



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS Y REPORTE DE INFORMACION A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION CGN

TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

MAYO 2025



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)
www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co
NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

OBJETIVO

Este informe se realiza con el fin de verificar la presentación de los estados financieros y los reportes que debe entregar la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A, a la Contaduría General de la Nación, con el fin de establecer mejoras en la presentación y entrega de la información contable, en procura de darle cumplimiento a las exigencias normativas estipuladas por la Contaduría General de la Nación.

De igual forma, siendo el propósito principal de la Oficina de Control Interno brindarles a los procesos, mecanismos de prevención para evitar incumplimientos y, por ende, requerimientos de las entidades encargadas de la vigilancia.

NORMATIVIDAD APLICABLE

- Resolución 414 de 2014- "Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable para algunas empresas sujetas a su ámbito y se dictan otras disposiciones".
- Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.
- Anexo de la Resolución 193 de 2016. (Procedimiento para la evaluación del Control interno Contable numeral 3.2.15)
- Resolución N° 261 de 2023 “Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables de los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública”.
- Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023 “Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se deroga la Resolución 706 de 2016”





1. PRESENTACION DE INFORMES CONTABLES A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION

- De conformidad con lo verificado en la plataforma CHIP de la contaduría General de la Nación, la Terminal Metropolitana de Transportes, a la fecha del informe se presentaron oportunamente los informes contables vigencia 2024 a la Contaduría General de la Nación. (Fuente: CGN), cumpliendo con lo establecido en la Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023 “Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se deroga la Resolución 706 de 2016.” y Resolución 261 de 2023 “Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables de los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública”.



LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP a fecha 13 de mayo de 2025, hora 11:37:53 remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A.
Estado	ACTIVO
Nit	8901060844
Representante Legal Actual	LILIANA PATRICIA ROSALES DOMINGUEZ
Código CGN	250108001
Departamento	DEPARTAMENTO DE ATLANTICO
Ciudad	SOLEDAD
Año	2024

RELACION DE CATEGORÍAS

Categoría	Ámbito	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2024	Enero - Marzo	30/04/2024	19-abr-24 09:24:23	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2024	Abril - Junio	31/07/2024	22-jul-24 16:30:30	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2024	Julio - Septiembre	31/10/2024	16-oct-24 08:59:09	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Estados Financieros)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2024	Octubre - Diciembre	01/03/2025	11-feb-25 10:48:11	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2024	Octubre - Diciembre	15/02/2025	04-feb-25 15:05:19	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prorroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.





2. PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Una vez verificada la información referente a los estados financieros de la vigencia 2024 y a marzo 2025, Se evidencia que cumplen con lo establecido en el numeral 8 del capítulo VI de las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del Marco Normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ahorro del público.

*“Un juego completo de estados financieros comprende lo siguiente: **a) un estado de situación financiera al final del periodo contable; b) un estado del resultado integral del periodo contable; c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable; d) un estado de flujos de efectivo del periodo contable; e) las notas a los estados financieros; y f) un estado de situación financiera al inicio del primer periodo comparativo cuando la empresa aplique una política contable retroactivamente, cuando realice una reexpresión retroactiva de partidas en sus estados financieros para corregir un error o cuando reclasifique partidas en sus estados financieros.** Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior.”*

y de conformidad con el art 2 de la Resolución 261 de 2023:

PUBLICACION DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

Los informes financieros y contables se publicarán en el transcurso de los dos meses siguientes al trimestre informado. En la siguiente tabla se detalla la fecha de corte y la fecha límite de publicación para cada trimestre.

FECHA DE CORTE	FECHA LIMITE DE PUBLICACION
31 DE MARZO	31 DE MAYO
30 DE JUNIO	31 DE AGOSTO
30 DE SEPTIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE

La publicación de los informes financieros y contables se realizarán en la página web de la respectiva entidad de acuerdo con lo dispuesto en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.

(como se observa en las imágenes a continuación)





TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

PUBLICACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS EN LA PÁGINA WEB

<https://www.ttbaq.com.co/informacion%20presupuestal%20y%20financiera/>



TERMINAL METROPOLITANA
de Transportes de Barranquilla S.A.
VOY SEGURO, USO LA TERMINAL



**Vigilado
SuperTransporte**

Comunicate con nosotros por cualquiera de los sig
PBX: **3930043** Whatsapp **316 0178026**
Correo ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co
o radique su PQRSD [AQUÍ](#)

DESTINOS

EMPRESAS TRANSPORTADORAS

TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN ▾

ATENCIÓN Y SERVICIOS A LA CIUDADANÍA

Mayo	Mayo
Junio	Junio
Julio	Julio
Agosto	Agosto
Septiembre	Septiembre
Octubre	Octubre
Noviembre	Noviembre
Diciembre	Diciembre

Estados Financieros 2024

[ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024 CON REVELACIONES](#)

[ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024 CON REVELACIONES](#)

[ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2024 CON REVELACIONES](#)

Se evidencia la publicación trimestral en la página web de los estados financieros de la vigencia 2024 trimestralmente, de conformidad con lo establecido en la ley (Resolución 261 de agosto 28 de 2023)



**Vigilado
SuperTransporte**

Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)

www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co

NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (IMAGEN 1)



