


EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE

CERTIFICAN

Que la información reportada por la Superintendencia de Transporte con NIT: 800.170.433-6 y código 828200000, a 31 de marzo de la vigencia 2.019, refleja fidedignamente la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de la entidad contable pública, la cual fue reportada por medio del aplicativo CHIP ante la Contaduría General de la Nación, bajo el nuevo marco normativo NICSP.



Carmen Ligia Valderrama Rojas
Superintendente de Transporte



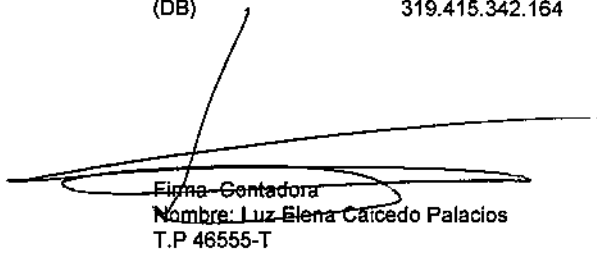
Liz Elena Caicedo Palacios
Contadora
TP 46555-T

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

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	PASIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
CORRIENTE (1)	<u>164.023.919.272</u>	<u>169.934.986.116</u>	CORRIENTE (4)	<u>28.646.469.787</u>	<u>33.092.473.111</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	4.270.315.368	7.927.298.332	Cuentas por Pagar	1.418.161.796	4.765.442.015
Cuentas por Cobrar	159.753.603.904	162.007.687.784	Obligaciones Laborales	722.653.652	468.777.233
			Pasivos Estimados	26.505.654.339	27.858.253.863
NO CORRIENTE (2)	<u>64.504.339.810</u>	<u>41.287.418.267</u>	PATRIMONIO	<u>199.881.789.295</u>	<u>178.129.931.272</u>
Propiedades, Planta y Equipo	3.397.431.918	2.366.596.697	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	199.881.789.295	178.129.931.272
Otros Activos	61.106.907.892	38.920.821.570			
TOTAL ACTIVO	<u>228.528.259.082</u>	<u>211.222.404.383</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>228.528.259.082</u>	<u>211.222.404.383</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	378.968.346.729
			Acreedoras por Contra (DB)	319.415.342.164	-378.968.346.729

@supertransporte


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


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


 Yury Johanna Vargas Ramirez

ANEXO No. 2
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A MARZO 31 DE 2019
(Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018	PASIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	164.023.919.272	169.934.986.116	CORRIENTE (4)	28.646.469.787	33.092.473.111
Efectivo y Equivalente al Efectivo	4.270.315.368	7.927.298.332	Cuentas por Pagar	1.418.161.796	4.765.442.015
Caja	6.900.000	3.700.000	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	13.519.436	435.821.199
Depósitos en Instituciones Financieras	4.263.415.368	7.923.598.332	Recursos a Favor de Terceros	1.213.576.403	3.293.333.525
Cuentas por Cobrar	159.753.603.904	162.007.687.784	Descuentos de Nomina	38.908.704	107.941.108
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	169.206.100.244	170.525.389.370	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	138.359.152	93.019.882
Otras Cuentas por Cobrar	768.011.871	60.635.684	Otras Cuentas por pagar	13.798.101	835.326.300
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10.220.508.211	-8.578.337.270	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	722.653.652	468.777.233
NO CORRIENTE (2)	64.504.339.810	41.287.418.267	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	722.653.652	468.777.233
Propiedad Planta y Equipo	3.397.431.918	2.366.596.697	Provisiones	26.505.654.339	27.858.253.863
Bienes Muebles en Bodega	0	0	Litigios y Demandas	26.505.654.339	27.858.253.863
Maquinaria y Equipo	331.222.592	331.222.592	PATRIMONIO	199.881.789.295	178.129.931.272
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	39.907.345	39.907.345	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	199.881.789.295	178.129.931.272
Equipos de Comunicación y Computación	5.717.039.518	3.717.021.277	Capital fiscal	167.670.408.370	181.561.376.789
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación (cr)	338.080.000	338.080.000	Resultados de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	0
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-3.028.817.537	-2.059.634.517	Resultado del Ejercicio	6.278.282.450	7.838.581.047
Otros Activos	61.106.907.892	38.920.821.570	Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	- 11.270.026.564
Recursos Entregados en Administración	59.322.933.473	35.625.362.655	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	228.528.259.082	211.222.404.383
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.328.836.891	-3.776.170.779			
TOTAL ACTIVO	228.528.259.082	211.222.404.383			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
	0	0
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	378.968.346.729
Acreedoras por Contra (db)	319.415.342.164	378.968.346.729

Carmen Ligia Valderrama Rojas
 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas

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

Yury Vargas
 Yury Johanna Vargas Ramirez

supertransporte.com

ANEXO No. 3
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO DEL 1 DE MARZO DE 2019 AL 31 DE MARZO DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2.019 \$	PERIODO 2.018 \$
INGRESOS	0	14.212.792.839
Ingresos Fiscales	0	14.212.792.839
GASTOS OPERACIONALES	5.250.996.696	7.145.330.746
De Administración	4.525.576.474	5.487.366.424
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	725.420.223	634.894.996
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
EXCEDENTES OPERACIONAL	-5.250.996.696	7.067.462.093
OTROS INGRESOS	1.848.090.745	771.118.953
Otros Ingresos	1.848.090.745	771.118.953
OTROS INGRESOS	2.875.376.499	0
Gastos Diversos	2.875.376.499	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-6.278.282.450	7.838.581.047

