

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE ABRIL DE 2022
COMPARATIVO CON 30 DE ABRIL DE 2021
 (Cifras en Pesos)



	ACTIVO	2022	2021		PASIVO	2022	2021
1	CORRIENTE	2,090,196,918,670	1,645,508,029,799	24	CORRIENTE	386,648,668,479	79,307,970,343
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	153,326,793,582	72,725,330,402		CUENTAS POR PAGAR	35,312,554,155	29,486,989,538
1105	CAJA	50,290,000	35,809,090	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,082,622,511	2,321,192,497
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	153,218,053,582	72,611,071,312	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,800,948,601	2,044,445,034
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	78,450,000	78,450,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	373,570,092	283,299,550
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,234,423,483,498	1,275,046,270,757	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	9,696,633,251	8,748,843,967
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1,234,423,483,498	1,275,046,270,757	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	439,529,116	421,473,101
13	CUENTAS POR COBRAR	353,039,886,641	122,918,199,705	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	678,941,339	0
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29,803,122,563	68,329,193,976	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16,240,309,245	15,667,735,389
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	321,898,521,386	52,770,955,103				
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,338,242,692	1,818,050,626				
15	INVENTARIOS	7,596,960,385	7,594,435,873	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,808,880,007	10,656,918,607
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	7,255,773,040	7,255,773,040	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12,808,880,007	10,656,918,607
1530	EN PODER DE TERCEROS	502,851,586	502,851,586				
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-161,664,241	-164,188,753	28	OTROS PASIVOS	338,527,234,317	39,164,062,198
19	OTROS ACTIVOS	341,809,794,964	167,223,793,062	2802	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	60,094,745,179	33,256,411,977
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10,704,844,110	2,295,539,243	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8,568,116,052	5,907,650,221
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	288,432,349,971	154,556,834,100	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	269,864,373,086	
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24,520,725	23,075,867				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42,648,079,758	10,348,343,852				
	NO CORRIENTE	12,994,264,280,481	12,138,866,765,342		NO CORRIENTE	128,720,217,145	123,476,369,402
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	20,528,265,006.00	20,528,247,109	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,419,906,511	2,987,850,214
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20,528,265,006	20,528,265,006	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,419,906,511	2,987,850,214
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-17,897				
13	CUENTAS POR COBRAR	60,950,189,282	106,702,730,543	27	PROVISIONES	85,288,381,391	70,693,961,474
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	49,313,395,832	89,413,596,164	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	85,288,381,391	70,693,961,474
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0				
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24,567,023,006	27,295,331,522	29	OTROS PASIVOS	40,011,929,243	49,734,557,714
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-12,930,229,556	-10,006,197,143	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31,057,600	31,057,600
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	126,044,909,732	126,382,764,462	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	-
1605	TERRENOS	81,943,550,768	81,943,550,768	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	39,980,871,643	49,763,500,114
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	535,775,970	2,547,419,191	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	-
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10,119,025,100	8,693,087,108				
1640	EDIFICACIONES	30,561,948,052	30,561,948,052	TOTAL PASIVO	515,368,885,624	202,784,339,745	
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	893,449,651	893,449,651	3	PATRIMONIO		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,996,746,779	1,995,340,986	3105	CAPITAL FISCAL	10,542,060,162,024	10,542,060,162,024
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9,525,626	9,525,626	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,653,746,785,139	2,856,500,066,468
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,131,136,610	4,116,837,691	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	373,285,366,364	183,480,226,904
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20,050,377,639	16,329,045,710				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION	2,792,224,169	2,536,544,168	TOTAL PATRIMONIO	14,569,092,313,527	13,581,590,455,396	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-25,122,182,250	-21,497,770,180				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,868,668,382	-1,746,214,309	TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO	15,084,461,199,151	13,784,374,795,141	
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	12,752,111,796,157	11,800,634,651,625				
1705	BIENES DE USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	2,779,387,812,588	2,287,353,063,293				
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	15,180,084,117,232	14,575,682,172,580				
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-5,207,360,133,663	-5,042,400,684,248				
19	OTROS ACTIVOS	34,629,120,304	84,618,471,603				
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,013,784,233	461,337,836				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,477,722,387	67,387,275,179				
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0				
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,051,731,138	1,082,838,558				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	20,235,726,109	17,361,079,051				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3,041,000,622	-1,994,911,930				
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-108,842,941	-79,147,091				
	TOTAL ACTIVO	15,084,461,199,151	13,784,374,795,141				
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	374,095,306,219	362,313,380,374	91	PASIVOS CONTINGENTES	3,193,881,837,341	2,205,934,900,240
83	DEUDORAS DE CONTROL	26,962,233,572	33,486,223,918	93	ACREEDORAS DE CONTROL	15,689,766,449	13,060,770,182
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	401,057,539,791	395,799,604,292	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3,209,571,603,790	2,218,995,670,422