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024 y 2023 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVOS	NOTA	2,024	2,023	\$ VAR	% VAR
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalentes	5	186,826,755	84,095,433	102,731,322	122.16
Efectivo					
Cuentas por Cobrar	7	472,982,828	419,445,926	53,536,902	12.76
Activos por Impuestos corrientes	7	407,302,771	250,555,269	156,747,502	62.56
Total Corriente		1,067,112,354	754,088,828	313,016,728	41.61
Activos no Corrientes					
Cuentas por Cobrar	7	15,474,003	40,007,986	(24,533,983)	(61.32)
Propiedades, Planta y Equipo	10	16,909,012,939	17,398,904,030	(489,891,091)	(2.82)
Otros Activos	14	59,513,244	0	59,513,244	100.00
Otros Derechos y Garantías	16	27,583,273	27,583,273	0	0.00
Total no Corriente		17,011,583,469	17,468,486,289	(454,811,830)	(2.60)
TOTAL ACTIVOS		18,078,695,813	18,220,581,817	(141,886,104)	(0.78)
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS					
Pasivos corrientes					
Prestamos por Pagar	20	447,616,228	447,616,228	-	-
Cuentas por pagar	21	2,482,604,372	2,504,617,315	(22,012,943)	(0.88)
Impuestos, Gravámenes y tasas por pag	21.1	1,225,908,894	689,151,388	536,757,506	77.89
Retención en la fuente e Impuestos IVA	21.2	62,238,000	512,333,366	(450,095,366)	(87.85)
Beneficios a los Empleados	22	819,710,278	902,315,850	(82,605,572)	(9.15)
Otros Pasivos	24	2,295,745,473	2,311,157,476	(15,412,003)	(0.67)
Total Pasivos corrientes		7,333,823,246	7,387,181,823	(33,368,378)	(0.46)
Pasivos no corrientes					
Pasivos por litigios y demandas	23	922,893,559	85,154,504	837,739,055	983.79
Pasivos por obligaciones fiscales	23	53,220,416	16,737,769	36,482,647	217.97
Total Pasivos no corrientes		976,113,976	101,892,273	874,221,702	867.88
TOTAL PASIVOS		8,309,937,222	7,489,083,896	840,853,324	11.28
PATRIMONIO					
Capital Suscrito Pagado		5,416,397,123	5,416,397,123	0	0.00
Resultado anteriores déficit		(9,277,237,927)	(8,320,599,327)	(956,638,600)	11.50
Resultado del Ejercicio ORI		(982,749,428)	(956,638,600)	(26,110,828)	2.73
Impacto por la transición nuevo marco de Regulación Convergente		14,612,348,825	14,612,348,825	0	0.00
Total Patrimonio	27	9,768,768,683	10,761,608,021	(982,749,428)	(9.14)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		18,078,695,813	18,220,581,817	(141,886,104)	(0.78)
Cuentas de orden	26	11,388,483,278	6,373,864,188	6,026,828,111	112.13
VALOR PATRIMONIAL DE LA ACCION		180	188	(18)	(8.14)

LILIANA ROSALES DOMINGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

YURANIS ALMARIO PEREZ
CONTADOR
T. P. 180866-T

GUILLERMO CASTRO ORTIZ
REVISOR FISCAL ASIGN ASECAP
T.P. 21762-T





TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DE LA VIGENCIA (IMAGEN 2)



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.


VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

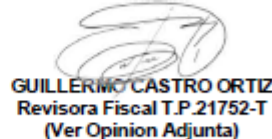
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

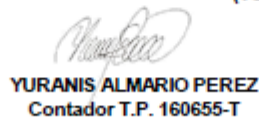
Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024 y 2023

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	Notas	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VAR \$	VAR %
VENTAS NETAS	28	9,958,858,830	8,623,897,357	1,334,961,473	15.48
Venta de Servicios		8,020,930,600	7,088,253,059	932,677,541	13.16
Amiendos		1,937,928,230	1,535,644,298	402,283,932	26.20
GASTOS OPERACIONALES	29	10,908,775,334	8,940,119,285	1,968,656,049	22.02
Gastos de personal		6,022,653,966	4,776,373,857	1,246,280,109	26.09
Gastos generales		2,993,197,487	3,158,352,366	(165,154,879)	(5.23)
Provisión, depreciación y Amortización		1,892,923,881	1,005,393,062	887,530,819	88.28
GANANCIA (PERDIDA) OPERACIONAL		(949,916,504)	(316,221,928)	(633,694,576)	200.40
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	28. 1	480,315,343	262,416,546	217,898,797	83.04
Otros Ingresos		480,315,343	262,416,546	217,898,797	83.04
GASTOS NO OPERACIONALES	29. 1	450,418,272	893,061,103	(442,642,831)	(49.56)
Otros Gastos		450,418,272	893,061,103	(442,642,831)	(49.56)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL IMPTOS		(920,019,433)	(946,866,485)	26,847,052	(3)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFER	35	62,729,995	9,772,115	52,957,880	541.93
GANANCIAS (PÉRDIDA) NETA		(982,749,428)	(956,638,600)	(26,110,828)	2.73
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		(982,749,428)	(956,638,600)	(26,110,828)	2.73


LILIANA ROSALES DOMINGUEZ
Representante Legal


GUILLERMO CASTRO ORTIZ
Revisora Fiscal T.P.21752-T
(Ver Opinion Adjunta)


YURANIS ALMARIO PEREZ
Contador T.P. 160655-T



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 017 8026)



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)
www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co
NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL PERIODO CONTABLE (IMAGEN 3)



TERMINAL METROPOLITANA
de Transportes de Barranquilla S.A.
VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024 y 2023 Cifras expresada en Pesos Colombianos

	Capital suscrito y pagado	Prima en Coloc de Acciones	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Otros Partidas Patrimonio	Resultados del Ejercicio	Impacto por tran al nuevo marco	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre 2022	5.416.397.123	0	0	-5.734.422.019		-2.586.177.307	14.612.348.825	11.708.146.823
Traslado de la pérdida del Ejerc				-2.586.177.307		2.586.177.307		
Registro Into patrimonio								
Traslado de la reserva ocasional								
Resultado del ejercicio						-956.638.600		-956.638.600
Saldo al 31 de diciembre 2023	5.416.397.123	0	0	-8.320.599.326	0	-956.638.601	14.612.348.825	10.751.508.021
Traslado de la pérdida del Ejerc				-956.638.600		956.638.600		
Traslado de la reserva legal								
Registro Into patrimonio								
Traslado de la reserva legal								
Resultado del ejercicio						-482.749.428		-482.749.428
Saldo al 31 de Diciemb 2024	5.416.397.123	0	0	-9.277.237.827	0	-482.749.428	14.612.348.825	9.788.758.593

