



**SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SAS.
NIT 900.404.948-6**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
(Valor expresado en pesos colombianos)**

ACTIVO	Nota	31 de diciembre de 2019	2018	Variacion \$
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes	3	1.965.805.449	1.380.211.374	\$ 585.594.075
Deudores	4	13.474.477.459	21.226.004.777	\$ -7.751.527.318
Total Activo Corriente		15.440.282.908	22.606.216.151	\$ -7.165.933.243
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad, Planta y Equipo - Neto	5	204.941.674	216.672.314	\$ -11.730.640
Total Activo No Corriente		204.941.674	216.672.314	\$ -11.730.640
Total del Activo		15.645.224.582	22.822.888.465	\$ -7.177.663.883
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar	6	13.479.874.447	22.562.947.847	\$ -9.083.073.400
Obligaciones Laborales y de seguridad social	7	39.029.304	45.511.247	\$ -6.481.943
Total Pasivo Corriente		13.518.903.751	22.608.459.094	\$ -9.089.555.343
Total del Pasivo		13.518.903.751	22.608.459.094	\$ -9.089.555.343
PATRIMONIO INSTITUCIONAL				
Capital Suscrito y Pagado	8	5.199.000.000	3.685.500.000	1.513.500.000
Perdida (Excedentes) del Ejercicio.		1.702.803.021	-771.133.058	2.473.936.079
Perdida o (deficit) Acumulados.		-2.614.705.972	-1.843.572.914	\$ -771.133.058
Impactos al Nuevo Marco Normativo		-858.665.168	-858.665.168	\$ -
Total del Patrimonio		3.428.431.881	212.128.860	\$ 3.216.303.021
Total del Pasivo y Patrimonio		16.947.335.632	22.820.587.954	\$ -5.873.252.322
			2.300.511	

Katrilla Morelli Aroca
KATRIZZA MORELLI AROCA.
Gerente.

Carlos Alberto Onate Martinez
CARLOS ALBERTO ONATE MARTINEZ.
Revisor Fiscal
TP N 859-T.

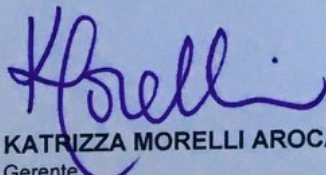
Jose Hilario Garcia Ojeda
JOSE HILARIO GARCIA OJEDA
Contador.
TP N 68299-T

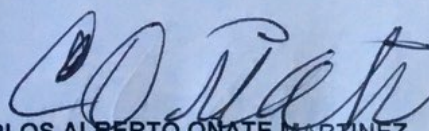


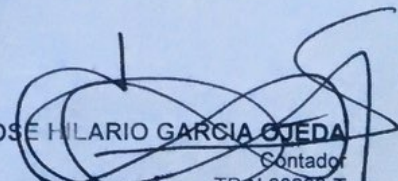
SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SAS.
NIT 900.404.948-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL.
(Valor expresado en pesos colombianos)

	Nota	31 de diciembre de		Variacion
		2019	2018	\$
Ingresos fiscales	9	\$ 1.332.599.493	\$ -	\$ 1.332.599.493
Total Ingresos Operacionales		\$ 1.332.599.493	\$ -	\$ 1.332.599.493
Costos y Gastos Generales				
Costos de operación		\$ -	\$ -	
Excedente Bruto		\$ 1.332.599.493	\$ -	
Gastos Operacionales de Administración	10	\$ 927.204.636	\$ 738.235.602	\$ 188.969.034
Total Gastos		\$ 927.204.636	\$ 738.235.602	\$ 188.969.034
Deficit Operacional		\$ 405.394.857	\$ -738.235.602	\$ -188.969.034
Ingresos no operacionales	11	\$ 1.332.599.493	\$ -	\$ 1.332.599.493
Gastos no Operacionales	12	\$ 35.191.329	\$ 32.897.456	\$ 2.293.873
Excedente (Deficit) del Ejercicio		1.702.803.021	\$ -771.133.058	\$ 2.473.936.079


KATRIZZA MORELLI AROCA.
 Gerente.


