

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

890001536-1

BALACE GENERAL COMPARATIVO 2017 A 2016

EN PESOS

CODIGO	CUENTA	NOTA:	2017	2016	AUMENTOS/DISMINUCIONES
1	ACTIVOS		12.778.523.975	12.270.457.534	
	ACTIVO CORRIENTE		11.069.762.641	10.446.593.927	
11	EFFECTIVO	(1)	40.773.044	337.616.407	
1105	CAJA		3.024.944	13.188.131	
110501	CAJA PRINCIPAL		3.024.944	13.188.131	(10.163.187)
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		37.748.100	324.428.276	
111005	CUENTA CORRIENTE		37.537.587	164.896.607	(127.359.020)
111006	CUENTA DE AHORRO		210.513	159.531.669	(159.321.156)
14	DEUDORES	(2)	10.967.951.136	10.055.324.455	
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		10.967.951.136	10.054.849.454	
140102	MULTAS		10.967.951.136	10.042.410.386	925.540.750
140139	OTROS DEUDORES POR INGRESOS NO TRIBUTARIOS		-	12.439.068	(12.439.068)
1404	FONDOS ESPECIALES		-	475.000	
140490	OTROS FONDOS ESPECIALES		-	475.000	(475.000)
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		-	126.450.333	
140702	SERVICIOS DE TRANSPORTE		-	126.450.333	(126.450.333)
1470	OTROS DEUDORES		-	17.365.307	
147008	CUOTAS PARTES DE PENSIONES		-	17.365.307	(17.365.307)
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)		-	(143.815.639)	
148001	DEUDORES		-	(17.365.306)	17.365.306
148012	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		-	(126.450.333)	126.450.333
15	INVENTARIOS	(3)	14.508.757	19.705.707	
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		3.286.700	1.496.163	
151090	OTROS MATERIALES		3.286.700	1.496.163	1.790.537
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		11.222.057	18.209.544	
151820	ELEMENTOS PARA SERV DE DOCUMENTACION		9.647.057	3.382.266	6.264.791
151890	OTROS MATERIALES		1.575.000	14.827.278	(13.252.278)
	ACTIVO NO CORRIENTE		1.708.761.334	1.823.863.607	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(4)	1.557.449.145	1.422.731.537	
1605	TERRENOS		210.594.000	210.594.000	-
160502	RURALES		210.594.000	210.594.000	-
1640	EDIFICACIONES		971.817.145	971.817.145	-
164001	EDIFICIOS Y CASAS		971.817.145	971.817.145	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		37.323.910	89.889.646	
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL		2.279.400	1.333.163	946.237
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		35.044.510	88.556.483	(53.511.973)
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		33.314.150	60.508.029	
166501	MUEBLES Y ENSERES		22.114.150	46.356.029	(24.241.879)
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		11.200.000	14.152.000	(2.952.000)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		164.439.826	234.730.208	
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		5.561.337	9.744.000	(4.182.663)
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		150.286.195	216.393.914	(66.107.719)

167005	EQUIPO DE RADARES		8.592.294	8.592.294	
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		193.070.000	285.001.400	
167502	TERRESTRE		193.070.000	285.001.400	(91.931.400)
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		(53.109.886)	(429.808.891)	
168501	EDIFICACIONES		(20.246.190)	(148.618.531)	128.372.341
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO		(1.809.099)	(52.997.896)	51.188.797
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(1.614.705)	(12.633.652)	11.018.947
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(11.911.888)	(135.210.638)	123.298.750
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		(17.528.004)	(80.348.174)	62.820.170
19	OTROS ACTIVOS	(5)	197.841.893	435.079.428	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		38.985.785	28.485.667	
190501	SEGUROS		32.065.785	26.158.667	5.907.118
190505	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES		6.920.000	2.327.000	4.593.000
1910	CARGOS DIFERIDOS		7.543.919	5.461.691	
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS		7.543.919	5.461.691	2.082.228
1970	INTANGIBLES		294.603.561	154.715.485	
197008	SOFTWARE		294.603.561	154.715.485	139.888.076
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		(143.291.372)	(140.379.448)	
197508	SOFTWARE		(143.291.372)	(140.379.448)	(2.911.924)
1999	VALORIZACIONES		-	386.796.033	
199952	TERRENOS		-	386.796.033	(386.796.033)
			12.778.523.975	12.270.457.534	508.066.441