LUISA ROSALES DOMINGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

GUILLELMO CASTRO ORTIZ
REVISOR FISCAL T. P. 21723-T
(VER OPINION ADJUNTO)

YURANI ALMARIO PEREZ
CONTADOR PUBLICO T. P. 160668-T



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) - Cel: (316 017 8026)



Vigilado
SuperTransporte

Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) - Cel: (316 071 8026)

www.ttbq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co

NIT 890.106.084-4 Soledad - Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO CONTABLE (IMAGEN 4)



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
AÑO 2024-2023

Cifras Expresadas en Miles de Pesos

CONCEPTO	Periodo Actual 2024	Periodo Anterior 2023
A. SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	7,759,107	48,820,608
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
Venta de Servicios	8,010,340,600	7,045,125,400
Recaudado a Fondo de Terceros	0	716,356
Recaudado de los Deudores	1,937,928,230	1,535,644,298
Otros Ingresos generados en la Actividad Operacional	272,163,957	304,701,616
Flujo de Efectivo en otras actividades		
1. EFECTIVO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,220,432,787	8,886,187,669
APLICACIÓN		
Pago de Aportes para fiscales y seguridad social	1,376,367,964	570,422,974
Transferencias		
Pago Acreedores y otras obligaciones por pagar	-1,350,414,653	-2,974,853,981
Pago de Retenciones Impuestos	516,574,938	1,551,233,009
Pago de Salarios y Prestaciones Sociales	2,298,276,512	4,731,442,339
Otros Pagos originados en actividades de operación	1,268,562,865	2,701,223,607
2. EFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,109,367,625	6,579,467,949
3(1 - 2) TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6,111,065,162	2,306,719,720
EFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN		
Venta de Propiedades de Planta y Equipos	0	0
4. EFECTIVO ORIGINADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	0	0
APLICACIÓN		
Adquisición de Propiedades de Planta y Equipo, y Enseres	142,482,956	58,525,759
Adquisición, Construcción y Mantenimiento de bienes y uso público	0	0
5. EFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	142,482,956	58,525,759
6(4 - 5) TOTAL EFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-142,482,956	-58,525,759



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 017 8026)



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)
www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co
NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (IMAGEN 5)



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

La Terminal de Transportes de Barranquilla S.A., es una sociedad de economía mixta registrada según escritura pública No 1804 del 14 de agosto de 1974, otorgada en la notaría primera de Barranquilla y debido a su actual composición accionaria cambió su naturaleza jurídica convirtiéndose en una Sociedad de Economía Mixta asimilada a empresa Industrial y Comercial del Estado mediante escritura pública 3.795 de junio 28 del 2.001 otorgada por la Notaria Única de Soledad y debidamente registrada en la Cámara de Comercio el 1 de agosto del mismo año, siendo su mayor accionista el Área Metropolitana de Barranquilla, cambiando su razón Social por la denominación TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., el término de duración de la sociedad se fijó en cien (100) años, contados desde el 14 de agosto de 1974.

La sociedad cuenta con Registro Único Tributario - RUT actualizado ante la dirección de impuestos y aduanas Nacionales con número de identificación tributaria: 890.106.084-4.

Objeto Social

El objeto principal de la sociedad es el de contribuir a la solución del problema de transporte en la ciudad de Barranquilla y su área metropolitana, para efectos socio-urbanísticos, de control de la Actividad del transporte, mejoramiento del servicio, mediante la constitución y explotación de una Terminal de transporte de pasajeros en el municipio.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera contenida se ha expresado en cumplimiento del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

Si bien a la fecha de cierre en los estados financieros se presenta un crédito, la entidad no se encuentra en riesgo la capacidad para continuar con el negocio en marcha, toda vez que esta deuda se encuentra en proceso de pago NOTA 20 PRESTAMOS POR PAGAR.



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)

www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co

NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

3. VERIFICACION DE INFORMACION ENVIADA A LA PLATAFORMA CHIP

Se verificó la información correspondiente a los Estados de la Situación Financiera y el Estado de Resultado Integral y se comparó con la información reportada a la Contaduría General a través de la plataforma Chip vigencia 2024, evidenciando que si bien existe correspondencia entre los totales de la información de los estados financieros, en el formato CGN 2015-001- SALDOS Y MOVIMIENTO _CONVERGENCIA, se evidencia diferencia entre el saldo final de los activos corrientes y no corrientes.



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024 y 2 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVOS	NOTA	2,024	2,023
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	186,826,755	84,095,433
Cuentas por Cobrar	7	472,982,828	419,445,926
Activos por impuestos corrientes	7	407,302,771	250,555,269
Total Corriente		1,067,112,354	754,096,628
Activos no Corrientes			
Cuentas por Cobrar	7	15,474,003	40,007,986
Propiedades, Planta y Equipo	10	16,909,012,939	17,398,904,030
Otros Activos	14	59,513,244	0
Otros Derechos y Garantías	16	27,583,273	27,583,273
Total no Corriente		17,011,583,459	17,466,495,289
TOTAL ACTIVOS		18,078,695,813	18,220,591,917

[Volver](#)

Entidad 250108001 - Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A.

Periodo 01-10-2024 al 31-12-2024

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

REPORTE DE ESTADOS FINANCIEROS Descargue Aquí...