CARLOS ALBERTO ONATE MARTINEZ
 Revisor Fiscal
 TP N 859-T


JOSE HILARIO GARCIA OJEDA
 Contador
 TP N 68299-T



**SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SAS.
NIT 900.404.948-6**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
(Valores expresados en pesos colombianos)**

SALDO DE PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018.	212.128.860
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE AL AÑO 2019	<u>3.216.303.021</u>
VARIACION PATRIMONIAL	<u><u>3.428.431.881</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	PERIODO
	2019
INCREMENTOS	
Perdida (Excedentes) del Ejercicio.	2.473.936.079
Perdida o (deficit) Acumulados.	-771.133.058
Capital Fiscal	<u>1.513.500.000</u>

Las notas 1 a la 11 son parte integral de los estados financieros

SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE
D E V A L L E D U P A R

Morelli
KATRIZZA MORELLI AROCA
Gerente.

Onate
CARLOS ALBERTO ONATE MARTINEZ
Revisor Fiscal
TP N 859-T

Garcia
JOSE HILARIO GARCIA OJEDA
Contador
TP N 68299-T



SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SAS.
NIT 900.404.948-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
(Valor expresado en pesos colombianos)

	31 de diciembre de	
	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente (Deficit) del Ejercicio	\$ 1.702.803.021	\$ -771.133.058
Movimientos de partidas que no involucran efectivo		
Depreciación de propiedades, planta y equipos	\$ 34.390.620	\$ 32.211.250
Cambios en los activos y pasivos que proveyeron (usaron) efectivo		
(+) Cuentas por Pagar	\$ -9.083.073.400	\$ -1.582.649.159
(+) Obligaciones Laborales	\$ -6.481.943	\$ -15.837.836
(+) Otros Pasivos	\$ -	\$ -882.270
Efectivo Generado en la operación	\$ -7.352.361.702	\$ -2.338.291.073
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(-) Deudores	\$ 7.751.527.318	\$ 2.915.174.562
(-) Adquisición de Cargos Diferidos	\$ -	\$ -
(-) Adquisición de propiedad, planta y equipo	\$ -22.659.980	\$ -59.047.644
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	\$ 7.728.867.338	\$ 2.856.126.918
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+) Capital Pagado	\$ 1.513.500.000	\$ 463.500.000
Flujo de Efectivo en actividades de financiación	\$ 1.513.500.000	\$ 463.500.000
Incremento (Disminución) neto del efectivo y equivalente a efectivo	\$ 1.890.005.636	\$ 981.335.845
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	\$ 1.377.910.863	\$ 396.575.018
Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo.	\$ 3.267.916.499	\$ 1.377.910.863

KATRIZZA MORELLI AROCA.
Gerente

CARLOS ALBERTO ONATE
Revisor Fiscal
TP N 859-T

JOSE HILARIO GARCIA OJEDA
Contador
TP N 68299-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS PERIODOS TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018.

NOTA No. 1 - INFORMACION DE LA EMPRESA

El SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SAS, fue constituida mediante documento privado 0000001 de Asamblea constitutiva de Valledupar del 22 de Noviembre de 2010, inscrita bajo el número 00019444 de del libro IX. Es una Empresa que tiene por objeto la prestación de servicios orientados a la gestión organización, construcción, planeación y la vigilancia y control operativo del Sistema Estratégico de Transporte Público Colectivo SETPC de Valledupar, de acuerdo con lo establecido en el numeral VII "organismos de ejecución" del documento Conpes 3656 del 26 de abril de 2010, para tal efecto podrá llevar a cabo todas aquellas actividades de naturaleza civil, comercial y los tramites judiciales o administrativos que sean necesarios para la prestación de dichos servicios El término de la duración es indefinido.

NOTA No. 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y NORMAS CONTABLES

Los Estados Financieros individuales se elaboraron con base en el marco normativo de empresas que No cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro público. Dicho marco hace parte integrante del Regimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulacion contable para entidades publicas colombianas. Los Estados Financieros presentados comprenden los Estados de Situacion Financiera al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los Estados de Resultados Integrales, los Estados de Cambios en el Patrimonio y Estados de Flujo de efectivo, para los períodos terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

Los Estados Financieros mencionados anteriormente no han sido aprobados por la Asamblea de Accionistas.