DIEGO SANCHEZ FONSECA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 79.237.267

MILITADES RAFAEL ARIAS ARIAS
 CONTADOR PUBLICO
 C.C. 77.021.647
 T.P. 67.204-T

Colombiano

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE ABRIL DE 2022
COMPARATIVO CON 30 DE ABRIL DE 2021
(Cifras en Pesos)



	2022	2021
INGRESOS OPERACIONALES	491,868,275,660	292,577,741,379
41 INGRESOS FISCALES	1,332,932,290	5,668,725,088
4110 NO TRIBUTARIOS	1,496,920,216	6,380,399,516
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 163,987,926	- 711,674,428
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	116,445,951,306	91,971,821,903
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	116,445,951,306	91,971,821,903
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	374,089,392,064	194,937,194,388
4705 FONDOS RECIBIDOS	374,089,392,064	194,937,194,388
GASTOS OPERACIONALES	140,361,717,467	131,310,376,935
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	73,904,654,984	68,032,976,328
5101 SUELDOS Y SALARIOS	10,688,600,183	9,077,386,930
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,256,623,762	2,854,739,858
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	632,898,300	481,887,800
5107 PRESTACIONES SOCIALES	6,465,092,659	5,349,434,221
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	350,575,972	565,256,711
5111 GENERALES	52,456,089,690	49,531,152,705
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	54,774,418	173,118,103
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	66,457,062,483	59,892,683,403
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,280,647,448	1,026,729,768
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	56,039,172,902	53,233,223,857
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	575,731,965	281,631,120
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8,561,510,168	5,351,098,658
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	3,384,717,204
5720 OPERACIONES DE ENLACE	-	3,384,717,204
RESULTADO OPERACIONAL DEL EJERCICIO	351,506,558,193	161,267,364,444
48 OTROS INGRESOS	23,940,375,852	41,933,137,358
4802 FINANCIEROS	21,433,442,929	16,400,961,510
4808 INGRESOS DIVERSOS	2,506,932,923	25,532,175,848
58 OTROS GASTOS	2,161,567,681	19,720,274,898
5802 COMISIONES	301,771	290,567
5804 FINANCIEROS	1,760,428,790	15,180,602,582
5890 GASTOS DIVERSOS	380,543,803	166,467,870
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20,293,317	4,372,913,879
RESULTADO DEL EJERCICIO	373,285,366,364	183,480,226,904
RESULTADO DEL EJERCICIO	373,285,366,364	183,480,226,904

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

Milciades Rafael Arias
MILCIADES RAFAEL 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 30 ABRIL 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 30 ABRIL 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 30 de abril de 2022, 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 ABRIL 2022-2021

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 ABRIL 2022-2021

➤ 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

Las inversiones e instrumentos derivados presentan un saldo a 30 de abril de 2022 de \$1.254.951.748.504 y representan el 8.32% del total del activo, se observa una variación negativa por valor de \$40.622.769.362.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	1.234.423.483.498	1.275.046.270.757	-40.622.787.259	98,36%
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	20.528.265.006	20.528.265.006	0	1,64%
DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-17.897	17.897	0,00%
TOTAL	1.254.951.748.504	1.295.574.517.866	-40.622.769.362	100%

En las inversiones de administración de liquidez a costo amortizado, se observa que las disminuciones más relevantes que afectan la variación en este grupo, se presentan en las fuentes del Acuerdo 523/2013, en el fondo compensatorio de parqueaderos y en las cargas urbanísticas.

