u>
1105	CAJA	30,290,000	35,809,090	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,340,851,327	1,965,703,779
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	154,750,518,178	105,960,724,290	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,545,123,034	5,117,295,825
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	78,450,000	78,450,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	317,979,822	286,371,214
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,229,640,240,981	1,232,958,426,950	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	12,767,293,743	7,159,135,763
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1,229,640,240,981	1,232,958,426,950	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	439,529,116	421,473,102
13	CUENTAS POR COBRAR	363,103,181,978	127,345,594,590	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	678,941,339	670,688,582
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29,663,018,421	73,724,468,006	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16,268,859,287	15,767,503,642
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	332,891,997,046	53,106,228,763				
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	548,166,511	514,897,821				
15	INVENTARIOS	7,596,960,385	7,594,435,873	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11,617,730,572	9,440,392,734
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	7,255,773,040	7,255,773,040	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11,617,730,572	9,440,392,734
1530	EN PODER DE TERCEROS	502,851,586	502,851,586				
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-161,664,241	-164,188,753	29	OTROS PASIVOS	351,304,092,514	37,677,416,874
19	OTROS ACTIVOS	308,471,375,876	152,121,265,451	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	62,230,314,716	31,747,962,647
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12,023,016,216	880,689,175	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8,337,626,323	5,929,453,927
1906	AVANCES Y ANTIPOCOS ENTREGADOS	249,291,555,566	142,331,301,004	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	280,736,141,475	
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24,520,725	23,075,867				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	47,132,286,369	8,877,199,405				
	NO CORRIENTE	12,939,635,222,666	12,080,222,997,567		NO CORRIENTE	127,382,527,401	121,861,699,622
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20,528,265,006.00	20,528,247,109	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,408,171,945	2,964,515,452
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20,528,265,006	20,528,265,006	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,408,171,945	2,964,515,452
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-17,897	27	PROVISIONES	85,345,416,108	70,693,961,474
13	CUENTAS POR COBRAR	64,251,459,877	110,128,225,514	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	85,345,416,108	70,693,961,474
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	52,614,666,427	93,601,676,335	29	OTROS PASIVOS	38,628,939,348	48,203,222,696
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	2901	AVANCES Y ANTIPOCOS RECIBIDOS	31,057,600	31,057,600
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24,567,023,006	26,532,746,322	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	38,597,881,748	48,172,165,096
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-12,930,229,556	-10,006,197,143				
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	126,369,062,423	126,215,522,275		TOTAL PASIVO	526,662,718,155	199,767,680,837
1605	TERRENOS	81,943,550,768	81,943,550,768	3	PATRIMONIO		
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	562,523,124	2,103,512,182	3105	CAPITAL FISCAL	10,542,060,162,024	10,542,060,162,024
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10,083,106,326	8,578,196,763	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,653,746,785,139	2,856,064,530,352
1640	EDIFICACIONES	30,561,948,052	30,561,948,052	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	280,836,377,746	108,425,330,598
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	893,449,651	893,449,651				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,996,746,779	1,995,340,986				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9,525,626	9,525,626				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,131,136,610	4,156,380,642				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20,059,549,259	16,404,393,104				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,792,224,169	2,536,544,168				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-24,798,029,559	-21,221,105,358				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,866,668,382	-1,746,214,309				
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	12,684,915,997,871	11,735,799,498,846				
1705	BIENES DE USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2,728,003,804,275	2,362,812,579,171				
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	15,150,214,235,695	14,402,017,099,506				
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-5,193,302,052,099	-5,029,030,179,831				
19	OTROS ACTIVOS	43,570,447,489	87,551,503,823				
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,010,039,035	457,865,645				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0				
1906	AVANCES Y ANTIPOCOS ENTREGADOS	24,850,720,504	70,333,312,230				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0				
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,051,731,138	1,082,838,558				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	19,664,002,890	17,281,138,631				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-2,897,203,137	-1,524,504,150				
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-108,842,941	-79,147,091				
	TOTAL ACTIVO	15,003,306,043,064	13,706,317,703,811		TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO	15,003,306,043,064	13,706,317,703,811
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	367,081,745,073	367,286,263,127	91	PASIVOS CONTINGENTES	3,160,039,615,901	2,069,639,626,177
83	DEUDORAS DE CONTROL	26,276,784,065	36,704,961,840	93	ACREEDORAS DE CONTROL	15,569,233,677	12,744,907,065
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	393,358,529,138	403,991,224,967	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3,175,608,849,578	2,082,384,533,242

