

EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE

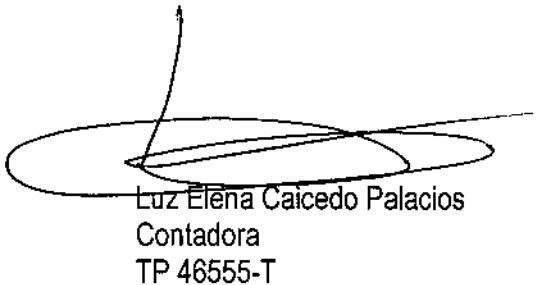
CERTIFICAN

Que la información con corte a abril 30 del 2019, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad, bajo NICSP, conforme a la normativa señalada en el régimen de Contabilidad Pública, y que la información en ellos refleja fidedignamente el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados.

@supertransporte



Carmen Ligia Valderrama Rojas
Superintendente de Transporte




Luz Elena Caicedo Palacios
Contadora
TP 46555-T

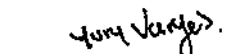
ANEXO No. 1
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A ABRIL 30 DE 2019
(Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	PASIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
CORRIENTE (1)	<u>165.584.917.391</u>	<u>171.511.748.409</u>	CORRIENTE (4)	<u>28.991.370.235</u>	<u>34.555.336.329</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.434.743.563	9.819.340.117	Cuentas por Pagar	1.360.197.936	6.166.210.090
Cuentas por Cobrar	160.150.173.828	161.692.408.292	Beneficios a Empleados	1.125.252.523	530.872.375
			Provisiones	26.505.919.776	27.858.253.863
NO CORRIENTE (2)	<u>62.557.127.277</u>	<u>38.235.906.202</u>	PATRIMONIO	<u>199.150.674.433</u>	<u>175.192.318.283</u>
Propiedades, Planta y Equipo	3.272.619.563	2.314.740.654	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	199.150.674.433	175.192.318.283
Otros Activos	59.284.507.714	35.921.165.548			
TOTAL ACTIVO	<u>228.142.044.668</u>	<u>209.747.654.611</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>228.142.044.668</u>	<u>209.747.654.611</u>
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
			Deudoras de Control	49.473.808.931	58.201.160.521
			Deudoras por Contra (CR)	-49.473.808.931	-58.201.160.521
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	<u>0</u>	<u>0</u>
			Responsabilidades Contingentes	319.415.342.164	324.294.989.432
			Acreedoras por Contra (DB)	-319.415.342.164	-324.294.989.432

