

**NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACION CONTABLE
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO RESOLUCION 414 CGN**

**A 30 DE JUNIO DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	2019	2018	% VARIACION
ACTIVO	198,239,501	152,670,941	29.85%
PASIVO	189,686,077	140,711,059	34.81%
PATRIMONIO	8,553,424	11,959,882	-28.48%

Las variaciones en el activo aumenta en 29.85%, especialmente por el reconocimiento efectuado en el mes de diciembre en propiedad planta y equipo del convenio Interadministrativo celebrado entre el Municipio de Bucaramanga y Metrolínea S.A., de diciembre de 2018, donde el Municipio entrega a Metrolínea para la administración, mantenimiento y seguridad de los bienes fiscales y bienes de uso público destinados al funcionamiento del SITM del área Metropolitana de Bucaramanga. Igualmente el aumento del Pasivo es el reconocimiento en el mes de diciembre de los procesos judiciales así como los intereses en provisión de litigios y demandas, y en el mes de junio se realizó una actualización de las provisiones de los intereses por los procesos ya fallados en contra de Metrolínea S.A.

Es importante dar a conocer que mediante oficio con radicado 1199 de mayo 23 de 2019 se realizó la entrega de títulos según solicitud de ASINCO, por ML\$1.327.950; que ampara el arriendo del patio taller por el periodo de junio de 2016 a mayo de 2017.

NORMA CONTABLE ACTIVOS

Los activos representan recursos controlados por la empresa producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios futuros. Para que METROLINEA S.A pueda reconocer un activo, el flujo de los beneficios debe ser probable y la partida debe tener un costo o valor que pueda medirse con fiabilidad.

El activo que no cumple los criterios para su reconocimiento puede sin embargo revelarse en Notas a los Estados Financieros.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Efectivo	12,572,433	9,391,443	33.87%
Cuentas por cobrar	5,529,908	5,729,176	-3.48%
Propiedades, planta y Equipo	178,192,233	135,678,576	31.33%
Propiedades de Inversión	1,697,397	0	100.00%
Otros Activos	247,530	1,871,745	-86.78%

Efectivo y equivalentes de Efectivo: Está conformado por:

Caja	3.500	Apertura de la caja menor
Depósitos en instituciones financieras	7.256.509	Cuentas de Ahorro para el funcionamiento
Efectivo de Uso Restringido	5.312.425	Fondos de mantenimiento y contingencias por recaudo venta de tarjetas, multas a operadores y explotaciones colaterales. Registro de las cuentas embargadas.

Cuentas por Cobrar: Principales transacciones a 30 de junio de 2019:

1. Mediante oficio con radicado 1199 de mayo 23 de 2019 se realizó la entrega de títulos según solicitud de ASINCO, por ML\$1.327.950; que ampara el arriendo del patio taller por el periodo de junio de 2016 a mayo de 2017.
2. Reconocimiento cuenta de cobro a XIE S.A., por reintegro del pago de la condena a favor de Orlando Gonzalez Marino y otros proceso radicado 2008-00302-00 juzgado 4 de descongestión de Bucaramanga. En virtud de lo establecido en el numeral quinto de la sentencia de primera instancia y el numeral segundo de la sentencia de segunda instancia en donde ordenan a XIE S.A., reintegrar la totalidad de las sumas canceladas por metrolínea s.a. a favor de los demandantes Orlando Gonzalez Marino, Ofelia Florez Galvis, Marianela Gonzales Flores y Fani Danesa Gonzales Florez. Condena pagada en el año diciembre de 2017 POR \$258.720.000

Gestión de Transporte Masivo	4.833.661	Recaudo del SITM que se encuentran pendientes de consignar a Metrolínea S.A. por parte de TISA S.A.
Pagos por cuenta de terceros	83.822	Refleja las incapacidades pendientes de cobro a las EPS
Niveles de desempeño	17.484	Registro de los descuentos efectuados los concesionarios por niveles de desempeño que se traslada el 100% a los fondos de mantenimiento.
Otras cuentas por cobrar	600.993	Saldo por cobrar a TISA S.A., por reembolso de energía
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	145.065	Saldos por aplicar o solicitar en declaraciones de impuestos

Propiedad, Planta y Equipo: El saldo a 30 de junio de 2019 corresponde a:

Terrenos	1.126.600
Construcciones en curso	143.417.771
Edificaciones	33.322.452
Redes Líneas y Cables	92.695
Maquinaria y Equipo	1.456.148
Muebles Enseres y equipos de oficina	391.710

Equipo de comunicación y computación	185.495
Bienes de Arte y Cultura	5,000
Equipo de Transporte Tracción y Elevación	59,990
Depreciación acumulada	-1.865.629

Otros Activos: El saldo a 30 de junio de 2019 lo representan:

Activos Intangibles	190.292	Derechos de licencias, teniendo en cuenta que es un derecho o permiso para utilizar y no es propiedad de Metrolínea.
Amortización intangibles	-169.373	Resta la vida útil de los intangibles
Activos por Impuestos Diferidos	205.507	Si hay utilidad fiscal son compensadas con las pérdidas acumuladas, y por esto no hay lugar a un impuesto por pagar.

NORMA CONTABLE PASIVOS

Un pasivo es una obligación presente o producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Al evaluar si existe o no la obligación presente Metrolínea debe tener en cuenta, con base en la información disponible al cierre del periodo, la probabilidad de tener o no la obligación, si es mayor la probabilidad de no tenerla no hay lugar a reconocimiento de pasivo.

CUENTA	2019	2018	% VARIACION
Cuentas por pagar	1,843,724	3,057,502	-39.70%
Beneficios a Empleados	365,831	361,530	1.19%
Provisiones Demandas	38,059,640	0	100.00%
Otros Pasivos	149,416,882	137,292,028	8.83%

La disminución en cuentas por pagar en 39.70% se debe a la entrega de títulos según solicitud de ASINCO, por ML\$1.327.950; que ampara el arriendo del patio taller por el periodo de junio de 2016 a mayo de 2017.

La variación en otros pasivos (8.83%) no han sido significativas, teniendo en cuenta que Metrolínea S.A., no cuenta con los recursos para realizar los pagos a los procesos judiciales que se han impetrado en contra de Metrolínea S.A. Que de acuerdo al nuevo marco normativo de la Contaduría General de la Nación y a la circular 030 de 2017 de la Superintendencia de Puertos y Transporte ha registrado en la contabilidad los procesos fallados en su contra.

[Handwritten signature]
3/2/19

Cuentas por Pagar: El saldo a 30 de junio de 2019 lo representan:

Descuentos de Nomina	22.247	Descuentos a los trabajadores como aportes parafiscales, libranzas y cuota del sindicato.
Retención en la Fuente	37.658	Valor causado en junio para ser declarado y consignado a la DIAN.
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	9.706	Valor causado en junio para ser declarado y consignado a la DIAN.
Créditos Judiciales Procesos administrativos	149.250.853	Sentencias y procesos proferidos y fallados en contra de Metrolínea S.A,
Otras cuentas por pagar	113.638	Contratos de prestación de servicios para el orden administrativo y operacional.

Beneficios a Empleados: Bajo este grupo se registra las obligaciones a cargo de la sociedad y a favor del personal directo asociado con la nómina, tales como cesantías: intereses de cesantías, vacaciones, primas de servicios y navidad, bonificación por servicios prestados. A 30 de junio de 2019 asciende a ML\$365.831

Provisiones para litigios y demandas: A diciembre 31 de 2018 se reconocieron las provisiones de los procesos judiciales fallados en primera instancia en contra de Metrolínea y por análisis que se encuentren en riesgo significativo; y para los procesos judiciales ya fallados en contra de Metrolínea S.A. y pendientes de pago se liquidaron los intereses de conformidad a lo establecido en los fallos y se procede a realizar una provisión del 25%.. En el mes de junio de 2019 se realizó la actualización de la provisión del 25% de los intereses.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

	2019	2018	% VARIACION
INGRESOS	5,767,184	5,776,588	-0.16%
GASTOS	10,009,218	3,328,819	200.68%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,242,034	2,447,769	-273.30%

NORMA CONTABLE INGRESOS

Corresponde a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, bien sea por el aumento del activo o por la disminución del pasivo, siempre que no correspondan a aportes de los propietarios de la empresa.