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

Milciades Rafael Arias Arias
MILCIADES RAFAEL ARIAS ARIAS
 CONTADOR PÚBLICO
 C.C. 77.021.647
 T.P. 67.204-T

Carolina

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE MARZO DE 2022
COMPARATIVO CON 31 DE MARZO DE 2021
 (Cifras en Pesos)



	2022	2021
INGRESOS OPERACIONALES	369,523,902,678	195,494,638,399
41 INGRESOS FISCALES	568,772,089	3,607,985,866
4110 NO TRIBUTARIOS	721,077,434	4,310,414,151
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 152,305,345	- 702,428,285
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	70,929,705,896	63,867,754,771
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	70,929,705,896	63,867,754,771
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	298,025,424,693	128,018,897,762
4705 FONDOS RECIBIDOS	298,025,424,693	128,018,897,762
GASTOS OPERACIONALES	103,346,551,537	88,218,335,875
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	51,409,357,848	42,043,229,491
5101 SUELDOS Y SALARIOS	7,505,631,029	6,747,494,709
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,349,581,235	2,141,105,190
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	415,234,200	356,821,600
5107 PRESTACIONES SOCIALES	5,094,103,337	3,933,432,016
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	155,023,762	350,393,366
5111 GENERALES	35,848,545,813	28,420,983,127
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	41,238,472	92,999,483
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	51,937,193,689	46,175,106,384
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	956,494,757	750,064,946
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	41,981,091,338	39,862,719,440
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	431,934,480	211,223,340
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8,567,673,114	5,351,098,658
RESULTADO OPERACIONAL DEL EJERCICIO	266,177,351,141	107,276,302,524
48 OTROS INGRESOS	16,347,494,731	16,978,675,844
4802 FINANCIEROS	15,035,785,120	12,229,221,541
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,311,709,611	4,749,454,303
58 OTROS GASTOS	1,688,468,126	15,829,647,770
5802 COMISIONES	230,149	208,260
5804 FINANCIEROS	1,309,590,760	14,841,960,855
5890 GASTOS DIVERSOS	358,353,900	166,467,246
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20,293,317	821,011,409
RESULTADO DEL EJERCICIO	280,836,377,746	108,425,330,598
RESULTADO DEL EJERCICIO	280,836,377,746	108,425,330,598

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

Milciades Rafael Arias Arias
MILCIADES RAFAEL ARIAS ARIAS
 CONTADOR PUBLICO
 C.C. 77.021.647
 T.P. 67.204-T

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

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

Estructuramos y desarrollamos proyectos de infraestructura vial y movilidad multimodal, de forma sostenible, incluyente, innovadora y eficiente, para contribuir al desarrollo urbano de Bogotá Región y mejorar la calidad de vida de su gente.

Objetivo Retador

Consolidarnos en el 2030 como la entidad LIDER en estructuración, ejecución y conservación de proyectos integrales de infraestructura vial, transporte y movilidad multimodal para Bogotá región.

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 MARZO 2022-2021

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 2022, no generó ninguna corrección a los Estados Financieros de periodos anteriores.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

➤ Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y sus equivalentes, son considerados activos financieros que representan un medio de pago y constituyen la base sobre la que se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros. Un depósito de efectivo en un banco o entidad financiera representa un derecho contractual para obtener efectivo o para girar un cheque u otro instrumento similar contra el saldo del mismo, a favor de un acreedor.

El INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, mide el efectivo por el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes y el valor de medición es constituido por el valor nominal del derecho en efectivo del mismo, esto representado en la moneda funcional definida.

Con posterioridad al reconocimiento, el INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, mantiene por el valor de la transacción el efectivo y equivalentes al efectivo.