FUENTE	2022	2021	VARIACIÓN
Cargas urbanísticas	142.486.990.486	154.363.254.064	- 11.876.263.578
Estacionamientos	31.341.191.096	44.537.434.381	- 13.196.243.285
Otros recursos	19.341.814.657	19.169.872.136	171.942.521
Recursos propios	82.414.730.993	85.815.289.862	- 3.400.558.869
Valorización Ac/180 Fase I	86.981.704.835	88.484.703.579	- 1.502.998.744
Valorización Ac/451	32.459.631.240	31.388.538.094	1.071.093.146
Valorización Ac/Anteriores	6.631.246.273	7.627.917.232	- 996.670.959
Valorización Ac/180 Fase II	37.574.415.736	36.314.303.062	1.260.112.674
Valorización Ac/523	158.842.600.426	189.442.266.944	- 30.599.666.518
Valorización Ac/724	636.349.157.756	617.902.691.403	18.446.466.353
TOTAL	1.234.423.483.498	1.275.046.270.757	-40.622.787.259

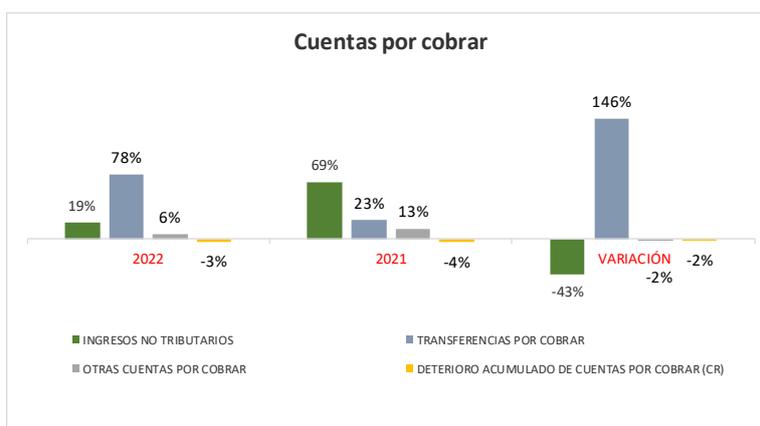
NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar con corte a 30 de abril de 2022, presentan un saldo de \$413.990.075.923, comparativamente con la vigencia anterior se observa una variación neta de \$184.369.145.675.

El 78% del total de las cuentas por cobrar con corte a 30 de abril de 2022, está representado en las transferencias por cobrar por valor de \$321.898.521.386. La variación de las transferencias por cobrar de \$269.127.566.283 corresponde al saldo por ejecutar del proyecto “Construcción de la intersección a desnivel de la Autopista Sur (NQS) con Avenida Bosa”.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	79.116.518.395	157.742.790.140	-78.626.271.745	-42,6%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	321.898.521.386	52.770.955.103	269.127.566.283	146,0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.905.265.698	29.113.382.148	-3.208.116.450	-1,7%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-12.930.229.556	-10.006.197.143	-2.924.032.413	-1,7%
TOTAL	413.990.075.923	229.620.930.248	184.369.145.675	100%

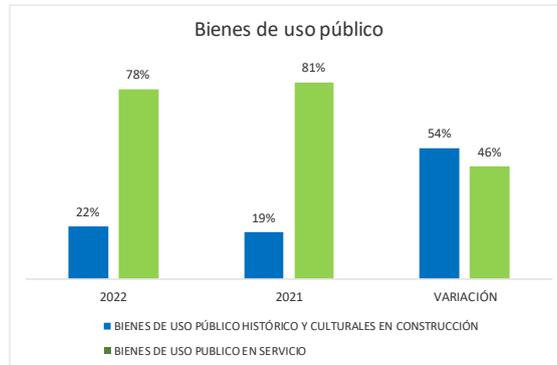


NOTA 7. BIENES DE USO PÚBLICO

El saldo de los bienes de uso público a 30 de abril de 2022, asciende a la suma de \$12.752.111.796.157; la variación respecto a la vigencia anterior corresponde a \$951.477.244.532, 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	2.779.387.812.588	2.267.353.063.293	512.034.749.295
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	15.180.084.117.232	14.575.682.172.580	604.401.944.652
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	- 5.207.360.133.663	- 5.042.400.684.248	- 164.959.449.415
TOTAL	12.752.111.796.157	11.800.634.551.625	951.477.244.532

