



**INSPECCIÓN DE TRÁNSITO
Y TRANSPORTE BARRANCABERMEJA**



lo tiene
todo.

Barrancabermeja

GOBIERNO DISTRITAL

**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE BARRANCABERMEJA
NIT 890.270.948-3**

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

NOTA 1 . ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

MARCO JURÍDICO

El Instituto Nacional de Transporte con base en las facultades otorgadas por el decreto 1347 de 1971 creó la **Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja Clase A** mediante acuerdo N° 032 de 18 de Septiembre de 1985 del Concejo Municipal de Barrancabermeja y modificado por el Decreto 088 de 1995 emanado de la Alcaldía Municipal de Barrancabermeja. Su domicilio es Carrera 2 No 50 -25 Sector Comercial, Barrancabermeja, Colombia.

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, es un establecimiento Público, Autónomo de Orden Municipal con una Personería Jurídica de Derecho Público, dotada de Autonomía Administrativa, Patrimonio y Rentas Propias, encargada de los servicios de su competencia de acuerdo con las disposiciones legales y estatutos.

FUNCIONES DE LA INSPECCIÓN DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA.

Encargada de organizar y controlar todo lo relacionado con el Tránsito y el Transporte dentro de su territorio, velar por el cumplimiento de las disposiciones legales sobre la materia y ejercer las funciones de conformidad con el Código Nacional de tránsito y las demás que le asignen la ley y la constitución Nacional, los Decretos Reglamentarios, las Ordenanzas y los Acuerdos Municipales.

NOTA 2 . BASES DE ELABORACION

La elaboración de los Estados Financieros están de conformidad Bajo el Nuevo Marco Normativo establecido en Resolución 533 del 2015 y sus actualizaciones y direccionamiento estratégico del consejo Técnico de la Contaduría Publica

NOTA 3. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja como ente público descentralizado aplica las normas generalmente aceptadas sobre contabilidad pública, las cuales orientan e ilustran el proceso contable para el análisis e interpretación de la información relativa a las actividades de la Entidad.

Se han preparado los Estados Financieros de conformidad con normas e instructivos consignados en el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de cuentas del Plan de Contabilidad Pública y los procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. La entidad, utilizó los criterios y normas de valuación de Activos y Pasivos de acuerdo a las emitidas por CGN para el cierre contable a 31 Diciembre 2021. Cumpliendo con el Nuevo Marco Normativo aplicado por la Contaduría General de la Nación para la preparación de los estados financieros, corresponde al adoptado mediante resolución 533 de 2015 y sus actualizaciones.

ACTIVOS

Los activos son todos aquellos bienes, recursos derechos y valores con los que cuenta la entidad, es decir, todo aquello que suma a su favor. Pueden ser bienes inmuebles, construcciones, infraestructura, maquinas, vehículos, equipos tecnológicos o sistemas informáticos, pero también derechos de cobro por servicios prestados a terceros.

En esta categoría también se procede incluir aquellas inversiones, cuyos beneficios se proyectan a medio o largo plazo. Aunque sus ventajas no son inmediatas ni se traduce en liquidez, son elementos patrimoniales en potencia.

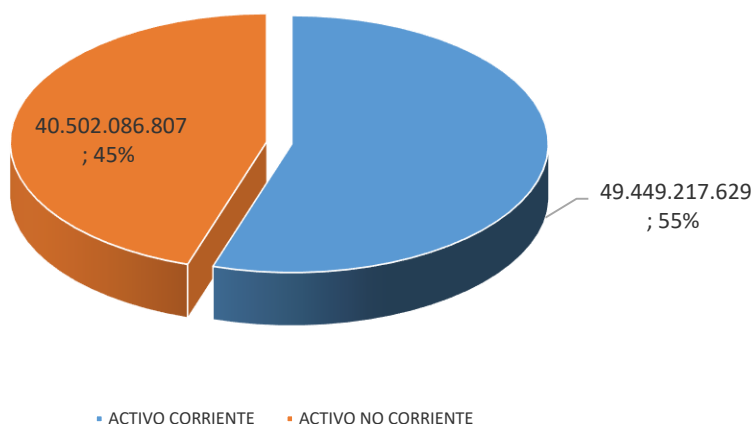
Los activos de la entidad **INSPECCION DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA** a 31 de Diciembre de 2021 los Activos de la entidad asciende a la suma de \$ 89.951.304.437,00 comparado con el año 2020 los Activos de la entidad ascienden a la suma de \$ 94.739.047.562.00 De igual manera los activos están clasificados en corrientes (Se conoce como corriente porque es un tipo de activo que se encuentra en continuo movimiento, puede venderse, utilizarse, convertirse en dinero líquido o entregarse como pago sin demasiada dificultad) y no corriente . De acuerdo a los saldos reflejados en las cuentas por cobrar se evidencia que el valor de la cartera Disminuyo, esto se significa que en el año 2021 se ha recuperado la cartera de acuerdo al año anterior (2020).