2.1 CRITERIO DE MATERIALIDAD

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2 PERIODO CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

NOTA No. 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los saldos del disponible a diciembre 31 comprendían lo siguiente:

Descripción	2019	2018	Variación
			\$
CAPITALIZACION	449.621.227 \$	-4.242.167 \$	453.863.394
FONDO DE CONTINGENCIAS 6197	160.187.170 \$	50.003.413 \$	110.183.757
SANCCIONES Y MULTAS	1.355.997.052 \$	1.334.450.128 \$	21.546.924
Total Disponible	1.965.805.449 \$	1.380.211.374 \$	585.594.075

NOTA No. 4 - DEUDORES

Los Deudores clientes a diciembre 31 se conforman de la siguiente manera:

Descripción	2019	2018	Variación
			\$
Anticipos o saldos a favor por impuestos	\$ 2.752.346 \$	\$ 1.425.845 \$	1.326.501
Recursos entregados en Administración.	\$ 13.471.725.113 \$	\$ 21.224.578.932 \$	-7.752.853.819
Total Deudores	\$ 13.474.477.459 \$	\$ 21.226.004.777 \$	-7.751.527.318

En el transcurso del año 2019, se generaron rendimientos financieros en la cuenta corriente de Banco de Bogotá, a los cuales se les practicó retención en la fuentes. Se registró el saldo de los dineros que se encuentran en el encargo fiduciario del convenio de cofinanciación 4-2-1620 SIVA SAS, con la Fiduciaria de Occidente.

NOTA No. 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las Propiedades Planta y Equipos a diciembre 31 se conforman de la siguiente manera:

Descripción	2019	2018	Variación
			\$
Edificaciones y casas	\$ 171.599.183 \$	\$ 171.599.183 \$	-
Muebles y Enseres	\$ 112.924.300 \$	\$ 112.924.300 \$	-
Equipos de Computacion y Comunicación	\$ 72.546.043 \$	\$ 49.886.063 \$	22.659.980
Depreciacion Acumulada.	\$ -152.127.852 \$	\$ -117.737.232 \$	-34.390.620
Total Propiedad Planta y Equipos	\$ 204.941.674 \$	\$ 216.672.314 \$	-11.730.640





Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del período.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

construcciones 20-60 años, Equipo de Computación y comunicación 4-9 años, Muebles y enseres 5-10 años.

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada período contable. Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del período.

5.1 Deterioro del Valor de las Propiedades planta y equipos

Al final de cada período, el SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SIVA SAS, evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable. Este último es el mayor valor entre el valor razonable menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se esperan obtener de un activo. El deterioro del valor se estima para un activo individual, salvo que no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las producidas por otros activos. Si no es posible estimar el valor recuperable de un activo individualmente considerado, la empresa evalúa el deterioro de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

NOTA No. 6 - CUENTAS POR PAGAR

Las desagregación de las Cuentas por Pagar a diciembre 31 se conforman de la siguientes manera:

Descripción	2019		2018		Variación
	\$		\$		\$
Retención en la Fuente por Pagar	\$ 6.505.781	\$	\$ 3.380.881	\$	\$ 3.124.900
Impuestos Contribuciones y Tasas	\$ 1.643.553	\$	\$ 1.157.706	\$	\$ 485.847
Recursos Recibidos en Administración	\$ 13.471.725.113	\$	\$ 21.224.578.932	\$	\$ -7.752.853.819
Otras cuentas por pagar	\$ -	\$	\$ 1.333.830.328	\$	\$ -1.333.830.328
Total Cuentas por Pagar	\$ 13.479.874.447	\$	\$ 22.562.947.847	\$	\$ -9.083.073.400

En otras cuentas por pagar están los dineros recibidos por multas y sanciones al contratista Consorcio sistemas estratégicos.

NOTA No. 7 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

La Desagregación de los beneficios a los empleados presentados en el Estado de Situación Financiera individual el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción	2019		2018		Variación
	\$		\$		\$
Vacaciones	\$ 8.523.453	\$	\$ 8.916.014	\$	\$ -392.561
Prima de Servicios	\$ 17.923.390	\$	\$ 23.732.936	\$	\$ -5.809.546
Prima de Vacaciones	\$ 5.112.011	\$	\$ 5.228.551	\$	\$ -116.540
Bonificación de Recreación	\$ 7.470.450	\$	\$ 7.633.748	\$	\$ -163.296
Total Obligaciones laborales	\$ 39.029.304	\$	\$ 45.511.247	\$	\$ -6.481.943

La compañía tiene Tres (03) empleados de planta a los cuales durante el año 2019 y 2018, se le hicieron oportunamente los pagos a seguridad social, Del proyecto de contrataron 57 personas de apoyo a las distintas áreas que hacen parte del proyecto.

