

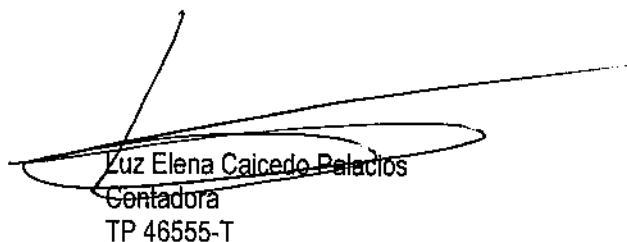
EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE

CERTIFICAN

Que la información con corte 31 de enero 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

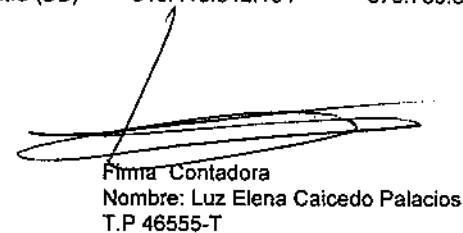


Luz Elena Caicedo Palacios
Contadora
TP 46555-T

**ANEXO No. 1
 SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A ENERO 31 DEL 2019
 (Cifras en pesos)**

| ACTIVO | PERIODO 2019 \$ | PERIODO 2018 \$ | PASIVO | PERIODO 2019 \$ | PERIODO 2018 \$ |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|
| CORRIENTE (1) | 171.635.321.057 | 164.036.889.026 | CORRIENTE (4) | 32.580.019.996 | 31.974.401.156 |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 4.178.751.389 | 7.583.940.779 | Cuentas por Pagar Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 5.466.292.603 | 3.653.764.622 |
| Cuentas por Cobrar | 167.456.569.668 | 156.452.948.247 | Provisiones | 607.504.708 | 351.568.141 |
| | | | | 26.506.222.685 | 27.969.068.393 |
| NO CORRIENTE (2) | 65.913.888.881 | 41.195.705.774 | PATRIMONIO | 204.969.189.942 | 173.258.193.644 |
| Propiedad Planta y Equipo | 2.061.365.628 | 3.546.215.209 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 204.969.189.942 | 173.258.193.644 |
| Otros Activos | 63.852.523.253 | 37.649.490.565 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 237.549.209.938 | 205.232.594.800 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | 237.549.209.938 | 205.232.594.800 |
| | | | 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 | 379.785.804.989 |
| | | | Acreedoras por Contra (DB) | -319.415.342.164 | -379.785.804.989 |


 - 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 ENERO 31 DEL 2019
(Cifras en pesos)

| ACTIVO | PERIODO 2019 | PERIODO 2018 | PASIVO | PERIODO 2019 | PERIODO 2018 |
|--|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|
| | \$ | \$ | | \$ | \$ |
| CORRIENTE (1) | 171.635.321.057 | 164.036.889.026 | CORRIENTE (4) | 32.580.019.996 | 31.974.401.156 |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 4.178.751.389 | 7.583.940.779 | Cuentas por Pagar | 5.466.292.603 | 3.653.764.622 |
| Caja | 5.600.000 | 3.700.000 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 1.552.270.046 | 1.098.294.387 |
| Depósitos en Instituciones Financieras | 4.173.151.389 | 7.580.240.779 | Recursos a Favor de Terceros | 3.543.280.093 | 1.446.471.416 |
| Cuentas por Cobrar | 167.456.569.668 | 156.452.948.247 | Descuentos de Nomina | 40.168.409 | 33.070.328 |
| Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios | 176.915.016.731 | 164.977.219.316 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 123.337.850 | 181.721.586 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 762.061.148 | 54.066.201 | Créditos Judiciales | 72.130.628 | 0 |
| Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar | -10.220.508.211 | -8.578.337.270 | Otras Cuentas por pagar | 135.105.577 | 894.206.905 |
| NO CORRIENTE (2) | 65.913.888.881 | 41.195.705.774 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 607.504.708 | 351.568.141 |
| Propiedad Planta y Equipo | 2.061.365.628 | 3.546.215.209 | Beneficio a los Empleados a Corto Plazo | 607.504.708 | 351.568.141 |
| 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 | 204.969.189.942 | 173.258.193.644 |
| Equipos de Comunicación y Computación | 4.131.348.518 | 3.717.021.277 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 204.969.189.942 | 173.258.193.644 |
| Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr) | 338.080.000 | 338.080.000 | Capital fiscal | 167.670.408.370 | 181.379.207.659 |
| Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr) | -2.779.192.827 | -1.938.363.091 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 38.489.663.375 | 0 |
| Otros Activos | 63.852.523.253 | 37.649.490.565 | Resultado del Ejercicio | - 1.190.881.803 | 3.149.012.549 |
| Recursos Entregados en Administración | 61.805.195.414 | 34.097.541.832 | Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación | - | 11.270.026.564 |
| Activos Intangibles | 7.112.811.310 | 7.071.629.694 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 237.549.209.938 | 205.232.594.800 |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | -5.065.483.471 | -3.519.680.961 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 237.549.209.938 | 205.232.594.800 | | | |