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
Efectivo y Equivalente al Efectivo	2.559.127.807,14	228.022.913,25
Inversiones e Instrumentos derivados	368.341.320,77	395.363.139,00
Cuentas Por Cobrar	80.619.828.825,00	87.498.375.291,00
Propiedades Planta y Equipo	5.168.162.488,72	5.384.691.876,00
Bienes de Uso Publico	1.231.216.263,00	1.231.216.263,00
Otros Activos	4.627.732,00	1.378.080,00
TOTAL	89.951.304.436,63	94.739.047.562,25



De igual manera los activos están clasificados en corrientes (Se conoce como corriente porque es un tipo de activo que se encuentra en continuo movimiento, puede venderse, utilizarse, convertirse en dinero líquido o entregarse como pago sin demasiada dificultad) y no corriente , tal como se muestra en la siguiente gráfica:

CLASIFICACION DEL ACTIVO DICIEMBRE 2021



CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
ACTIVO CORRIENTE	49.449.217.629,00	88.121.716.343.25
ACTIVO NOCORRIENTE	40.502.086.807,00	6.617.286.219.00
TOTAL ACTIVO	89.951.304.436,00	94.739.047.562,25

NOTA 4-EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Equivalente a efectivo asciende a la suma de \$ 2.559.127.807,14 y está conformado por los recursos que la entidad maneja en las Instituciones Financieras (cuentas Corrientes, Cuentas de Ahorros para el año 2021, se constituyó fondo para Caja Menor por valor de \$ 1.499.068 según acto Administrativo No 2368 de fecha 30 Diciembre 2020

*Depósito de Efectivo de Recursos Propios

La entidad a 31 de Diciembre 2021 presenta saldos de fondos de Caja Menor, saldo cero, se realiza cierre de Caja Menor Según acto Administrativo No

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
CAJA MENOR	0	0
TOTAL	0	0

La entidad a Diciembre 31 de 2021 presenta saldos en bancos por concepto de recursos propios provenientes de la prestación de servicios por valor de \$ 2.559.127.807.14

CUENTA CORRIENTE	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
BANCO AGRARIO CTA CTE No 06020-00044699	153.317.472.52	283.857,96
BCO DAVIVIENDA CTA CTE No 14626993011	584.880.198.72	21.964.930,26
BCO OCCIDENTE CTA CTE No 670-83299-7	123.402.033,80	23.096.218.81
BCO OCCIDENTE CTA CTE No 67083450-6	123.528.938.13	36.298.574.12
BCO COLOMBIA CTA CTE No 30659771683	2.227.738.32	39.412.846.47
BCO COLOMBIA CTA CTE No 3065984734	557.172.814.87	46.147.946,28
TOTAL	1.544.529.196.36	167.204.373.90

CUENTA AHORROS	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
BANCO COLOMBIA CTA AHORROS No 733326	117.637.310,31	37.882.527.48
BANCO COLOMBIA CTA AHORROS No 30660792186	340.685.143.84	3.953.146,91
BANCO COLOMBIA CTA 30600000983	177.915.392,01	0
BANCO COLOMBIA CTA AHORROS 30600001072		456.689.43
BANCO DAVIVIENDA CTA AHORROS No 91099044	102.831.623.21	14.693.878.45
BANCO DAVIVIENDA CTA AHORROS No 570146270080873	48.307.792.65	3.803.096.59
BANCO DAVIVIENDA CTA AHORROS No 570146270147078	183.302.819.63	0
BANCO DAVIVIENDA CTA AHORROS No 14620080506	40.219.033.37	
BANCO CAJA SOCIAL CTA AHORROS No 24022509130	00	29.200.49
TOTAL	1.010.899.115,02	60.818.539.35

CUENTA SIMPLE	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
DEPOSITO SIMPLE PROTECCION	3.699.495.76	0

- **POLITICA CONTABLE GENERAL**

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en este se valoran y reconocen todas las transacciones en los Estados Financieros.