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

➤ 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 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.

➤ Cuentas por pagar

Se reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por el INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

El INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO – IDU, mide sus cuentas por pagar por el valor de la transacción.

➤ 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

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

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. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo en las instituciones financieras con corte al 31 de marzo de 2022 es de \$154.859.058.178, del cual las cuentas de ahorros por valor de \$151.915.144.752 equivalen al 98% del saldo en instituciones financieras.

Las cuentas de ahorros que presentan los saldos más representativos son las siguientes:

DETALLE	2022
BANCO BOGOTÁ-CTA AHORRO 035-196062 CONVENIOS	55.171.188.164
BANCO OCCIDENTE-CTA AHORRO 256-85315-1 CARGAS Y ESTACIONAMIENTOS	13.933.829.193
BANCO OCCIDENTE-CTA AHORRO 256-85355-7 RECURSOS PROPIOS	38.144.880.518
TOTAL	107.249.897.875

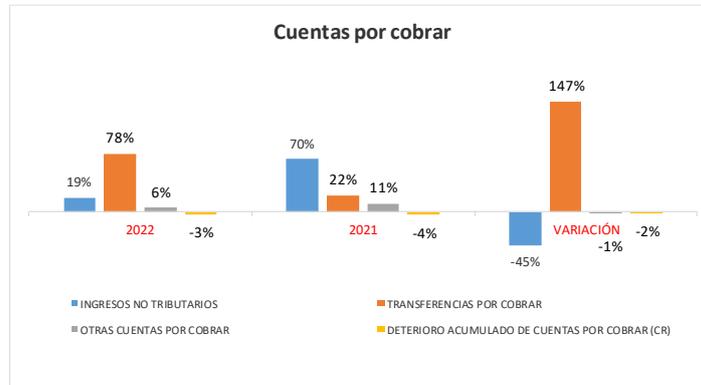
NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar con corte a 31 de marzo de 2022, presentan un saldo de \$427.354.641.855, comparativamente con la vigencia anterior se observa una variación de \$189.880.821.751.

El 78% del total de las cuentas por cobrar con corte a 31 de marzo de 2022, está representado en las transferencias por cobrar por valor de \$332.891.997.046. La variación de las transferencias por cobrar de \$279.785.768.283 se debe a la incorporación de los recursos recibidos del Sistema General de Regalías, en el mes de julio de 2021.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	82.277.684.848	167.326.144.341	-85.048.459.493	-44,8%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	332.891.997.046	53.106.228.763	279.785.768.283	147,3%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.115.189.517	27.047.644.143	-1.932.454.626	-1,0%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-12.930.229.556	-10.006.197.143	-2.924.032.413	-1,5%
TOTAL	427.354.641.855	237.473.820.104	189.880.821.751	100%

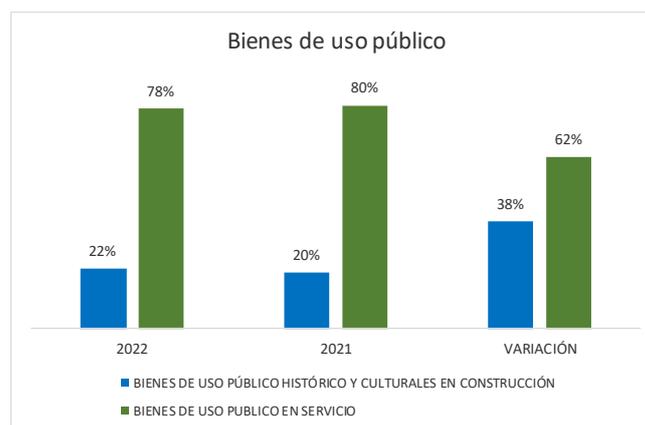
NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021



NOTA 7. BIENES DE USO PÚBLICO

El saldo de los bienes de uso público a 31 de marzo de 2022, asciende a la suma de \$12.684.915.987.871; la variación respecto a la vigencia anterior corresponde a \$949.116.489.025, los bienes de uso público en servicio representan el 78% del saldo de los bienes de uso público.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
BIENES DE USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2.728.003.804.275	2.362.812.579.171	365.191.225.104
BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	15.150.214.235.695	14.402.017.099.506	748.197.136.189
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	- 5.193.302.052.099	- 5.029.030.179.831	- 164.271.872.268
TOTAL	12.684.915.987.871	11.735.799.498.846	949.116.489.025



