

EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE

CERTIFICAN

Que la información con corte a julio 31 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.

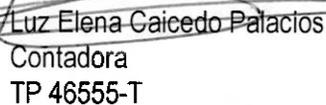
@Supertransporte



Carmen Ligia Valderrama Rojas
Superintendente de Transporte



Jaime Alberto Rodríguez Marín
Director Financiero



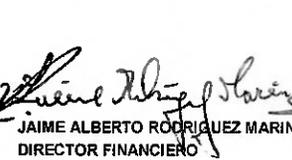
Luz Elena Caicedo Palacios
Contadora
TP 46555-T

Proyectó: Sandra Díaz / Cindy Pacheco

1

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

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	PASIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
CORRIENTE (1)	<u>166,788,130,004</u>	<u>181,495,395,588</u>	CORRIENTE (4)	<u>32,522,636,232</u>	<u>35,171,864,605</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,428,939,682	27,311,298,229	Cuentas por Pagar Beneficio a los Empleados	5,276,494,900	6,625,599,416
Cuentas por Cobrar	160,359,190,322	154,184,097,279	Provisiones	740,221,555	593,971,776
				26,505,919,776	27,952,293,413
NO CORRIENTE (2)	<u>55,186,540,406</u>	<u>28,754,625,585</u>	PATRIMONIO	<u>189,452,034,178</u>	<u>175,078,156,488</u>
Propiedades, Planta y Equipo	2,902,893,064	2,105,480,325	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	189,452,034,178	175,078,156,488
Otros Activos	52,283,647,342	26,649,145,260			
TOTAL ACTIVO	<u>221,974,670,410</u>	<u>210,250,021,093</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>221,974,670,410</u>	<u>210,250,021,093</u>
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
			Deudoras de Control	49,473,808,931	-58,159,424,953
			Deudoras por Contra (CR)	-49,473,808,931	58,159,424,953
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	<u>0</u>	<u>0</u>
			Responsabilidades Contingentes	319,415,342,164	-319,498,595,791
			Acreedoras por Contra (DB)	-319,415,342,164	319,498,595,791


CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS REPRESENTANTE LEGAL
 JAIME ALBERTO RODRIGUEZ MARIN DIRECTOR FINANCIERO
 LUZ ELENA CAICEDO-PALACIOS CONTADORA T.P 46555-T

Proyectó Sandra Diaz / Cindy Pacheco

@Supertransporte

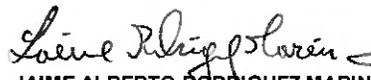
ANEXO No. 3
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE JULIO DE 2019
 (Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
INGRESOS	2.620.999.316	45.116.509.531
Ingresos Fiscales	2.620.999.316	45.116.264.531
Venta de Servicios	0	245.000
GASTOS OPERACIONALES	21.513.552.297	27.854.816.941
De Administración y Operación	12.923.237.843	19.113.879.323
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	1.752.200.137	1.537.436.004
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
Operaciones Institucionales	0	6.180.432.288
Otros Gastos	6.838.114.317	0
EXCEDENTES OPERACIONAL	-18.892.552.981	17.261.692.590
OTROS INGRESOS	2.184.515.414	1.271.263.448
Otros Ingresos	2.184.515.414	1.271.263.448
OTROS GASTOS	0	197.475
Financieros	0	197.475
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-16.708.037.567	18.532.758.563

@Supertransporte


 CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS
 REPRESENTANTE LEGAL

Proyectó: Sandra Diaz / Cindy Pacheco


 JAIME ALBERTO RODRIGUEZ MARIN
 DIRECTOR FINANCIERO


 LUZ ELENA GARCEDO PALACIOS
 CONTADORA
 T.P 46555-T

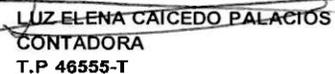
ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE JULIO DE 2019
(Cifras en pesos)