También se incluyen las Inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original igual o menor a (3) tres meses.
- Que sean fácilmente convertibles en efectivo

NOTA 5 - INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ

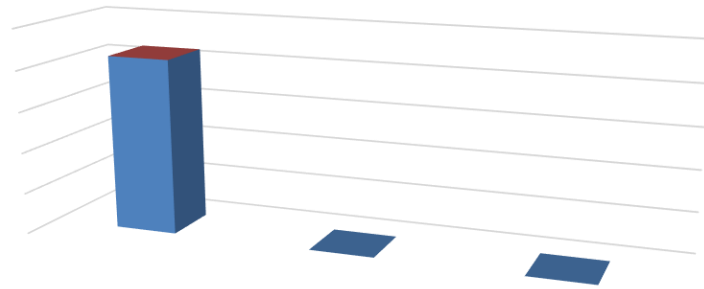
Esta representa las Acciones que la entidad tiene en la empresa Aguas de Barran bermeja

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	368.341.320,77	395.363.138,90
TOTAL ACTIVO	368.341.320,77	395.363.138,90

NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos de cobro de la entidad originados en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal, hacen parte de este concepto los derechos Porte de Placa, Multas, estos conceptos se reflejan en los estados financieros como Ingresos No Tributarios, Transferencias por Cobrar, Otras Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021



	CUENTAS POR COBRAR		
Series2	0		
Series1	85269507958	26207169	25118385

CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS NO TRIBUTARIOS

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
Multa y Comparendo	59.947.786.361,00	71.356.059.384,00
Derecho Porte Placa	25.297.414.448,00	19.230.939.659,00
Intereses	24.307.149.28	189.017.656,51
Licencias		31.830,00
Sistematización		8.490.874,00
Traspaso Vehículos		2.805.542,00
Otros ingresos		55.959.115,77
TOTAL	85.269.507.958.28	90.843.304.061.28

OTRAS CUENTAS POR COBRAR-OTROS ING DIVERSOS

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
UNIORIENTE	0	5.248.698.00
MUNICIPIO DE BCABJA	26.006.333.76	50.710.417,77

OTROS ING DIVERSOS	200.835.49	
TOTAL	26.207.169,25	55.959.115.77

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
Recursos de Acreedores	25.118.384.74	25.118.384.74
TOTAL	25.118.384,74	25.118.384.74

CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO DICIEMBRE 2020
INGRESOS TRIBUTARIOS	-1.125.182.009,00	0

DETERIORO ACUMULADO CTAS POR COBRAR

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	- 3.575.822.678.34	- 3.059.129.909.00 0

Las cuentas por cobrar de la entidad después de haber descontado el deterioro ascienden a la suma de \$ 80.619.828.825,00 para el 31 de Diciembre 2021, para el 31 de Diciembre 2020 por el valor de 87.498.375.291.00 y está conformado por los siguientes conceptos:

- **INGRESOS NO TRIBUTARIOS** : corresponde a las cuentas por cobrar por los siguientes conceptos :
Multas y Comparendos, Intereses, Derechos de Transito, Otros ingresos Diversos.
- **OTRAS POR COBRAR ING DIVERSOS**: corresponde a las cuenta por cobrar que el Municipio de Barrancabermeja le debe a la entidad por concepto de 20% de Impuesto vehicular. Otros Ingresos Diversos realizados, Devoluciones de Dinero
- **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**: Corresponde a Reintegros pendientes por parte de Acreedores “ Parquadero Pipaton “
- **POLITICA GENERAL** para todas las Cuentas por Cobrar, de la entidad, consideradas como un Activo Financiero de la categoría de partidas por cobrar, la

entidad a que representan un derecho a recibir efectivo u otro Activo financiero en futuro. En consecuencia incluye:

Ingresos No tributarios
 Transferencias por Cobrar
 Otras Cuentas por cobrar

El área de Cobro Coactivo de la entidad evalúa permanente si existe evidencia objetiva de que una cuenta por cobrar o un grupo de ellas están deterioradas

Una cuenta por cobrar o un grupo de ellas estarán deterioradas, y se habrá producido una pérdida por deterioro del valor si, y solo si, dada la ocurrencia de uno o más eventos en que haya ocurrido después del reconocimiento inicial de la cuenta por cobrar y ese evento o el evento causante tienen un impacto causantes de la pérdida, tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados de la cuenta por cobrar o del grupo de ellas, que puede ser estimado con fiabilidad

NOTA 7- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo que presenta la cuenta PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO de la entidad a 31 de Diciembre de 2021 es por valor de \$ 5.168.162.489.00 , valor a Diciembre 2020 es de 5.384.691.876.00

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
TERRENOS URBANOS	3.849.568.800,00	3.603.478.733,00
EDIFICACIONES-OFICINAS	304.837.209,00	304.837.209,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	41.606.516,00	41.606.516,00
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	271.703.515,00	275.442.053,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	253.508.100,00	344.505.719,00
EQUIPOS DE TRANSPORTE	1.074.530.626,00	1.074.530.626,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-627.592.277,28	- 505.799.047,43
TOTALES	5.168.162.488,72	5.158.940.630,29

***POLITICA CONTABLE GENERAL**

La entidad reconoce como propiedades, planta y Equipos los activos que cumplan los siguientes requisitos:

Que el valor en uso equivale al valor presente de los beneficios económicos que se espera genere el activo, incluido el flujo que recibirá la entidad por su disposición al final de la vida Útil.

Que el valor en uso es aplicable a los activos generadores de efectivo y refleja el valor que puede obtenerse de un activo a través de su operación y su disposición final de la vida útil.

Que los Activos que se emplean en actividades de generación de efectivo, con frecuencia, proporcionan flujos de efectivo conjuntamente con otros activos. En tales casos, el valor en uso solo puede estimarse al calcular el valor presente de los flujos de efectivo de un grupo de activos.

NOTA 8-BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

En esta cuenta se registran el valor de los bienes que adquiere la entidad para uso y beneficio del público ascienden a la suma de \$ 1.231.216.263,00, a Diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta a Diciembre de 2020 \$ 1.231.216.263,00, como son los semáforos y la señalización vertical que se encuentra instalada en diferentes puntos de la ciudad.

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
Bienes de Beneficio Uso publico	1.231.216.263,00	1.231.216.263,00

NOTA 9- OTROS ACTIVOS

Los bienes y servicios pagados por anticipado representan el saldo de los valores de licencias y Valorizaciones de las Acciones, el valor del grupo de Otros Activo el valor reflejado en los Estados Financieros a Diciembre 2021 por \$ 4.627.732.00, para la aplicación del Nuevo Marco Normativo se agruparon de acuerdo a su naturaleza y su valorización de acuerdo a los registros de

De acuerdo con el Nuevo Marco normativo los Activos Intangibles, son recursos intangibles de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene control espera obtener potencial de servicios o beneficios futuros y puede realizar mediciones fiables.

