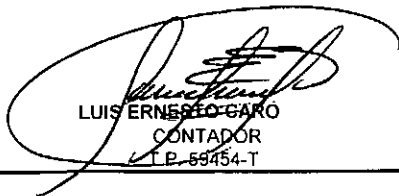


ANEXO No 1  
MINISTERIO DE TRANSPORTE  
BALANCE GENERAL  
31 DE DICIEMBRE DE 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

		Período Actual DIC 31 DE 2017	Período Anterior DIC 31 DE 2016			Período Actual DIC 31 DE 2017	Período Anterior DIC 31 DE 2016
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>158.284.600</b>	<b>117.343.918</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>340.428.310</b>	<b>176.783.730</b>
11	Efectivo	23.868.835	29.545.136	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	-	-	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	1.971.121	2.297.962	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	129.785.069	83.151.411	24	Cuentas por pagar	36.848.972	47.262.291
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	49.980	62.023
19	Otros activos	2.659.575	2.349.409	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-	27	Pasivos estimados	274.820.036	126.379.329
				29	Otros pasivos	28.709.322	3.080.087
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>216.035.703</b>	<b>209.424.243</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>326.978.336</b>	<b>57.829.972</b>
12	Inversiones	13.119.690	13.519.931	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	24.694.375	11.818.656	24	Cuentas por pagar	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	14.050.758	17.505.473	25	Obligaciones laborales	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	27	Pasivos estimados	326.978.336	57.829.972
19	Otros activos	164.170.880	166.580.183	29	Otros pasivos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-		<b>TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *</b>		
					Participación de terceros		
					Participación patrimonial del sector público		
					<b>3 PATRIMONIO (7)</b>	<b>(293.086.343)</b>	<b>92.154.459</b>
				31	Hacienda pública	(293.086.343)	92.154.459
				32	Patrimonio institucional	-	-
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>374.320.303</b>	<b>326.768.161</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>374.320.303</b>	<b>326.768.161</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>		
81	Derechos contingentes	146.082.288	139.212.478	91	Responsabilidades contingentes	28.703.902.015	18.112.403.551
82	Deudoras fiscales	-	-	92	Acreedoras fiscales	-	-
83	Deudoras de control	97.334.605	88.254.479	93	Acreedoras de control	34.085.892	17.170.236
84	Deudoras fiduciarias	-	-	94	Acreedoras fiduciarias	-	-
89	Deudoras por contra (cr)	(243.416.893)	(227.466.957)	99	Acreedoras por contra (db)	(28.737.987.907)	(18.129.573.787)

  
GERMAN CARDONA GUTIERREZ  
MINISTRO DE TRANSPORTE  
REPRESENTANTE LEGAL

  
LUIS ERNESTO GARO  
CONTADOR  
C.P. 59454-T

  
FERNANDO GONZALEZ RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

**ANEXO No.2**  
**MINISTERIO DE TRANSPORTE**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**31 DE DICIEMBRE de 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

		Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016			Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>158.284.600</b>	<b>117.343.918</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>340.428.309</b>	<b>176.783.730</b>
11	Efectivo	23.868.836	29.545.136	21	Depósitos y exigibilidades		
1105	Caja	-	-	2105	Operaciones de banca central	-	-
1110	Bancos y corporaciones	3.201.778	7.125.726	2110	Operaciones de captación y servicios financieros	-	-
1115	Fondos interbanc. vendidos y pactos de rev.	-	-	2115	Fondos comprados y pactos de recompra	-	-
1120	Fondos en tránsito	20.667.058	22.419.410				
1125	Fondos especiales	-	-				
12	Inversiones	-	-	22	Deuda pública	-	-
1201	Inversiones adm. liquidez Renta fija	-	-	2205	Interna	-	-
1203	Inversiones con fines de política renta fija	-	-	2240	Préstamos Gubernamentales corto plazo	-	-
1207	Inversiones Patrimoniales Metodo del Costo	-	-				
1208	Inversiones Patrimoniales Controlantes	-	-				
1216	Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación	-	-				
1280	Provisión para protección de inversiones	-	-				
13	Rentas por cobrar	1.971.121	2.297.962	23	Obligaciones financieras		
1305	Vigencia actual	1.971.121	2.297.962	2305	Obligaciones financieras nacionales	-	-
1310	Vigencia anterior	-	-	2310	Obligaciones financieras del exterior	-	-
1315	Difícil recaudo	-	-				
1380	Provisión para rentas por cobrar	-	-				
14	Deudores	129.785.069	83.151.411	24	Cuentas por pagar	36.848.972	47.262.291
1401	Ingresos no Tributarios	98.493.021	60.262.031	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	28.988.099	44.487.059
1407	Prestación de servicios	-	-	2403	Transferencias	5.566.140	-
1413	Transferencias por cobrar	-	-	2405	Proveedores nacionales	-	-
1420	Avances y Anticipos Entregados	-	-	2406	Proveedores del exterior	-	-
1424	Recursos entregados en administración	29.775.309	21.509.744	2410	Contratistas	-	-
1425	Depositos entregados	-	0	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	-	-
1470	Otros deudores	1.516.739	1.379.636	2420	Aportes por pagar a afiliados	-	-
				2425	Acreedores	1.380.886	1.152.311
				2430	Subsidios asignados	-	-
				2435	Gastos financieros por pagar por pagar	-	-
				2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	710.830	1.518.323
				2437	Retención e impuesto de industria y comercio	-	0
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	51.771	0
				2445	Impuesto al valor agregado IVA	-	0
				2455	Depositos recibidos en garantía	151.246	104.598
				2460	Créditos judiciales	-	0

ANEXO No.2  
MINISTERIO DE TRANSPORTE  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
31 DE DICIEMBRE de 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
19 Otros activos	2.659.574	2.349.409
1905 Gastos pagados por anticipado	-	-
1910 Cargos diferidos	2.659.574	2.349.409
1995 Principal y subalterna	-	-