A continuación, se detallan las variaciones más significativas que tuvieron las obras en construcción, entre ellas se destacan: Avenida Laureano Gómez, Puentes Avenida El Rincón, Puentes Avenida Alsacia, Troncal Caracas, Troncal Avenida Congreso Eucarístico y los Patios Zonales SITP; y en bienes de uso público en servicio: Avenida El Rincón, Avenida José Celestino Mutis y Puentes Avenida José Celestino Mutis.

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

BIENES DE USO PÚBLICO			
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
A VENIDA DE LA SIRENA (CALLE 153)	1.749.911.520	0	1.749.911.520
A VENIDA LA UREANO GÓMEZ (CARRERA 9)	18.523.265.266	3.495.339.137	15.027.926.129
PUENTES - A VENIDA EL RINCON (CALLE 125)	39.226.797.873	1.548.580.462	37.678.217.411
A VENIDA DE LA CONSTITUCION	10.063.889.242	2.681.030.802	7.382.858.440
PUENTES-AVENIDA ALSACIA	16.989.170.260	0	16.989.170.260
A VENIDA CONTADOR (CALLE 134)	2.931.471.831	0	2.931.471.831
A VENIDA SANTA BARBARA (CRA. 19)	2.465.058.739	0	2.465.058.739
A VENIDA JORGE URIBE BOTERO (CRA. 15)	2.750.959.774	0	2.750.959.774
PUENTES-TRONCAL AUTONORTE	11.027.429.103	717.443.668	10.309.985.435
TRONCAL CARACAS	94.927.901.342	69.193.884.365	25.734.016.977
TRONCAL A V CONGRESO EUCARISTICO (CRA 68)	61.746.436.643	22.574.027.141	39.172.409.502
TRONCAL A V. CIUDAD DE CALI	23.457.429.636	11.150.457.129	12.306.972.507
PATIOS ZONALES SITP_TM	32.932.249.869	0	32.932.249.869
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
A VENIDA PEPE SIERRA (CALLE 116)	28.844.310.974	23.856.470.197	4.987.840.777
A VENIDA DE LA ESMERALDA	8.019.301.793	3.691.146.991	4.328.154.802
A VENIDA DE LOS CERROS (A V. CIRCUNVALAR)	70.962.981.132	58.965.059.926	11.997.921.206
A VENIDA EL RINCÓN (CALLE 125)	42.227.393.855	2.141.443.203	40.085.950.652
A VENIDA JOSÉ CELESTINO MUTIS (CALLE 63)	139.215.870.013	93.215.647.459	46.000.222.554
A VENIDA CEDRITOS (CALLE 147)	9.888.105.141	4.006.262.835	5.881.842.306
A VENIDA EL TABOR (CALLE 131)	34.912.282.734	28.072.142.068	6.840.140.666
PUENTES - A VENIDA JOSE CELESTINO MUTIS (CALLE 63)	107.620.228.171	52.597.119.293	55.023.108.878
PUENTES - A VENIDA DE LOS CERROS (AVENIDA CIRCUNVALAR)	6.913.121.050	1.393.816.474	5.519.304.576
VIA A COTA	4.681.315.819	1.428.271.615	3.253.044.204

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Los otros activos a marzo 31 de 2022 presentan un saldo de \$352.041.826.365, frente a la vigencia anterior presentan un incremento por valor de \$112.369.057.091.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.010.039.035	457.865.645	552.173.390	0,3%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12.023.016.216	889.689.175	11.133.327.041	3,4%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	274.142.276.070	212.664.613.234	61.477.662.836	77,9%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24.520.725	23.075.867	1.444.858	0,0%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	47.132.286.369	8.877.199.405	38.255.086.964	13,4%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.051.731.138	1.082.838.558	-31.107.420	0,3%
ACTIVOS INTANGIBLES	16.657.956.812	15.677.487.390	980.469.422	4,7%
TOTAL	352.041.826.365	239.672.769.274	112.369.057.091	100%

La variación de los avances y anticipos de \$61.477.662.836 está representada en el valor de los anticipos entregados a contratistas de obra y los anticipos para adquisición de predios con recursos del Sistema General de Regalías.

