NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

EL SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA S.A.S, fue constituida mediante documento privado de asamblea constitutiva de Neiva, el 4 de septiembre de 2013, inscrita el 4 de septiembre bajo el número 00036332 del libro IX. De naturaleza pública, adscrita al municipio de Neiva, su domicilio principal y lugar donde desarrolla sus actividades se encuentra en la ciudad de Neiva –Huila con dirección carrera 5ª No 38 -61 vía sur Mercaneiva, La sociedad tiene por objeto social principal: Planear, ejecutar, poner en marcha y desarrollar el Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva, de conformidad con lo establecido en el decreto nacional 3422 de 2009, el documento CONPES 3756 del 02 de agosto de 2013 y las normas que lo reglamenten, modifiquen, adicionen o sustituyan. Los órganos de dirección y control de la entidad están conformados por la Asamblea General de Accionistas, La Junta Directiva y el Representante Legal y la Revisoría Fiscal.

NOTA No 2. PRINCIPALES POLITICAS Y NORMAS CONTABLES

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva S.A.S lleva sus cuentas y ha preparado sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad pública establecida en la Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007 emitida por el Contador General de la Nación, por la cual se adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de la Contabilidad Publica

PRESENTACION

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera del Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva S.A.S de conformidad con los principios de contabilidad.

UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por el Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva S.A.S para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano.

PERIODO CONTABLE

El cierre del ejercicio del Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

CAUSACIÓN

El sistema contable es de causación, las cuales se registran cuando son recibidas y por lo tanto la contabilidad registra todo hecho económico reconociendo en el periodo en que sucede.

VALUACION

El Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva S.A.S Registra los hechos al valor histórico y cuando es pertinente se ajusta por el efecto las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda.

IMPORTANCIA RELATIVA O MATERIALIDAD

En los Estados Financieros y sus notas se revelan de manera integral los hechos económicos que a 31 de diciembre de 2017 que afectaron la situación financiera y los resultados del Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva S.A.S.

DEPRECIACION: El sistema de depreciación aplicado por la empresa es el de Línea Recta.

NOTA No 3. DISPONIBLE

Los saldos del disponible a 31 de diciembre 2017 comprendían lo siguiente:

	2017	2016
CAJA	$ 0	$ 0
BANCOS	$ 241.808.309.54	$ 508.550.939,44

No presentan ningún tipo de restricción a la propiedad de la empresa.

NOTA No 4. DEUDORES

EL saldo a 31 de diciembre de 2017 comprendía:

	2017	2016
OTROS DEUDORES	$ 0	$229.432.434,44

NOTA No 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos de propiedad de la entidad contable pública que se utiliza para la prestación de servicios.
La propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2017 se comprende de la siguiente manera:

	2017	2016
MUEBLES Y ENSERES	$16.366.909	$16.366.909
OTROS MUEBLES Y ENSERE	$16.930.000	$16.930.000
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	$ 1.749.495	$ 1.749.495
EQUIPOS DE COMPUTACION	$50.051.788.29	$12.124.000

MUEBLES Y ENSERES: 1 escritorio en L superficie en vidrio templado 19mm estructura metálica, 9 escritorios Lineales en vidrio templado con archivador, 2 sillas ergonómicas con cabecero y rodachines, 8 silla ergonómicas espaldar alto con curva lumbar y rodachines, 12 sillas interlocutora con espaldar en malla, soporte tipo trineo, 1 mesa de juntas superficie en vidrio de 19mm de espeso, 6 sillas secretariales espaldar en malla, asiento tapizado.

OTROS MUEBLES Y ENSERES: Letrero troquelado en acrílico de 4 mm con logotipo y letras en alto relieve y luz interior, tamaño total 8 mts^2 para fachada, diseño de imagen institucional al interior de la sede, mediante impresión e instalación de imágenes calidad digital en alta resolución sobre vinilo adhesivo e instalación sobre muros y vidrios.

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN: 5 teléfonos Celulares GSM MOTOROLA DVX IMEI.

EQUIPOS DE COMPUTACION: 2 computadores h.p all in one 4300 C7P14#050, 2 CPU h.p, 1 impresora multifuncional h.p ,1 router tp, - TARJETA DE RED INALAMBRICA 300MBPS TL -WN851ND TP LINK - SN: 2154159002291 – 2154159002331, 1 FIREWALL APPLIANCE 10/100/1000, 3X LAN/DMZ, 1X WAN, 1X OPT ZYXE SN: S172L1122045, 5 KIT MANTENIMIENTO HP LJ 400 SN: CN011I16W04156 CN 011I16W04134, 4 COMPUTADORES TODO EN 1 V510Z CORE I5-6400/8GB/1TB/WIN 10 PRO LE SN: MP156ETK - MP156ET5 - MP156GU4 - MP156GSP, 5 EXTENSION 4,5 MTS CON CLAVIJA POLO A TIERRA, 2 DISCO DURO EXTERNO 1TB CANVIO 3,0 TOSHIBA SN: 57D3TKYJT1BB 57D2TL5RT1BB, 1 BATERIA DJ PHANTOM 3 4480 MAH SN: 6171160892840, 1 UNIDAD EXTERNA USB 2,0 DVD+/RW SLIM LITEON SN: 3734508368, 1 UPS ON LINE MODELO D6K 6KVA NETION SN: 900061701150044 - B1200716HA150056 - E1311014341

NOTA No 6. DEPRECIACION ACUMULADA

Representa el valor acumulado por el reconocimiento de la pérdida de capacidad operacional de la propiedad planta y equipo por el uso y otros factores normales teniendo en cuenta su vida útil estimada y el costo ajustado por adiciones y mejoras. La depreciación se calcula sobre el costo histórico bajo el método de línea recta, con base en las vidas útiles sugeridas por la Contaduría General de la Nación.

