TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
2015

NOTA No 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

EL SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA, 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. 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.

NOTA No 2. PRINCIPALES POLITICAS Y NORMAS CONTABLES

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva lleva sus cuentas y ha preparado sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad pública establecida en el decreto 356 del 05 de septiembre de 2007.

PRESENTACION

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera del Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva de conformidad con los principio de contabilidad.

UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por el Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva 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 2015.

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

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 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 2015 que afectaron la situación financiera y los resultados del Sistema Estratégico Público de Neiva.

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 2015 comprendían lo siguiente:

	2015	2014
CAJA	$ 0	$1.118.733
BANCOS	$ 274.528.386	$ 54.093.128

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

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 4. DEUDORES

EL saldo a 31 de diciembre de 2015 comprendía:

	2015	2014
OTROS DEUDORES	$39.833.836	$162.358.908

Este saldo Corresponde a valores que no son fondos de disponibilidad inmediata. De acuerdo al contrato de Encargo Fiduciario No 024 de 2014 suscrito entre El Sistema Estratégico de Transporte Publico de Neiva – SETP TRANSFEDERAL S.A.S. y la Sociedad Fiduciaria Davivienda S.A en la cláusula Tercera – Obligaciones de la partes- Literal i- Emitir a través de la gerencia del SETP TRANSFEDERAL S.A.S; las órdenes de pago por el valor neto a cancelar a sus beneficiarios, previo lleno de los requisitos y trámites correspondientes del manual operativo del encargo fiduciario y los contratos suscritos por el SETP TRANSFEDERAL S.A.S en cumplimiento de su objeto , y de las obligaciones que se adquieran en la construcción, implementación y puesta en funcionamiento del SETP, para que se efectúen los pagos, el SETP TRANSFEDERAL S.A.S deberá remitir a la fiduciaria las órdenes de pago con los respectivos soportes relacionados en planillas, indicando en todo caso: Numero de orden de pago, fecha, beneficiario, identificación, valor neto a pagar y subcuenta a afectar.

De acuerdo a la anterior, no se estipularon las deducciones de ley como retefuente a titulo de renta, iva e industria y comercio y fondo de seguridad y vigilancia la cual debería ser responsabilidad de la sociedad fiduciaria practicarla a cada orden y posteriormente pagarla. Responsabilidad la cual quedó a cargo del SETP TRANSFEDERAL S.A.S, por lo tanto dichas deducciones se han registrado por nuestra entidad en la cuenta 147090- OTROS DEUDORES al débito y al crédito CUENTAS POR PAGAR, solamente para las cuentas Elegibles, o sea las del proyecto estos dineros se giraran al mes siguiente a la alcaldía y a la dian.

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2015 se comprende de la siguiente manera:

	2015	2014
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	$12.124.000	$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.

NOTA No 6. DEPRECIACION ACUMULADA

	2015	2014
MUEBLES Y ENSERES	$1.575.523	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	$1.029.629	0

TRANSFEDERAL
SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 7. OTROS ACTIVOS – DIFERIDOS

	2015	2014
SEGUROS	$20.890.980	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 2.500.358	0

Seguros: Saldos por concepto de poliza de bienes, manejo y responsabilidad civil extracontractual.
Materiales y Suministros: Saldos por concepto de papelería como cajas de resmas de carta, carpetas, AZ y lapiceros.

NOTA No 8. CUENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2015 Se conforma de la siguiente manera:

	2015	2014
ACREEDORES		
ARRENDAMIENTO	$5.830.610	$10.365.940
SEGUROS	$ 17.886.456	$ 7.153.720
HONORARIOS	0	$16.651.624
SERVICIOS	$9.454.525	$ 4.486.762
OTROS ACRREDORES	$4.232.032	0
RETENCION EN LA FUENTE		
SALARIOS	$1.782.000	$ 1.453.000
ARRENDAMIENTOS	$ 647.865	$ 926.580
RETEICA	$2.791.258	$ 320.623
HONORARIOS	$1.388.476	$ 0
SERVICIOS	$813.030	0
OTROS IMPUESTOS- FONDO DE SEGURIDAD	$33.944.690	0
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	$85.443.186	$ 0

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 9. OBLIGACIONES LABORALES

	2015	2014
SALARIOS POR PAGAR		
NOMINA POR PAGAR	0	$ 0
CESANTIAS	0	$ 6.507.578
INTERESES SOBRE CESANTIAS	0	$ 780.909
VACACIONES	0	$ 6.784.153
PRIMA DE VACACIONES	0	$ 6.705.132

Las obligaciones corresponden a los saldos por pagar al Gerente de la sociedad que es la única persona de planta.

NOTA No 10. PASIVOS ESTIMADOS

	2015	2014
VACACIONES	$6.704.509	0
PRIMA DE VACACIONES	$4.788.934	0
BONIFICACION POR SERVICIOS	$1.418.923	0
BONO DE RECREACION	$ 378380	0

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 2015 el capital suscrito y pagado se comprendió lo siguiente:

	2015	2014
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 acciones.

TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA
SETP TRANSFEDERAL S.A.S
900.651.344-6

NOTA No 12. DEUDORAS DE CONTROL

EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION

2015	2014
$5.943.769.610	$ 1.823.458.633

Estas son cuentas informativas, representa los dineros ejecutados del proyecto a través de la administración y manejo de la fiducia para gastos elegibles, lo cual a 31 de diciembre de 2015 fue el valor que se ejecutó.

NOTA 13. ACREEDORAS DE CONTROL

2015	2014
$18.433.182.648	$ 14.056.255.370

Estas son cuentas informativas, representa los dineros ingresados a la fiducia para gastos elegibles, los cuales fueron transferidos por el municipio de Neiva.

LIBARDO CARVAJAL OLAYA
GERENTE

EDWIN MONTAÑO RUIZ
Contador
TP. 131721-T

GUILLERMO ARIZA QUINTERO
REVISOR FISCAL
T.P - 16482