2	PASIVOS	(6)	425.473.808	302.431.286	
	CORRIENTES		72.634.088	5.529.592	
24	CUENTAS POR PAGAR		69.655.237	4.779.902	
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		63.480.000	-	
240101	BIENES Y SERVICIOS		63.480.000	-	63.480.000
2425	ACREEDORES		6.175.237	4.779.902	
242504	SERVICIOS PÚBLICOS		-	-	
242508	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		-	5.400	(5.400)
242510	SEGUROS		-	-	-
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES		2.759.669	2.201.980	557.689
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		2.756.195	2.550.755	205.440
242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN		-	-	-
242524	EMBARGOS JUDICIALES		-	-	-
242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIAS EN		-	21.767	(21.767)
242535	LIBRANZAS		659.373	-	659.373
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		-	687.139	
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		-	687.139	
250501	NÓMINA POR PAGAR		-	-	-
250502	CESANTÍAS		-	687.139	(687.139)
	PASIVO CORRIENTE				
29	OTROS PASIVOS		2.978.851	749.690	
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		2.978.851	749.690	
290501	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1	-	1
290502	IMPUESTOS		1.274.612	-	1.274.612
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS		1.386.000	-	1.386.000
290505	COBRO CARTERA DE TERCEROS		318.238	749.690	(431.452)

290590 OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

PASIVO NO CORRIENTE

27	PASIVOS ESTIMADOS	352.839.720	296.214.555	
2710		5.186.802	5.186.802	
271005	LITIGIOS	5.186.802	5.186.802	
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	159.083.100	102.457.935	
271501	CESANTIAS	152.509.829	102.457.935	50.051.894
271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	6.573.271	-	6.573.271
2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	188.569.818	188.569.818	
272003	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	1.174.082.740	1.174.082.740	
272004	PENSIONES ACTUARIALES POR AMORTIZACION	(985.512.922)	(985.512.922)	

TOTAL PASIVO	425.473.808	302.431.286	123.042.522
--------------	-------------	-------------	-------------

3	PATRIMONIO	12.353.050.167	11.968.026.248	385.023.919
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12.353.050.167	11.968.026.248	
3208	CAPITAL FISCAL	15.726.005.157	15.354.022.465	
320801	CAPITAL FISCAL	15.726.005.157	15.354.022.465	371.982.692
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	287.547.040	56.839.940	
322501	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	287.547.040	56.839.940	230.707.100
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(374.694.310)	230.707.100	
323001	RESULTADOS DEL EJERCICIO DEFICIT	(374.694.310)	230.707.100	(605.401.410)
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	92.331.842	88.699.620	
323502	EN ESPECIE	92.331.842	88.699.620	3.632.222
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	-	386.796.033	
324052	TERRENOS	-	386.796.033	(386.796.033)
324069	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION,			
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-	371.982.692	
325525	BIENES	-	371.982.692	(371.982.692)
3258	EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	(3.378.139.562)	(4.521.021.602)	
325802	INVERSIONES	-	(66.347.328)	66.347.328
325804	DEUDORES	(3.608.543.016)	(4.511.355.031)	902.812.015
325806	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	229.934.378	56.680.757	173.253.621
325812	CUENTAS POR PAGAR	469.076	-	469.076
	TOTAL PATRIMONIO	12.353.050.167	11.968.026.248	385.023.919
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	12.778.523.975	12.270.457.534	508.066.441
	TOTAL ACTIVO	12.778.523.975	12.270.457.534	508.066.441


GLORIA MERCEDES BUITRAGO SALAZAR
DIRECTORA GENERAL


JAIME QUINTERO MARIN
Contador Publico TP22252-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

