

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JULIO DE 2018

### NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

#### RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

#### NOTA 1. EFECTIVO

La Agencia tiene en sus cuentas de ahorro y corriente activo restringido por valor de \$119.012 miles al 31 de julio de 2018, por concepto de embargos judiciales que son identificados como partidas conciliatorias en las conciliaciones bancarias; en cumplimiento del nuevo marco normativo para el balance de apertura, se reclasificó el valor de estos recursos embargados identificados como de Uso Restringido, esta cuenta no tuvo variación en el mes de julio de 2018.

#### NOTA 2. BIENES DE USO PÚBLICO

Las subcuentas que tuvieron variaciones significativas son las siguientes:

- La subcuenta bienes de uso público en servicio, red férrea, presenta un incremento por un valor de \$1.382.179 miles por el valor facturado, en el mes de julio de 2018, por el Consorcio Ibines Férreo en cumplimiento al objeto del contrato No. 313 del 25 de mayo de 2017 es cual establece: "*Reparación y Atención de puntos críticos que presenta la vía férrea en los tramos: La Dorada – Chiriguaná y Bogotá Belencito, según lo establecen los apéndices técnicos, así su administración, mantenimiento, vigilancia, operación y control de tráfico entre otras actividades*". La facturación está compuesta por el valor de las obras y el mantenimiento que se registra en la cuenta de gasto respectiva.
- La subcuenta Bienes de uso público en servicio – Concesiones, presentó en la red carretera y la red marítima un incremento por valor de \$5.294.175 miles por:
  1. Materialización de riesgos en la red carretera por valor de \$5.007.866 miles, que corresponde a los pagos ordenados al Fondo de Contingencias de las Entidades Estatales, así:
    - Proyecto Ruta del Sol Sector III - Riesgo Predial, según Resolución No. 1143 del 4 de julio de 2018, por un valor de \$1.080.639 miles.
    - Proyecto Transversal de las Américas Sector 1- Riesgo Laudo, según Resolución No. 1073 del 20 de junio de 2018, por un valor \$2.361.603 miles.
    - Proyecto Bogotá- Villavicencio – Riesgos laudo y diseño, según Resolución No. 1061 del 19 de junio de 2018 y Resolución No. 1078 del 21 de junio de 2018, por valor de \$1.565.624 miles.
  2. Registró de la inversión del capital privado de las concesiones portuarias por valor de \$286.309 miles; así:
    - Sociedad Portuaria de la Península \$6.800 miles.
    - Oiltanking Colombia S.A. \$15.518 miles.
    - Sociedad Portuaria Bavaria S.A. \$25.942 miles.

AMW

- Sociedad Portuaria Olefinas y Derivados \$238.049 miles.

### NOTA 3. OTROS ACTIVOS

Las cuentas que tuvieron variaciones significativas son las siguientes:

#### Bienes y servicios pagados por anticipado:

La subcuenta de seguros refleja al 31 de julio de 2018 un saldo de \$872.185 miles por la adquisición en el mes de julio de una póliza por valor de \$780.000 miles con AXA Colpatria Seguros, de responsabilidad civil, servidores públicos, Riesgos financieros con vigencia hasta el mes de febrero de 2019 y por la amortización de las pólizas de seguros adquiridas con la aseguradora la Previsora S.A. Compañía de Seguros durante el año 2018, por concepto de daños materiales y responsabilidad civil, entre otras.

#### Recursos Entregados en Administración:

CUENTA UNICA NACIONAL -SCUN: Con un saldo por valor de \$87.007.978 miles, corresponde al saldo disponible por la Agencia en Sistema de Cuenta Única Nacional. Al 31 de julio de 2018 se encuentra debidamente conciliada con la Dirección del Tesoro Nacional. Los pagos más representativos efectuados durante el mes de julio de 2018 a través de la CUN son:

AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA		
PAGOS REPRESENTATIVOS EN EL MES DE JULIO DE 2018		
NOMBRE DEL BENEFICIARIO	CONCEPTO	(En miles de pesos)
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	PLAN DE APORTES DE CONTINGENCIAS DEL PROYECTO POPAYAN-SANTANDER DE QUILCHAO-RIESGO PREDIAL DEL PROYECTO CODIGO 52031-APORTE DICIEMBRE DE 2018.APROBACION MINHACIENDA RAD 058546-2 DEL 26 NOV 2014. VGC 11201-3	39.448.434
CONSORCIO IBINES FERREO	CTO DE OBRA 313 DE 2017 "REPARA, ATENCIÓN PUNTOS CRÍTICOS VÍA FÉRREA TRAMOS: LA DORADA- CHIRIGUANA- BOGOTÁ - BELENCITO, ASÍ COMO LA ADMON, MANTE/TO, VIGCIA, OPERCN Y CONTROL DE TRÁFICO"... VIG.FUTURA 2-2017-003757 MHCP. VGC M 00162	4.032.780
UNION TEMPORAL DORADO 2	CTO 637_2016 ESTUDIOS DISEÑOS AEROPUERTO EL DORADO II ...VIG.FUT MINHDA 031225 DEL 26/08/2016	1.078.316
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	CONTRATAR LA POLIZA DE SEGUROS DE RESPONSABILIDAD CIVIL-SERVIDORES PUBLICOS PARA AMPARAR LOS PERJUICIOS O DETRIMENTOS PATRIMONIALES CAUSADOS A LA AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA. VAF 86673 PROCESO VJ-VAF-SA-008-2018.	780.000
UNION TEMPORAL DORADO 2	CTO 637_2016 ESTUDIOS DISEÑOS AEROPUERTO EL DORADO II ...VIG.FUT MINHDA 031225 DEL 26/08/2016	778.784
RAMA JUDICIAL	PAGO DE LAS INDEMNIZACIONES Y DE LOS HONORARIOS DE LOS PERITOS QUE HAN SIDO ORDENADOS POR AUTORIDAD JUDICIAL, JUZGADO PRIMERO CIVIL DEL CIRCUITO DE CARTAGO (VALLE DEL CAUCA). VPRE - DEPOSITO JUDICIAL	660.612
RAMA JUDICIAL	PAGO DE LAS INDEMNIZACIONES Y DE LOS HONORARIOS DE LOS PERITOS QUE HAN SIDO ORDENADOS POR AUTORIDAD JUDICIAL, JUZGADO PRIMERO CIVIL DEL CIRCUITO DE CARTAGO (VALLE DEL CAUCA). VPRE - DEPOSITO JUDICIAL	607.144
RAMA JUDICIAL	PAGO DE LAS INDEMNIZACIONES Y DE LOS HONORARIOS DE LOS PERITOS QUE HAN SIDO ORDENADOS POR AUTORIDAD JUDICIAL, JUZGADO PRIMERO CIVIL DEL CIRCUITO DE CARTAGO (VALLE DEL CAUCA). VPRE - DEPOSITO JUDICIAL	464.953
CONSORCIO VIAS FERREAS ISA	INTERVENTORIA DEL CONTRATO CUYO OBJETO ES LA REPARACIÓN Y ATENCIÓN DE PUNTOS CRITICOS QUE PRESENTA LA VIA FERREA EN LOS TRAMOS LABORADA-CHIRIGUANA- BTA-BELENCITO VF 2018. OFC 3757 09/02/17 M164-3	390.266
CONSORCIO INTERVENTORIA VIA FERREA DEL NORTE DE COLOMBIA	CTO 236_2016 INTERV. CTO CONCESIÓN O-ATLA-00-99 RED FÉRREA ATLÁNTICO...VIG.FUT. MHDA 6484 24/02/2016 M 167-3	257.134
TOTAL		48.498.423

## Depósitos Entregados en Garantía:

Para Bienes:

Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$ 1.853.347 miles que corresponde a los pagos realizados a la Rama Judicial por concepto de honorarios de peritos, avalúos y saldos sobre indemnizaciones que han sido ordenados por la autoridad judicial, Juzgado Primero Civil del Circuito de Cartago- Valle, de procesos ejecutoriados según lo establecido en el numeral 4 y 8 del artículo 239 del Código General del Proceso. Estos pagos han sido consignados a título de depósito judicial en desarrollo del proyecto Red Férrea del Pacífico.