CUENTAS	PERIODO 2019	PERIODO 2018
	\$	\$
INGRESOS	2.620.999.316	45.116.509.531
Ingresos Fiscales	2.620.999.316	45.116.264.531
No Tributarios	2.629.302.816	45.440.706.271
Devoluciones y Descuentos	-8.303.500,00	-324.441.740
Venta de Servicios	0	245.000
Servicio de Documentos e Identificación	0	245.000
GASTOS OPERACIONALES (3)	21.513.552.297	27.854.816.941
De Administración y Operación	12.923.237.843	19.113.879.323
Sueldos y Salarios	3.361.096.920	2.957.451.563
Contribuciones Imputadas	49.221.853	13.952.886
Contribuciones Efectivas	690.976.800	669.310.500
Aportes sobre la Nomina	136.834.500	135.258.700
Prestaciones Sociales	1.533.965.599	1.545.726.189
Gastos de Personal Diversos	17.945.663	5.958.264.957
Generales	7.132.921.508	7.833.654.528
Impuestos Contribuciones y Tasa	275.000	260.000
Deterioro, Depreciación y Amortización y Provisiones	1.752.200.137	1.537.436.004
Depreciación de Propiedad, Planta Y Equipo	829.887.439	522.656.991
Amortización de Activos Intangibles	922.312.698	897.714.363
Provisión Litigios y Demandas	0	117.064.650
Transferencias y Subvenciones	0	1.023.069.326
Otras Transferencias	0	1.023.069.326
Operaciones Institucionales	0	6.180.432.288
Operaciones de Enlace	0	6.180.432.288
Otros Gastos	6.838.114.317	0
Gastos Diversos	6.838.114.317	0
EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	-18.892.552.981	17.261.692.590
Otros Ingresos	2.184.515.414	1.271.263.448
Financieros	510.117.836	1.139.823.064
Ingresos Diversos	1.674.397.578	131.440.384
Reversión de las Perdidas Por Deterioro de Valor	0	0
OTROS GASTOS	0	197.475
Financieros	0	197.475
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-16.708.037.567	18.532.758.563

@Supertransporte


CARMEN LIGIA VALDERRAMA ROJAS
 REPRESENTANTE LEGAL


JAIME ALBERTO RODRIGUEZ
 DIRECTOR FINANCIERO


LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
 CONTADORA
 T.P 46555-T

5

Proyectó: Sandra Diaz / Cindy Pacheco

15-DIF-04
 V2

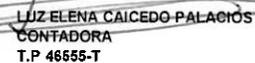
ANEXO No. 2
 SUPERINTENDENCIA DE TRANSPORTE
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 DE JULIO DE 2019
 (Cifras en pesos)

ACTIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$	PASIVO	PERIODO 2019 \$	PERIODO 2018 \$
CORRIENTE (1)	166,788,130,004	181,495,395,508	CORRIENTE (4)	32,522,636,232	35,171,864,605
Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,428,939,682	27,311,298,229	Cuentas por Pagar	5,276,494,900	6,625,599,416
Caja	6,900,000	3,700,000	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	58,998,293	313,361,451
Depósitos en Instituciones Financieras	6,422,039,682	27,307,598,229	Recursos a Favor de Terceros	5,002,770,480	5,271,181,337
Cuentas por Cobrar	160,359,190,322	154,184,097,279	Descuentos de Nomina	60,764,499	38,429,364
Contribuciones Tasas e Ingresos no Inbuitarios	169,829,933,863	160,798,092,014	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	57,253,642	135,220,701
Otras Cuentas por Cobrar	749,764,670	1,101,303,922	Otras Cuentas por pagar	96,707,986	867,406,563
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10,220,508,211	-7,715,298,657	Beneficio a los Empleados	740,221,555	593,971,776
NO CORRIENTE (2)	55,186,540,406	28,754,625,585	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	740,221,555	593,971,776
Propiedad Planta y Equipo	2,902,893,064	2,105,480,325	Provisiones	26,505,919,776	27,952,293,413
Bienes Muebles en Bodega	0	0	Litigios y Demandas	26,505,919,776	27,952,293,413
Maquinaria y Equipo	331,222,592	331,222,592	PATRIMONIO	189,452,034,178	175,078,156,488
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	44,865,837	39,907,345	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	189,452,034,178	175,078,156,488
Equipos de Comunicación y Computación	5,717,039,518	3,734,918,677	Capital fiscal	217,430,098,309	167,815,424,488
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	338,080,000	338,080,000	Resultado del Ejercicio Anterior	- 11,270,026,564	-
Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo (cr)	-3,528,314,883	-2,338,648,289	Resultado del Ejercicio Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	- 16,708,037,567	18,532,758,563
Otros Activos	52,283,647,342	26,649,145,260		0	-11,270,026,564
Recursos Entregados en Administración	51,006,229,277	23,866,665,981	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	221,974,670,410	210,260,021,093
Activos Intangibles	7,133,537,524	7,071,629,694	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5,858,119,459	-4,289,150,415	Deudoras de Control	49,473,808,931	58,159,424,953
TOTAL ACTIVO	221,974,670,410	210,250,021,093	Deudoras por Contra (cr)	- 49,473,808,931	-58,159,424,953
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
			Pasivos Contingentes	319,415,342,164	319,498,595,791
			Acreedoras por Contra (db)	- 319,415,342,164	-319,498,595,791