Estado de Flujo de Efectivo

31/12/2017

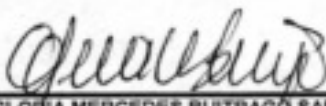
Cifras en pesos colombianos

	31/12/2017
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.185.337.923
Recibidos por prestación de servicios	1.484.764.265
Ingresos no tributarios	668.328.264
recaudados por transferencias y adiciones pples	-
Otros ingresos financieros y extraordinarios	32.245.394
	-
Sumatoria de pagos en actividades de operación	2.485.160.137
Adquisición de bienes y servicios	756.427.383
Servicios publicos	34.796.779
Suscripciones, viatico, seguros, aportes	335.779.798
pago estampillas	62.269.620,00
Aportes al ICBF, SENA y cajas de co	273.092.552
Capacitacio, bienestar social, estímulos	8.775.446
Predial unificado	6.392.177
Venta de servicios	4.979.379
embargos judiciales	676.396
Nomina por pagar	875.927.413
Cuotas y Partes de Bonos Pensionales	125.365.538
Agencia nal de seguridad vial	598.100
Otros gastos financieros	79.556
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(299.822.214)
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Recibido por venta de inversiones de administracion de liquidez	
Recibido por rendimientos de inversiones de administracion de liquidez	
Recibido por rentas de propiedades de inversion	
Pagado en adquisicion de inversiones de administracion de liquidez	
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Pagos de prestamos	
Fluo de efectivo neto en actividades de financiación	
Flujo de efectivo del periodo	(299.822.214)
Saldo inicial de efectivo y equivalente al efectivo	337.616.407
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	37.794.193

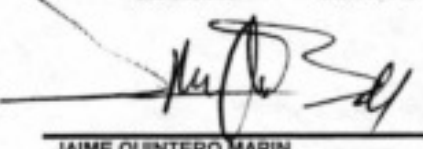

 Jaime Quintero Mejía Contador Contratista N° 22252-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO
890001536-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
EN PESOS 2017

COOIGO	CUENTA	2.017	2.016	variaciones
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12.353.050.167	11.968.026.248	
3208	CAPITAL FISCAL	15.726.005.157	15.354.022.465	
320801	CAPITAL FISCAL	15.726.005.157	15.354.022.465	371.982.692
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	287.547.040	56.839.940	
322501	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	287.547.040	56.839.940	230.707.100
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	(374.694.310)	230.707.100	
323001	Excedente del ejercicio	(374.694.310)	230.707.100	(605.401.410)
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	92.331.842	88.699.620	
323502	EN ESPECIE	92.331.842	88.699.620	3.632.222
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	-	386.796.033	
324052	TERRENOS	-	386.796.033	(386.796.033)
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-	371.982.692	
325525	BIENES	-	371.982.692	(371.982.692)
3258	EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	(3.378.139.562)	(4.521.021.602)	
325802	INVERSIONES	-	(66.347.328)	66.347.328
325804	DEUDORES	(3.608.543.016)	(4.511.355.031)	902.812.015
325806	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	229.934.378	56.680.757	173.253.621
325812		469.076	-	469.076
	TOTAL PATRIMONIO	12.353.050.167	11.968.026.248	385.023.919
	AUMENTO EN EL PATRIMONIO CUENTA PATRIMONIO		385.023.919	385.023.919



GLORIA MERCEDES BUITRAGO SALAZAR
DIRECTORA GENERAL



JAIME QUINTERO MARIN
Contador Publico TP22252-T

**NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017**

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1.

NATURALEZA JURIDICA, COMETIDO ESTATAL Y FUNCION SOCIAL. Nit. 890.001.536 Directora General: Gloria Mercedes Buitrago Salazar.

1.1 El Instituto Departamental de Transito del Quindío, es una Entidad descentralizada del orden Departamental con Personería Jurídica, Patrimonio propio y autonomía administrativa, creada mediante la Ordenanza No 006 del 23 de noviembre de 1976 y modificada por la Ordenanza No 10 de noviembre 20 de 1978, luego reformada por la Ordenanza 52 del 30 de noviembre de 1980, y modificada por Ordenanza 29 del 20 de mayo de 2009.