Las estimaciones relacionadas con cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones se realizaron a partir de las disposiciones legales vigentes contenidas en el Código Sustantivo del Trabajo colombiano. Los gastos relacionados con los períodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, se presentan a continuación:





NOTA No. 8 CAPITAL SOCIAL



Capital social del SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE DE VALLEDUPAR SIVA SAS, presentado en el Estado de Situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, se muestra a continuación.

Descripción			Variación
	2019	2018	\$
Capital Autorizados	\$ 5.322.000.000	\$ 5.222.000.000	\$ 100.000.000
Capital Suscribir por cobrar	\$ -123.000.000	\$ -1.536.500.000	\$ 1.413.500.000
Capital Suscrito y Pagado	\$ 5.199.000.000	\$ 3.685.500.000	\$ 1.513.500.000

El Capital suscrito y pagado corresponde a los dineros girados por

Gobernacion del Cesar \$1.596.600.000

Municipio de Valledupar \$3.602.400.000

(1) OTRAS PARTIDAS DE PATRIMONIO

Descripción			Variación
	2019	2018	\$
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación (1)	\$ -858.667.148	\$ -858.667.148	\$ -
	\$ -858.667.148	\$ -858.667.148	\$ -

(1) Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual es aplicado por la empresa desde el 1 de enero de 2017. La desagregación de los componentes de los impactos por transición al nuevo marco de regulación es la siguiente:

Descripción			Variación
	2019	2018	\$
Propiedad planta y equipos	\$ -213.017.519	\$ -213.017.519	\$ -
Cargos Diferidos	\$ 1.071.684.667	\$ 1.071.684.667	\$ -
	\$ 858.667.148	\$ 858.667.148	\$ -

NOTA No. 9 - INGRESOS FISCALES

La desagregación de los ingresos fiscales presentados en el Estado de resultados individual para periodos contables terminados en 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción			Variación
	2019	2018	\$
Multas y sanciones	\$ 1.332.599.493	\$ -	\$ 1.332.599.493
Total Otros Ingresos	\$ 1.332.599.493	\$ -	\$ 1.332.599.493

El ingreso por Clausula Penal, corresponde a la Sanción Impuesta al Contratista de Obra, del Contrato de obra pública No CO-040-2014 del 06 de agosto de 2014, el cual, mediante resoluciones Números 147 de septiembre 25 de 2017 y 052 de abril 13 de 2018 de SIVA SAS, se adopta la decisión de declarar el incumplimiento parcial de las obligaciones contractuales. Este pago se logró, gracias a una acción Ejecutiva impetrada ante el Tribunal Administrativo del Cesar en contra de la Compañía Aseguradora Mundial de Seguros S.A.S., en donde, luego de ordenada las medidas cautelares, tanto el Consorcio Contratista y la Compañía Aseguradora, pagaron, a favor de SIVA S.A.S. tanto el capital, como los intereses, suma que asciende a \$142.085.403,50, en consecuencia, el 24 de enero de 2019, el Tribunal Administrativo decide dar por terminado el proceso por pago.

Rendimientos Financieros generados en la cuenta de Bancolombia.

NOTA No. 10 - GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

La desagregación de los Gastos de Administración y operación presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción			Variación
	2019	2018	\$
SUELDOS DEL PERSONAL (1)	\$ 358.537.575	\$ 343.890.360	\$ 14.847.225
APORTES SOBRE LA NÓMINA (2)	\$ 68.106.737	\$ 63.659.360	\$ 4.447.377
GASTOS GENERALES (3)	\$ 500.500.324	\$ 330.885.802	\$ 169.674.432
TOTAL	\$ 927.204.636	\$ 738.235.602	\$ 188.969.034

(1) La desagregación de los sueldos y prestaciones sociales presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Variación



Descripción	2019	2018	Variación
SUARIOS DEL PERSONAL	\$ 265.149.195	\$ 247.943.454	\$ 17.205.741
AGUAS	\$ 15.604.476	\$ 14.421.500	\$ 1.182.976
INDICACIONES	\$ 25.219.217	\$ 25.076.638	\$ 142.579
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 3.026.306	\$ 3.003.197	\$ 23.109
PRIMA DE VACACIONES	\$ 11.146.056	\$ 10.301.072	\$ 844.984
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 24.145.631	\$ 22.712.727	\$ 1.432.904
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 5.329.854	\$ 11.990.907	\$ -6.661.053
BONIFICACIONES	\$ 8.916.840	\$ 6.922.319	\$ 1.994.521
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	\$ -	\$ 1.318.536	\$ -1.318.536
TOTAL	\$ 358.537.575	\$ 343.690.350	\$ 14.847.225