Saldo neto de consolidación en cuentas  
de balance (CR) \*

**ACTIVO**

<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>216.035.703</b>	<b>209.424.243</b>
12 Inversiones	13.119.691	13.519.931
1203 Inversiones con fines de política renta fija	-	-
1207 Inversiones Patrimoniales Metodo del Costo	3.463.914	3.021.214
1208 Inversiones Patrimoniales Controlantes	9.655.777	10.498.717
1216 Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación	-	-
1280 Provisión para protección de inversiones	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-
1310 Vigencia anterior	-	-
1315 Difícil recaudo	-	-
1380 Provisión para rentas por cobrar	-	-
14 Deudores	24.694.375	11.818.656
1401 Ingresos no Tributarios	1.440.422	1.504.051
1413 Transferencias por cobrar	425.217	997.575
1415 Prestamos concedidos	-	-
1420 Avances y Anticipos	-	-
1424 Recursos entregados en administración	11.929.409	-
1425 Depositos entregados en garantía	5.561.888	5.561.888
1470 Otros deudores	5.337.439	3.755.142
1475 Deudas de difícil cobro	-	-
1480 Provisión para deudores	-	-

25 Obligaciones laborales	49.980	62.023
2505 Salarios y prestaciones sociales	49.980	62.023
2510 Pensiones por pagar	-	-
26 Bonos y títulos emitidos	-	-
2605 Títulos de regulación monetaria y cambiaria	-	-
2610 Bonos	-	-
2615 Bonos y títulos pensionales	-	-
2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	-	-
2690 Otros bonos y títulos emitidos	-	-
27 Pasivos estimados	274.820.035	126.379.329
2705 Provisión para obligaciones fiscales	-	-
2710 Provisión para contingencias	274.820.035	126.379.329
2715 Provisión para prestaciones sociales	-	-
2720 Pensiones de jubilación	-	-
2725 Provisión para seguros	-	-
2790 Provisiones diversas	-	-
29 Otros pasivos	28.709.322	3.080.087
2905 Recaudos a favor de terceros	28.709.322	3.080.087
2910 Ingresos recibidos por anticipado	-	-
2915 Créditos diferidos	-	-
2920 Capital garantía emitido	-	-

<b>PASIVO</b>	<b>326.978.336</b>	<b>57.829.972</b>
22 Deuda pública	-	-
2205 Interna	-	-
2210 Externa	-	-
23 Obligaciones financieras	-	-
2305 Obligaciones financieras nacionales	-	-
2310 Obligaciones financieras del exterior	-	-
24 Cuentas por pagar	-	-
2405 Proveedores nacionales	-	-
2408 Proveedores del exterior	-	-
2410 Contratistas	-	-
2415 Operaciones de seguros y reaseguros	-	-
2420 Aportes por pagar a afiliados	-	-
2425 Acreedores	-	-
2430 Subsidios asignados	-	-
2435 Gastos financieros por pagar	-	-
2437 Retención imp.de ind. y cio. por pagar	-	-
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-
2445 Impuesto al valor agregado	-	-
2450 Avances y anticipos recibidos	-	-
2455 Depósitos recibidos de terceros	-	-
2460 Créditos judiciales	-	-
2465 Premios por pagar	-	-
2490 Otras cuentas por pagar	-	-

**ANEXO No.2**  
**MINISTERIO DE TRANSPORTE**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**31 DE DICIEMBRE de 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>14.050.758</b>	<b>17.505.473</b>
1605 Terrenos	8.948.850	8.997.827
1615 Construcciones en curso	-	-
1635 Bienes muebles en bodega	949.948	306.023
1637 Propiedades Planta y equipo no Explotados	282.769	-
1640 Edificaciones	3.926.154	13.886.961
1655 Maquinaria y equipo	481.490	480.758
1660 Equipo médico y científico	28.041	28.040
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1.737.400	1.787.513
1670 Equipos de comunicación y computación	10.729.105	11.013.114
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	4.489.574	4.233.101
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	95.031	100.137
1685 Depreciación acumulada	(17.163.421)	(19.187.828)
1695 Provisión para protección de propiedades planta y e	(454.183)	(4.140.173)
<b>17 Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	-	-
1710 Bienes de uso público	-	-
1785 Amort. acum. de bienes de uso público	-	-
<b>ACTIVO</b>	<b>164.170.879</b>	<b>166.580.183</b>
<b>19 Otros activos</b>	<b>164.170.879</b>	<b>166.580.183</b>
1905 Gastos pagados por anticipado	-	-
1910 Cargos diferidos	-	-
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-
1920 Bienes entregados a terceros	1.162.684	1.162.684
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	-	-
1941 Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-
1950 Responsabilidades	-	-
1955 Provisión para responsabilidades	-	-
1960 Bienes de Arte y Cultura	-	-
1970 Intangibles	1.776.256	1.911.070
1975 Amortización acumulada de intangibles	(809.368)	(496.119)
1995 Principal y subalterna	-	-
1996 Bienes y derechos en investigac.Administra	-	-
1997 Prov.Bienes y Derechos en investiga. adm	-	-
1999 Valorizaciones	162.041.307	164.002.548
<b>Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *</b>	<b>374.320.303</b>	<b>326.768.161</b>
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>374.320.303</b>	<b>326.768.161</b>

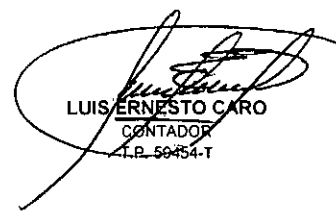
	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
<b>25 Obligaciones laborales</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2505 Salarios y prestaciones sociales	-	-
2510 Pensiones por pagar	-	-
<b>26 Bonos y títulos emitidos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2605 Títulos de regulación monetaria y cambiaria	-	-
2610 Bonos	-	-
2615 Bonos y títulos pensionales	-	-
2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	-	-
2690 Otros bonos y títulos emitidos	-	-
<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>326.978.336</b>	<b>57.829.972</b>
2705 Provisión para obligaciones fiscales	-	-
2710 Provisión para contingencias	-	-
2720 Pensiones de jubilación	326.978.336	57.829.972
2725 Provisión para seguros	-	-
2790 Provisiones diversas	-	-
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2905 Recaudos a favor de terceros	-	-
2910 Ingresos recibidos por anticipado	-	-
2915 Créditos diferidos	-	-
2920 Capital garantía emitido	-	-
2996 Obligac.en investiga.administrativa	-	-
<b>TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participación de terceros	-	-
Participación patrimonial del sector público	-	-
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>667.406.645</b>	<b>234.613.702</b>
<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>(293.086.342)</b>	<b>92.154.459</b>
<b>31 Hacienda pública</b>	<b>(293.086.342)</b>	<b>92.154.459</b>
3105 Capital fiscal	(74.757.915)	76.734.221
3110 Resultados del ejercicio	(377.389.908)	(135.844.414)
3115 Superávit por valorización	162.041.308	164.002.548
3117 Superávit por el Método de Participación Patrimonial	-	-
3120 Superávit por Donación	-	-
3125 Patrimonio público incorporado	239.833	179.405
3127 Deterioro por utilización bienes	-	-
3128 Provisión agotamiento depreciaciones y amortizaciones (db)	(3.219.660)	(12.917.301)
3130 Revalorización hacienda pública	-	-
3135 Ajustes por inflación	-	-
3138 Efecto del Saneamiento Contable	-	-
<b>32 Patrimonio institucional</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3205 Capital autorizado y pagado	-	-
3208 Capital fiscal	-	-
3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas	-	-
3215 Reservas	-	-
3255 Patrimonio institucional incorporado	-	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>374.320.303</b>	<b>326.768.161</b>