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021



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

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	90.566.445	1.659.345.075
A VENIDA EL RINCÓN (CALLE 125)	19.180.789.947	2.532.482.771	16.648.307.176
A VENIDA LAUREANO GÓMEZ (CARRERA 9)	20.899.384.568	3.824.240.391	17.075.144.177
A VENIDA TINTAL (CARRERA 110)	139.938.009.786	93.907.962.449	46.030.047.337
PUENTES - A VENIDA EL RINCON (CALLE 125)	44.972.079.861	3.735.238.230	41.236.841.631
A VENIDA DE LA CONSTITUCION	10.071.070.163	4.203.235.523	5.867.834.640
PUENTES-A VENIDA ALSACIA	19.632.906.925	1.913.557.689	17.719.349.236
A VENIDA CONTADOR (CALLE 134)	2.931.471.831	127.255.089	2.804.216.742
A VENIDA SANTA BARBARA (CRA. 19)	2.465.058.739	178.950.230	2.286.108.509
A VENIDA JORGE URIBE BOTERO (CRA. 15)	2.750.959.774	275.546.472	2.475.413.302
PUENTES-TRONCAL AUTONORTE	13.226.519.594	721.863.183	12.504.656.411
TRONCAL CARACAS	99.134.065.947	70.693.134.042	28.440.931.905
TRONCAL A V CONGRESO EUCHARISTICO (CRA 68)	71.968.500.456	31.158.364.600	40.810.135.856
TRONCAL A V. CIUDAD DE CALI	25.701.218.640	11.150.457.129	14.550.761.511
PATIOS ZONALES SITP_TM	35.421.311.820	465.703.563	34.955.608.257
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
A VENIDA PEPE SIERRA (CALLE 116)	29.770.626.858	23.879.798.552	5.890.828.306
A VENIDA DE LA ESMERALDA	8.190.945.780	3.698.646.991	4.492.298.789
A VENIDA DE LOS CERROS (A V. CIRCUNVALAR)	71.871.663.165	59.284.663.237	12.586.999.928
A VENIDA JOSÉ CELESTINO MUTIS (CALLE 63)	139.150.723.872	93.217.017.000	45.933.706.872
A VENIDA CEDRITOS (CALLE 147)	11.460.072.901	4.006.262.835	7.453.810.066
A VENIDA EL TAVOR (CALLE 131)	34.912.282.734	28.111.956.931	6.800.325.803
PUENTES - A VENIDA JOSE CELESTINO MUTIS (CALLE 63)	107.633.766.140	52.597.119.293	55.036.646.847
PUENTES - A VENIDA LAUREANO GOMEZ (CARRERA 9)	203.620.033.154	179.198.671.527	24.421.361.627
PUENTES - A VENIDA DE LOS CERROS (A VENIDA CIRCUNVALAR)	6.913.121.050	1.393.816.474	5.519.304.576
PUENTES - AUTOPISTA AL LLANO (CALLE 90 SUR)	1.814.179.003	406.362.728	1.407.816.275
VIA A COTA	4.681.315.819	1.476.120.342	3.205.195.477

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Los otros activos a abril 30 de 2022 presentan un saldo de \$376.438.914.868, frente a la vigencia anterior presentan un incremento por valor de \$124.596.650.203.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.013.784.233	461.337.836	552.446.397	0,3%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.704.844.110	2.295.539.243	8.409.304.867	2,8%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	303.910.072.358	221.944.109.279	81.965.963.079	80,7%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24.520.725	23.075.867	1.444.858	0,1%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42.648.079.758	10.348.343.852	32.299.735.906	11,3%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.051.731.138	1.082.838.558	-31.107.420	0,3%
ACTIVOS INTANGIBLES	17.085.882.546	15.687.020.030	1.398.862.516	4,5%
TOTAL	376.438.914.868	251.842.264.665	124.596.650.203	100%

La variación neta de los avances y anticipos por \$81.965.963.079, 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.