En cuanto a la variación por valor de \$38.255.086.964 de los recursos entregados en administración, está representada en su mayoría por los aportes a convenios con entidades públicas, entre las que se destacan los convenios con la Financiera de Desarrollo Territorial S.A. FINDETER, la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial y la Empresa Férrea Regional SAS - EFR SAS.

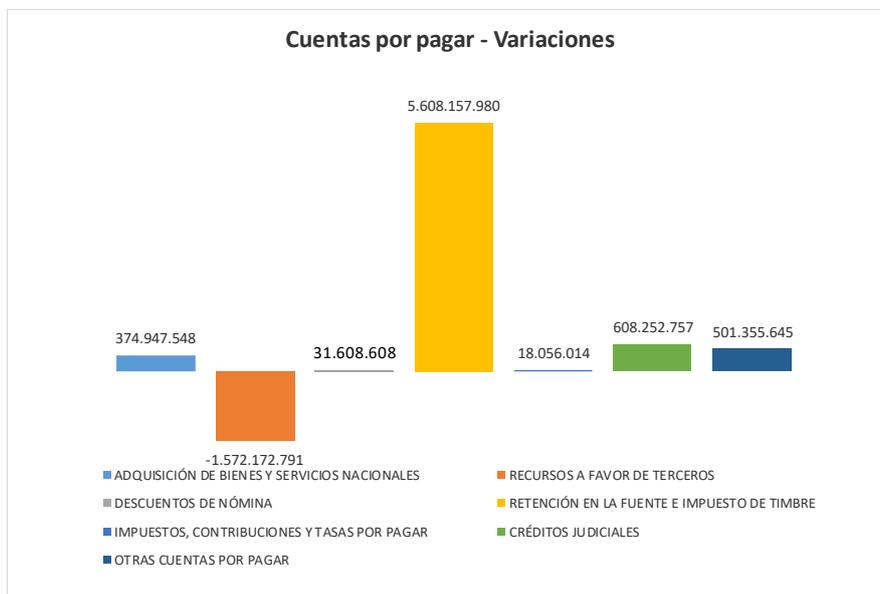
NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 31 de marzo de 2022, presentan un saldo de \$36.358.377.668, frente a la vigencia anterior presenta un incremento neto de \$5.570.205.761.

Las otras cuentas por pagar por valor de \$16.268.859.287 representan el 45% del saldo total de las cuentas por pagar, dentro de esta cuenta, las obligaciones pagadas por terceros ascienden a \$12.705.183.845 y equivalen al 78.10%.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.340.651.327	1.965.703.779	374.947.548
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.545.123.034	5.117.295.825	-1.572.172.791
DESCUENTOS DE NÓMINA	317.979.822	286.371.214	31.608.608
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	12.767.293.743	7.159.135.763	5.608.157.980
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	439.529.116	421.473.102	18.056.014
CRÉDITOS JUDICIALES	678.941.339	70.688.582	608.252.757
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16.268.859.287	15.767.503.642	501.355.645
TOTAL	36.358.377.668	30.788.171.907	5.570.205.761



NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

NOTA 10. OTROS PASIVOS

Los otros pasivos a 31 de marzo de 2022, presenta un saldo de \$389.933.021.862, donde los otros pasivos diferidos, representan el 72% de estos, destacándose que a marzo de 2021 el saldo de esta cuenta era cero, este valor corresponde a los recursos asignados del Sistema General de Regalías.