@supertransporte


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


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

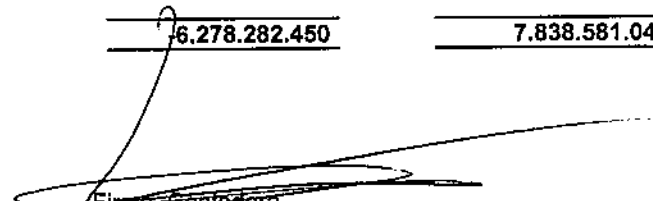
 Yury Johanna Vargas Ramirez

ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO DEL 1 DE MARZO DE 2019 AL 31 DE MARZO DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2.019	PERIODO 2.018
INGRESOS	0	14.212.792.839
Ingresos Fiscales	0	14.212.792.839
No Tributarios	0	14.495.271.719
Devoluciones y Descuentos	0	-282.478.880
GASTOS OPERACIONALES (3)	5.250.996.696	7.145.330.746
De Administración	4.525.576.474	5.487.366.424
Sueldos y Salarios	1.241.102.069	1.171.281.855
Contribuciones Imputadas	6.059.108	4.795.092
Contribuciones Efectivas	222.081.400	210.876.400
Aportes sobre la Nomina	41.786.700	43.120.400
Prestaciones Sociales	631.886.602	568.242.336
Gastos de Personal Diversos	9.619.994	1.805.823.889
Generales	2.373.040.601	1.683.226.451
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	725.420.223	634.894.996
Depreciación de Propiedad, Planta Y Equipo	330.390.093	243.643.219
Amortización de Activos Intangibles	395.030.130	384.734.727
Provisión Litigios y Demandas	0	6.517.050
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
Otras Transferencias	0	1.023.069.326
EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	-5.250.996.696	7.067.462.093
Otros Ingresos	1.848.090.745	771.118.953
Financieros	197.772.601	657.841.527
Ingresos Diversos	1.650.318.144	113.277.426
Reversión de las Perdidas Por Deterioro de Valor	0	0
Otros Gastos	2.875.376.499	0
Gastos Diversos	2.875.376.499	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	6.278.282.450	7.838.581.047

@supertransporte


 Firma Representante Legal
 Nombre: Carmen Ligia Valderrama Rojas


 Firma Contadora
 Nombre: Luz Elena Caicedo Palacios
 T.P. 46555-T
 Yury Johanna Vargas Ramirez

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	4.270.315.368	7.927.298.332	-3.656.982.964	-46%
Caja	6.900.000	3.700.000	3.200.000	86%
Depósitos en Instituciones Financieras	4.263.415.368	7.923.598.332	-3.660.182.964	-46%

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	159.753.603.904	162.007.687.784	- 2.254.083.880	-1%
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	169.206.100.244	170.525.389.370	- 1.319.289.126	-1%
Otras Cuentas por Cobrar	768.011.871	60.635.684	707.376.187	1167%
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	3.397.431.918	2.366.596.697	1.030.835.221	44%
Bienes Muebles en Bodega	-	-	-	0%
Maquinaria y Equipo	331.222.592	331.222.592	-	0%
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	39.907.345	39.907.345	-	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%
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	- 3.028.817.537	- 2.059.634.517	- 969.183.020	47%

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	61.106.907.892	38.920.821.570	22.186.086.323	57%
Recursos Entregados en Administración	59.322.933.473	35.625.362.655	23.697.570.819	67%
Activos Intangibles	7.112.811.310	7.071.629.694	41.181.616	1%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5.328.836.891	-3.776.170.779	-1.552.666.112	41%

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	1.418.161.796	4.765.442.015	- 3.347.280.219	-70%
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	13.519.436	435.821.199	422.301.763	-97%
Recursos a Favor de Terceros	1.213.576.403	3.293.333.525	- 2.079.757.122	-63%
Descuentos de Nomina	38.908.704	107.941.108	69.032.404	-64%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	138.359.152	93.019.882	45.339.270	49%
Otras Cuentas por pagar	13.798.101	835.326.300	821.528.199	-98%

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	722.653.652	468.777.233	253.876.419	54%
Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	722.653.652	468.777.233	253.876.419	54%

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	26.505.654.339	27.858.253.863	- 1.352.599.524	-5%
Litigios y Demandas	26.505.654.339	27.858.253.863	- 1.352.599.524	-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 marzo 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	199.881.789.295	178.129.931.272	21.751.858.023	12%
Capital fiscal	167.670.408.370	181.561.376.789	- 13.890.968.419	-8%
Resultados de Ejercicios Anteriores	38.489.663.375	-	38.489.663.375	100%
Resultado del Ejercicio	- 6.278.282.450	7.838.581.047	- 14.116.863.497	-180%
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 Gaicedo Palacios~~

Contadora
TP 46555-T

Proyecto: Johanna Vargas

Johanna Vargas