	2017	2016
MUEBLES Y ENSERES	$ 11.564.591.20	$8.234.899,60
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	$ 8.345.515.92	$5.113.634,96

NOTA No 7. OTROS ACTIVOS –

	2017	**2016**
SEGUROS	$ 25.265.664.71	$ 10.475.357

Seguros: Saldos por concepto de póliza de bienes, manejo y responsabilidad civil extracontractual.

INTANGIBLES

Representa el valor de los costos de adquisición inmateriales o sin apariencia física que puedan identificarse, controlarse, de cuya utilización o explotación puede obtenerse beneficios económicos futuros.

	2017	2016
LICENCIAS	$ 39.302.161.14	$16.720.000

Están representados en 1 Licencia perpetua Microsoft, 1 Licencia Electrónica Perpetua Microsoft Project y 1 Licencia Autodessk AutoCAD LT 2016, 4 licencias Office Pro Plis 2016 OLP NL GOV, 50 Licencias WINSVR CAL 2016 OPL NL GOV USRCAL, 35 Licencias Endopoint Security for business Select Latin América Edic

NOTA No 8. CUENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2017 Se conforma de la siguiente manera:

	2017	2016
ACRREDORES- APORTES A SALUD PENSION, ARL Y COMFAMILIAR	$1.666.536	$ 1.039.838
RETENCION EN LA FUENTE		
EMPLEADOS	$2.934.000	$12.738.000
SERVICIOS	$ 505.648	$3.134.128,74
COMPRAS	$ 1.478.871	$ 607.469
HONORARIOS	$ 599.940	$18.871890
RETEIVA	$ 2.341.309	$17.545.107,16
RETEICA	$ 497.485	$6.843.384
EN ADMINISTRACION	$ 139.030.869.56	$349.552.166,61
FONDO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	0	$ 164.940.188.07

Este último concepto representa la disponibilidad de recursos económicos Que tiene la entidad para ejecutar.

NOTA No 9. OBLIGACIONES LABORALES

	2017	2016
SALARIOS POR PAGAR		
NOMINA POR PAGAR	0	501
VACACIONES	$ 10.708.398	0
PRIMA DE VACACIONES	$ 7.648.857	0
PRIMA DE SERVICIOS	$ 1.762.984	0
BONIFICACION POR SERVICIOS	$ 1.564.376	0
BONO DE RECREACION	$ 824.947	0

NOTA No 10. PASIVOS ESTIMADOS

	2017	2016
VACACIONES	0	$ 4.923.939
PRIMA DE VACACIONES	0	$ 3.517.100
PRIMA DE SERVICIOS	0	$ 3.058.347
BONIFICACION POR SERVICIOS	0	$ 1.465.458
BONO DE RECREACION	0	$ 390.789

Representan las provisiones de parte de las prestaciones sociales a que tiene derecho el gerente de la entidad por sus servicios

NOTA No 11 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

A 31 de diciembre de 2017 el capital suscrito y pagado se comprendió lo siguiente:

	2017	2016
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	$200.000.000	$ 200.000.000

Corresponde los dineros girados por el Municipio de Neiva para la creación de la sociedad, representado en 2000 acciones autorizadas, emitidas y pagadas a valor nominal de $100.000 cada una

NOTA No 12. DEUDORAS DE CONTROL

	2017	2016
DEUDORAS DE CONTROL	$ 349.195.369.162.30	$ 321.933.228.683,50

Estas son cuentas informativas, representan el costo total del proyecto más los dineros ejecutados a la fecha.

NOTA 13. ACREEDORAS DE CONTROL

	2017	2016
ACREEDORAS DE CONTROL	$ 391.904.231.454.66	$371.262.289.867,80

Estas son cuentas informativas, representa el saldo del dinero del proyecto por ejecutar más los dineros ingresados a la fiducia para gastos elegibles, los cuales fueron transferidos por el municipio de Neiva, y las cuentas por pagar

El SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA S.A.S utiliza el SOFTWARE CONTABLE – INSOFT, el cual tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor, teniendo en cuenta que su compra se realizó por las cuentas de inversión (835511), por el componente gerencia del proyecto de acuerdo al manual financiero emitido por el Ministerio de transporte de la Nación, lo cual no se ve reflejado en la cuentas de funcionamiento (16) propiedad planta y equipo.

HERNANDO JOSUE BENAVIDEZ VANEGAS
GERENTE

EDWIN MONTAÑO RUIZ
Contador
TP. 131721-T

GUILLERMO ARIZA QUINTERO
REVISOR FISCAL
T.P – 16482 -T