1.2 El Instituto Departamental de Transito del Quindío, tiene como objetivo fundamental, prestar servicios de organización, dirección, educación, vigilancia y control del tránsito para garantizar la seguridad vial en nuestra Jurisdicción, así como la prestación del servicio en materia de registro automotor y de conductores bajo postulados de eficiencia y calidad.

NOTA 2.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Durante la vigencia del año 2017, en las diferentes etapas del proceso contable, se ha realizado bajo los postulados y objetivos de la contabilidad pública y con las características de la información de la Contabilidad Pública, siempre a la sombra de los principios de contabilidad pública. Estamos en el proceso de Convergencia al nuevo marco normativo de los estándares internacionales de Información Financiera, reglamentado mediante las Resoluciones 743 de 2013 y sus modificaciones, 414 de 2014 y sus modificaciones, y la resolución 533 de 2015, así como las Resoluciones 117, 139 y 620 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

2.2 Todas y cada una de las cuentas registradas en el Balance de la entidad, se encuentran dentro del Catalogo de cuentas que tiene el Plan General de Contabilidad Pública. Según el CHIP se presenta a la Contaduría General de la Nación.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017

2.3 Los procedimientos aplicados durante el ejercicio contable durante la vigencia 2017, son los que se encuentran estipulados en el Capítulo III del PGCP.

NOTA 3.

PROCESOS Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE CONTABLE

3.1 De la consolidación de la información contable, se viene haciendo seguimiento a los saldos de los activos fijos muebles y enseres al igual que maquinaria y equipo, equipo de computo y comunicaciones, para dar de baja aquellos activos que ya cumplieron con la capacidad productiva y también para dar de baja aquellos otros que se han deteriorado o dañado por su uso normal. Es de anotar que durante el presente año, se dieron de baja los equipos de computo y otros muebles y enseres que ya no eran de uso de la entidad, igualmente se ajustaron los activos fijos muebles y enseres, maquinaria y equipo y vehículos y equipo de transporte a su precio o valor de mercado, haciendo los ajustes necesario para que el balance de la entidad, no presente saldo de cuentas como también valores incoherentes o no ajustados, pues se trata de presentar un balance que muestre la realidad financiera de la institución, como lo exigen la normas del nuevo marco regulatorio, el cual según resolución 533 del ocho de octubre del 2015, y su modificaciones como la resolución 182 del 19 mayo de 2017, que en su artículo 2º aplaza la entrada en vigencia del nuevo marco regulatorio a partir del 01 de enero del 2018, y da como plazo al 31 de diciembre de 2017 para hacer las adaptaciones y modificaciones necesarias.

NOTA 4.

LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS OPERATIVAS O ADMINISTRATIVAS EN EL PROCESO CONTABLE.

Se ha estado llevando a cabo durante este año la implementación de las normas internacionales de información contable publica, NICP, para ello se ha implementado cambios en el balance de la entidad, ajustando sus valores y depurando las cifras a valores reales como lo manda el instructivo 002 del 8 de octubre del 2015.

NOTA 5.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

5.1 se tienen identificadas los saldos de la cuenta 14 correspondiente a multas de tránsito y transporte en lo pertinente a vigencia actual y vigencia anteriores para ser clasificados en códigos contables diferentes.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017

AÑO	SUMATORIA AL 2017	SUMATORIA AL 2016	DIFERENCIA/VLORES COBRADOS Y PRESCRITOS
2003	81.793.056,00	84.397.940,00	2.604.884,00
2004	555.095.819,00	575.925.825,00	20.830.006,00
2005	82.914.733,00	85.814.225,00	2.899.492,00
2006	111.578.381,00	116.214.892,00	4.636.511,00
2007	60.646.913,00	61.193.248,00	546.335,00
2008	584.436.884,00	630.586.690,00	46.149.806,00
2009	635.449.701,00	670.664.653,00	35.214.952,00
2010	909.807.973,00	976.270.633,00	66.462.660,00
2011	1.335.478.211,00	1.477.334.622,00	141.856.411,00
2012	645.397.439,00	698.694.450,00	53.297.011,00
2013	688.579.098,00	724.089.686,00	35.510.588,00
2014	510.093.045,00	882.679.932,00	372.586.887,00
2015	990.809.768,00	1.208.578.704,00	217.768.936,00
2016	1.544.934.210,00	1.679.757.951,00	134.823.741,00
2017	2.230.935.905,00	-	
	10.967.951.136,00	9.872.203.451,00	1.135.188.220,00