Formulario CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Nivel 1

Envío número 4566592

Fecha recepción 2025-03-11 09:21:49



CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	18,088,348,841.00	10,096,395,764.00	10,106,048,792.00	18,078,695,813.00	1,110,169,631.00	16,968,526,182.00
2	PASIVOS	7,079,433,879.00	9,254,363,602.00	10,484,866,943.00	8,309,937,220.00	8,309,937,220.00	0.00



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)

www.ttbaq.com.co -ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co

NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo terminado el 31 de Diciembre de 2024 y 202 Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVOS	NOTA	2,024	2,023
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	186,826,755	84,095,433
Cuentas por Cobrar	7	472,982,828	419,445,926
Activos por impuestos corrientes	7	407,302,771	250,555,269
Total Corriente		1,067,112,354	754,096,628
Activos no Corrientes			
Cuentas por Cobrar	7	15,474,003	40,007,986
Propiedades, Planta y Equipo	10	16,909,012,939	17,398,904,030
Otros Activos	14	59,513,244	0
Otros Derechos y Garantías	16	27,583,273	27,583,273
Total no Corriente		17,011,583,459	17,466,495,289
TOTAL ACTIVOS		18,078,695,813	18,220,591,917
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Pasivos corrientes			
Prestamos por Pagar	20	447,616,228	447,616,228
Cuentas por pagar	21	2,482,604,372	2,504,617,315
Impuestos, Gravámenes y tasas por pagar	21.1	1,225,908,894	689,151,388
Retención en la fuente e Impuestos IVA	21.2	62,238,000	512,333,366
Beneficios a los Empleados	22	819,710,278	902,315,850
Otros Pasivos	24	2,295,745,473	2,311,157,476
Total Pasivos corrientes		7,333,823,245	7,367,191,623
Pasivos no corrientes			
Pasivos por litigios y demandas	23	922,893,559	85,154,504
Pasivos por obligaciones fiscales	23	53,220,416	16,737,769
Total Pasivos no corrientes		976,113,975	101,892,273
TOTAL PASIVOS		8,309,937,220	7,469,083,896

[Volver](#)

Entidad 250108001 - Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A.

Periodo 01-10-2024 al 31-12-2024

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

REPORTE DE ESTADOS FINANCIEROS Descargue Aquí...

Formulario CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Nivel 1

Envío número 4566592

Fecha recepción 2025-03-11 09:21:49



CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	18,088,348,841.00	10,096,395,764.00	10,106,048,792.00	18,078,695,813.00	1,110,169,631.00	16,968,526,182.00
2	PASIVOS	7,079,433,879.00	9,254,363,602.00	10,484,866,943.00	8,309,937,220.00	8,309,937,220.00	0.00



Carrera 14 - 54 - 186 Módulo D 1er piso - Tel: (605 393 00 43) – Cel: (316 071 8026)

www.ttbaq.com.co - ventanillaunicaderadicacion@ttbaq.com.co

NIT 890.106.084-4 Soledad – Atlántico

**4. OBSERVACIONES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****CUENTAS POR COBRAR****➤ ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024****NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR**

Comprenden los valores a favor de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S. A., por ventas, servicios y contratos realizados en desarrollo de su objeto social, así como la financiación de estos.

CUENTAS	2024	2023
Arriendo Operativo de construcciones-edificaciones	182.527.484	152.474.676
Otras Cuentas por cobrar (evasión de tasa)	290.455.344	266.971.250
TOTAL	472.982.828	419.445.926

Corresponde a la facturación por servicios de arriendo de las taquillas, locales, parqueaderos y otros servicios incluyendo las facturas de evasión de tasa, esta cartera está clasificada a diciembre de 2024 de la siguiente manera:

Vencidas entre 1 y 30 días	61.726.323
Vencidas entre 30 y 60 días	15.184.170
Vencidas entre 61 a 90 días	22.869.624
Vencidas entre 91 a 120 días	3.036.950
Vencidas entre 121 a 150 días	904.000
Vencidas entre 151 a 180 días	46.485
Mayor a 360 días	369.215.276
Total de la cartera	472.982.828



➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

Comprenden los valores a favor de la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S. A., por ventas, servicios y contratos realizados en desarrollo de su objeto social, así como la financiación de estos.

CUENTAS	2025	2024
Arriendo Operativo de construcciones-edificaciones	212.657.168	163.806.100
Evasión de tasa de <u>uso</u> y Otras Cuentas por cobrar	264.825.073	282.424.055
TOTAL	477.482.241	446.230.155

Corresponde a la facturación por servicios de arriendo de las taquillas, locales, parqueaderos y otros servicios incluyendo las facturas de evasión de tasa, esta cartera está clasificada a marzo de 2025 de la siguiente manera:

Vencidas entre 1 y 30 días	71.949.819
Vencidas entre 31 y 60 días	10.825.534
Vencidas entre 61 a 90 días	7.561.505
Vencidas entre 91 a 120 días	7.504.809
Vencidas entre 121 a 150 días	0
Vencidas entre 151 a 180 días	18.017.298
Mayor a 360 días	361.623.276
Total de la cartera	477.482.241

Comparando las cuentas por cobrar según los estados financieros con corte a diciembre 2024 y con corte a marzo 2025 correspondiente a facturas por servicio de taquillas, locales, parqueaderos y otros servicios, incluyendo unas facturas referentes a tasas de uso dejadas de pagar por parte de las Empresas de Transporte de vigencias anteriores. Se evidencia según la información suministrada por la subgerencia financiera la aceptación de oficios de gestión de cobro de tasas de usos dejadas de pagar y facturas por parte de estas empresas del año 2019 y primer trimestre 2020. se evidencia un aumento en la cartera por arriendo.

Por lo anterior, se recomienda evaluar lo que establece el anexo de la Resolución 193 de 2016 numeral 3.2.15 Depuración contable permanente y sostenible

“Las entidades cuya información financiera no refleje su realidad económica deberán adelantar las gestiones administrativas para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros, de forma que cumplan las características fundamentales de relevancia y representación fiel. Asimismo, las entidades adelantarán las acciones pertinentes para depurar la información financiera e implementar los controles que sean necesarios a fin de mejorar la calidad de la información. En todo caso, se deberán realizar las acciones administrativas necesarias para evitar que la información financiera revele situaciones tales como:





TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

Bienes y Derechos

a) Valores que afecten la situación financiera y no representen derechos o bienes para la entidad..."