**ANEXO No.2**  
**MINISTERIO DE TRANSPORTE**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**31 DE DICIEMBRE de 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>		
81 Derechos contingentes	146.082.287	139.212.478
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	110.768.143	93.026.184
8190 Otros derechos contingentes	35.314.144	46.186.294
83 Deudoras de control	97.334.605	88.254.479
8303 Contratos de leasing Operativo	-	899.197
8306 Bienes entregados en custodia	148.367	180.190
8310 Bonos títulos y especies no colocados	1.995.198	1.995.197
8315 Activos retirados	15.888.082	14.465.224
8347 Bienes Entregados a Terceros	4.854.190	7.105.926
8355 Ejecucion Proyectos de Inversion	29.089.685	17.083.102
8361 Responsabilidades en proceso	5.354.543	6.757.913
8390 Otras cuentas deudoras de control	40.004.540	39.767.730
89 Deudoras por contra (cr)	-243.416.892	-227.466.957
8905 Derechos contingentes por el contrario.	-146.082.287	-139.212.478
8915 Deudoras de control por el contra.	-97.334.605	-88.254.479

	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>		
91 Responsabilidades contingentes	28.703.902.015	18.112.403.551
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	28.703.902.015	18.112.403.551
9135 Reservas presupuestales	-	-
93 Acreedoras de control	34.085.892	17.170.236
9346 Bienes recibidos de terceros	6.671.036	409.948
9355 Ejecucion Proyectos de Inversion	27.414.856	16.760.288
9390 Otras cuentas acreedoras de control	-	-
99 Acreedoras por contral (db)	-28.737.987.907	-18.129.573.787
9905 Responsabilidades contingentes por el contrario (db)	-28.703.902.015	-18.112.403.551
9915 Acreedores de control por el contra (db)	-34.085.892	-17.170.236

  
**GERMAN CARDONA GUTIERREZ**  
 MINISTRO DE TRANSPORTE  
 REPRESENTANTE LEGAL

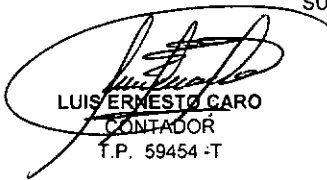
  
**LUIS ERNESTO CARO**  
 CONTADOR  
 C.P. 50454-T

  
**FERNANDO GONZALEZ RODRIGUEZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

**31 DE DICIEMBRE de 2017 CON 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Código Cuentas	Periodo Actual 31-dic-17	Periodo Anterior 31-dic-16
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>139.493.395</b>	<b>231.291.750</b>
41 Ingresos fiscales	156.607.660	154.885.996
42 Venta de bienes	-	-
43 Venta de servicios	-	-
44 Transferencias	-	-
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	286.015.338	216.689.182
48 Otros ingresos	-	-
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	(303.129.603)	(140.283.428)
<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
61 Costo de ventas de bienes y servicios	-	-
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>711.340.651</b>	<b>385.719.986</b>
51 De administración	331.305.425	105.406.458
52 De operación	208.835.651	195.373.332
53 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	151.947.275	63.387.896
54 Transferencias	19.252.300	21.552.300
56 Comunicación transporte e infraestructura vial	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>(571.847.256)</b>	<b>(154.428.236)</b>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>184.532.472</b>	<b>5.725.295</b>
48 Otros ingresos	184.532.472	5.725.295
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>(9.924.876)</b>	<b>(12.858.527)</b>
58 Otros gastos	(9.924.876)	(12.858.527)
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>(377.389.908)</b>	<b>(135.844.414)</b>
<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
49 Corrección monetaria	-	-
<b>PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>(377.389.908)</b>	<b>(135.844.414)</b>

  
**GERMAN CARDONA GUTIERREZ**  
 MINISTRO DE TRANSPORTE  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**LUIS ERNESTO CARO**  
 CONTADOR  
 T.P. 59454 -T

  
**FERNANDO GONZALEZ RODRIGUEZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

ANEXO No. 4  
MINISTERIO DE TRANSPORTE  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)