@supertransporte


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS


 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
 T.P 46555-T

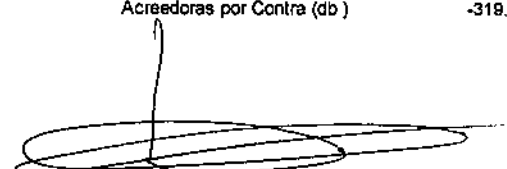

 Proyectó: Yury Vargas

ANEXO No. 2
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A ABRIL 30 DE 2019
(Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PASIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	165.584.917.391	171.511.748.409	CORRIENTE (4)	28.991.370.235	34.555.336.329
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.434.743.583	9.819.340.117	Cuentas por Pagar	1.360.197.936	6.166.210.090
Caja	6.900.000	3.700.000	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	13.596.102	1.068.321.508
Depósitos en Instituciones Financieras	5.427.843.583	9.815.640.117	Recursos a Favor de Terceros	1.164.496.677	4.046.939.639
Cuentas por Cobrar	160.150.173.828	161.892.408.292	Descuentos de Nomina	111.512.104	42.425.228
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	169.599.682.770	170.209.545.655	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	60.145.873	170.555.509
Otras Cuentas por Cobrar	770.999.269	81.199.907	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	275.000	0
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10.220.508.211	-8.578.337.270	Otras Cuentas por pagar	10.172.179	837.968.206
NO CORRIENTE (2)	62.657.127.277	38.235.906.202	Beneficios a Empleados	1.125.252.523	530.872.375
Propiedad Planta y Equipo	3.272.619.563	2.314.740.654	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	1.125.252.523	530.872.375
Bienes Muebles en Bodega	0	0	Provisiones	26.605.919.776	27.858.253.863
Maquinaria y Equipo	331.222.592	331.222.592	Litigios y Demandas	26.605.919.776	27.858.253.863
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	39.907.345	39.907.345	PATRIMONIO	199.150.674.433	175.192.318.283
Equipos de Comunicación y Computación	5.717.039.518	3.734.918.677	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	199.150.674.433	175.192.318.283
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	338.080.000	338.080.000	Capital fiscal	167.670.408.370	180.149.458.886
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-3.153.629.892	-2.129.387.980	Resultado de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	0
Otros Activos	59.284.607.714	35.921.165.548	Resultado del Ejercicio Actual	-7.009.397.312	6.312.885.960
Recursos Entregados en Administración	57.632.210.005	32.753.951.542	Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	-11.270.026.564
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	228.142.044.668	209.747.654.611
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.460.513.601	-3.904.415.888	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
TOTAL ACTIVO	228.142.044.668	209.747.654.611	Deudoras de Control	49.473.808.931	58.201.160.521
			Deudoras por Contra (cr)	-49.473.808.931	-58.201.160.521
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
			Pasivos Contingentes	319.415.342.164	324.294.989.432
			Acreedoras por Contra (db)	-319.415.342.164	-324.294.989.432

@supertransporte


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS



 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
 T.P 46555-T

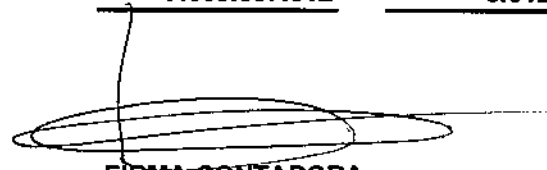


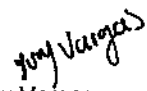
Proyectó: Yury Vargas

ANEXO No. 3
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2019
(Cifras en pesos)

Cuentas	PERIODO 2.019 \$	PERIODO 2.018 \$
INGRESOS	1.538.131.021	16.396.440.063
Ingresos Fiscales	1.538.131.021	16.396.440.063
GASTOS OPERACIONALES	10.456.185.844	10.975.298.665
De Administración y Operación	6.197.620.236	9.119.335.991
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	981.909.288	832.893.348
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
Otros Gastos	3.276.656.321	0
EXCEDENTES OPERACIONAL	-8.918.054.823	5.421.141.398
OTROS INGRESOS	1.908.657.511	891.744.562
Otros Ingresos	1.908.657.511	891.744.562
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-7.009.397.312	6.312.885.960


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS

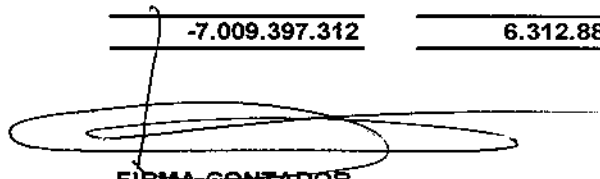

 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
 T.P 46555-T


 Proyectó: Yury Vargas

ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2.019 \$	PERIODO 2.018 \$
INGRESOS	1.538.131.021	16.396.440.063
Ingresos Fiscales	1.538.131.021	16.396.440.063
No Tributarios	1.538.131.021	16.720.881.803
Devoluciones y Descuentos	0	-324.441.740
GASTOS OPERACIONALES (3)	10.456.185.844	10.975.298.665
De Administración y Operación	6.197.620.236	9.119.335.991
Sueldos y Salarios	1.674.881.062	1.647.613.229
Contribuciones Imputadas	8.086.406	8.613.613
Contribuciones Efectivas	333.300.200	323.200.100
Aportes sobre la Nomina	64.065.700	65.731.400
Prestaciones Sociales	767.375.133	800.679.175
Gastos de Personal Diversos	9.619.994	2.760.418.400
Generales	3.340.016.741	3.512.820.074
Impuestos Contribuciones y Tasa	275.000	260.000
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	981.909.288	832.893.348
Depreciación de Propiedad, Planta Y Equipo	455.202.448	313.396.662
Amortización de Activos Intangibles	526.706.840	512.979.636
Provisión Litigios y Demandas	0	6.517.050
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
Otras Transferencias	0	1.023.069.326
Otros Gastos	3.276.656.321	0
Gastos Diversos	3.276.656.321	0
EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	-8.918.054.823	5.421.141.398
Otros Ingresos	1.908.657.511	891.744.562
Financieros	246.158.220	777.615.298
Ingresos Diversos	1.662.499.291	114.129.264
Reversión de las Perdidas Por Deterioro de Valor	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-7.009.397.312	6.312.885.960