Según el estado de situación financiera existe un riesgo latente relacionado con las cuentas pendientes por cobrar y el vencimiento de estas. Así mismo el elevado número de días de mora de esta cartera, como se evidencia en las notas de los estados financieros.

Si bien se ha venido realizando la gestión respectiva para el cobro de las cuentas de cobro por parte de la entidad, se reitera la necesidad de seguir con la gestión de cobro persuasivo de cartera, con previa confirmación de saldos. Así mismo, revisar las cuentas por cobrar por evasión de tasa de uso, teniendo en cuenta que tienen más de un año de vencidas, con el fin de definir si esta cartera es efectiva.





CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 7.2 CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Las incapacidades pendientes por desembolsar por parte de las entidades prestadoras de salud y riesgos laborales.

CUENTAS	2024	2023
Beneficios pendiente cobro incapacidades	15.474.003	40.007.986
TOTAL	15.474.003	40.007.986

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 7.2 CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Las incapacidades pendientes por desembolsar por parte de las entidades prestadoras de salud y riesgos laborales.

CUENTAS	2025	2024
Beneficios pendiente cobro incapacidades	16.576.859	46.287.539
TOTAL	16.576.859	46.287.539

BENEFICIOS PENDIENTES POR COBRAR POR INCAPACIDADES

Se evidencia disminución en el cobro de prestaciones económicas por cobrar a las Empresas Promotoras de Salud EPS con corte a diciembre 2023 por valor de \$ 40.007.986 a 15.474.003 con corte a diciembre 2024. Así mismo se evidencia a marzo de 2025 una disminución de \$ 46.287.539 a \$ 16.576.859. Se evidencia documento de gestión de cobro de incapacidades por parte de Correcol (tercero encargado de la gestión de cobro de incapacidades) remitido por la oficina de talento humano, se recomienda seguir con la gestión del cobro de estas prestaciones económicas por incapacidad con la verificación y seguimiento por parte de la oficina de talento humano. teniendo en cuenta el término de prescripción para el pago de las prestaciones económicas, de acuerdo con lo señalado en el artículo 28 de la ley 1438 de 2011, el cual dispone: "El derecho de los empleadores de solicitar a las Entidades Promotoras de Salud el reembolso del valor de las prestaciones económicas prescribe en el término de tres (3) años contados a partir de la fecha en que el empleador hizo el pago correspondiente al trabajador.



OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 16 – OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Comprenden los depósitos judiciales que corresponden a embargos; los títulos están en proceso de cobro por la secretaria General, anticipo entregado a terceros por contratos que se encuentran en ejecución y se descontaran con las actas parciales de entregas se creó una fiduciaria para adquirir los rendimientos financieros por el dinero desembolsado; este se encuentra en proceso jurídico por la no terminación del objeto del contrato, son los siguientes valores:

CUENTAS	2024	2023
Anticipo para la adquisición de bienes y servicios (en proceso jurídico, traslado de la planta eléctrica 2015) Coingarqs Ltda.	15.129.764	15.129.764
Depósitos en el banco agrario pendiente de cobro	12.453.509	12.453.509
TOTAL	27.583.273	27.583.273

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 16 – OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Comprenden los depósitos judiciales que corresponden a embargos; los títulos están en proceso de cobro por la secretaria General, anticipo entregado a terceros por contratos que se encuentran en ejecución y se descontaran con las actas parciales de entregas se creó una fiduciaria para adquirir los rendimientos financieros por el dinero desembolsado; este se encuentra en proceso jurídico por la no terminación del objeto del contrato, son los siguientes valores:

CUENTAS	2024	2023
Anticipo para la adquisición de bienes y servicios (en proceso jurídico, traslado de la planta eléctrica 2015) Coingarqs Ltda.	15.129.764	15.129.764
Depósitos en el banco agrario pendiente de cobro	8.800.000	8.800.000
TOTAL	23.929.764	23.929.764



DEPOSITOS EN EL BANCO PENDIENTE DE COBRO

Comparando estas cuentas en los estados financieros con corte a diciembre 2024 y a marzo 2025, se evidencia que los depósitos judiciales que corresponden a embargos por título se encuentran en proceso de cobro por parte de secretaria general, teniendo en cuenta que los procesos judiciales que estaban amparando concluyeron, por lo que se requiere realizar la gestión de cobro respectiva.

PRESTAMOS POR PAGAR

➤ ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024

NOTA 20 – PRESTAMOS POR PAGAR

Debido a la emergencia sanitaria que declaró el gobierno nacional, donde expidió los diferentes Decretos para el aislamiento obligatorio para el territorio Nacional, la entidad cerró operaciones a partir del 24 de marzo del 2020, por lo cual la entidad recurrió a Créditos para solventar el sostenimiento de la entidad.

CUENTAS	2024	2023
Banca Comercial	447.616.228	447.616.228
TOTAL	447.616.228	447.616.228

➤ ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025

NOTA 20 – PRESTAMOS POR PAGAR

Debido a la emergencia sanitaria que declaró el gobierno nacional, donde expidió los diferentes Decretos para el aislamiento obligatorio para el territorio Nacional, la entidad cerró operaciones a partir del 24 de marzo del 2020, por lo cual la entidad recurrió a Créditos para solventar el sostenimiento de la entidad.