Código		Periodo Actual 31-dic-17	Periodo Actual 31-dic-16
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>139.493.395</b>	<b>231.291.750</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>156.607.660</b>	<b>154.885.996</b>
4105	Tributarios	21.751.653	22.153.763
4110	No tributarios	134.945.904	132.765.408
4115	Rentas parafiscales	-	-
4120	Ingresos por fondos especiales	-	-
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-89.897	-33.175
43	<b>Venta de Servicios</b>		
4305	Servicios educativos	-	-
4310	Servicios de previsión social	-	-
4312	Servicios de salud	-	-
4315	Servicios de energía	-	-
4321	Servicios de acueducto	-	-
4322	Servicio de alcantarillado	-	-
4323	Servicios de aseo	-	-
4325	Servicios de gas combustible	-	-
4330	Servicios de tránsito y transporte	-	-
4335	Servicios de telecomunicaciones	-	-
4340	Juegos de suerte y azar	-	-
4345	Servicios hoteleros	-	-
4350	Servicios financieros	-	-
4355	Servicios de seguros y reaseguros	-	-
4360	Servicios de documentación e identificación	-	-
4390	Otros servicios	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
44	<b>Transferencias</b>		
4403	Transferencias ctes. Gob. Geral.	-	-
4405	Transferencias intergubernamentales recibidas	-	-
4406	Transferencias corrientes recibidas	-	-
4407	Situado fiscal recibido	-	-
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la Nación	-	-
4420	Otras transferencias de capital recibidas	-	-
4428	Otras transferencias	-	-
4470	Otras transferencias recibidas	-	-
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>286.015.337</b>	<b>216.689.182</b>
4705	Fondos recibidos	285.533.832	216.138.117
4720	Operaciones de enlace con situacion de fondos	86.249	89.226
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	395.256	461.839
	Saldos netos de conciliación en operaciones de enlace (cr) *	-	-
4725	Operaciones de traspaso de bienes		
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>(303.129.602)</b>	<b>(140.283.428)</b>
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	-29.051	-111.004
5720	Operaciones de enlace	-143.100.551	-140.172.424
5722	Operaciones de Enlace sin situacion de fondos	-160.000.000	-
5725	Operaciones de traspaso de bienes		
6	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>		
61	<b>Costo de ventas de bienes y servicios</b>		
6105	Mercancías procesadas	-	-
6110	Bienes comercializados	-	-
6115	Servicios educativos	-	-
6120	Servicios de previsión social	-	-
6122	Servicios de salud	-	-
6125	Servicios de energía	-	-
6131	Servicios de acueducto	-	-
6132	Servicios de alcantarillado	-	-
6133	Servicio de aseo	-	-

ANEXO No. 4  
MINISTERIO DE TRANSPORTE  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

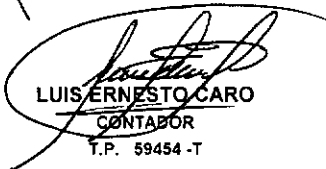
Código		Periodo Actual 31-dic-17	Periodo Actual 31-dic-16
6135	Servicios de gas combustible	-	-
6140	Servicios de tránsito y transporte	-	-
6145	Servicios de telecomunicaciones	-	-
6150	Juegos de suerte y azar	-	-
6155	Servicios hoteleros	-	-
6160	Servicios financieros	-	-
6165	Servicios de seguros y reaseguros	-	-
6190	Otros servicios	-	-
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>711.340.652</b>	<b>385.719.986</b>
51	<b>De administración</b>	<b>331.305.426</b>	<b>105.406.458</b>
5101	Sueldos y Salarios	28.287.973	26.926.375
5102	Contribuciones imputadas	272.729.563	54.894.706
5103	Contribuciones Efectivas	5.182.054	4.825.260
5104	Aportes sobre la Nomina	1.085.007	995.960
5105	Servicios personales	-	-
5110	Generales	-	-
5111	Generales	23.103.211	16.159.649
5120	Impuestos Contribuciones Tasas	917.618	1.604.508
52	<b>De operación</b>	<b>208.835.651</b>	<b>195.373.332</b>
5202	Sueldos y Salarios	518.727	733.079
5204	Contribuciones efectivas	2.254	-
5205	Servicios personales	-	-
5207	Aportes sobre la nomina	15.404	-
5211	Generales	208.299.266	194.640.253
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>151.947.275</b>	<b>63.387.896</b>
5302	Provisiones para protecciones de inversiones	-	-
5304	Provisiones para deudores	-	-
5305	Provisiones	-	-
5307	Provisión protección Propiedad Pta y Equipo	-	-
5309	provisiones responsabilidades	-	-
5310	Agotamiento	-	-
5312	Provisiones	-	-
5314	Provisiones contingencias	151.947.275	63.387.896
5315	Depreciación	-	-
5320	Amortizaciones	-	-
5330	Depreciación	-	-
5341	Amortizacion Bienes y Servicios	-	-
5344	Amortizacion de Bienes entregados a Terceros	-	-
5345	Amortizacion de Intangibles	-	-
54	<b>Transferencias</b>	<b>19.252.300</b>	<b>21.552.300</b>
5401	Transferencias giradas por convenios con el sector privado	-	-
5403	Corrientes al Gobierno General	-	-
5404	Corrientes a las Empresas	-	-
5405	Transferencias intergubernamentales giradas	-	-
5406	Transferencias corrientes giradas al sector público	-	-
5407	Situado fiscal	-	-
5410	Transferencias al exterior	-	-
5411	De Capital al Gobierno General	-	-
5415	Otras transferencias giradas	-	-
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior	-	-
5419	Transferencias de capital giradas por participación en ingresos corrientes de la nación	-	-
5423	Otras transferencias	19.252.300	21.552.300
5425	Otras transferencias corrientes	-	-
56	<b>Gastos de inversión social</b>		
5609	Comunicación Transporte infraestructura vial	-	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>(571.847.257)</b>	<b>(154.428.236)</b>

**ANEXO No. 4**  
**MINISTERIO DE TRANSPORTE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código		Periodo Actual 31-dic-17	Periodo Actual 31-dic-16
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>184.532.472</b>	<b>5.725.295</b>
4805	Financieros	2.988.875	8.031.846
4806	Ajuste por diferencia en cambio	-	-
4807	Utili.Metodo Part.Patrimonial	-	-
4808	Otros ingresos ordinarios	173.408.574	8.353.757
4810	Extraordinarios	11.461.519	1.951.295
4815	Ajuste ejercicios anteriores	(3.326.496)	(12.611.603)
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) *</b>		
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>(9.924.877)</b>	<b>(12.858.527)</b>
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	118	24
5803	Ajustes por diferencia en cambio	6	-
5805	Financieros	-	-
5806	Pérdida por el método de participación patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	275.187	481.320
5810	Extraordinarios	249.619	39.500
5815	Ajuste ejercicios anteriores	(10.449.807)	(13.379.371)
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>(377.389.908)</b>	<b>(135.844.414)</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>		
	Corrección monetaria		
4905	<b>PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *</b>		
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>(377.389.908)</b>	<b>(135.844.414)</b>