(2) La desagregación de los Aportes sobre la nómina presentados en el Estados de Resultados Individual para el periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción	2019	2018	Variación
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 11.247.600	\$ 12.891.009	\$ -1.643.409
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 13.400.984	\$ 10.721.204	\$ 2.679.780
COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	\$ 1.509.100	\$ 1.308.000	\$ 201.100
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIM	\$ 34.065.953	\$ 30.684.947	\$ 3.381.006
APORTES AL ICBF	\$ 4.729.700	\$ 3.783.800	\$ 945.900
APORTES AL SENA	\$ 3.153.400	\$ 788.900	\$ 2.364.500
APORTES ESAP	\$ -	\$ 1.161.500	\$ -1.161.500
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNI	\$ -	\$ 2.320.000	\$ -2.320.000
TOTAL	\$ 68.106.737	\$ 63.659.350	\$ 4.447.377

(3) La desagregación de los gastos generales presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción	2019	2018	Variación
COMISIONES HONORARIOS Y SERVICIOS	\$ 259.916.049	\$ 140.324.818	\$ 119.591.231
CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	\$ -	\$ 5.620.000	\$ -5.620.000
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 27.508.166	\$ 20.690.693	\$ 6.817.473
MANTENIMIENTO	\$ 58.313.119	\$ 4.740.500	\$ 53.572.619
SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 12.733.468	\$ 14.899.814	\$ -1.206.346
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 29.033.333	\$ 9.830.715	\$ 19.202.618
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 45.423.939	\$ 61.711.271	\$ -16.287.332
FOTOCOPIAS	\$ -	\$ 1.066.500	\$ -1.066.500
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 516.300	\$ 744.300	\$ -228.000
SEGUROS GENERALES	\$ 48.886.080	\$ 48.020.195	\$ 865.885
INTANGIBLES	\$ -	\$ 9.716.260	\$ -9.716.260
ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	\$ 7.614.700	\$ 6.338.353	\$ 1.276.347
GASTOS LEGALES	\$ 3.225.648	\$ 3.697.951	\$ -472.303
OTROS GASTOS GENERALES	\$ 8.593.905	\$ 1.526.532	\$ 7.067.373
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	\$ 2.600.617	\$ 2.498.000	\$ 102.617
TOTAL	\$ 500.560.324	\$ 330.885.992	\$ 169.674.332

NOTA No. 11 - Otros Ingresos no Operacionales

La desagregación de los Otros Ingresos no Operacionales presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción	2019	2018	Variación
Rendimientos financieros	\$ 28.150.534	\$ 2.293.888	\$ 25.856.636
Recuperaciones	\$ 37.398	\$ 6.613	\$ 30.785
Total Otros Ingresos	\$ 28.187.932	\$ 2.300.501	\$ 25.887.431

Los otros ingresos corresponden a Rendimientos financieros generados en la cuenta corriente de Banco de Bogotá, distribuidos así:

Multas y sanciones	\$24.023.577
Fondo de contingencias	\$ 184.457
Capitalización	\$ 3.942.500
Total	\$ 28.150.534

NOTA No. 12 - Otros Gastos no Operacionales

La desagregación de los Otros Gastos no Operacionales presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

Descripción	2019	2018	Variación
Depreciación (1)	\$ 34.399.620	\$ 32.211.259	\$ 2.178.370
Financieros	\$ 800.709	\$ 686.206	\$ 114.503
Total Provisiones y Agotamientos	\$ 35.191.329	\$ 32.897.465	\$ 2.293.873

La desagregación de los Otros Gastos no Operacionales presentados en el Estados de Resultados Individual para los periodo 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:



Descripción	Variación		
	2019	2018	\$
Edificaciones	\$ 10.179.204	\$ 8.579.953	\$ 1.599.251
Equipos de Computacion y comunicacion	\$ 5.208.648	\$ 18.607.073	\$ -13.400.425
Muebles y enseres	\$ 19.002.768	\$ 4.934.224	\$ 14.068.544
Total	\$ 34.390.620	\$ 32.211.250	\$ 2.179.370