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
T.P 46555-T

Proyectó: Yury Vargas

Yury Vargas

NOTAS RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS:

NOTAS A LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

De conformidad a la nota NIC 7, Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, Para la ST se encuentran reflejados de la siguiente manera.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.434.743.563	9.819.340.117	-4.384.596.554	-45%
Caja	6.900.000	3.700.000	3.200.000	86%
Depósitos en Instituciones Financieras	5.427.843.563	9.815.640.117	-4.387.796.554	-45%

Cifras en pesos

Caja: Se da cumplimiento a lo contenido en la resolución 180 de 2019, "Por la cual se constituye la Caja Menor de Gastos Generales de la Superintendencia de Transporte para la vigencia fiscal 2019 y se autoriza un primer giro para la apertura".

Depósitos en Instituciones Financieras: El valor de los depósitos en Instituciones Financieras representa el 100% de este grupo; valor que se encuentra reflejado en las siguientes cuentas Bancarias, recaudadoras; cuentas Corrientes números 223-03504-9, 223-03506-4 y la cuenta pagadora número 223-03510-6 del Banco Occidente.

2. CUENTAS POR COBRAR

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Cuentas por Cobrar	159.753.603.904	162.007.687.784	-2.254.083.880	-1%
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	169.599.882.770	170.209.545.655	-609.862.885	-0,4%
Otras Cuentas por Cobrar	770.999.269	61.199.907	709.799.362	1160%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10.220.508.211	-8.578.337.270	-1.642.170.941	19%

Cifras en pesos

Bajo lo contenido en la NIC 39, el saldo de esta agrupación corresponde a los hechos exigibles, es decir los valores adeudados a la entidad.

Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios: Corresponde a las cuentas por cobrar, por concepto de multas, tasa vigilancia y contribución especial.

Otras Cuentas por Cobrar: El saldo de esta agrupación corresponde a los hechos exigibles por concepto de incapacidades o licencias.

Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar: De conformidad con lo establecido en la NIC 36 en esta cuenta se determina la pérdida de valor adeudado.

✓

3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Son los activos tangibles que posee la entidad para su uso con el fin de cumplir el objeto misional, los cuales son controlados por la coordinación administrativa.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Propiedad Planta y Equipo	3.272.619.563	2.314.740.654	957.878.909	41%
Bienes Muebles en Bodega	0	0	0	0%
Maquinaria y Equipo	331.222.592	331.222.592	0	0%
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	39.907.345	39.907.345	0	0%
Equipos de Comunicación y Computación	5.717.039.518	3.734.918.677	1.982.120.841	53%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr)	338.080.000	338.080.000	0	0%
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-3.153.629.892	-2.129.387.960	-1.024.241.932	48%

Cifras en pesos

Depreciación acumulada: El saldo de esta cuenta representa el valor de las depreciaciones acumuladas de los bienes de las diferentes agrupaciones de Propiedad Planta y Equipo, los cuales son calculados en forma individual para cada bien y se refiere a una disminución periódica del valor de un bien.

Para efectos del cálculo de la depreciación de activos fijos, la Superintendencia utiliza el método de depreciación en línea recta, el cual es obtenido con base en la vida útil del activo, según la política contable aprobada bajo NICSP.