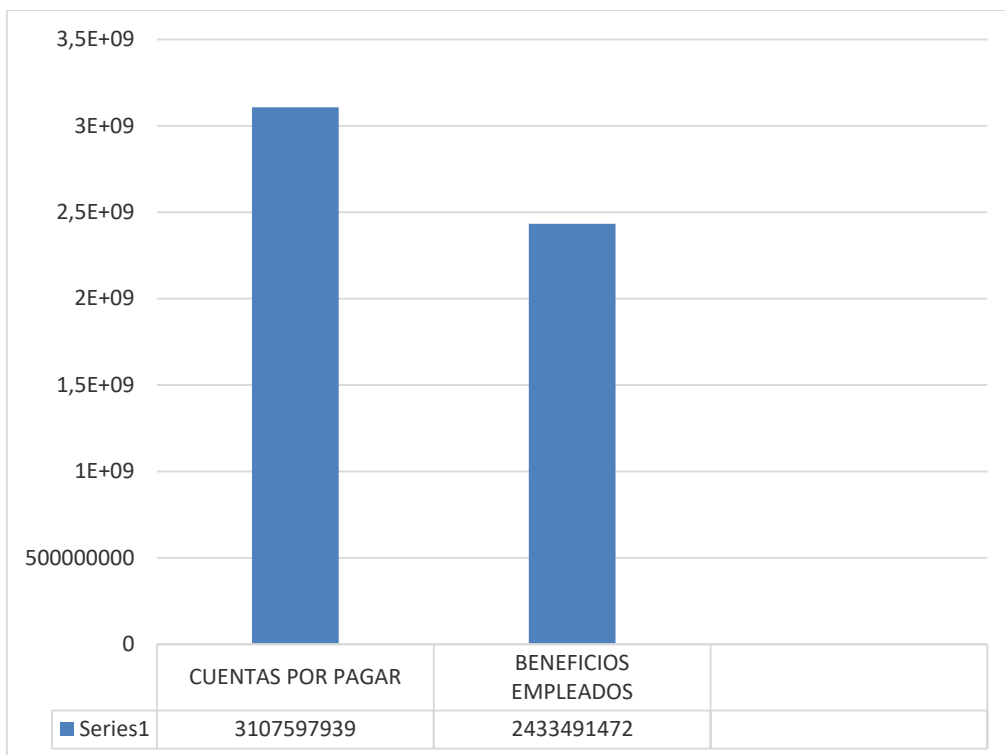
CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
Intangibles y Licencias	4.627.732.00	1.378.080,00

PASIVOS

Los Pasivos de la entidad suman \$ 5.541.089.411,00 a 31 de Diciembre de 2021, a Diciembre 31 de 2020 los saldos de los pasivo son de \$ 9.066.303.300.00 los cuales están conformados por:

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	185.381.740.92	194.054.530.37
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.679.847.451.84	4.030.807.832.57
DESCUENTOS NOMINA	123.606.651.08	581.225.358.32
ACREEDORES	8.412.400,00	1.584.600,00
RETENCION EN LA FUENTE	110.349.494.71	398.890.731.84
BENEFICIOS EMPLEADOS	2.433.491.472.22	3.859.740.246.76
TOTALES	5.541.089.411.00	9.066.303.300.00

PASIVO A DICIEMBRE 2021



La clasificación más común y simplista del pasivo, lo divide en pasivos corrientes o a corto plazo y los pasivos no corrientes o a largo plazo.

Es importante que la entidad tenga muy presente el pasivo a corto plazo, el que tiene que pagar con inmediatez, puesto que deberá garantizar los recursos para cubrirlos llegado el momento.

Entre estos pasivos podemos identificar las obligaciones Laborales, cuentas por pagar a terceros, obligaciones fiscales.

Quizás los pasivos laborales y fiscales son los más importantes, puestos que estos pasivos gozan de especial protección por la ley.

No siempre la clasificación se debe hacer en función del tiempo que se tiene para pagar, sino en el nivel de exigibilidad de los pasivos y de las consecuencias de su no pago oportuno.

De igual forma el nuevo marco normativo, requiere que se analicen aquellos pasivos donde no hay una exigencia real de pago para la entidad, se revisó y analizo los depósitos pendientes por identificar, que no fueron aplicados a la cartera .

Se reconocen el pasivo para aquellas cuentas por pagar donde el servicio fue recibido dentro del año, así la factura llegue posteriormente; es el caso de aquellas partidas

reconocidas en la contabilidad, para presentarlos dentro del año real donde se recibió el bien o el servicio, esto con el fin de mantener la relación de causalidad ingreso-gasto

NOTA 10- CUENTAS POR PAGAR

Este grupo comprende las obligaciones contraídas en desarrollo de su objeto social en la adquisición de bienes y servicios, acreedores, Retención en la fuente, Retención Estampillas Departamentales, Municipales, Retención Ica.