5.2 se dieron de baja cifras en la cuenta 14.04- 14.07-14.70, estas partidas tenían efecto cero en el balance y en la cuenta 14.01.02, valores que en años anteriores fueron llevados allí pero sin un soporte legal y un mecanismo implementado para su cancelación, se deben establecer las políticas contables para cada una de las partidas del balance. Para que no suceda como en este caso y otros, que se colocan los valores pero no se le hacen seguimientos y permanecen allí por mucho tiempo sin respaldo o soporte legal alguno.

Mientras no se tenga un modulo de cartera conectado directamente al sistema SIMIT, la implementación de la cartera continuara presentando esta falencia, al día de hoy se ha implementado en un cierto porcentaje el sistema SIOT, que conectado con el sistema PUBLIFINANZAS, dará como resultado un modulo de cartera actualizado permanentemente en contabilidad.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1. DISPONIBLE

El saldo existente en la cuenta 1105 son los valores que quedaron pendientes de pago a 31 de diciembre 2017.

1105	CAJA	13.188.131,16	3.141.468.569,25	3.151.631.756,06	3.024.944,35
110501	Caja principal	13.188.131,16	3.141.468.569,25	3.151.631.756,06	3.024.944,35

Los saldos de las cuentas bancarias se encuentran depurados y con sus respectivas conciliaciones bancarias, con fecha de corte de 31 de diciembre de 2017.

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIER	324.428.275,95	3.497.108.242,16	3.783.788.418,85	37.748.099,26
111005	CUENTA CORRIENTE	164.896.607,37	2.831.577.323,93	2.958.936.344,93	37.537.586,37
111005001	FC Uconal 003-15-00001095-9 Ingreso	0,00	657.620,00	657.620,00	0,00
111005012	FC Colpatría 7461000678	2.377.963,89	31.754.450,00	34.105.875,94	26.537,96
111005015	FC DAVIVIENDA 5105054720	31.002.043,33	242.454.755,00	245.132.973,63	28.323.824,70
111005027	FC Occidente 031-18609-1	472.179,22	0,00	472.179,22	0,00
111005032	DAVIENDA-BANCAFE 523019420	69.868.634,68	228.084.777,04	290.306.728,61	7.646.683,11
111005033	AV VILLAS 311140149	61.175.786,25	2.328.625.721,89	2.388.260.967,53	1.540.540,61
111006	Cuenta de ahorro	159.531.668,58	665.530.918,23	824.852.073,92	210.512,89
111006007	DAVIENDA 1366-00166146	0,00	5.060.400,00	4.942.684,40	117.715,60
111006010	COLPATRIA 7462147958	5.549.883,99	3.347.503,53	8.826.906,52	70.481,00
111006011	AV VILAS AHORROS 311140156	153.981.794,59	657.123.014,70	811.082.483,00	22.316,29

NOTA 2. DEUDORES 14

En esta cuenta se registra el valor de los deudores de la entidad, la partida más significativa hace referencia a las cuenta 140102 Multas, la cual a diciembre 31 de 2017 tiene un saldo de \$ 10.967.951.136, correspondiente a los saldos de multas por infracciones de tránsito impuestas por los Agentes de tránsito de la entidad y por la POLCA, acumulado de periodos anteriores. Se depuro la cartera, teniendo en cuenta la resolución 533 del CGN y según acta de comité contable y financiero pues existían valores sin soporte legal alguno, y procedían de periodos anteriores.

