

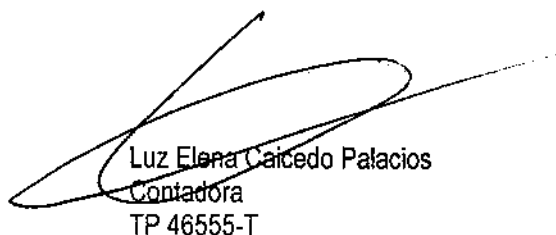
EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE

CERTIFICAN

Que la información con corte 28 de febrero de 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 la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de la entidad contable pública.



Carmen Ligia Valderrama Rojas
Superintendente de Transporte

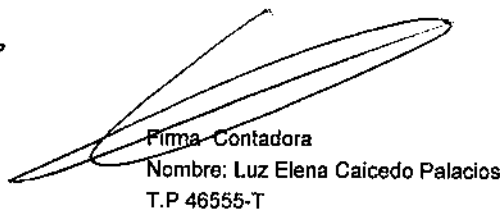


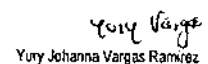
Luz Elena Caicedo Palacios
Contadora
TP 46555-T

ANEXO No. 1
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A FEBRERO 28 DEL 2019
(Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	PASIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
CORRIENTE (1)	167.449.246.911	171.814.349.041	CORRIENTE (4)	30.111.367.814	32.736.726.288
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3.840.059.731	10.772.976.335	Cuentas por Pagar	2.926.049.988	4.356.190.622
Cuentas por Cobrar	163.609.187.180	161.041.372.706	Obligaciones Laborales	679.095.140	411.467.273
			Pasivos Estimados	26.506.222.685	27.969.068.393
NO CORRIENTE (2)	66.922.542.423	38.518.056.534	PATRIMONIO	204.260.421.520	178.440.756.540
Propiedades, Planta y Equipo	3.522.244.273	3.459.121.176	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	204.260.421.520	178.440.756.540
Otros Activos	63.400.298.150	35.058.935.358			
TOTAL ACTIVO	234.371.789.334	210.332.405.575	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	234.371.789.334	211.177.482.828
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
			Deudoras de Control	49.473.808.931	57.142.813.435
			Deudoras por Contra (CR)	-49.473.808.931	-57.142.813.435
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
			Responsabilidades Contingentes	319.415.342.164	378.968.346.729
			Acreedoras por Contra (DB)	-319.415.342.164	-378.968.346.729


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


 Firma Contadora
 Nombre: Luz Elena Caicedo Palacios
 T.P 46555-T


 Yury Johanna Vargas Ramirez

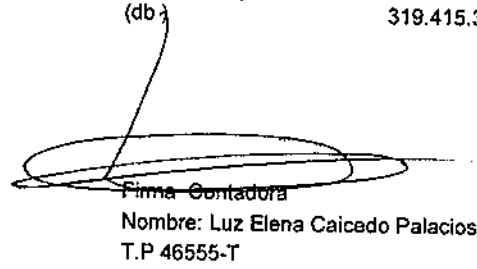
ANEXO No. 2
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A FEBRERO 28 DEL 2019
 (Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PASIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	167.449.246.911	171.814.349.041	CORRIENTE (4)	30.111.367.814	32.736.726.288
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3.840.059.731	10.772.976.335	Cuentas por Pagar	2.926.049.988	4.356.190.622
Caja	5.600.000	3.700.000	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.519.810.102	906.457.270
Depósitos en Instituciones Financieras	3.834.459.731	10.769.276.335	Recursos a Favor de Terceros	1.051.891.095	2.467.169.881
Cuentas por Cobrar	163.609.187.180	161.041.372.706	Descuentos de Nomina	38.401.304	37.093.528
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	173.065.911.002	169.563.919.290	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	129.943.456	93.867.682
Otras Cuentas por Cobrar	763.784.389	55.790.686	Créditos Judiciales	72.130.628	0
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10.220.508.211	-8.578.337.270	Otras Cuentas por pagar	113.873.403	851.602.261
NO CORRIENTE (2)	66.922.542.423	38.518.056.534	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	679.095.140	411.467.273
Propiedad Planta y Equipo	3.522.244.273	3.459.121.176	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	679.095.140	411.467.273
Bienes Muebles en Bodega	0	1.058.347.086	Provisiones	26.506.222.685	27.969.068.393
Maquinaria y Equipo	331.222.592	331.222.592	Litigios y Demandas	26.506.222.685	27.969.068.393
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	39.907.345	39.907.345	PATRIMONIO	204.260.421.520	178.440.756.540
Equipos de Comunicación y Computación	5.717.039.518	3.717.021.277	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	204.260.421.520	178.440.756.540
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr)	338.080.000	338.080.000	Capital fiscal	167.670.408.370	181.526.209.745
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-2.904.005.182	-2.025.457.124	Resultados de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	0
Otros Activos	63.400.298.150	35.058.935.358	Resultado del Ejercicio	-1.899.650.225	8.184.573.359
Recursos Entregados en Administración	61.484.647.021	31.635.231.534	Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	-11.270.026.564
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.197.160.181	-3.647.925.870			
TOTAL ACTIVO	234.371.789.334	210.332.405.575	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	234.371.789.334	211.177.482.828