Los recursos recibidos en administración representan el 15.96% del total de los otros pasivos y están representados en aportes de convenios celebrados con entidades públicas.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31.057.600	31.057.600	0	0,01%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	62.230.314.716	31.747.962.647	30.482.352.069	15,96%
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	38.597.881.748	48.172.165.096	-9.574.283.348	9,90%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8.337.626.323	5.929.453.927	2.408.172.396	2,13%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	280.736.141.475	0	280.736.141.475	72,00%
TOTAL	389.933.021.862	85.880.639.270	304.052.382.592	100%

NOTA 11. INGRESOS FISCALES

Los ingresos fiscales con corte a 31 de marzo de 2022, presentan un saldo de \$568.772.089, comparativamente con la vigencia anterior presenta una variación negativa de \$3.039.213.777, siendo las contribuciones quienes muestran el mayor impacto en esta variación por valor de \$2.688.143.568.

Las devoluciones y descuentos a 31 de marzo de 2022 presentan un saldo de \$152.305.345, que corresponden a descuentos de valorización del Acuerdo 724 de 2018.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
INGRESOS FISCALES	568.772.089	3.607.985.866	-3.039.213.777	
NO TRIBUTARIOS	721.077.434	4.310.414.151	-3.589.336.717	100%
MULTAS Y SANCIONES	289.278.616	756.346.188	-467.067.572	40%
CONTRIBUCIONES	33.975.998	2.722.119.566	-2.688.143.568	5%
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	397.822.820	831.948.397	-434.125.577	55%
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-152.305.345	-702.428.285	550.122.940	100%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-152.305.345	-702.428.285	550.122.940	100%

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021

NOTA 12. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Las operaciones interinstitucionales con corte a 31 de marzo de 2022, presenta un saldo de \$298.025.424.693, comparativamente con marzo de 2021, presentan una variación de \$170.006.526.931, el mayor impacto de la variación esta dado en el incremento de los fondos recibidos para inversión que representan el 94% del total de las operaciones interinstitucionales.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
FUNCIONAMIENTO	19.342.071.838	16.111.546.358	3.230.525.480	6%
INVERSIÓN	278.683.352.855	111.907.351.404	166.776.001.451	94%
TOTAL	298.025.424.693	128.018.897.762	170.006.526.931	100%



NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

El saldo de los gastos de administración y operación a marzo 31 de 2022 es de \$51.409.357.848, presenta una variación de \$9.366.128.357 respecto a la vigencia anterior, siendo los gastos generales los que muestran la variación más significativa producto de la causación y pagos de honorarios, servicios y seguros generales.

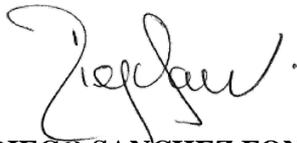
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
SUELDOS Y SALARIOS	7.505.631.029	6.747.494.709	758.136.320	14,6%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.349.581.235	2.141.105.190	208.476.045	4,6%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	415.234.200	356.821.600	58.412.600	0,8%
PRESTACIONES SOCIALES	5.094.103.337	3.933.432.016	1.160.671.321	9,9%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	155.023.762	350.393.366	-195.369.604	0,3%
GENERALES	35.848.545.813	28.420.983.127	7.427.562.686	69,7%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	41.238.472	92.999.483	-51.761.011	0,1%
TOTAL	51.409.357.848	42.043.229.491	9.366.128.357	100%

**NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO 2022-2021**

NOTA 14. OTROS GASTOS

Los otros gastos a 31 de marzo de 2022, presentan un saldo de \$1.688.468.126, comparativamente con marzo de 2021, presenta una disminución de \$14.141.179.644, esta disminución de los gastos financieros corresponde a las pérdidas por baja en cuentas de las cuentas por cobrar, en su mayoría del Acuerdo 724 de 2018.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
COMISIONES	230.149	208.260	21.889
FINANCIEROS	1.309.590.760	14.841.960.855	-13.532.370.095
GASTOS DIVERSOS	358.353.900	166.467.246	191.886.654
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20.293.317	821.011.409	-800.718.092
TOTAL	1.688.468.126	15.829.647.770	-14.141.179.644



DIEGO SANCHEZ FONSECA
Representante Legal
C.C. 79.237.267



MILCIADES RAFAEL ARIAS
Contador Público
C.C. 77.021.647
T.P. 67.204-T