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
14	DEUDORES	10.055.324.454,48	2.374.751.544,00	1.462.124.862,48	10.967.951.136,00
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.054.849.453,75	2.230.935.905,00	1.317.834.222,75	10.967.951.136,00
140102	MULTAS	10.042.410.385,75	2.230.935.905,00	1.305.395.154,75	10.967.951.136,00
140102003	MULTAS VIGENCIAS ANTERIORES	9.872.203.451,00	2.230.935.905,00	1.135.188.220,00	10.967.951.136,00

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTA 3. INVENTARIOS 15

Esta refleja el valor de existencia de pintura del IDTQ, para la prestación del servicio de señalización vial el cual es su cometido en los Municipios de su jurisdicción.

También refleja los saldos de los sustratos y cintas en existencia utilizados para la elaboración de las licencias de transito, a diciembre 31 de 2017

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
15	INVENTARIOS	19.705.707,00	78.665.724,00	83.862.674,00	14.508.757,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1.496.163,00	24.175.922,00	22.385.385,00	3.296.700,00
151090	Otras Mercancías en Existencia	1.496.163,00	24.175.922,00	22.385.385,00	3.296.700,00
151090005	Sustratos para licencias	1.496.163,00	24.175.922,00	22.385.385,00	3.296.700,00
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION D	18.209.544,00	54.489.802,00	61.477.289,00	11.222.057,00
151820	ELEMENTOS PARA P.SERV.DE DOCUME	3.382.266,00	50.857.580,00	44.592.789,00	9.647.057,00
151820001	Cintas para licencias	3.382.266,00	50.857.580,00	44.592.789,00	9.647.057,00
151890	OTROS MATERIALES	14.827.278,00	3.632.222,00	16.884.500,00	1.575.000,00
151890001	PINTURAS	14.827.278,00	3.632.222,00	16.884.500,00	1.575.000,00

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 16

Esta cuenta se encuentra depurada y adaptada al nuevo marco de regulación, para el balance inicial (ESFA), a primero de enero de 2018.

VALORES NO DEPRECIABLES

cta	Detalle	saldo inicial	debito	crédito	saldo final
1605	TERRENOS	210.594.000,00	0,00	0,00	210.594.000,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DEPRECIABLE

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
1640	EDIFICACIONES	971.817.144,80	0,00	0,00	971.817.144,80
164001	Edificios y casas	971.817.144,80	0,00	0,00	971.817.144,80
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	89.889.646,16	24.520.136,00	77.085.872,16	37.323.910,00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	1.333.163,16	2.279.400,00	1.333.163,16	2.279.400,00
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	88.556.483,00	22.240.736,00	75.752.709,00	35.044.510,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICI	60.508.029,17	30.814.150,00	58.006.029,17	33.314.150,00

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ A DICIEMBRE 31 DE 2017

166501	MUEBLES Y ENSERES	46.356.029,17	22.114.150,00	46.356.029,17	22.114.150,00
166590	OTROS MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	14.152.000,00	8.700.000,00	11.652.000,00	11.200.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	234.730.208,00	103.935.639,00	174.226.021,00	164.439.826,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	9.744.000,00	5.561.337,00	9.744.000,00	5.561.337,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	216.393.914,00	98.374.302,00	164.482.021,00	150.286.196,00
167005	Equipos de Radios	8.592.294,00	0,00	0,00	8.592.294,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y EL	285.001.400,00	155.800.000,00	247.731.400,00	193.070.000,00
167502	TERRESTRE	285.001.400,00	155.800.000,00	247.731.400,00	193.070.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD (CR)	-429.808.891,53	479.141.945,53	102.442.939,36	-53.109.885,36
168501	Edificaciones	-148.618.531,00	160.226.907,00	31.854.566,40	-20.246.190,40
168504	Maquinaria y equipo	-52.997.896,00	58.046.772,00	6.857.974,32	-1.809.098,32
168506	Muebles, enseres y equipos de ofi	-12.633.652,00	15.675.998,00	4.657.050,72	-1.614.704,72
168507	Equipos de comunicaci[on] y computaci	-135.210.638,20	145.843.978,20	22.545.227,96	-11.911.687,96
168508	Equipos de transporte, tracci[on] y e	-80.348.174,33	99.348.290,33	36.528.119,96	-17.528.003,96

NOTA 5. OTROS ACTIVOS 19

El saldo reflejado en la cuenta 197008 corresponde al valor del Software de la entidad APLICATIVO PUBLIFINANZAS, en cual maneja todo lo concerniente a la parte financiera de la entidad, y al aplicativo Siot que está en proceso de montaje para la parte operativa y hacer conexión con el área de presupuestos contabilidad y tesorería.