NOTA No. 13 - Cuentas de orden

Activo

Las cuentas de activos en el proyecto están representadas así:

Descripción	Variación		
	2019	2018	\$
Anticipos y avances	\$ -	\$ 95.320.823	\$ -95.320.823
Total	\$ -	\$ 95.320.823	\$ -95.320.823

Activo

Las cuentas de pasivos en el proyecto están representadas así:

Descripción	Variación		
	2019	2018	\$
Rendimientos Financieros Nación	\$ 16.247.969	\$ 39.900.304	\$ -23.652.415
Rendimientos Financieros Aportes entes Territoriales	\$ 22.044.043	\$ 15.270.420	\$ 6.773.623
Depositos recibidos de contratos	\$ 2.916.525.008	\$ 3.774.589.478	\$ -858.064.470
Total	\$ 2.954.817.019	\$ 3.829.760.201	\$ -874.943.262

Ingresos

Los ingresos en el proyecto están representadas así:

Descripción	Variación		
	2019	2018	\$
Aportes Nación	\$ 22.150.695.471	\$ 22.150.695.471	\$ -
Aportes Nación Birf	\$ 96.162.323.112	\$ 78.605.812.807	\$ 17.556.510.305
Aportes Convenio Gobernación del Cesar	\$ 35.355.384.776	\$ 35.355.384.776	\$ -
Aportes Convenio Municipio de Valledupar	\$ 28.287.362.000	\$ 22.207.362.000	\$ 6.000.000.000
Convenio Gobernación Redes	\$ 752.183.663	\$ 752.183.663	\$ -
Convenio Gobernación del Cesar Calle 44	\$ 5.919.270.181	\$ 5.919.270.181	\$ -
Convenio Gobernación del Cesar Avenida Simón Bolívar	\$ 11.387.403.577	\$ 11.387.403.577	\$ -
Convenio Avenida Fundación	\$ 10.418.415.316	\$ 10.418.415.316	\$ -
Convenio Avenida 450 años	\$ 5.797.179.310	\$ 5.797.179.310	\$ -
Convenio Redes Diagonal 10	\$ 461.630.166	\$ -	\$ 461.630.166
Total	\$ 216.691.847.571	\$ 192.673.797.101	\$ 24.018.050.471

Durante el año 2019, ingresaron aportes al convenio por parte del Municipio de Valledupar por valor de \$6.000.000.000, Aporte Nación Birf \$17.556.510.305, Municipio de Valledupar convenio redes diagonal 10 \$461.630.166,60.

Gastos

Los Gastos en el proyecto están representadas así:

Descripción.	Variación		
	2019	2018	\$
Redes de Servicio Público	\$ 32.051.783.067	\$ 30.452.070.602	\$ 1.600.712.465
Espacio Público y vías	\$ 32.427.146.711	\$ 27.229.387.470	\$ 5.197.759.241
Supervision e Interventorias	\$ 13.019.557.741	\$ 10.653.516.427	\$ 2.366.041.314
Infraestructura Vial	\$ 108.821.727.428	\$ 89.073.761.509	\$ 19.747.965.919
Gerencia de Proyectos	\$ 13.074.822.739	\$ 11.045.387.041	\$ 2.029.435.698
Compra de Predios	\$ 6.779.899.921	\$ 6.728.393.089	\$ 51.506.832
Total	\$ 206.174.937.608	\$ 175.163.565.049	\$ 31.011.372.559



INDICES FINANCIEROS



31 de diciembre de

2019 2018

LIQUIDEZ

Razón Corriente	\$	1,14	\$	1,00	Activo corriente / Pasivo corriente
Solvencia		21,91%		0,93%	Patrimonio/Activo Total
Capital de trabajo neto	\$	1.921.379.157	\$	-2.242.943	Activo corriente - Pasivo corriente
Solidez	\$	1,16	\$	1,01	Total Activo / Total Pasivo

ENDEUDAMIENTO

Nivel de endeudamiento		86,41%		99,06%	Pasivo con terceros / Total activo
------------------------	--	--------	--	--------	------------------------------------

RENDIMIENTO

Rendimiento del patrimonio		50%		-364%	Utilidad neta / patrimonio
Rendimiento del activo total bruto		10,88%		-3,38%	Utilidad neta / Activo total bruto



SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE
DE VALLEDUPAR