PROCESO	CONCEPTO	VALOR (En miles de pesos)
2010-00112-76147310300120100011200 Auto del 8/08/17	Pago indemnización -Titular del predio beneficiario: Sociedad Libreros Bueno Ltda.	606.070
2010-00112-76147310300120100011200 Auto del 8/08/17	Pago honorarios perito -Titular del predio beneficiario: Sociedad Libreros Bueno Ltda.	1.074
2010-00065-761473103001201000065 Auto del 25/01/17	Pago indemnización -Titular del predio beneficiario: Jose Henry Pineda Villada.	463.879
2010-00065-761473103001201000065 Auto del 11/06/15	Pago honorarios perito -itular del predio beneficiario: Jose Henry Pineda Villada.	1.074
2011-00005-761473103001201100005 Auto 884 del 6/7/17	Pago indemnización -Titular del predio beneficiario: Cesar Armando Iza y otros.	119.543
2011-00005-761473103001201100005 Auto 797 del 13/6/15	Pago honorarios perito -Titular del predio beneficiario: Cesar Armando Iza y otros.	1.074
201-00095-76143103001201000095 Auto del 2/08/17	Pago indemnización -Titular del predio beneficiario: Maria Olga Botero Hoyos y otros.	659.538
201-00095-76143103001201000095 Auto del 2/08/17	Pago honorarios perito -Titular del predio beneficiario: Maria Olga Botero Hoyos y otros.	1.074
Comisiones e Iva	costo de 4 giros	21
<b>TOTAL</b>		<b>1.853.347</b>

Fondo de Contingencias de las Entidades Estatales:

En el mes de julio se registró, entre otros, en la subcuenta Fondo de Contingencias de la Entidades Estatales los pagos del plan de aportes de los proyectos por valor de \$39.448.434 miles, que se relacionan a continuación:

APORTES PROYECTOS	jul-18 (En miles de pesos)
BUCARAMANGA -BARRANCABERMEJA - YONDO	19.497.029
NEIVA - MOCOA- SANTANA	13.490.261
POPAYAN - SANTANDER DE QUILICHAO	6.461.144
<b>TOTAL</b>	<b>39.448.434</b>

## NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR

Entre los movimientos realizados en el mes de julio de 2018 se detalla:

1. Disminución del valor de la cuenta Financiamiento interno de largo plazo por valor de \$117.693.528 miles por pago de la alícuota de los acuerdos de pago suscritos entre la Agencia Nacional de Infraestructura y el

Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cumplimiento a la Cláusula Segunda de los acuerdo de pago suscritos en los años 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2014, 2015 y 2016, relacionados con el pago con TES de ingreso mínimo garantizado de las concesiones viales, acuerdos conciliatorios y laudos arbitrales.

2. Pago por valor de \$55.779 miles correspondiente al 50% del valor de los honorarios de los árbitros y el secretario del Tribunal de Arbitramento convocado por la Agencia Nacional de Infraestructura contra DEVIMED, por culminación del proceso de arbitraje por conciliación conforme a lo ordenado en el Acta No. 30 del 8 de mayo de 2018.

#### **NOTA 5. INGRESOS**

Las subcuentas que tuvieron variaciones significativas fueron:

1. El valor de \$516.392.642 miles de la cuenta Operaciones Interinstitucionales corresponde a ingresos de Fondos Recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de:

Funcionamiento \$ 121.660.243 miles, por servicio a la deuda el valor de \$379.620.354 miles y por inversión \$15.112.045 miles que corresponden a los ingresos aforados en el presupuesto de la Agencia.

Estos ingresos generan operaciones recíprocas con la Dirección del Tesoro Nacional las cuales se concilian mensualmente en el formato establecido para ello.

2. En la subcuenta de recuperaciones – ingresos diversos, se registra la devolución del Diferencial Tarifario pagados Vía TES en concordancia con el acuerdo conciliatorio celebrado el 13 de enero de 2018 entre la Agencia Nacional de Infraestructura y la Sociedad Devimed S.A., contrato de concesión 275 de 1.996. Valor consignado por el concesionario a la Dirección del Tesoro Nacional y que generó una Operación de Enlace por valor de \$3.241.353 miles
3. En la subcuenta de Amortización del pasivo diferido del concedente – ingresos diversos, se registró una variación por valor de \$103.997.271 miles que corresponde a la amortización del pasivo derecho de recaudo de las concesiones portuarias.

#### **NOTA 6. GASTOS**

En la subcuenta mantenimiento se registra un valor de \$125.022 miles que corresponde al registro de la inversión del privado en dragados de las concesiones del modo portuario. Sociedad Portuaria Olefinas y Derivados S.A. por \$104.261 miles y Oiltanking Colombia S.A. por \$20.761 miles.



**MIREYI VARGAS OLIVEROS**

Experto G3 – 06 con Funciones de Contador

T.P. No 73619-T