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
	0	0
Deudoras de Control	49.473.808.931	57.142.813.435
Deudoras por Contra (cr)	-49.473.808.931	-57.142.813.435
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	0	0
Pasivos Contingentes	319.415.342.164	378.968.346.729
Acreedoras por Contra (db)	319.415.342.164	378.968.346.729



Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas



Firma Contadora
 Nombre: Luz Elena Caicedo Palacios
 T.P 46555-T

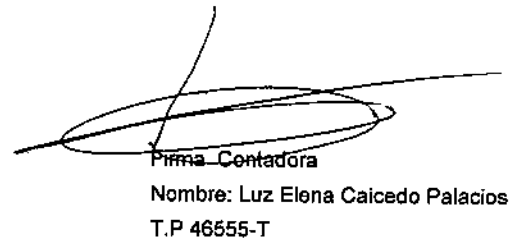
Yury Vargas
 Yury Johanna Vargas Ramirez

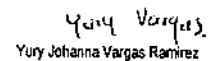
@st:supertransporte

ANEXO No. 3
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO DEL 1 DE FEBRERO DE 2019 AL 28 DE FEBRERO DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2.019 \$	PERIODO 2.018 \$
INGRESOS	<u>-7.027.774</u>	<u>10.256.236.250</u>
Ingresos Fiscales	-7.027.774	10.256.236.250
GASTOS OPERACIONALES	<u>2.960.676.344</u>	<u>3.350.765.337</u>
De Administración	2.491.745.186	2.913.570.403
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	468.931.158	437.194.934
EXCEDENTES OPERACIONAL	<u>-2.967.704.118</u>	<u>6.905.470.913</u>
OTROS INGRESOS	<u>1.735.375.705</u>	<u>1.279.102.446</u>
Otros Ingresos	1.735.375.705	1.279.102.446
OTROS GASTOS	<u>667.321.812</u>	<u>22.020.818</u>
Gastos Diversos	667.321.812	22.020.818
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>-1.899.650.225</u>	<u>8.184.573.359</u>