CUENTAS	2025	2024
Banca Comercial	447.616.228	447.616.228
TOTAL	447.616.228	447.616.228

Según el estado de situación financiera existe un riesgo latente relacionado los préstamos pendientes por pagar, debido a que no se ha realizado el pago del crédito realizado en la vigencia 2020 por valor de \$ 447.616.228. Lo que ha generado intereses de mora por valor de \$ 60.943.191, como se evidencia en las notas de los estados financieros (Nota 24 Otros pasivos)



CUENTAS POR PAGAR

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 21 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas a 31 de diciembre de 2024 corresponden a servicios, compras de bienes pendientes de pago son las siguientes:

CUENTAS	2024	2023
Cuentas por pagar	2.482.604.372	2.504.617.315
TOTAL	2.482.604.372	2.504.617.315

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 21 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas a 31 de marzo de 2025 corresponden a servicios, compras de bienes pendientes de pago son las siguientes:

CUENTAS	2025	2024
Cuentas por pagar	2.144.414.833	2.485.972.604
TOTAL	2.144.414.833	2.485.972.604

Se evidencia una disminución de las cuentas por pagar con corte a vigencia 2024 en comparación de la vigencia 2023 y con corte a marzo 2025 según nota 21, enviado por la subgerencia financiera. Se hace necesario establecer un plan de pago que priorice la cuentas por pagar de vigencias anteriores, (pagos laborales, pago de impuestos, pagos de sentencias (En caso de que aplique), con el fin de mitigar el alto riesgo de demanda por parte de los proveedores o riegos de mayor impacto al patrimonio de la entidad, que podrían afectar el normal funcionamiento de la entidad.



IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 21.1 – IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo de enero a diciembre de 2020, 2021, 2022 y 2023; se realizó un acuerdo de pago con la DIAN y con la SECRETARIA DE IMPUESTO DE SOLEDAD se está realizando el acuerdo de pago.

CUENTAS	2024	2023
Impuesto de Industria y Comercio	17.860.778	20.945.633
Imporenta vigencia 2024	161.072.138	0
Impuesto predial	255.454.833	611.359.288
Contribución Superintendencia de puertos	0	8.260.467
Otros impuestos nacionales (Dian)	791.375.195	48.586.000
Otros impuestos departamentales	145.950	0
TOTAL	1.225.908.894	689.151.388

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 21.1 – IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo de enero a diciembre de 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024; se realizó un acuerdo de pago con la DIAN y con la SECRETARIA DE IMPUESTO DE SOLEDAD se está realizando el acuerdo de pago.

CUENTAS	2025	2024
Impuesto de Industria y Comercio	17.860.778	17.860.778
Imporenta	161.072.138	85.154.504
Impuesto predial	255.454.833	488.739.238
Contribución Superintendencia de puertos	0	8.260.467
Otros impuestos nacionales (Dian)	855.864.195	629.874.195
TOTAL	1.290.251.944	1.229.889.182



Se evidencian Acuerdos de pago, con la DIAN, con la secretaria de Impuesto de Soledad.

Se evidencia según libro auxiliar de periodo de enero 2025 a mayo 2025, la realización de pagos.

Se hace necesario cumplir con el pago correspondiente a los acuerdos pactados, en los plazos establecidos, con el fin de evitar la generación de intereses moratorios

OTROS PASIVOS

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 24 OTROS PASIVOS

Corresponden a dos pagos de dividendos a la EDT y EMP, los descuentos de nómina de los fondos de salud, pensión además de los descuentos de nómina se contabilizo los aportes de las sentencias de Eduardo Orozco, Duban Acuña, Alma ponce, Liliana Lopez, Karen Mosquera, Elvia Castillo, Jakelin Mancilla (reintegros), sindicatos, libranzas, embargos, otros descuentos, otras cuentas por pagar, viáticos y Gastos de viaje, intereses mora de crédito, aportes a ICBF y SENA, recaudos por alcoholimetría y el aporte del convenio con el Área Metropolitana para esta vigencia 2024:

CUENTAS	2024	2023
Dividendos y participaciones EDT. Y EMP	369.147	369.147
Aportes a fondos pensionales	724.102.200	243.893.400
Aportes a seguridad social	33.502.400	32.646.284
Descuentos efectuados a funcionarios	36.579.798	142.470.295
Aportes a ICBF y SENA	4.794.400	5.325.300
Recaudos a favor de terceros	1.419.553.872	1.729.736.407
Otros Acreedores	3.900.465	45.066.892
Viaticos y Gastos de viajes	0	38.706.560
Intereses de mora del crédito	60.943.191	60.943.191
Obligac pagadas x terceros (legal. Venta)	12.000.000	12.000.000
TOTAL	2.295.745.473	2.311.157.476

**➤ ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025****NOTA 24 OTROS PASIVOS**

Corresponden a dos pagos de dividendos a la EDT y EMP, los descuentos de nómina de los fondos de salud, pensión además de los descuentos de nómina se contabilizó los aportes de las sentencias de Eduardo Orozco, Duban Acuña, Alma ponce, Liliana Lopez, Karen Mosquera, Elvia Castillo, Jakelin Mancilla (reintegros), sindicatos, libranzas, embargos, otros descuentos, otras cuentas por pagar, viáticos y Gastos de viaje, intereses mora de crédito, aportes a ICBF y SENA, recaudos por alcoholimetría y el aporte del convenio con el Área Metropolitana para esta vigencia 2024:

CUENTAS	2025	2024
Dividendos y participaciones EDT. Y EMP	369.147	369.147
Aportes a fondos pensionales	725.249.600	251.868.700
Aportes a seguridad social	34.626.800	36.535.300
Descuentos efectuados a funcionarios	41.504.152	154.957.914
Aportes a ICBF y SENA	5.159.100	6.462.500
Recaudos a favor de terceros	1.340.416.437	1.638.743.810
Otros Acreedores	0	39.608.267
Viáticos y Gastos de viajes	0	0
Intereses de mora del crédito	60.943.191	60.943.191
Obligac pagadas x terceros (legal. Venta)	12.000.000	12.000.000
TOTAL	2.220.268.427	2.201.488.829

Se evidencia aumento en lo reportado como aportes a fondos pensionales a de \$ 243.893.400 en 2023 pasa a \$ 724.102.200 y a corte a marzo 2025 se reporta un valor de \$ 725.249.600. Se sugiere el pago de estos aportes pensionales derivados de las sentencias de reintegros, con el fin de no incurrir en la generación de intereses moratorios.