  
**GERMAN CARDONA GUTIERREZ**  
 MINISTRO DE TRANSPORTE  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**FERNANDO GONZALEZ RODRIGUEZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
**LUIS ERNESTO CARO**  
 CONTADOR  
 T.P. 59454 -T

\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

**ANEXO No. 5**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	92.154.459
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	-385.240.802
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	<b>-293.086.343</b>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

**INCREMENTOS**

Capital fiscal	3105	-151.492.136
Patrimonio público incorporado	3125	60.428
<b>SUMA INCREMENTOS</b>		<b>-151.431.708</b>

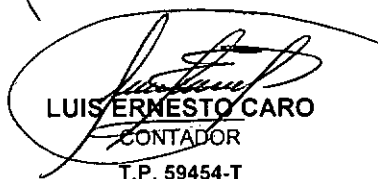
**DISMINUCIONES**

Resultados del ejercicio	3110	-241.545.495
Superávit por valorización	3115	-1.961.240
Provisión agotamiento depreciaciones y amortizaciones (db)	3128	9.697.641
<b>SUMA DISMINUCIONES</b>		<b>-233.809.094</b>

<b>INCREMENTO ( DISMINUCION ) NETO</b>	<b>-385.240.802</b>
--	---------------------

  
**GERMAN CARDONA GUTIERREZ** ✕  
 MINISTRO DE TRANSPORTE  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**FERNANDO GONZALEZ RODRIGUEZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
**LUIS ERNESTO CARO**  
 CONTADOR  
 T.P. 59454-T

**MINISTERIO DE TRANSPORTE  
CÓDIGO DE CONSOLIDACION – 11800000**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL A LOS ESTADOS CONTABLES  
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2.017**

**ESTRUCTURA ÓRGANICA:**

El Decreto 2053 del 23 de julio de 2003, establece como objetivo la formulación y adopción de las políticas, planes, programas, proyectos y regulación económica en materia de transporte, tránsito e infraestructura de los modos de transporte carretero, marítimo, fluvial, férreo y aéreo y la regulación técnica en materia de transporte y tránsito de los modos carretero, marítimo, fluvial y férreo.

**RÉGIMEN JURÍDICO**

El Ministerio de Transporte, es una entidad del orden nacional de la rama ejecutiva del poder público; reestructurada del Ministerio de Obras Públicas y Transporte por Decretos 2171 de 1992, reestructurado por los Decretos 101 de 2000 y 2053 de 2003. Ha asumido los activos y pasivos de las liquidaciones del Instituto Nacional de Transporte y Tránsito-INTRA, Fondo del Pasivo Social de la Empresa Puertos de Colombia - FONCOLPUERTOS; y Fondo Nacional de Caminos Vecinales.

En virtud del decreto 2053 de 2003 entregó el manejo de las concesiones portuarias al Instituto Nacional de Vías-INVIAS y la transferencia de la infraestructura de los modos fluvial y marítimo.

Por mandato del Decreto 1791 de 2003 asumió los bienes, derechos y obligaciones de la Empresa Colombiana de Vías Férreas - Ferrovías en Liquidación en concordancia con los Decretos 2089 de 2005 y 2386 de 2007.

**APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, se aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Régimen de la Contabilidad Pública.

**APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS**

Se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

✱

## **APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS**

El Ministerio utiliza los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, así como las que tratan con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones y amortizaciones. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplica la base de causación.

## **REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE**

En el ámbito de documento fuente, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para el registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte. Los libros oficiales son los generados a través del sistema SIIF-Nación.

## **INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA**

De acuerdo al marco normativo vigente, éste Ministerio no consolida los valores patrimoniales de las Entidades Adscrita y/o Vinculadas, ni de cualquier otra entidad.

## **MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES**

A- El Grupo de Pagaduría genera un boletín diario de fondos, que contiene comprobantes de ingreso y egreso con soportes respectivos, este boletín reposa en el archivo del Grupo de Contabilidad.

B- El Grupo de Inventarios y Suministros genera un boletín diario de bienes que contiene comprobante de ingreso y egreso con soportes respectivos, entrega para uso, devolución y suministros para su funcionamiento, este boletín reposa en el archivo del Grupo de Contabilidad

C- En el Grupo de Ingresos y Cartera reposa el archivo correspondiente a la reclasificación de los ingresos de la Entidad, registrados en el módulo SIIF con afectación automática.

D- En el Grupo de Cuentas por Pagar se mantiene el archivo documental de las obligaciones de cuentas por pagar con sus respectivos soportes.

E- En el Grupo de Presupuesto se tiene el archivo correspondiente a la ejecución presupuestal.

Aunque ha mejorado la funcionalidad del sistema SIIF, los libros auxiliares aún no cuentan con la completitud de información que permita un fácil y adecuado análisis, lo cual se convierte en un proceso dispendioso. Con relación a los sistemas de información auxiliares dentro del macro-proceso contable SIIF, el Ministerio no cuenta con Sistemas de Información adicionales que complementen o faciliten las labores para la incorporación de la información en el proceso SIIF, como consecuencia a restricciones anteriores dadas

por la Administración SIIF sobre la adquisición de estos aplicativos. De igual manera con respecto a la estrategia de plan de contingencia para transmitir la información vía CHIP, la Entidad cuenta con canales de conectividad alternos. Pero si el evento se origina por fallas por caída del Sistema SIIF, la Entidad no cuenta con plan de contingencia para restablecer la información contable, pues consideramos que el backup de información está bajo la responsabilidad de la Administración SIIF del MHCP. (Numeral 6 literal o-p Instructivo 033-2015).

## **ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA**

Se cuenta con una Subdirección Administrativa y Financiera, conformada por once grupos establecidos mediante acto administrativo. A la parte financiera pertenecen los grupos denominados: Presupuesto, Central de Cuentas por Pagar, Pagaduría, Ingresos y Cartera, y Contabilidad. Cada uno cuenta con un coordinador designado por acto administrativo y responsable de la ejecución de cada una de las funciones de sus áreas en concordancia con los perfiles establecidos en los perfiles SIIF.

## **CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS**

Durante la vigencia 2017, no se presentaron cambios en aplicación de métodos o procedimientos contables.

## **AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Se efectuaron registros contables en la presente vigencia que corresponden a ingresos y gastos del año 2016 y anteriores. Cuentas 5815 y 4815. Sus registros obedecen principalmente a la depuración resultante de los análisis de las subcuentas contables de años anteriores.

