



INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA - ICCU

Nit. 900258711-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo contable terminado el 31/03/2023

08/05/2023 01:04:51 p. m. Página 1 de 1



ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
CAJA	6,805,490.00	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,760,869,876.12
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	160,141,419,462.42	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,269,462.06
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	20,273,345,600.00	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	211,634,300.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	180,421,570,552.42	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,802,359.88
ACTIVO NO CORRIENTE		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,354,276,359.00
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	40,556,198.78	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	38,358,482,197.11
SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	0.00	TOTAL PASIVO CORRIENTE	68,697,334,554.17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		PASIVO NO CORRIENTE	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	3,039,405,101.22	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	66,870,264,700.00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	0.00	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,309,348,849.91
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,888,609,499.49	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	41,629,501,450.69
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,263,382,452.00	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	127,731.10
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	197,473,649.05	CRÉDITOS JUDICIALES	191,347,003.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,821,520,384.56	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,006,198,240.00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	16,874,836,987.62	PROVISIONES DIVERSAS	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	1,213,800.00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	115,006,787,974.70
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-16,053,342,492.34	TOTAL PASIVO	183,704,122,528.87
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	6,700,712,507.00	PATRIMONIO	
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-72,361,286.89	CAPITAL FISCAL	35,015,712,366.79
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	54,680,249.13	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	126,935,439,013.21
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMON	96,668,271,275.00	RESULTADO DEL EJERCICIO	16,697,594,819.47
INTANGIBLES	44,648,752,716.54	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	362,352,868,728.34
AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	1,962,649,681.76		
	-1,105,062,547.00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	181,931,298,175.92		
TOTAL ACTIVO	362,352,868,728.34		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	28,446,577,193.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	49,267,714,858.00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	8,134,389,442.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-49,267,714,858.00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-36,580,966,635.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00

YEIMY CAÑÓN SALAZAR
 CONTADOR
 233931-T

ADRIANA BERBEO ORTEGON
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

NANCY VALBUENA RAMOS
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA - ICCU



Nit: 900258711-1



ESTADO DE RESULTADOS DE MARZO A MARZO DEL AÑO 2023

Expresado en pesos

08/05/2023 01:06:01 p. m. Página 1 de 1

CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	25,362,982,654.20	
OTRAS TRANSFERENCIAS	30,490,397,008.00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES (1)		55,853,379,662.20
SUELDOS Y SALARIOS	1,340,379,526.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	474,573,996.00	
APORTES SOBRE LA NÓMINA	78,920,100.00	
PRESTACIONES SOCIALES	531,461,135.00	
GENERALES	2,203,676,556.88	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	84,797,044.00	
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		4,713,808,357.88
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,262,420,602.00	
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	36,752,947.00	
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	289,758,612.00	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1,588,932,161.00
OTRAS TRANSFERENCIAS	25,471,413,301.00	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		25,471,413,301.00
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7,118,350,139.00	
GASTO PUBLICO SOCIAL		7,118,350,139.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES (2)		38,892,503,958.88
EXCEDENTE O DEFICT OPERACIONAL (3) = (1)-(2)		16,960,875,703.32
FINANCIEROS	2,004,112,639.60	
INGRESOS DIVERSOS	1,223,032.35	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES (4)		2,005,335,671.95
FINANCIEROS	2,268,612,862.00	
GASTOS DIVERSOS	3,693.80	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES (5)		2,268,616,555.80
EXCEDENTE O DEFICT NO OPERACIONAL (6) = (4)-(5)		-263,280,883.85
EXCEDENTE O DEFICT DEL EJERCICIO (7) = (3) + (6)		16,697,594,819.47

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NANCY VALBUENA RAMOS

ADRIANA BERBEO ORTEGON
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FIRMA CONTADOR
YEIMY CAÑÓN SALAZAR
T.P. 233931-T

INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS

PARA EL PERIODO CONTABLE TERMINADO EL 31 DE MARZO DE 2023

Las siguientes Notas a los Informes Financieros se preparan en atención a la Resolución No. 356 del 30 de diciembre de 2022, expedida por la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación, de acuerdo con el numeral 4.2 así:

“4.2. Notas a los informes financieros y contables: Las notas a los informes financieros y contables se presentarán cuando, durante el trimestre, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la situación financiera o en el rendimiento de la entidad. En algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del trimestre. La entidad definirá los criterios empleados para identificar los hechos económicos que, dada su materialidad, deban ser objeto de revelación en las notas a los informes financieros y contables.”