AÑO	VENTA DE SERVICIOS	OTROS INGRESOS	SUBVENCIONES
2019	5,317,106	438,297	11,781
2018	5,184,487	592,102	0
VARIACION	2.56%	-25.98%	100.00%

Venta de Servicios: Son ingresos de la operación propia, corresponden a la participación de la operación del SITM, por recaudo de transporte. Del total de recaudo, tan solo el 6.85% corresponde a la facturación para el ente gestor. También se recibe el recaudo por el costo de la venta de tarjetas. Y la participación del 4.79% para gastos de adecuación, mantenimiento, operación y seguridad del SITM y el 1.87% para las contingencias judiciales

En la vigencia 2019 como parte de los ingresos propios de la entidad se suscribieron los siguientes contratos:

- Contrato de arrendamiento No. 001 suscrito con la empresa LINK WIRELES S.A.S, cuyo objeto es el alquiler de un espacio de dos metros cuadrados para la fijación de un Mogador link (solución auto sostenible para zonas WIFI) En el Parque Estación UIS, por valor de \$1.100.000 más IVA y el 5% de los ingresos percibidos de las campañas publicitarias; suscrito el 26 de febrero de 2019, con un plazo de 11 meses.
- Contrato de arrendamiento Local comercial suscrito con la Caja Santandereana de Subsidio Familiar Cajasán, suscrito el 15 de noviembre de 2017 hasta el 31 de octubre de 2022. Para la vigencia de 2019, el canon de arrendamiento mensual es de \$7.665.000 más IVA.
- Acuerdo de Explotación Colateral 02 suscrito con Unión Temporal Ad Experiences – Terram Light, cuyo objeto es la explotación colateral para espacios para la fijación de publicidad visual externa e interna en los buses del Sistema Integrado de Transporte Masivo del Área Metropolitana de Bucaramanga, por \$50.000.000, suscrita el 05 de abril de 2019 hasta el 31 de diciembre de 2019.
- Acuerdo de Explotación Colateral 03 suscrito con Icommunicate Comunicación Exterior SAS, cuyo objeto es la explotación colateral para espacios para la fijación de publicidad visual en la infraestructura física y publicidad visual interna en la flota de buses del Sistema Integrado de Transporte Masivo del Área Metropolitana de Bucaramanga, por \$50.000.000, suscrita el 05 de abril de 2019 hasta el 31 de diciembre de 2019.

Otros Ingresos: Son ingresos diferentes a la operación que generaron recursos para el funcionamiento de Metrolínea como ente gestor como son los rendimientos financieros, recursos por aplicación de multas y niveles de desempeño a los concesionarios. La disminución en este rubro se debe al procedimiento dado por la Dirección de Operaciones en la aplicación de niveles de desempeño.

Subvenciones: Transferencia a título de gratuidad cajas de luz en la Estación UIS, según resolución 0347 de 2019 suscrita por la Alcaldía de Bucaramanga y Metrolínea S.A.

Handwritten signature and date: 01/12/19

NORMA CONTABLE GASTOS

La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

AÑO	GASTOS DE ADMÓN	PROVISIONES	OTROS GASTOS
2019	2,328,844	6,540,208	282,147
2018	1,892,219	137,461	241,671
VARIACION	23.07%	4657.86%	16.75%

Gastos de Administración: Representa los valores causados para el funcionamiento en desarrollo de actividades que sirven de apoyo para el cumplimiento del objeto social. En los gastos administrativos se registran los salarios y aportes sobre la nómina; los gastos generales que corresponden a los contratos de prestación de servicios.

Gastos de Operación: Representa los valores causados para la operación del sistema integrado de transporte masivo de Bucaramanga y su área metropolitana. En este rubro registramos la nómina de los funcionarios de la Dirección de Operación y los contratos de prestación de servicios necesarios para apoyar el funcionamiento y desarrollo de la operación del SITM.

Provisión agotamiento y amortización: El método aplicado para la Depreciación de los Activos de la Compañía es el denominado Línea Recta; y conforme a lo contemplado en el Instructivo de la Contaduría General de la Nación, los activos fijos con valor inferior a 2 SMLV pueden ser depreciados en esta vigencia. El aumento en provisiones del 4.657.86% corresponde al aumento el reconocimiento de la depreciación de las propiedad planta y equipo de las estaciones incorporada en el mes de diciembre así como la depreciación de propiedades de inversión. En el mes de junio de 2019 se realizó una actualización de las provisiones de los intereses por los procesos ya fallados en contra de Metrolínea S.A.