## **OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS**

No se presentaron cambios, teniendo en cuenta que la resolución 593 del 06 de diciembre 2016, por la cual modifica el cronograma de aplicación del marco normativo para las Entidades de Gobierno, incorporando al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, con lo cual el período de preparación obligatoria se amplía hasta el 31 de diciembre de 2017.

Sobre las necesidades de acompañamiento por parte de la Contaduría General de la Nación en la implementación de la Resolución 533 de 2015 se requiere el máximo apoyo y capacitación orientado a Funcionarios del área Financiera del Ministerio de Transporte.

## **POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE**

Mediante la Resolución 005029 del 20 de noviembre de 2013, se creó el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo del Ministerio de Transporte, y en su artículo 12 literal g) se creó el Sub-Comité Financiero y de Inversiones quienes adelantan las

funciones que tenía el anterior Comité de Sostenibilidad del Sistema de Contabilidad del Ministerio.

Durante la vigencia se declaró y aprobó la remisibilidad de:

- 10 obligaciones que se encontraban en proceso de cobro coactivo por valor de \$38.072 miles (incluye intereses de mora).

## **PREPARACION PARA LA IMPLEMENTACIÓN OBLIGATORIA DEL NUEVO MARCO NORMATIVO APLICABLE A LAS ENTIDADES DE GOBIERNO,**

Informamos que este Ministerio se encuentra en el ámbito de la Resolución 533 de octubre 8 de 2015.

En desarrollo de la etapa de preparación obligatoria, se contó con la asesoría de la firma KPMG ADVISORY, TAX & LEGAL S.A.S con la cual se ejecutaron principalmente las siguientes gestiones:

Se adelantaron reuniones de sensibilización dirigida a todos los funcionarios del Ministerio de Transporte y a los grupos operativos específicos sobre la Implementación Obligatoria del Nuevo Marco Normativo Contable en nuestra entidad.

Se definieron los planes de acción, teniendo en cuenta lo establecido en el instructivo 002 de 2015 expedido por la Contaduría General de la Nación.

Se realizaron capacitaciones sobre la Resolución N° 533 de 2015 en forma específica a cada uno de los grupos del Ministerio donde se genera información contable, enfocadas a que los Servidores Públicos tengan el conocimiento sobre las nuevo marco normativo sobre aspectos como el reconocimiento, medición, revelación y la nueva presentación de la información contable pública.

Se elaboró un manual de políticas y procedimiento contables bajo los conceptos de la resolución 533 de 2015; Se realizaron mesas de trabajo con uno de los Grupos del Ministerio de Transporte donde se genera información contable, para la recolección de la información e insumos necesarios para las la elaboración del manual. Este Manual se encuentra en la revisión final por parte del grupo de contabilidad y los grupos involucrados en los procesos transversales.

Con la información obtenida y analizada por la firma consultora, se realizó el ejercicio modelo de las propuesta de los ajustes, reclasificaciones, eliminaciones por la aplicación del nuevo marco normativo, al igual que los modelos de los papeles de trabajo con los saldos que sería el reporte a balance inicial bajo los parámetros definidos por la CGN.

Mediante comunicados suscritos por la Secretaria General del Ministerio, se impartió instrucciones precisas y las actividades a seguir para el saneamiento de partidas y cuentas que afectan los estados contables a los siguientes Grupos Internos de Trabajo:

Pagaduría, Ingresos y Cartera, Inventarios y Suministros, Bienes Inmuebles, Jurisdicción Coactiva, Defensa Judicial, y Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales.

Quedaron varios temas pendientes de depuración en razón a la dificultad en la obtención de los documentos soportes para determinar las acciones a seguir, y la falta de compromiso de algunas áreas generadoras o responsables del reporte de la información para suministrarla al Grupo de Contabilidad.

## **INVERSIONES PATRIMONIALES EN SOCIEDADES.**

Actualmente el Ministerio registra treinta y cuatro (34) inversiones recibidas de la liquidación de las siguientes Entidades: Del Instituto Nacional de Transporte y Tránsito (Veinte (20) Terminales de Transporte Terrestre de Pasajeros y provenientes de la Empresa Puertos de Colombia, de acuerdo a la Ley 1 de 1991, seis (6) inversiones en Sociedades Portuarias Regionales.

Todas las sociedades están funcionando normalmente y con el principio del negocio en marcha; Al cierre del periodo contable, no se tiene conocimiento de situaciones que pongan en riesgo su funcionamiento y de acuerdo informes analizados, actualizados y registrados en la contabilidad del Ministerio. Al cierre a ninguna inversión se le ha constituido provisión para protección de inversiones.

Al cierre del ejercicio quedaron actualizadas el 79% de las inversiones al valor patrimonial con corte a diciembre 31 de 2017, teniendo en cuenta que algunas entidades donde se tienen las participaciones societarias realizan sus asambleas generales en el mes de marzo de la presente vigencia y reportarán la información en esa fecha. Las revalorizaciones acumuladas por el efecto de la actualización de las inversiones por el método de participación patrimonial ascienden a \$107.098 millones.

Aunque por estatutos de las diferentes sociedades, las acciones, participaciones o derechos que quieran enajenar los socios, se ofrecen en primera instancia a los demás accionistas, pero teniendo en cuenta que el Ministerio de Transporte en su cometido estatal y de orden presupuestal no está la de incrementar este tipo de inversiones, declina los ofrecimientos que le realizan por este concepto. Por otra parte, el Ministerio no cuenta con los recursos presupuestales para que por intermedio de una Banca de Inversión pueda realizar los estudios de valoración de mercado de estas inversiones para proceder a su enajenación.

Los dividendos que son aprobados en las asambleas generales de socios o accionistas y que son repartidos en efectivo, por disposición legal, la parte que le corresponde al Ministerio en representación de la Nación, son trasladados a la Dirección del Tesoro Nacional para que forme parte de los ingresos del presupuesto nacional.

En la vigencia 2017 al Ministerio registró ingresos por concepto de recapitalizaciones \$516 millones y recibidos en efectivo \$9.152 millones.