Las cuentas por pagar suman \$ 3.107.597.938,55 a Diciembre 31 de 2021 y están conformadas por los siguientes conceptos:

Adquisición de bienes y Servicios: corresponde a los pasivos generados en desarrollo de la actividad económica, presenta un Saldo de \$ 185.381.740.92 Recursos a Favor de Terceros: Corresponde a los descuentos realizados a Estampillas Departamentales, Municipales, Simit, Polca, Parqueadero Yariguies, presenta un saldo de \$ 2.679.847.451.84

Descuento Nomina: Corresponde a los descuentos realizados a empleados por concepto de Libranzas, Embargos, Sindicato, aportes seguridad social, aportes Sindicato, presentan un saldo de \$ 123.606.651.08

Acreedores, aportes Fondos Pensionales corresponde a los aportes fondo solidaridad pensional por valor de \$ 8.412.600

Retención en la Fuente: el saldo corresponde a la Retención en la fuente practicada durante el mes de Diciembre 2021, y saldos pendientes de vigencias anteriores presenta un saldo de \$ 110.349.494.71

Beneficios a los Empleados: corresponde a salarios pendientes por cancelar, prestaciones sociales pendientes por cancelar a empleados, presenta un saldo de \$2.433.491.472.22

***POLITICA GENERAL** : La entidad reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

Se reconoce una Cuenta por Pagar en el Estado de Situación Financiera, en la medida en que cumplan las siguientes condiciones:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción, para el caso de compras de insumos se reconocerá de acuerdo al tipo de negociación realizada con el tercero.
- Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	185.381.740.92	194.054.530.37

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.679.847.451.84	4.030.807.832.57
DESCUENTOS NOMINA	123.606.651.08	581.225.358.32
ACREEDORES	8.412.600,00	1.584.600,00
RETENCION EN LA FUENTE	110.349.494,71	398.890.731.84
BENEFICIOS EMPLEADOS	2.433.491.472.22	3.859.740.246.76
TOTALES	5.541.089.410.77	9.066.303.299.86

PATRIMONIO

NOTA 11 PATRIMONIO LÍQUIDO

El Patrimonio líquido es el resultado de depurar los Activos restándole los pasivos, es en realidad lo que la entidad posee, ya que los pasivos son obligaciones con terceros, y parte de los Activos están respaldando esas deudas, interpretándose que en un momento dado los Activos pertenecen a esos terceros, puesto que están respaldando una obligación, la cual se puede hacer exigible para su cancelación.

Capital Suscrito y Pagado

La INSPECCION DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA, constituida mediante acuerdo Municipal, es un ente descentralizado.

CAPITAL FISCAL: El Capital Fiscal asciende a la suma de \$ 24.507.645.983.00 es el capital que la entidad refleja al finalizar el trimestre de Octubre 1 a Diciembre 31 de 2021.

NOTA 12 : RESULTADO DEL EJERCICIO

Al finalizar el mes de Diciembre 31 de 2021, aplicando el nuevo Marco Normativo el resultado del ejercicio nos arroja un Deficit por valor de \$ -1.235.507.418

RESULTADO DEL EJERCICIO	
DENOMINACION	SALDO 31/12/2021
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.927.278.574.25
VENTA DE SERVICIOS	1.751.894.931,86
GASTOS ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.894.353.907,00
INGRESOS FINANCIEROS	889.067.164,00
GASTOS FINANCIEROS	571.055.196.00
OTROS GASTOS	0

DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.235.507.418
------------------------------	-----------------------

Finalmente, se observa que los gastos de mayor peso en la entidad, son los de administración, en los que se incluyen los inherentes a salarios y prestaciones, honorarios por prestación de servicios y gastos generales derivados de la función de la Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja.