ENTIDAD REPORTANTE

El Instituto de Infraestructura y Concesiones de Cundinamarca ICCU, creado mediante Decreto Ordenanza No. 00261 del 15 de octubre de 2008, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., en la Calle 26 51 - 53 Torre Central Piso 6, es un establecimiento público del sector descentralizado del orden Departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio independiente, adscrito a la Secretaría de Transporte y Movilidad, su jurisdicción se ejercerá en todo el territorio de Cundinamarca. Tendrá como misión, ejecutar proyectos de infraestructura física y acciones de mantenimiento y mejoramiento, para que los habitantes de Cundinamarca se movilicen de manera adecuada, disfruten del espacio público, mejoren su calidad de vida y se alcance el desarrollo sostenible. Adicional, tiene por objeto atender la estructuración, contratación, ejecución y administración de los negocios de infraestructura de transporte que se desarrollen directamente o con la participación de capital privado, previstos dentro del Plan Departamental de Desarrollo y los planes y programas sectoriales, así como realizar las operaciones necesarias para la distribución, asignación y cobro de las contribuciones de valorización.

INFORME GENERAL

Durante el primer trimestre de 2023, las cuentas de balance y de resultado no muestran hechos económicos que reviertan materialidad en la situación financiera del ICCU, como tampoco hay existencia de hechos que no sea producto del curso normal del funcionamiento y misionalidad del Instituto, sin embargo, a continuación, se presentan algunas de las principales variaciones del trimestre:



9C-CER649769



1. Cuenta 111006 Cuentas de Ahorro

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 348.327.640.118
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 134.393.523.777

Descripción: Durante el primer trimestre de 2023, las cuentas de ahorro sufren una disminución del 61,42% debido al pago de las cuentas por pagar, lo cual es una variación normal debido a la dinámica tesimal. Las cuentas de ahorro disminuyen 213.934 millones.

2. Cuenta 133712 Otras Transferencias

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 43.216.104.540
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 20.273.345.600

Descripción: De acuerdo con el saldo a marzo de 2023, las transferencias por cobrar merman en 53,09%, lo que indica que el Departamento de Cundinamarca realizó el pago de las cuentas que quedaron pendientes a final del 2022 y desembolsa los recursos para el presupuesto del ICCU.

3. Cuenta 163501 Maquinaria y Equipo

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 0
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 3.885.789.199

Descripción: La cuenta de Maquinaria y Equipo en bodega incrementa su valor de manera importante en el primer trimestre de 2023, debido al reconocimiento de la compra de 1 VIBROCOMPACTADORA MARCA AMMAN, 1 RETROEXCAVADORA B80C CABINADA, 2 MOTONIVELADORA MARCA KOMATSU

4. Cuenta 231401 Préstamos banca comercial

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 55.547.835.559
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 66.870.264.700

Descripción: El saldo de la cuenta de préstamos de la banca comercial incrementa en el corte a marzo 2023 en 20,38%, debido al desembolso No. 3 del Contrato de Empréstito con Bancolombia por valor de \$23.030.008.768 y el pago del servicio de la deuda en el mes de febrero por valor de \$11.707.579.627.

5. Cuenta 240101 Bienes y Servicios

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 562.327.637
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 4.178.497.292

Descripción: Dentro de los pasivos, las cuentas por pagar incrementan en el primer trimestre en 643,07% debido a la adquisición de bienes y servicios contratados para esta vigencia, lo que va directamente relacionado con la ejecución presupuestal de funcionamiento e inversión del ICCU, por otra parte, se debe tener en cuenta que este es el último año de gobierno y que la ley de garantías inicia a mitad de año.

6. Cuenta 240102 Proyectos de Inversión

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 19.478.121.172
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 180.327.295

Descripción: Las cuentas por pagar por concepto de proyectos de inversión caen un 99,07% debido al pago de las cuentas por pagar que cerraron en 2022, el comportamiento de esta cuenta va en línea con el movimiento de las cuentas de ahorro y con las transferencias del Departamento de Cundinamarca. Es una variación normal de la cuenta.

7. Cuenta 240315 Otras Transferencias

Saldo Inicial 01-ene-2023	\$ 224.809.559.742
Saldo Final 31-mar-2023	\$ 41.629.501.450

Descripción: La cuenta 240315 presenta una variación negativa de 81,48% debido al pago de las cuentas por pagar de la vigencia 2022, especialmente a los Municipios del Departamento, cuentas que se generan con la suscripción de convenios interadministrativos para la ejecución de obras de infraestructura en las vías terciarias.

Con atención,



YEIMY YADIRA CAÑÓN SALAZAR
Contadora Pública TP 233931-T
Subdirector Técnico de Contabilidad
Instituto de Infraestructura y Concesiones de Cundinamarca