Dentro de la variación de los avances y anticipos, la variación de los anticipos realizados a contratistas de obra asciende a \$125.292.834.258, que corresponde principalmente a los anticipos entregados para la ejecución de las siguientes obras, en la presente vigencia.

CONTRATO	OBJETO	VALOR
1713-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE LA MALLA VIAL ARTERIAL NO TRONCAL EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPO 2	8.220.887.387
1839-2021	CONSTRUCCIÓN DE LAS VÍAS Y ESPACIO PÚBLICO ASOCIADO A LAS ZONAS INDUSTRIALES DE MONTEVIDEO Y PUENTE ARANDA EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPO 3	5.520.401.917
1712-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE LA MALLA VIAL ARTERIAL NO TRONCAL EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPO 1	9.068.161.980
1550-2018	CONSTRUCCIÓN DE LA AVENIDA EL RINCÓN DESDE LA AVENIDA BOYACÁ HASTA LA CARRERA 91 Y DE LA INTERSECCIÓN AVENIDA EL RINCÓN POR AVENIDA BOYACÁ Y OBRAS COMPLEMENTARIAS. EN BOGOTÁ D.C.	5.015.147.599
1397-2017	ACTUALIZACIÓN, COMPLEMENTACIÓN, AJUSTES DE ESTUDIOS Y DISEÑOS Y/O ESTUDIOS Y DISEÑOS Y CONSTRUCCION DE LA AV. JOSÉ CELESTINO MUTIS (AC 63) DESDE LA TRANSVERSAL 112B BIS A (CARRERA 114) HASTA CARRERA 122, EN BOGOTÁ, D.C.	6.710.095.484
1786-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO Y CICLORUTAS EN BOGOTÁ D.C. GRUPO 1	5.398.800.198
1791-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO Y CICLORUTAS EN BOGOTÁ D.C. GRUPO 2	5.398.743.301
1746-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE LA MALLA VIAL QUE SOPORTA LAS RUTAS DEL SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE PÚBLICO- SITP, EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPOS 3	7.087.468.542
1776-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE PUENTES VEHICULARES EN BOGOTÁ D. C., INCLUYE SUPERESTRUCTURA, SUBESTRUCTURA Y ACCESOS	8.659.656.775
1732-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE LA MALLA VIAL RURAL EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPO 1	5.044.054.331
1718-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE LA MALLA VIAL ARTERIAL TRONCAL, EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ D.C. GRUPO 1	8.262.085.463
1787-2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA LA CONSERVACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO Y CICLORUTAS EN BOGOTÁ D.C. GRUPO 5	7.105.439.043
1825-2021	EJECUCIÓN DE LAS OBRAS Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS PARA EL REFORZAMIENTO ESTRUCTURAL DE PUENTES VEHICULARES EN BOGOTÁ D.C., GRUPO 1	5.308.023.733
1826-2021	EJECUCIÓN DE LAS OBRAS Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS PARA EL REFORZAMIENTO ESTRUCTURAL DE PUENTES VEHICULARES EN BOGOTÁ D.C., GRUPO 2	5.342.183.504
1720-2021	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO FUNDACIONAL EN LA LOCALIDAD DE USAQUÉN EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ, D.C.	5.769.796.855
1777-2021	CONSTRUCCIÓN DE LA AVENIDA BOYACÁ (AK 72) DESDE LA AVENIDA SAN JOSÉ (AC 170) HASTA LA AVENIDA SAN ANTONIO (AC 183), INCLUYE LA INTERSECCIÓN CON CALLE 183 Y OBRAS COMPLEMENTARIAS EN BOGOTÁ D.C.	11.951.459.767
TOTAL		109.862.405.879

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021

En cuanto a la variación por valor de \$32.299.735.906 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.