Se evidencia disminución de lo que se reporta como recaudos a terceros correspondiente a contratación del programa de seguridad en la operación (Alcoholimetría) y. teniendo en cuenta que el saldo que presenta esta cuenta es de destinación específica, se recomienda continúe realizando la gestión adecuada y pertinente para disminuir ese pasivo.

Se evidencia saldo en el pago de aportes a seguridad social correspondiente a los meses de diciembre 2024 y marzo 2025 según lo reportado en los estados financieros y el libro auxiliar. Se recomienda realizar el pago oportuno de esta cuenta, con el fin de





evitar la materialización de riesgos de retraso en los pagos generando intereses moratorios

Se evidencia en los estados financieros un reporte de intereses de mora en cuantía de \$ 60.943.191, que corresponden al mes de dic 2023 y diciembre 2024 y marzo 2025. Se recomienda el pago de dichos intereses.

PASIVOS ESTIMADOS

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 23 PASIVOS ESTIMADOS

A continuación, se detallan a diciembre de 2024, las contingencias por posibles desembolsos en los que incurra la entidad para la siguiente vigencia, la provisión de cartera autorizada por la Junta Directiva en octubre del 2024.

CUENTAS	2024	2023
Litigios o demandas	922.893.559	16.737.769
Provisión de activos cartera	53.220.416	85.154.504
TOTAL	976.113.975	101.892.273

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 23 PASIVOS ESTIMADOS

A continuación, se detallan a marzo de 2025, las contingencias por posibles desembolsos en los que incurra la entidad para la siguiente vigencia, la provisión de cartera autorizada por la Junta Directiva en octubre del 2024, provisión por obligaciones fiscales.

CUENTAS	2025	2024
Litigios o demandas	812.012.669	46.737.769
Pasivos por obligaciones fiscales, provisiones	528.383.887	324.166.538
TOTAL	1.340.396.556	370.904.307

En cuanto a lo reportado como litigios o demandas se evidencia un aumento en este valor. De \$ 16.737.769 en vigencia 2023 pasa a \$ 922.893.559 a vigencia 2024. Se recomienda que la oficina jurídica realice continuamente seguimiento y evaluación referente a los procesos judiciales en contra de la entidad, con el fin de determinar la probabilidad de fallos que puedan afectar la situación financiera de la entidad.





CUENTAS DE ORDEN

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 26 – CUENTAS DE ORDEN

A diciembre de 2024 existen contra la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A., procesos por demandas laborales, Administrativas y procesos ejecutivos, son procesos de demandas no directas contra la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A, según informe emitido por la oficina de secretaria general.

CUENTAS	2024	2023
Demandas y Litigios Laborales	1.525.000.000	1.525.000.000
Administrativos	395.000.000	395.000.000
Otras Obligaciones x Litigios o Demandas	9.479.483.279	3.453.854.168
TOTAL	11.399.483.279	5.373.854.168

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025**

NOTA 26 – CUENTAS DE ORDEN

A marzo de 2025 existen contra la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A., procesos por demandas laborales, Administrativas y procesos ejecutivos, son procesos de demandas no directas contra la Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla S.A, según informe emitido por la oficina de secretaria general.

CUENTAS	2025	2024
Demandas y Litigios Laborales	1.525.000.000	1.525.000.000
Administrativos	395.000.000	395.000.000
Otras Obligaciones x Litigios o Demandas	9.479.483.279	2.719.985.000
Acreedores fiscales	733.869.168	733.869.168
TOTAL	11.399.483.279	5.373.854.168

En cuanto a lo reportado en las cuentas de orden como litigios y demandas laborales y administrativos durante las vigencias 2023, 2024 y con corte a marzo 2025 se mantiene el mismo valor. Sin embargo, se evidencia un aumento en las otras obligaciones por litigios o demandas con corte a



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

diciembre 2024 pasa de \$3.453.854.168 a \$ 9.479.483.279 en diciembre 2024 y se mantiene con corte a marzo 2025 en ese valor.

Si bien esto se encuentra registrado en cuentas de orden y se establece como los procesos de media o baja probabilidad de fallo en contra o a favor de la entidad, se recomienda a la oficina de secretaria general realice continuamente el seguimiento y evaluación referente a estos procesos judiciales entidad, con el fin de determinar la probabilidad de fallos que puedan afectar la situación financiera de la entidad





COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

➤ **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2024**

NOTA 29 COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los valores pagados y causados para el ejercicio del funcionamiento normal del desarrollo de la actividad administrativa y operativa corresponde a gastos de mantenimiento, reparaciones de las instalaciones de la entidad, gastos de aseo externo, sostenimiento de todas las zonas verdes internas y externas, vigilancia dentro de las instalaciones, servicios públicos, asesorías externas de apoyo a la sociedad, gastos de salarios y gastos asociados a la nómina. En las erogaciones de los otros gastos operacionales tenemos los de capacitación y estímulos, arrendamientos, seguros, organización de eventos, organizaciones culturales, por la provisión de sentencias y conciliaciones, depreciación y amortización 2024 comprende:

CUENTAS	2024	2023
Gastos de Personal	6.022.653.966	4.776.373.857
Sueldos, gastos repres., Prestaciones Sociales, auxilios convencionales	4.921.631.666	4.229.697.067
Aportes Parafiscales y Seguridad Social	1.101.022.300	546.676.790
De Operación	2.993.197.487	3.158.352.366
Materiales-suministros, dotación, cafetería, combustible, gastos de viajes, capacitación	273.124.000	294.565.559
Mantenimiento y Reparaciones	1.036.510.870	927.817.215
Servicios Públicos	420.917.128	285.107.934
Servicios cloud, internet	133.152.577	172.305.380
Vigilancia	230.874.499	443.573.253
Gasto Asociación	378.206.590	227.779.884
Honorarios	238.061.699	537.764.641
Publicidad y propagandas	58.991.591	71.903.353
Comunicaciones y Transportes	39.752.000	36.437.307
Otros Gastos operacionales (seguros, eventos culturales, arrendamiento, organización de eventos, gastos generales)	183.606.533	161.097.840
Provisión – Amortización - Depreciación	1.892.923.881	1.005.393.062
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	10.908.775.334	8.940.119.285