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


 Firma Contadora
 Nombre: Luz Elena Caicedo Palacios
 T.P 46555-T



 Yury Johanna Vargas Ramirez

@supertransporte

ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO DEL 1 DE FEBRERO DE 2019 AL 28 DE FEBRERO DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2.019 \$	PERIODO 2.018 \$
INGRESOS	-7.027.774	10.256.236.250
Ingresos Fiscales	-7.027.774	10.256.236.250
No Tributarios	0	10.256.236.250
Devoluciones y Descuentos (DB)	-7.027.774	0
GASTOS OPERACIONALES (3)	2.960.676.344	3.350.765.337
De Administración	2.491.745.186	2.913.570.403
Sueldos y Salarios	801.808.353	729.927.775
Contribuciones Imputadas	3.459.565	3.110.637
Contribuciones Efectivas	110.874.300	102.428.500
Aportes sobre la Nomina	19.749.100	21.124.000
Prestaciones Sociales	398.657.318	344.491.941
Gastos de Personal Diversos	0	879.058.816
Generales	1.157.196.550	833.428.734
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	468.931.158	437.194.934
Depreciación de Propiedad, Planta Y Equipo	205.577.738	174.188.066
Amortización de Activos Intangibles	263.353.420	256.489.818
Provisión Litigios y Demandas	0	6.517.050
EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	-2.967.704.118	6.905.470.913
Otros Ingresos	1.735.375.705	1.279.102.446
Financieros	85.057.561	411.052.060
Ingresos Diversos	1.650.318.144	952.315
Reversión de las Perdidas por Deterioro de Valor	0	22.020.818
Otros Gastos	667.321.812	434.025.193
Gastos Diversos	667.321.812	411.052.060
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-1.899.650.225	8.184.573.359


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


 Firma Contadora
 Nombre: Luz Elena Caicedo Palacios
 T.P 46555-T


 Yury Johanna Vargas Ramirez

@supertransporte

NOTA 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	3.840.059.731	10.772.976.335	-6.932.916.605	- 0,64
Caja	5.600.000	3.700.000	1.900.000	0,51
Depósitos en Instituciones Financieras	3.834.459.731	10.769.276.335	-6.934.816.605	- 0,64

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

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.

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	VARIACION \$	VARIACION %
Cuentas por Cobrar	163.609.187.180	161.041.372.706	- 2.567.814.474	-2%
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	173.065.911.002	169.563.919.290	- 3.501.991.712	-2%
Otras Cuentas por Cobrar	763.784.389	55.790.686	- 707.993.703	-1269%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	- 10.220.508.211	8.578.337.270	1.642.170.941	-19%

Cifras en pesos

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	3.522.244.273	3.459.121.176	63.123.097	2%
Bienes Muebles en Bodega	0	1.058.347.086	1.058.347.086	-100%
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	3.717.021.277	2.000.018.241	54%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr)	338.080.000	338.080.000	0	0%
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-2.904.005.182	-2.025.457.124	-878.548.058	43%

Cifras en pesos

El valor reflejado en la cuenta bienes muebles en bodega para el mes de febrero de 2018, corresponde a comparenderas entregadas a la Policía Nacional, los cuales bajo la política de Niicsp, no se pueden reflejar como activo de la entidad, porque al individualizar las comparenderas no superaban la cuantía menor, llevado esto a cuentas de orden.

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	63.400.298.150	35.058.935.358	28.341.362.792	81%
Recursos Entregados en Administración	61.484.647.021	31.635.231.534	29.849.415.487	94%
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694	41.181.616	1%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.197.160.181	-3.647.925.870	-1.549.234.311	42%

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.

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	2.926.049.988	4.356.190.622	1.430.140.634	-33%
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.519.810.102	906.457.270	613.352.832	68%
Recursos a Favor de Terceros	1.051.891.095	2.467.169.881	1.415.278.786	-57%
Descuentos de Nomina	38.401.304	37.093.528	1.307.776	4%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	129.943.456	93.867.682	36.075.774	38%
Créditos Judiciales	72.130.628	-	72.130.628	100%
Otras Cuentas por pagar	113.873.403	851.602.261	737.728.858	-87%

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	679.095.140	411.467.273	267.627.867	65%
Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	679.095.140	411.467.273	267.627.867	65%

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	26.506.222.685	27.969.068.393	- 1.462.845.708	-5%
Litigios y Demandas	26.506.222.685	27.969.068.393	- 1.462.845.708	-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 febrero 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	204.260.421.520	178.440.756.540	25.819.664.980	14%
Capital fiscal	167.670.408.370	181.526.209.745	- 13.855.801.375	-8%
Resultados de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	-	38.489.663.375	100%
Resultado del Ejercicio	1.899.650.225	8.184.573.359	- 10.084.223.584	-123%
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.


Luz Elena Caicedo Palacios

Contadora
 TP 46555-T

Proyecto: Johanna Vargas *Juan Vargas*