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
19	OTROS ACTIVOS	435.079.427,84	278.628.512,00	515.896.046,84	197.841.893,00
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	28.485.666,50	118.926.812,00	108.426.693,50	38.985.785,00
190501	SEGUROS	26.158.666,50	107.132.210,00	101.225.091,50	32.065.785,00
190505	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIO	2.327.000,00	11.796.602,00	7.203.602,00	6.920.000,00
1910	CARGOS DIFERIDOS	5.461.691,00	16.899.700,00	14.817.472,00	7.543.919,00
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	5.461.691,00	16.899.700,00	14.817.472,00	7.543.919,00
1970	INTANGIBLES	154.715.485,00	142.800.000,00	2.911.924,00	294.603.561,00
197008	SOFTWARE	154.715.485,00	142.800.000,00	2.911.924,00	294.603.561,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE I	-140.379.448,00	0,00	2.911.924,00	-143.291.372,00
197508	SOFTWARE	-140.379.448,00	0,00	2.911.924,00	-143.291.372,00

NOTA 6. PASIVOS 2.

Los pasivos a 31 de diciembre de 2017 suman \$ 425.473.807.81 teniendo en cuenta que el 83% de los pasivos son pasivos estimados y provisiones, y el 1% pertenecen a la cuenta valores recibidos a favor de terceros, y del cual el valor de \$ 2.978.850, es parte del valor en caja.

código	Detalle	saldo anterior	debito	crédito	saldo final
2	PASIVO	302.431.285,28	4.049.214.261,36	4.172.256.783,89	425.473.807,81
24	CUENTAS POR PAGAR	4.779.902,00	2.061.327.438,89	2.126.202.773,89	69.655.237,00

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ A DICIEMBRE 31 DE 2017

2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS N	0,00	823.526.007,00	887.006.007,00	63.480.000,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	0,00	823.526.007,00	887.006.007,00	63.480.000,00
2425	ACREEDORES	4.779.902,00	650.066.632,89	651.461.967,89	6.175.237,00
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.201.980,00	96.623.013,00	97.180.702,00	2.759.669,00
242519	Aportes a seguridad social en salud	2.560.755,00	100.760.551,00	100.965.991,00	2.756.195,00
242535	LIBRANZAS	0,00	163.773.945,00	164.433.318,00	659.373,00
27	PASIVOS ESTIMADOS	296.214.554,55	277.752.607,00	334.377.772,00	352.839.719,55
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	5.186.802,00	0,00	0,00	5.186.802,00
271005	LITIGIOS	5.186.802,00	0,00	0,00	5.186.802,00
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALE	102.457.935,00	277.752.607,00	334.377.772,00	159.083.100,00
271501	CESANTIAS	102.457.935,00	64.222.235,00	114.274.129,00	152.509.629,00
271502	INTERESES A LAS CESANTIAS	0,00	622.026,00	7.195.297,00	6.573.271,00
2720	PROVISION PARA PENSIONES	188.569.817,55	0,00	0,00	188.569.817,55
272003	CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTU	1.174.082.740,04	0,00	0,00	1.174.082.740,04
272004	PENSIONES ACTUARIALES POR AMORTIZAR	-985.512.922,49	0,00	0,00	-985.512.922,49
29	OTROS PASIVOS	749.690,05	669.384.818,75	671.613.979,20	2.978.850,50
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	749.690,05	669.384.818,75	671.613.979,20	2.978.850,50
290501	recaudo a favor de terceros	0,00	223.639.650,00	223.639.651,00	1,00
290502	Impuestos	0,00	213.470.044,10	214.744.655,90	1.274.611,80
290503	Ventas por cuenta de terceros N S P	0,00	73.012.200,00	74.398.200,00	1.386.000,00
290505	cobro cartera terceros POLCA-FCM	749.690,05	158.664.824,65	158.233.372,30	318.237,70

NOTA. 7 INGRESOS.