CUENTA	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.927.278.574,25	4.338.788.693,00
VENTA DE SERVICIOS	1.751.894.931,86	543.685.597,00
GASTOS ADMINISTRACION Y OPERACION	7.894.353.907,00	6.349.852.221,00
INGRESOS FINANCIEROS	889.067.164,00	24.342.443,58
OTROS GASTOS	571.055.196,00	212.472.378,14
DETERIORIO DEPRECIACION AMORTIZACION	13.338.338.985,44	668.557.262,00
DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.235.507.416,00	- 2.324.163.697,00

INGRESOS

NOTA 13 : INGRESOS

Los Ingresos de la entidad están originados en la prestación de Servicio de Transporte, en desarrollo de su objeto Social a Diciembre 31 de 2021, suman \$ 19.679.173.506,00
 Ingresos No tributarios asciende a la suma de \$ 17.927.278.574,25
 Servicio de Transporte asciende a la suma de \$ 1.75.894.931,86

NOTA 14 – OTROS INGRESOS

Comprende los rendimientos financieros de las cuentas bancarias, recuperaciones de gastos, otros ingresos.

OTROS INGRESOS	VALOR
INTERESES SOBRE DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	885.367.668.70
RECUPERACIONES	3.699.495.78
OTROS INGRESOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	889.067.164,48

Agrupa las cuentas que representan los cargos Operativos y Financieros en que incurre el ente económico en el desarrollo del giro de su actividad en un ejercicio económico determinado.

NOTA 15 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración son los ocasionados en el desarrollo del Objeto Social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión Administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico.

A 31 de Diciembre de 2021 los Gastos Administrativos ascienden a la suma de \$ 7.894.353.907.05 representado de la siguiente manera

- Sueldos y Salarios
- Contribuciones Imputadas
- Contribuciones Efectivas
- Prestaciones Sociales
- Gastos de Personal

SUELDOS Y SALARIOS

Constituye salario no solo la remuneración ordinaria, fija o variable, si no todo lo que recibe el trabajador en dinero o en especie como contraprestación directa del servicio,

GASTOS GENERALES

Los gastos generales del el 1 de Octubre 1 de 2021 al 31 de Diciembre 2021, ascienden a la suma de \$ 1.009.402.267,57 a continuación se detalla la composición de los conceptos que comprenden este rubro y que se ejecutan en la vigencia fiscal.

- Honorarios
- Vigilancia
- Materiales y Suministros
- Mantenimiento
- Servicios Públicos
- Arrendamiento Operativo
- Comunicaciones y Transporte
- Seguros Generales
- Combustibles y Lubricantes
- Servicio de Aseo y Cafetería, Restaurante y Lavandería

- Elementos de Aseo, lavandería y Cafetería
- Honorarios
- Otros gastos Generales

GASTOS DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Esta cuenta esta conformada por las siguientes :

- **Deterioro de cuentas por cobrar**, en esta cuenta se encuentra reflejada las depreciaciones que se han realizado durante el año 2021, por concepto de Comparendo, Derecho Porte Placa, cuyo valor a Diciembre 31 de 2021 es de \$ 13.117.987.925.00.
- **Deterioro Depreciaciones, Amortizaciones y Provisione**, en esta cuenta se contabiliza las depreciaciones que se han aplicado durante el año 2021, el saldo a Diciembre 31 de 2021 es de \$ 3.821.673,00

OTROS GASTOS

Esta cuenta esta conformada por las siguientes ;

Otros Gastos :En estas cuentas se ha contabilizado los Intereses cancelado a la DIAN a Diciembre 31 de 2021 por valor de \$ 114.752.434,44, intereses por mora a la firma CASOS por valor de \$ 21.704.445 .

Otros Gastos Financieros :En esta cuenta se refleja los gastos financieros que son cobrados por las entidades financieras, cuyo valor a Diciembre 31 de 2021 es de \$ 264.247.330.86

Ajuste Ejercicios Anteriores : En esta cuenta estan contabilizados los intereses que se han cancelado a aportes en linea por valor de \$ 56.669.300, estos intereses corresponden a la reliquidacion de aportes por concepto de reajuste salarial del año 2020.

Gastos Diversos : En esta cuenta estan contabilizados las Multas y sanciones canceladas a la DIAN durante el año 2021, cuyo valor a Diciembre 31 es de \$ 79.661.000



**DEBISON GOMEZ MARTINEZ
CAMELO
DIRECTOR GENERAL ITTB**

**ISABEL MANCERA
Contadora T.P 106474-T**