4. OTROS ACTIVOS

El saldo de esta agrupación, representa los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de la Superintendencia de Transporte, así como recursos entregados en administración.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Otros Activos	59.284.507.714	38.920.821.570	20.363.686.144	52%
Recursos Entregados en Administración	57.632.210.005	32.753.951.542	24.878.258.462	76%
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694	41.181.616	1%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.460.513.601	-3.904.415.688	-1.556.097.913	40%

Cifras en pesos

Los recursos entregados en administración corresponden a las consignaciones realizadas a la CUN, Los Intangibles representan las licencias y patentes adquiridas como lo son software que vienen ligados a los equipos de cómputo y las amortizaciones corresponde al uso de los mismos activos Intangibles.

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones causadas por concepto de servicios prestados a la entidad, proveedores e impuestos pendientes de pago, así como los saldos pendientes por clasificar a cierre de cada periodo.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Cuentas por Pagar	1.360.197.936	6.166.210.090	-4.806.012.155	-78%
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	13.596.102	1.068.321.508	-1.054.725.406	-99%
Recursos a Favor de Terceros	1.164.496.677	4.046.939.639	-2.882.442.962	-71%
Descuentos de Nomina	111.512.104	42.425.228	69.086.876	163%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	60.145.873	170.555.509	-110.409.636	-65%
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	275.000	0	275.000	100%
Otras Cuentas por pagar	10.172.179	837.968.206	-827.796.027	-99%

Cifras en pesos

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a las provisiones realizadas por concepto de prestaciones sociales; la provisión es una cantidad de recursos que conserva la entidad por haber contraído una obligación, con el objetivo de guardar esos recursos hasta el momento en el que deba realizar el pago.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	1.125.252.523	530.872.375	594.380.148	112%
Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	1.125.252.523	530.872.375	594.380.148	112%

Cifras en pesos

7. PROVISIÓN

Reconocimiento contable de demandas con probabilidad alta de fallo desfavorable durante la vigencia.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Provisiones	26.505.919.776	27.858.253.863	-1.352.334.087	-5%
Litigios y Demandas	26.505.919.776	27.858.253.863	-1.352.334.087	-5%

Cifras en pesos

La provisión, obtuvo variación de conformidad a las certificaciones emanada de la oficina asesora jurídica, hasta el mes de agosto de 2018, para el mes de abril de 2019 no hubo novedad por parte de la oficina jurídica.




PATRIMONIO

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	199.150.674.433	175.192.318.283	23.958.356.150	14%
Capital fiscal	167.670.408.370	180.149.458.886	-12.479.050.516	-7%
Resultados de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	0	38.489.663.375	100%
Resultado del Ejercicio	- 7.009.397.312	6.312.885.960	-13.322.283.272	-211%
Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	-11.270.026.564	-11.270.026.564	-100%

Cifras en pesos

8. CAPITAL FISCAL NACIÓN

Corresponde a contabilizaciones de provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los bienes de propiedad de la entidad.

9. RESULTADO DEL EJERCICIO

Corresponde al resultado del ejercicio expresado en excedentes o déficit durante un periodo determinado.

10. IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

El saldo de esta cuenta representa el valor ajustado por la transición del marco precedente al nuevo marco normativo, aplicando lo contenido en las políticas contables bajo las NICSP, por lo que este valor refleja tanto la contrapartida del deterioro de cartera, como las dadas de baja de propiedad planta y equipo que a 31 de diciembre su valor residual es inferior a dos SMLV.

11. CUENTAS DE ORDEN

Es el registro utilizado para contabilizar las transacciones que no afectan el activo, pasivo, capital y resultados de la entidad; sin embargo, es necesario registrarlas para reconocer los valores como un instrumento de control.

- **Cuentas de Orden Deudoras:** Se evidencia el valor de los bienes de propiedad planta y equipo que por razones de materialidad se retiró del activo, así como los deudos correspondientes a intereses, toda vez que no son hechos económico ciertos.
- **Cuentas de Orden acreedoras:** Corresponde a los valores por demandas en contra de la entidad y tiene una probabilidad baja de fallo en contra de la entidad.

Yuz Elena Caicedo Palacios

Contadora
 TP 46555-T

Proyectó: Yury Vargas