Los ingresos presentados en el periodo de enero a diciembre del año 2017 se han comportado de la siguiente forma.

En esta cuenta se refleja el saldo de los ingresos misionales de la entidad, lo efectivamente recaudado.

código	Detalle	saldo final	análisis vertical
4	INGRESOS	2.186.567.922,80	100,00
41	INGRESOS FISCALES	668.328.263,87	0,31
411002	MULTAS	668.328.263,87	0,31
43	VENTA DE SERVICIOS	1.484.764.265,00	0,68
430525001	Escuela de Enseñanza	143.693.715,00	0,07
430525002	CENTRO INTEGRAL DE ATENCION	3.548.050,00	0,00
4330	SERVICIO DE TRANSITO Y TRANSPORTE	1.337.522.500,00	0,61
433010001	Traspasos	614.036.900,00	0,28
433090002	MODIFICACIONES INTERNAS	376.207.700,00	0,17
433090007	MATRICULAS	172.581.700,00	0,08
433090012	PLACAS	12.359.400,00	0,01
433090014	LICENCIAS DE CONDUCCION	109.828.400,00	0,05
433090016	CERTIFICACIONES	34.508.400,00	0,02
433090028	SERVICIO DE Señalización	18.000.000,00	0,01

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017

44	TRANSFERENCIAS	13.916.265,65	0,01
442890001	Municipal Administración Central	13.916.265,65	0,01
48	OTROS INGRESOS	18.559.128,08	0,01
480522001	Intereses sobre depósitos	2.904.153,88	0,00
481008001		230.000,00	0,00
481047	Recuperaciones varias APROVECHAMIENTOS	3.134.654,00	0,00
481047001	Aprovechamientos	3.134.654,00	0,00
481090001	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	12.290.320,20	0,01

NOTA 8. GASTOS Y COSTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION

Esta cuenta refleja el saldo a diciembre 31 de 2017, de las salidas de dinero en lo correspondiente a la parte administrativa y operativa de la entidad, desembolso para actividades tales como: gastos de personal, compra de materiales y suministros y también la inversión social que se hace para prevenir la accidentalidad, valores que son reflejados en el código 51-53 y 58

Nota aclaratoria conciliación entre los ingresos presupuestales y los ingresos contables:

Ingresos ejecutados en presupuesto.....	\$ 2.522.946.269,00
Ingresos registrados en contabilidad.....	\$ 2.185.567.923,00

Diferencia a conciliar..... \$ 337.378.347,06

Hay una adición presupuestal de \$337.600.000, y un ajuste de recuperación de gastos contabilizados por 221.652.94

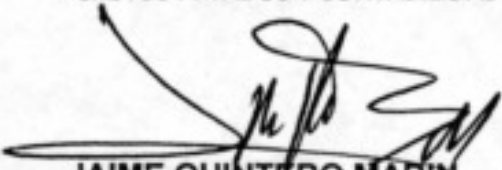
Nota aclaratoria sobre diferencia entre los gastos presupuestados y los gastos contables.

Hacemos de su conocimiento, que la diferencia que se presenta entre los gastos presupuestados y acumulados, y los gastos contables, corresponde a las depreciaciones amortizaciones y provisiones laborales.

TOTAL GASTOS DE CONTABILIDAD	2.560.262.232,00
TOTAL GASTOS PPTADOS Y EJECUTADOS	2.547.485.307,00
DIFERENCIA A CONCILIAR	<u>12.776.925,00</u>
De la siguiente forma	

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS IDTQ
A DICIEMBRE 31 DE 2017

PROVISIONES LABORALES	56.625.165
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	<u>108.266.787</u>
SUMA	<u>164.891.952</u>
MENOS	
VALORES PRESUPUESTADOS Y EJECUTADOS.	<u>177.668.877</u>
DIFERENCIA ENTRE GASTOS PPTADOS Y CONTABILIDAD	<u>12.776.925</u>



JAIME QUINTERO MARIN
CONTADOR PÚBLICO
CONTRATISTA IDTQ
TP. No 22.252-T