TRANSFEDERAL

SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA SE PT TRANSFEDERAL S.A.S

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 2016.

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 2016 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 2016 comprendían lo siguiente:

	2016	2015
CAJA	$ 0	$ 0
BANCOS	$ 508.550.939,44	$ 274.528.386

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

NOTA No 4. DEUDORES

EL saldo a 31 de diciembre de 2016 comprendía:

	2016	2015
OTROS DEUDORES	$229.432.434,44	$39.833.836

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.

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 2016 se comprende de la siguiente manera:

	2016	2015
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

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.

	2016	2015
MUEBLES Y ENSERES	$8.234.899,60	$1.575.523
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	$5.113.634,96	$1.029.629

NOTA No 7. OTROS ACTIVOS –

	2016	**2015**
SEGUROS	$ 10.475.357	$20.890.980

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

LICENCIAS	$16.720.000	0

Están representados en 1 Licencia perpetua Microsoft, 1 Licencia Electrónica Perpetua Microsoft Project y 1 Licencia Autodessk Autocad LT 2016.

NOTA No 8. CUENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2016 Se conforma de la siguiente manera:

	2016	2015
ACREEDORES		
ARRENDAMIENTO	$ 0	$ 5.830.610
SEGUROS	$ 0	$ 17.886.456

HONORARIOS	$ 0	$ 0
SERVICIOS	$ 0	$ 9.454.525
OTROS ACRREDORES	$869.824	$ 4.232.032
RETENCION EN LA FUENTE		
EMPLEADOS	$12.738.000	$ 1.782.000
ARRENDAMIENTOS	$ 0	$ 674.865
SERVICIOS	$3.134.128,74	$ 813.030
COMPRAS	$ 607.469	$ 0
HONORARIOS	$12.758.683	$ 1.388.476
RETEIVA	$17.545.107,16	$ 0
OBRA PÚBLICA	$8.980.407	$ 0
RETEICA	$6.843.384	$ 2.791.258
OTROS IMPUESTOS- FONDO DE SEGURIDAD	$164.940.988,07	$ 33.944.690
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	$349.552.166,61	$ 85.443186

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

NOTA No 9. OBLIGACIONES LABORALES

	2016		2015
SALARIOS POR PAGAR			
NOMINA POR PAGAR	501	$	0
CESANTIAS	0	$	0
INTERESES SOBRE CESANTIAS	0	$	0
VACACIONES	0	$	0
PRIMA DE VACACIONES	0	$	0

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

	2016	2015
VACACIONES	$ 4.923.939	$6.704.509
PRIMA DE VACACIONES	$ 3.517.100	$4.788.934
PRIMA DE SERVICIOS	$ 3.058.347	$ 0
BONIFICACION POR SERVICIOS	$ 1.465.458	$1.418.923
BONO DE RECREACION	$ 390.789	$ 378380

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 2016 el capital suscrito y pagado se comprendió lo siguiente:

	2016	2015
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

	2016	2015
EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION	$ 321.933.228.683,50	$301.958.726.046,00

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

NOTA 13. ACREEDORAS DE CONTROL

	2016	2015
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMON	$371.262.289.867,80	$318.467.429.596,31

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