RESULTADO DEL EJERCICIO

CUENTA	2019	2018	% VARIACION
Resultados del ejercicio	-4,242,034	2,447,769	273.30%
Resultados de ejercicios a	-871,451	-2,588,394	66.33%

Una vez aprobado las utilidades obtenidas en la vigencia 2018, compensaron el saldo de las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, el resultado disponible por ML\$62.538 se destinó como reserva ocasional, definida en el artículo 80 de los Estatutos de Metrolínea S.A., cuyo fin es fortalecer el fondo de contingencias para el procesos de negociación de las demandas falladas en contra de Metrolínea S.A., según lo aprobado en Asamblea Ordinaria de Accionistas del 02 de mayo de 2016.

El Resultado de ejercicios anteriores, se ve impactado por la aplicación de la Resolución 586 de diciembre de 2018, expedida por la Contaduría General de la Nación en la cual se ordena reclasificar el saldo de la cuenta de impactos por transición a este rubro.

Se realiza ajuste a resultados de ejercicios anterior por \$258.720.000 por pago efectuado en diciembre de 2017 a Orlando Gonzalez Marino y se solicita reintegro a XIE S.A.

Teniendo en cuenta que a junio 30 de 2019, se realizó una actualización de las provisiones de los intereses por los procesos ya fallados en contra de Metrolínea S.A., esta transacción genera una pérdida en el resultado del ejercicio.

NORMA CONTABLE CUENTAS DE ORDEN

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos y/u obligaciones a favor o en contra de la empresa. Incluye cuentas para el registro de activos y pasivos contingentes, cuentas de orden deudoras y acreedoras, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas.

Para el registro de los recursos provenientes del convenio de Cofinanciación se aplicaron las políticas y aspectos contables y financieros señalados por el Ministerio de Transporte en su Manual Financiero para Entes Gestores, en la última versión de junio 28 de 2013. La cual establece que el registro se debe realizar en cuentas de orden, teniendo en cuenta que LA DOCTRINA CONTABLE PÚBLICA Contaduría General de la Nación Régimen de Contabilidad Pública 74 Compilado a 30 de noviembre de 2017, manifiesta que “el Ente Gestor es el organismo encargado de planear, ejecutar, poner en marcha y controlar la operación así como de asegurar un excelente servicio al usuario. Cada entidad territorial, a través del Ente Gestor que ha constituido para llevar adelante su respectivo proyecto, debe establecer los mecanismos de ajuste y control económicos necesarios para mantener en todo momento la viabilidad y sostenibilidad del proyecto. En este sentido la presencia del Ente Gestor tiene su razón de ser en el encargo que ha recibido de la entidad territorial de adelantar todas las actividades necesarias para la implementación del proyecto, dentro de las cuales está la construcción de la infraestructura cuyos costos los atiende con los recursos recibidos por la Nación, sin perjuicio de que la titularidad tanto de los recursos transferidos por la Nación, como de las obras e infraestructura finalmente implementadas con los mismos, sean de la entidad territorial.”

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CUENTA	2019	2018	% VARIACION
DERECHOS CONTINGENTES	1,666,772	32,352,976	-94.85%
EJECUCION PROYECTO DE INVERSION	230,307,983	427,385,120	-46.11%
PRESUPUESTO DE INVERSION DEL SITM	532,205,332	532,205,332	0.00%
OTRAS CUENTAS DEUDORAS	8,957,652	9,045,831	-0.97%

La disminución en derechos contingentes del 94.85% obedece a que se retira de cuentas de orden el valor aprobado en presupuesto de 2018 el compromiso de los accionistas por los procesos judiciales, teniendo en cuenta que los municipios no serán responsables de estas contingencias, según determinado en Asamblea de Accionistas del 26 de junio de 2018.