@Supertransporte


 CARMEN LUJÍA VALDERRAMA ROJAS
 REPRESENTANTE LEGAL


 JAIME ALBERTO RODRÍGUEZ MARÍN
 DIRECTOR FINANCIERO


 LUZ ELENA CAICEDO PALACIOS
 CONTADORA
 T.P 46655-T

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

NOTAS A LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE JULIO DE 2019

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 Superintendencia de Transporte se encuentran reflejados de la siguiente manera.

ACTIVO	PERIODO 2019	PERIODO 2018	VARIACION	VARIACION
	\$	\$	\$	%
Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,428,939,682	27,311,298,229	-20,882,358,547	-76%
Caja	6,900,000	3,700,000	3,200,000	86%
Depósitos en Instituciones Financieras	6,422,039,682	27,307,598,229	-20,885,558,547	-76%

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	160,359,190,322	154,184,097,279	6,175,093,043	4%
Contribuciones Tasas e Ingresos no tributarios	169,829,933,863	160,798,092,014	9,031,841,849	5.62%
Otras Cuentas por Cobrar	749,764,670	1,101,303,922	-351,539,252	-32%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-10,220,508,211	-7,715,298,657	-2,505,209,554	32%

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	2,902,893,064	2,105,480,325	797,412,739	38%
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	44,865,837	39,907,345	4,958,492	12%
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)	-3,528,314,883	-2,338,648,289	-1,189,666,594	51%

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	52,283,647,342	26,649,145,260	25,634,502,082	96%
Recursos Entregados en Administración	51,006,229,277	23,866,665,981	27,139,563,296	114%
Activos Intangibles	7,133,537,524	7,071,629,694	61,907,830	1%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5,856,119,459	-4,289,150,415	-1,566,969,044	37%

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 los 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	5,276,494,900	6,625,599,416	-1,349,104,516	-20%
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	58,998,293	313,361,451	-254,363,158	-81%
Recursos a Favor de Terceros	5,002,770,480	5,271,181,337	-268,410,857	-5%
Descuentos de Nomina	60,764,499	38,429,364	22,335,135	58%
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	57,253,642	135,220,701	-77,967,059	-58%
Otras Cuentas por pagar	96,707,986	867,406,563	-770,698,577	-89%

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	740,221,555	593,971,776	146,249,779	25%
Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	740,221,555	593,971,776	146,249,779	25%

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	27,952,293,413	-1,446,373,637	-5%
Litigios y Demandas	26,505,919,776	27,952,293,413	-1,446,373,637	-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 junio 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	189,452,034,178	175,078,156,488	14,373,877,690	8%
Capital fiscal	217,430,098,309	167,815,424,488	49,614,673,821	30%
Resultados de Ejercicios Anteriores	- 11,270,026,564	0	- 11,270,026,564	100%
Resultado del Ejercicio	- 16,708,037,567	- 11,270,026,564	-5,438,011,003	48%
Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	- 11,270,026,564	-11,270,026,564	-100%

Cifras en pesos

Handwritten signature

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.

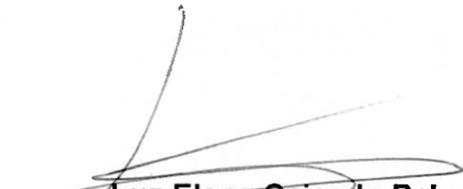
10. IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

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



Jaime Alberto Rodríguez Marín
Director Financiero

Proyectó: Sandra Díaz / Cindy Pacheco