**➤ ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 2025****NOTA 29 COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES**

Corresponde a los valores pagados y causados para el ejercicio del funcionamiento normal del desarrollo de la actividad administrativa y operativa corresponde a gastos de mantenimiento, reparaciones de las instalaciones de la entidad, gastos de aseo externo, sostenimiento de todas las zonas verdes internas y externas, vigilancia dentro de las instalaciones, servicios públicos, asesorías externas de apoyo a la sociedad, gastos de salarios y gastos asociados a la nómina. En las erogaciones de los otros gastos operacionales tenemos los de capacitación y estímulos, arrendamientos, seguros, organización de eventos, organizaciones culturales, por la provisión de sentencias y conciliaciones, depreciación y amortización 2025 comprende:

CUENTAS	2025	2024
Gastos de Personal	1.399.715.250	1.317.742.125
Sueldos, gastos terras , Prestaciones Sociales, auxilios convencionales	1.237.873.738	1.162.500.938
Aportes Parafiscales y Seguridad Social	161.841.512	155.241.187
De Operación	670.507.367	613.856.826
Materiales-suministros, dotación, cafetería, combustible, gastos de viajes, capacitación	65.026.074	10.270.503
Mantenimiento y Reparaciones	405.323.329	176.379.601
Servicios Públicos	57.747.739	113.251.855
Servicios cloud internet	26.577.144	40.352.642
Vigilancia	13.194.570	0
Gasto Asociación	32.583.502	139.995.605
Honorarios	41.498.320	82.840.338
Publicidad y propagandas	12.523.562	7.453.782
Comunicaciones y Transportes	8.466.100	9.300.000
Otros Gastos operacionales (seguros, eventos culturales, arrendamiento, organización de eventos, gastos generales)	7.117.027	34.012.500
Provisión – Amortización - Depreciación	191.511.084	325.512.367
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.261.733.701	2.257.111.318

En los estados financieros comparando la vigencia 2023 y 2024, se evidencia algunos conceptos de gastos de operaciones con valores altos como son: materiales y suministro, mantenimiento y reparaciones, los cuales deben ser controlados de conformidad con lo planeado, haciendo seguimiento permanente.

Se sugiere tener en cuenta las recomendaciones de esta oficina establecidas en el informe de austeridad del gasto de conformidad con lo establecido por ley.



OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

- ✓ De conformidad con lo verificado en la plataforma CHIP de la contaduría General de la Nación, la Terminal Metropolitana de Transportes, a la fecha del informe se presentaron oportunamente los informes contables vigencia 2024 a la Contaduría General de la Nación. (Fuente: CGN), cumpliendo con lo establecido en la Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023 “Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se deroga la Resolución 706 de 2016.” y Resolución 261 de 2023.
- ✓ Se evidencia y se recomienda seguir con la publicación trimestral en la página web de los estados financieros, de conformidad con lo establecido en la ley (Resolución 261 de agosto 28 de 2023).
- ✓ Se requiere realizar la revisión de la información reportada en el formato CGN001 Saldos y movimientos _ Convergencia del aplicativo CHIP de la Contaduría General de la Nación, con la finalidad de que la información tenga coincidencia con la información reportada en los estados financieros.
- ✓ Una vez analizada la información anterior, se recomienda seguir realizando la depuración de saldos, de conformidad con lo analizado y establecido en el comité de sostenibilidad contable, con el fin de que la información reportada en los Estados financieros refleje la realidad económica de la entidad.
- ✓ Se recomienda seguir realizando las gestiones administrativas requeridas y pertinentes, que permitan ejercer el recaudo eficaz de las cuentas por cobrar, esperando así un flujo de recursos para la entidad. Se requiere de un cobro persuasivo a fin de lograr su recuperación de manera efectiva. Se debe tener en cuenta si las cuentas por cobrar por evasión de tasas de uso son efectivas, con la finalidad de seguir con la gestión de cobro o darlas de baja.
- ✓ Se recuerda y recomienda la priorización en los pagos de las por pagar cuentas (Pagos laborales, pago de impuesto (predial), seguridad social, recaudo de terceros), con el fin de minimizar un riesgo de impacto mayor hacia el patrimonio de la entidad.





TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

- ✓ Se recomienda seguir implementar los controles necesarios a fin de seguir mejorando la calidad de la información y evitar así valores que afecten la situación financiera y no representen derechos o bienes para la entidad o derechos sobre los cuales no es posible ejercer cobro. (Anexo de la Resolución 193 de 2016. (Procedimiento para la evaluación del Control interno Contable numeral 3.2.15))
- ✓ Se requiere que la oficina de secretaria general siga realizando seguimiento continuo a los procesos judiciales registrados en las cuentas de orden que pudieran afectar la situación financiera de la entidad,
- ✓ Se requiere el cumplimiento en los pagos a los aportes pensionales derivados de las sentencias con el fin de evitar la materialización de riesgos fiscales que puedan afectar la situación financiera de la entidad.
- ✓ Se recomienda seguir cumpliendo con los acuerdos de pago establecidos con las diferentes entidades, evitando la generación de intereses moratorios.
- ✓ Se recomienda un mayor control en cumplimiento de un plan de austeridad en los gastos operacionales de la entidad.

EDILSA VEGA PEREZ

ASESOR OFICINA CONTROL INTERNO