**CUENTAS DE
ORDEN DEUDORAS**

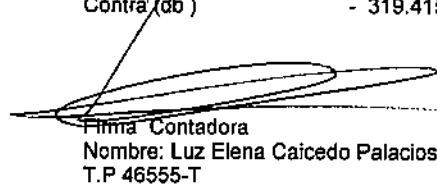
| | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Deudoras de Control | 49.473.808.931 | 57.142.813.435 |
| Deudoras por Contra (cr) | - 49.473.808.931 | - 57.142.813.435 |

**CUENTAS DE
ORDEN
ACREEDORAS**

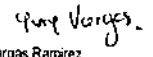
| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Pasivos Contingentes | 319.415.342.164 | 379.785.804.989 |
| Acreedoras por Contra (db) | - 319.415.342.164 | - 379.785.804.989 |



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. 3
SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras en pesos)

| Cuentas | PERIODO 2.019 \$ | PERIODO 2.018 \$ |
|--|-----------------------|----------------------|
| INGRESOS | -7.027.774 | 3.864.950.314 |
| Ingresos Fiscales | -7.027.774 | 3.864.950.314 |
| GASTOS OPERACIONALES | 857.408.049 | 924.229.714 |
| De Administración y Operación | 644.965.957 | 702.373.722 |
| Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones | 212.442.093 | 221.855.992 |
| EXCEDENTES OPERACIONAL | -864.435.823 | 2.940.720.600 |
| OTROS INGRESOS | 14.386.769 | 208.291.949 |
| Otros Ingresos | 14.386.769 | 208.291.949 |
| OTROS GASTOS | 340.832.749 | 340.832.749 |
| Gastos Diversos | 340.832.749 | 340.832.749 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -1.190.881.803 | 3.149.012.549 |


 - Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


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


 Yury Johanna Vargas Ramirez

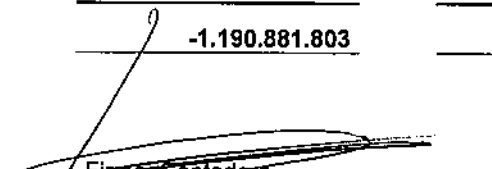
g:supertransporte

ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras en pesos)

| CUENTAS | PERIODO 2.019 \$ | PERIODO 2.018 \$ |
|---|-----------------------|----------------------|
| INGRESOS | -7.027.774 | 3.864.950.314 |
| Ingresos Fiscales | -7.027.774 | 3.864.950.314 |
| No Tributarios | - | 3.864.950.314 |
| Devoluciones y Descuentos (bd) | -7.027.774 | - |
| GASTOS OPERACIONALES (3) | 857.408.049 | 924.229.714 |
| De Administración y Operación | 644.965.957 | 702.373.722 |
| Sueldos y Salarios | 362.536.529 | 296.533.298 |
| Contribuciones Imputadas | 575.920 | 1.685.664 |
| Prestaciones Sociales | 165.940.887 | 126.452.928 |
| Gastos de Personal Diversos | - | 155.036.230 |
| Generales | 115.912.621 | 122.665.602 |
| Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones | 212.442.093 | 221.855.992 |
| Depreciación de Propiedad, Planta Y Equipo | 80.765.383 | 87.094.033 |
| Amortización de Activos Intangibles | 131.676.710 | 128.244.909 |
| Provisión Litigios y Demandas | 0 | 6.517.050 |
| EXCEDENTE OPERACIONAL (4) | -864.435.823 | 2.940.720.600 |
| Otros Ingresos | 14.386.769 | 208.291.949 |
| Financieros | 10.529.285 | 192.680.661 |
| Ingresos Diversos | 3.857.484 | 666 |
| Reversión de las Perdidas Por Deterioro de Valor | 0 | 15.610.622 |
| Otros Gastos | 340.832.749 | - |
| Gastos Diversos | 340.832.749 | - |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -1.190.881.803 | 3.149.012.549 |