La ejecución del proyecto se evidencia una disminución del 46.11% porque se reconoce acta de entrega y recibo de obras del Sistema Integrado de Transporte Masivo, suscrito con el Municipio de Bucaramanga el 20 de noviembre de 2018 registrando el valor de las estaciones incluyendo todos los subcomponentes utilizados en la ejecución del proyecto. El valor de la ejecución del proyecto a junio 30 de 2019 es de ML\$468.696.395.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CUENTA	2019	2018	% VARIACION
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	169,200,491	173,406,873	-2.43%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	57,611,207	62,537,883	-7.88%
APORTES CONVENIO COFINANCIACION	554,463,818	518,552,648	6.93%
SALDO CONVENIO COFINANCIACION	26,744,602	62,652,097	-57.31%

La disminución del saldo de convenio de cofinanciación, corresponde a la gestión realizada en el cobro de los recursos por aportes a los participantes del convenio de cofinanciación.

APORTES CONVENIO COFINANCIACION

Se realizó la gestión de cobro de recursos de los participantes del Convenio de Cofinanciación de los cuales hacen parte: La Nación, Municipio de Bucaramanga, Municipio de Girón, Municipio de Floridablanca, Municipio de Piedecuesta y la Gobernación de Santander. Los saldos a 30 de junio de 2019 son:

APORTES	APORTES REALES TODO EL PROYECTO (Otro Si 10)	APORTES RECAUDADOS A JUNIO 30/19	SALDO DEL CONVENIO DE COFINANCIACION (OTRO SI 10)	SALDO POR COBRAR VIGENCIA 2019
NACION BIRF	168,573,776,572.00	168,573,776,572.00	0.00	0.00
NACION BIRF 8083	84,335,622,036.00	64,401,221,135.00	19,934,400,901.00	19,934,400,901.00
NACION OFUENTES	118,180,775,916.00	118,180,775,916.00	0.00	0.00
BUCARAMANGA	96,382,844,581.00	96,382,844,581.00	0.00	0.00
GIRON	12,121,021,630.00	12,121,021,630.00	0.00	0.00
FLORIDABLANCA	24,453,610,365.00	17,948,713,251.00	6,504,897,114.00	3,212,712,302.00
PIEDECUUESTA	12,777,936,635.00	12,472,723,032.00	305,213,603.00	305,213,603.00
GOBERNACION	13,112,205,480.00	13,112,205,480.00	0.00	0.00
AREA METROPOLITANA	2,267,448,000.00	2,267,448,000.00	0.00	0.00
Total	532,205,241,215.00	505,460,729,597.00	26,744,511,618.00	23,452,326,806.00

El 15 de marzo de 2019, el Municipio de Bucaramanga, consigno los aportes correspondientes a la vigencia 2015, y según acta de acuerdo suscrita el 04 de septiembre de 2018.

El 04 de marzo de 2019 se remitió cuenta de cobro al Municipio de Floridablanca por ajuste aportes 2018 (\$5.441.412) y primera cuota aportes vigencia 2019 (\$1.070.904.101), el cual el 24 de mayo de 2019, realizo la consignación por aportes 2018 por \$5.441.412.

El 05 de marzo de 2019 se remitió cuenta de cobro a la Nación, quien cancelo sus aportes de la vigencia 2018 por \$29.383.000.000,00 el pasado 27 de mayo de 2019.

[Handwritten signature]
8/12/19

INFORME DE VENTAS JUNIO 30 DE 2019

Información suministrada por Financiera de Agentes
Cifras en pesos

Con corte a junio 30 de 2019, se habían pagado las catorcenas a TISA hasta el 3 de febrero de 2019 adeudándole 10 catorcenas y a los demás beneficiarios del SITM hasta el 20 de febrero de 2019 adeudándoles 11 catorcenas.