4

## **BIENES MUEBLES**

Los bienes muebles del Ministerio de Transporte corresponden a los que se encuentran en uso, en bodega, los reintegrados a bodega y los activos retirados de uso.

Estos bienes se encuentran discriminados en equipos de transporte (fluvial, terrestre y aéreo), muebles y enseres, equipo de cómputo, maquinaria y equipo, entre otros.

En los últimos años se han venido depurando los inventarios, por cuanto no se contaba con una herramienta tecnológica adecuada que permitiera llevar un mayor control sobre los mismos. A partir del año 2015, se inició con la adquisición de un software especializado en Administración de elementos de almacenes e inventarios, el cual se ha ido implementando, llegando a la fecha de cierre al 95%.

Así mismo, en la vigencia 2017, se culminó la organización y depuración de las bodegas, realizando la clasificación de los bienes e identificando los muebles allí ubicados, lo cual ha permitido contar con los lotes respectivos para la baja en los inventarios y en las cuentas contables y su posterior enajenación o destrucción, de acuerdo con el estado de los mismos.

Se levantó nuevamente el inventario de bienes muebles en uso, en bodega y entregados en comodatos a nivel nacional y se consolidó la información para ser conciliada con el Grupo de Contabilidad.

El 40.78% de los bienes muebles en uso y no explotados, tiene una antigüedad entre 10 y 20 años. El 35.11% entre 4 y 10 años. El 24.11% entre 4 y 1 año de antigüedad. En equipos de comunicación, el 56.24% de los equipos se encuentran entre 10 y 4 años de uso. El 88.88% de los equipos de transporte, tiene una antigüedad promedio de 10 años.

Se presentaron a los comités respectivos, la solicitud de bajas de los bienes obsoletos que se encuentra en bodega por valor de \$13. 648 millones. Se está realizando el proceso de contratación de un intermediario que apoyará la enajenación de dichos bienes.

Durante la vigencia 2017, no se entregaron bienes en comodato y se ha adelantado el recibo y liquidación del convenio No. 032 de 2002, suscrito con la Policía Nacional de Colombia. Dichos elementos, ingresaran al programa de baja.

### **BIENES MUEBLES QUE SE HAN ENTREGADO Y RECIBIDO EN ADMINISTRACIÓN O COMODATO.**

Se elaboraron los inventarios correspondientes y se procedió a su registro y ajuste contable en las Cuentas de Orden de Control, las cuales se resume en:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN
8-3-47-04	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$1.050.441.692,26
8-3-06-17	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$10.573.140,00
9-3-46-19	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	\$342.811.084,00

## BIENES INMUEBLES:

No se presentaron adquisiciones de inmuebles.

En la vigencia se realizaron la actualización de los avalúos comerciales de cuarenta y seis (46) inmuebles que quedaron debidamente registrados contablemente.

Se efectuaron las reclasificaciones contables de los inmuebles y partes de los mismos que se encuentran entregados en comodato y de igual manera los recibidos, estableciendo los correspondientes inventarios.

Como aspecto principal se resalta la entrega a la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Virgilio Barco Vargas el Inmueble donde funcionó por muchos años la sede de la planta central del Ministerio, localizado en el Can -Bogotá, que de acuerdo al último avalúo comercial arrojó el valor de \$23.868.585.000,00, el cual fue desocupado en septiembre de 2016, por el alto riesgo que presentaba por fisuras en su estructura, lo que representaba un potencial peligro para sus ocupantes o visitantes.

Con relación a la enajenación o traslado de este tipo de activos a otras entidades, se están adelantando las siguientes gestiones: Se envió a la Central de Inversiones S.A (CISA), el listado de los bienes inmuebles propiedad de este Ministerio que no son requeridos para el cumplimiento del deber funcional, donde se relaciona un total de quince (15) inmuebles de acuerdo a lo dispuesto en el Decreto 1778 del 10 de noviembre de 2016 ***“Por la cual se modifica el Título 2 de la Parte 5 del Libro 2 del Decreto 1068 de 2015 en lo relacionado con la movilización de activos, planes de enajenación onerosa y enajenación de participaciones minoritarias”***; para que realicen la evaluación de los mismos y se proceda a realizar la venta como corresponde. Nótese como la norma que reglamenta este procedimiento de venta ya mencionado en el Plan de Desarrollo, razón por la cual hasta noviembre de 2016 se envió la información a CISA.

## INMUEBLES PENDIENTES DE LEGALIZAR PROVENIENTES DE LA LIQUIDACIÓN DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA

Se identificaron ochenta y ocho (88) inmuebles provenientes de la liquidación de los FF. NN., de los cuales treinta y tres (33) figuran registrados en los folios de matrícula inmobiliaria en cabeza del Instituto Nacional de Vías. Los restantes cincuenta y cinco (55) quedaron registrados en cuentas de orden deudoras de control, mientras se continúa con el proceso de legalización y traspaso al Invias.

## INMUEBLES INVADIDOS:

A la fecha tenemos los siguientes inmuebles invadidos:

- a. Inmueble ubicado en Caucasia, departamento de Antioquia, en la Transversal 16 No. 30-10, identificado con matrícula inmobiliaria No. 015-34749, se solicitó a la Alcaldía de Caucasia, adelantó por parte del Ministerio la recuperación de parte entregada al Municipio en calidad de comodato. Igualmente se presentaron las

querellas una ambiental y otra policiva en contra de personas ocupantes del resto del inmueble. Se espera la pronta recuperación.

- b. Lote frente al Terminal ubicado en la Calle 4 No. 30-81, de Barranquilla, departamento del Atlántico, pues involucra un tema social que afecta a cerca de cien (100) familias y el Ministerio no puede desatender este tema social, a la fecha se espera concertación con las autoridades distritales.
- c. Inmuebles ubicados en el Barrio La Luz del Distrito de Barranquilla, departamento del Atlántico, Se efectuaron los avalúos de los terrenos y se continuará con el proceso de titulación de acuerdo a las disposiciones legales por ser vivienda de interés social.
- d. Los predios ubicados en la ciudad de Cali, departamento del Valle, en el Barrio Mario Correa Rengifo, serán adjudicados a las familias que los han invadido de manera ilegal de acuerdo al nuevo Convenio de Cooperación suscrito entre este Ministerio y la Secretaría de Vivienda de Cali, se adelanta el proceso de titulación de los lotes de terrenos de acuerdo a las disposiciones legales por ser vivienda de interés social.