NOTA 9. PROVISIONES

Las provisiones con corte a 30 de abril de 2022 presentan un saldo de \$85.288.381.391 con una variación de \$14.594.419.917 que equivale al 20.64% respecto a 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	2022	2021	VARIACIÓN
PROVISIONES	85.288.381.391	70.693.961.474	14.594.419.917

NOTA 10. OTROS PASIVOS

Los otros pasivos a 30 de abril de 2022, presenta un saldo de \$378.539.163.560, donde los otros pasivos diferidos, representan el 71.29% de estos, destacándose que a abril de 2021 el saldo de esta cuenta era cero, este valor corresponde a los recursos para la ejecución del proyecto “Construcción de la intersección a desnivel de la Autopista Sur (NQS) con Avenida Bosa”.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	31.057.600	31.057.600	0	0,01%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	60.094.745.179	33.256.411.977	26.838.333.202	15,88%
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	39.980.871.643	49.763.500.114	-9.782.628.471	10,56%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8.568.116.052	5.907.650.221	2.660.465.831	2,26%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	269.864.373.086	0	269.864.373.086	71,29%
TOTAL	378.539.163.560	88.958.619.912	289.580.543.648	100%

Los recursos recibidos en administración representan el 15.88% del total de los otros pasivos y están representados en aportes de convenios celebrados con entidades públicas.

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021

NOTA 11. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Las transferencias y subvenciones con corte a 30 de abril de 2022, presenta un saldo de \$116.445.951.306, comparativamente con abril de 2021, presentan una variación de \$24.474.129.403, donde se destaca que la mayor variación está representada por la ejecución de los recursos provenientes del Sistema General de Regalías para el proyecto “Construcción de la intersección a desnivel de la Autopista Sur (NQS) con Avenida Bosa”.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN - SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	20.135.119.857	0	20.135.119.857	17,3%
OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS - TRASLADO BUP TM	92.116.115.442	86.954.581.116	5.161.534.326	79,1%
OTRAS TRANSFERENCIAS - EJECUCIÓN CONV RECURSOS TM	4.194.716.007	5.017.240.787	-822.524.780	3,6%
TOTAL	116.445.951.306	91.971.821.903	24.474.129.403	100%

NOTA 12. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Las operaciones interinstitucionales con corte a 30 de abril de 2022, presenta un saldo de \$374.089.392.064, comparativamente con abril de 2021, presentan una variación de \$179.152.197.676, el mayor impacto de la variación esta dado en el incremento de los fondos recibidos para inversión que representan el 93% del total de las operaciones interinstitucionales.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
FUNCIONAMIENTO	24.571.297.906	20.378.239.219	4.193.058.687	7%
INVERSIÓN	349.518.094.158	174.558.955.169	174.959.138.989	93%
TOTAL	374.089.392.064	194.937.194.388	179.152.197.676	100%

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

El saldo de los gastos de administración y operación a abril 30 de 2022 es de \$73.904.654.984, presenta una variación de \$5.871.678.656 respecto a la vigencia anterior, siendo los gastos generales los que muestran la variación más significativa producto de la causación y pagos de honorarios y servicios.

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN	% PARTIC.
SUELDOS Y SALARIOS	10.688.600.183	9.077.386.930	1.611.213.253	14,5%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.256.623.762	2.854.739.858	401.883.904	4,4%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	632.898.300	481.887.800	151.010.500	0,9%
PRESTACIONES SOCIALES	6.465.092.659	5.349.434.221	1.115.658.438	8,7%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	350.575.972	565.256.711	-214.680.739	0,4%
GENERALES	52.456.089.690	49.531.152.705	2.924.936.985	71,0%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	54.774.418	173.118.103	-118.343.685	0,1%
TOTAL	73.904.654.984	68.032.976.328	5.871.678.656	100%

NOTAS EXPLICATIVAS MENSUALES VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 30 ABRIL 2022-2021

NOTA 14. OTROS GASTOS

Los otros gastos a 30 de abril de 2022, presentan un saldo de \$2.161.567.681, comparativamente con abril de 2021, presenta una disminución de \$17.558.707.217, 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	301.771	290.567	11.204
FINANCIEROS	1.760.428.790	15.180.602.582	-13.420.173.792
GASTOS DIVERSOS	380.543.803	166.467.870	214.075.933
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20.293.317	4.372.913.879	-4.352.620.562
TOTAL	2.161.567.681	19.720.274.898	-17.558.707.217



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