 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 SPT se encuentran reflejados de la siguiente manera.

| ACTIVO | PERIODO 2019 | PERIODO 2018 | VARIACION | VARIACION |
|---|----------------------|----------------------|----------------|-----------|
| | \$ | \$ | \$ | % |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 4.178.751.389 | 7.583.940.779 | -3.405.189.390 | -45% |
| Caja | 5.600.000 | 3.700.000 | 1.900.000 | 51% |
| Depósitos en Instituciones Financieras | 4.173.151.389 | 7.580.240.779 | -3.407.089.390 | -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

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 | 167.456.569.668 | 156.452.948.247 | 11.003.621.421 | 7% |
| Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios | 176.915.016.731 | 164.977.219.316 | 11.937.797.415 | 7% |
| Otras Cuentas por Cobrar | 762.061.148 | 54.066.201 | 707.994.947 | 1309% |
| 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 | 2.061.365.628 | 3.546.215.209 | 1.484.849.581 | -42% |
| 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 | 4.131.348.518 | 3.717.021.277 | 414.327.241 | 11% |
| Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr) | 338.080.000 | 338.080.000 | 0 | 0% |
| Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr) | -2.779.192.827 | 1.938.363.091 | -840.829.736 | 43% |

Cifras en pesos

El valor reflejado en la cuenta bienes muebles en bodega para el mes de enero de 2018, corresponde a comparenderas entregadas a la Policía Nacional, los cuales bajo la política de Nicosp, no se pueden reflejar como activo de la entidad, porque al individualizar de 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 | 63.852.523.253 | 37.649.490.565 | 26.203.032.688 | 70% |
| Recursos Entregados en Administración | 61.805.195.414 | 34.097.541.832 | 27.707.653.582 | 81% |
| Activos Intangibles | 7.112.811.310 | 7.071.629.694 | 41.181.616 | 1% |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | -5.065.483.471 | -3.519.680.961 | -1.545.802.510 | 44% |

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 | 5.466.292.603 | 3.653.764.622 | 1.812.527.981 | 50% |
| Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 1.552.270.046 | 1.098.294.387 | 453.975.659 | 41% |
| Recursos a Favor de Terceros | 3.543.280.093 | 1.446.471.416 | 2.096.808.677 | 145% |
| Descuentos de Nomina | 40.168.409 | 33.070.328 | 7.098.081 | 21% |
| Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 123.337.850 | 181.721.586 | - 58.383.736 | -32% |
| Créditos Judiciales | 72.130.628 | - | 72.130.628 | 100% |
| Otras Cuentas por pagar | 135.105.577 | 894.206.905 | - 759.101.328 | -85% |

Cifras en pesos

Debido en los cambios al rubro presupuestas no se pudo generar imputación en este rubro durante el mes de enero, toda vez que el sistema SIIF genero inconvenientes en la parametrización de las cuentas contables.

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 |
|---|--------------------|--------------|-------------|-----------|
| Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 607.504.708 | 351.568.141 | 255.936.567 | 73% |
| Beneficio a los Empleados a Corto Plazo | 607.504.708 | 351.568.141 | 255.936.567 | 73% |

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 enero 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 | 204.969.189.942 | 173.258.193.644 | 31.710.996.298 | 18% |
| Capital fiscal | 167.670.408.370 | 181.379.207.659 | - 13.708.799.289 | -8% |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 38.489.663.375 | - | 38.489.663.375 | 100% |
| Resultado del Ejercicio | - 1.190.881.803 | 3.149.012.549 | - 4.339.894.352 | -138% |
| 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.

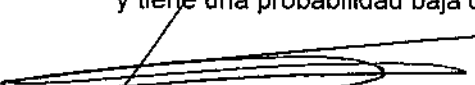
10. IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

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 Calcedo Palacios
 Contadora
 TP 46555-T

Proyecto: Johanna Vargas