#### **INMUEBLES QUE NO ESTÁN EN USO.**

Con relación a inmuebles que no se están usando por la entidad y los procesos que se están adelantando para su enajenación se encuentran debidamente identificados en el inventario de inmuebles y en el cuadro de los enviados a CISA. Igualmente se solicitó concepto a CISA con relación de los bienes donde el ministerio figura como propietario de las construcciones más no del terreno a fin d determinar si los mismos pueden ser objeto de enajenación por parte de esa entidad.

#### **PASIVOS PENSIONALES**

Actualmente el Ministerio tiene a cargo los pasivos pensionales provenientes de la liquidación del Instituto Nacional de Transporte y Tránsito – INTRA y del Reestructurado Ministerio de Obras Públicas y Transporte – MOPT.

Se actualizaron los cálculos actuariales de las pensiones presentes y futuras, los cuales se volvieron a radicar ante el Ministerio de Hacienda y Crédito público a finales de diciembre de 2017, para su aprobación.

Éstos fueron debidamente ajustados en los Estados Financieros donde se puede destacar que los potenciales beneficiarios de los exfuncionarios del INTRA son 1.765 y de los exfuncionarios del MOPT., alcanzan a 1.031.

RESUMEN PASIVO PENSIONAL ACTUALIZADO A DICIEMBRE 31 DE 2017	
Cálculo actuarial pensiones actuales	47.932.704.463,00
Cálculo actuarial de futuras pensiones	410.398.995.268,00
Valor total pasivos pensionales	458.331.699.731,00

R

De igual manera se realizó el recalcu y registro el ajuste correspondiente a la amortización de los pasivos pensionales de acuerdo a la resolución 717 de diciembre 2012 emanada de la Contaduría General de la Nación, quedando una provisión contable neta de los pasivos pensionales a diciembre 31 de 2017 por valor de \$326.978 millones.

Desde 2015 y en reiteradas ocasiones éste Ministerio viene gestionando ante el de Hacienda y Crédito Público la aprobación de los cálculos actuariales con el fin de realizar la entrega de estas obligaciones a la Unidad de Gestión de Pasivos Pensionales y Parafiscales (UGPP), sin recibir observaciones de parte de dicho Ministerio.

La aprobación de los Cálculos actuariales es requisito indispensable para que la UGPP reciba estas obligaciones pensionales, las cuales se estiman se programen para el segundo trimestre de 2018.

Con el fin de estar preparados para atender las observaciones y/o correcciones que presente Minhacienda a los cálculos actuariales, éste Ministerio tiene contratado los servicios profesionales de un Actuario, para los ajustes pertinentes.

## **PROCESOS DE JURISDICCIÓN COATIVA**

En el Grupo de Jurisdicción Coactiva del Ministerio al cierre de la vigencia se gestionan 249 procesos por valor de \$12.779 millones. (Valor del capital sin contar intereses generados).

De conformidad con la resolución 6248 del 28 de diciembre de 2017, por la cual se adecua el reglamento interno de recaudo de cartera del Ministerio de Transporte, la cartera de alta criticidad se establece como aquella cuya edad contada a partir de la notificación del mandamiento de pago, es igual o superior a tres años. De acuerdo con los análisis adelantados corresponde a 20 procesos por valor de \$428 millones. (Solo capital).

En aplicabilidad de los conceptos de prescripción, se encuentran en trámite doce (12) actos administrativos por valor de \$303 millones, los cuales fueron promulgados en la vigencia fiscal de 2018.

## **DEFENSA JUDICIAL**

En el Grupo de Defensa Judicial del Ministerio al finalizar la vigencia se adelantan 1.936 procesos judiciales activos en contra del Ministerio de Transporte, de los cuales se identifica la Reparación Directa como la acción impetrada más frecuente.

De estos, 1936 procesos fueron notificados 267, se finalizaron 98 de los cuales 93 se fallaron de manera favorable para el Ministerio de Transporte y 5 de forma desfavorable, lo que representó una tasa de éxito del 95%.

Al corte contable se registró en provisión contable para contingencia (Litigios y demandas) la suma de \$ 274.820 millones y en cuentas de orden de control, responsabilidades contingentes la suma de \$28.703.902 millones.

El método adoptado para establecer la provisión contable está parametrizada en la Resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, "por medio de la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y tramites arbitrales en contra de la entidad".

#### **POR PROCESOS DE LIQUIDACION, FUSION Y ESCISION**

Este ministerio no ha presentado ningún proceso de liquidación, fusión, o escisión.

Cordialmente,



**GERMAN CARDONA GUTIERREZ**  
Ministro de Transporte  
Representante Legal



**FERNANDO GONZÁLEZ RODRIGUEZ**  
Subdirector Administrativo y Financiero



**LUIS ERNESTO CARO**  
T.P. 59454  
Coordinador Grupo de Contabilidad



**MINTRANSPORTE**

NIT.899.999.055-4



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

ENTIDAD  
ISO 9001:2008  
NTC GP 1000:2009  
CERTIFICADA  
SG-2014006883 A  
SG-2014006883 H

## EL MINISTRO DE TRANSPORTE

Y

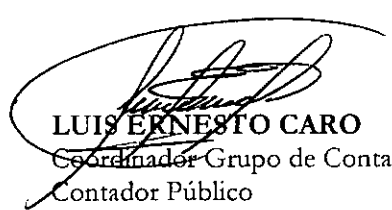
## EL COORDINADOR DEL GRUPO DE CONTABILIDAD

### CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados Financieros del MINISTERIO DE TRANSPORTE, con corte a diciembre 31 de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad que se registra en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF II, llevados conforme a las normas del régimen de la contabilidad pública, y que las cifras indicadas en ellos reflejan la situación financiera de la Entidad.

Dada en Bogotá, D.C., a los trece (13) días de febrero de dos mil dieciocho (2018)

  
**GERMAN CARDONA GUTIERREZ**  
Ministro de Transporte  
Representante Legal

  
**LUIS ERNESTO CARO**  
Coordinador Grupo de Contabilidad  
Contador Público  
T.P. N° 59454 - T