ESTADO DE PAGOS A BENEFICIARIOS DEL SITM						
ACTUALIZACIÓN JUNIO 30 DE 2019						
CATORCENAS PENDIENTES POR PAGO A OPERADORES						
CATORCENA	METROCINCO	MOVILIZAMOS	TOTAL			
21ENE-3FEB	1.330.323.411	912.900.658	2.189.994.226			
4FEB-17FEB	1.483.248.199		2.189.994.226			
18FEB-3MAR			2.189.994.226			
4MAR-17MAR			2.189.994.226			
18MAR-31MAR			2.189.994.226			
1ABR-14ABR			2.189.994.226			
15ABR-28ABR			2.189.994.226			
29ABR-12MAY			2.189.994.226			
13MAY-26MAY			2.189.994.226			
27MAY-9JUN			2.189.994.226			
10JUN-23JUN			2.189.994.226			
	-	-	24.089.936.482			
CATORCENAS PENDIENTES POR PAGO A OTROS ACTORES DEL SITM						
CATORCENA	TISA	METROLINEA 6,85%	METROLINEA 4,79%	METROLINEA 1,87%	AMB	TOTAL CATORCENA
21ENE-3FEB		208.944.279	146.108.481	57.040.263	6.225.064	418.318.088
4FEB-17FEB	462.238.670	234.543.325	164.009.128	64.028.616	6.987.735	931.807.475
18FEB-3MAR	461.840.778	234.341.432	163.867.950	63.973.500	6.981.720	931.005.380
4MAR-17MAR	464.372.008	235.625.797	164.766.068	64.324.123	7.019.985	936.107.980
18MAR-31MAR	429.859.899	218.114.097	152.520.660	59.543.556	6.498.260	866.536.473
1ABR-14ABR						899.112.678
15ABR-28ABR						899.112.678
29ABR-12MAY						899.112.678
13MAY-26MAY						899.112.678
27MAY-9JUN						899.112.678
10JUN-23JUN						899.112.678
						9.478.451.465
			TOTAL CATORCENAS LIQUIDADAS			33.568.387.946
			TOTAL CATORCENAS ADEUDADAS A TODOS LOS ACTORES			10 Y 11

El Balance Operacional con corte a 3 de febrero de 2019 ascendía a \$ -1.059.716.138 y en el mismo periodo del año 2018 fue de \$ -1.127.721.136 lo cual muestra una mejora en el resultado de \$68.004.998 de un año al otro.

2019	TISA	METROLINEA 6,85%	METROLINEA 4,79%	METROLINEA 1,87%	AMB	METROCINCO	MOVILIZAMOS	TOTAL EGRESOS	VALIDACIONES	4xMIL	RESULTADO
24DIC-6ENE	\$ 258.076.490	\$ 130.949.923	\$ 91.569.362	\$ 35.748.373	\$ 4.058.865	\$ 1.185.910.243	\$ 814.094.383	\$ 2.533.711.078	\$ 1.911.432.700	\$ 10.134.844	\$ (632.413.223)
7ENE-20ENE	\$ 337.490.206	\$ 171.245.030	\$ 119.746.525	\$ 46.748.643	\$ 5.102.475	\$ 1.282.520.575	\$ 881.485.815	\$ 2.861.506.848	\$ 2.499.927.450	\$ 11.446.027	\$ (373.025.426)
21ENE-3FEB	\$ 411.787.996	\$ 208.944.279	\$ 146.108.481	\$ 57.040.263	\$ 6.225.064	\$ 1.330.323.411	\$ 912.900.658	\$ 3.092.190.179	\$ 3.050.281.450	\$ 12.368.761	\$ (54.277.490)
TOTALES	\$ 1.007.354.692	\$ 511.139.233	\$ 357.424.368	\$ 139.537.279	\$ 15.386.404	\$ 3.798.754.229	\$ 2.608.480.856	\$ 8.487.408.106	\$ 7.461.641.600	\$ 33.949.632	\$ (1.059.716.138)

9/12/19

Durante los años 2016, 2017, 2018 y lo que va corrido de 2019 (junio 30) el comportamiento de las ventas ha sido el siguiente:

COMPARACIÓN VENTAS	
2016 vs 2017	-7,11%
2017 vs 2018	6,95%
2018 vs 2019 (ENE-JUN)	2,41%

En 2017 las ventas presentaron una caída del 7.11% contra las de 2016 ya que la tarifa al usuario no se incrementó y los pasajeros cayeron. Para el año 2018 las ventas crecieron en un 6.95% respecto al 2017 ya que el incremento tarifario fue del 10% y para el año 2019 (enero a junio) se aprecia un crecimiento en ventas del 2.41% con un incremento en tarifa del 7%.

Si se revisan las cifras en cuanto a pasajeros, las cifras son las siguientes:

COMPARACIÓN PASAJEROS (RECARGAS)	
2016 vs 2017	-7,69%
2017 vs 2018	-2,62%
2018 vs 2019 (ENE-JUN)	-6,78%

En 2017 los pasajeros que recargaron su tarjeta cayeron en un 7.69% respecto al 2016. Para el año 2018 cayeron en un 2.62% y en lo que va corrido de 2019 (enero a junio) se aprecia una caída en pasajeros (recargas) del 6.78%

De esta manera se observa que el crecimiento en ventas se da por el aumento de la tarifa al usuario ya que los pasajeros (recargas) caen en todos los años analizados.

EMBARGOS RADICADOS EN CONTRA DE METROLINEA S.A.

La Oficina de Tesorería presenta el siguiente informe sobre los embargos decretados en contra de la entidad, manifestando que al corte de 30 de junio Corficolombiana ni IDESAN no ha desembolsado los recursos teniendo en cuenta que a Corficolombiana solo se embargan los rendimientos financieros, IDESAN solicitó aclaración al juez si para ellos también opera este concepto.

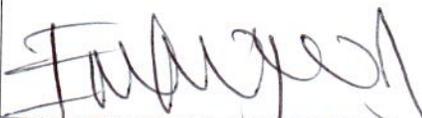
Se recibió en la Dirección Financiera el oficio 1106 de 12 abril del 2018 proceso de XIE s.a. Radicado 2014-00652-00 Tribunal Administrativo de Santander. *te*

BANCO	NUMERO CUENTA	CLASE	PROCESO	
BOGOTA	600-828792	AHORROS	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER POR LA CONSULTORIA S.A. CROMAS \$3.078.882.372.00 2. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER RADICADO 68001233000-2015-00551-00 UNION TEMPORAL PUENTES Y OTROS 3. PALACIO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA RADICADO 680014003017201900318-00 DEMANDANTE EDS LA AMERICANA \$3.650.850.00	
BOGOTA	600-67665-4	CORRIENTE	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER RADICADO 68001233000-2015-00551-00 UNION TEMPORAL PUENTES Y OTROS 2. PALACIO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA RADICADO 680014003017201900318-00 DEMANDANTE EDS LA AMERICANA \$3.650.850.001. 3. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER POR LA CONSULTORIA S.A. CROMAS \$3.078.882.372.00	VALORES CONGELADOSCTA HORROS \$ 20.611.405.90 Y CUENTA CORRIENTE 1.663.774.00
DAVVIENDA	*04796-000-84060	AHORROS	1. JUZGADO DOCE ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE BUCARAMANGA DEMANDA DORA LILIA GIRALDO POR \$79.884.796.00 2. PALACIO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA RADICADO 680014003017201900318-00 DEMANDANTE EDS LA AMERICANA \$3.650.850.00	
BANCO AGRARIO	46001-0-08964-7	AHORROS	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER POR LA CONSULTORIA S.A. CROMAS \$3.078.882.372.00 2. PALACIO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA RADICADO 680014003017201900318-00 DEMANDANTE EDS LA AMERICANA \$3.650.850.00	

Re

11/12/2014

BANCO AGRARIO	360001-0-00817-3	CORRIENTE	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER POR LA CONSULTORIA S.A. CROMAS \$3.078.882.372.00 2. PALACIO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA RADICADO 680014003017201900318-00 DEMANDANTE EDS LA AMERICANA \$3.650.850.00	
IDESAN	111-13-0185005, 5015, 5010,5020,5030,6035	AHORROS	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEMANDANTE ESTACIONES METROLINEA S.A. POR VALOR DE \$331.807.672.803.00	VALOR CONGELADO A JULIO 2 DEL 2019 LA SUMA DE \$ 2.016.858.524.18 DE LA CUENTA 111-13-0185015 DEL 1.87% Se embarga la tercera parte de los ingresos
COFICOLOMBIANA	FONDOS DE MATENIMIENTO, PARTICIPACION FONDO GENERAL 6.85%, 1.87%4.79%	ENCARGOS	1. TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEMANDANTE ESTACIONES METROLINEA S.A. POR VALOR DE \$331.807.672.803.00	Se embargan los rendimientos financieros


EMILCEN DELINA JAIMES CABALLERO
Gerente


JULIO CESAR FORERO SARMIENTO
Revisor Fiscal Delegado KRESTOM
T.P. No. 77-107-T


LUIS IGNACIO MACIAS ESPARZA
Director Financiero


CANDELARIA DAZA BENITEZ
Contadora
T.P 68156-T