Informes de Estado de Tesorería– Gestión Financiera 2025

Este informe presenta la gestión de Tesorería durante el año 2025, incluyendo portafolio de inversiones, administración de cuentas bancarias, pagos a terceros, gestión del contrato de facturación electrónica y ejecución del PAC.

- **Portafolio de Inversiones**

A 31 de diciembre de 2025, el portafolio de inversiones con excedentes de liquidez estaba constituido por dos (2) CDT'S con un valor nominal de $21.491 millones. Estas inversiones a plazo tienen como propósito la optimización de los recursos propios, sin afectar la liquidez para atender los compromisos de pago que se tienen en el corto plazo.



EMISOR	CLASE DE TITULO	CALIFICACIÓN	VALOR NOMINAL	TASA E.A.	FECHA EMISIÓN	FECHA VCTO	PLAZO DIAS
Banco Popular	CDT	AAA	$ 12.145.274.444	10,12%	17-Feb-25	17-Feb-26	360
Banco Popular	CDT	AAA	$ 9.345.938.598	9,60%	26-Sept-25	25-Sept-26	359
TOTAL			**$21.491.213.042**	**9.89%**			

Fuente: Tesorería TMSA.

Rendimientos por CDT por valor de $8.563.146.444 con tasa de 9.55% con fecha de vencimiento en septiembre de 2025 fue de: $815.408.494.

- **Administración de recursos en cuentas bancarias**

Sin perjuicio de la Unidad de Caja, los recursos con que cuenta TRANSMILENIO S.A. se administran en diez (10) cuentas de ahorro (validando periódicamente los rendimientos financieros) y cuatro (4) cuentas corrientes (incluida la caja menor), distribuidas en cuatro (4) entidades bancarias con calificación AAA, con el objeto de facilitar el seguimiento a los saldos y movimientos de acuerdo con las fuentes específicas de financiación.

ENTIDAD FINANCIERA	Nro. CUENTA	TIPO	SALDO
BANCO BBVA	144-008299	Corriente	$0
BANCO DE OCCIDENTE	268-00404-1	Corriente	$ 549.155.444
BANCO DAVIVIENDA	4502-6999-922-0	Corriente	$ 1.585.911
BANCO DAVIVIENDA	4502-6999-969-1	Corriente	$ 1.630.377
Sub-Total cuentas corrientes			**$ 552.371.732**
BANCO ITAU CORPBANCA COLOMBIA SA	807-41016-1	Ahorros	$ 20.302.592.294
BANCO ITAU CORPBANCA COLOMBIA SA	807-41017-9	Ahorros	$ 17.400.667.242
BANCO BBVA	144-046-166	Ahorros	$ 900.558.783
BANCO DE OCCIDENTE	288-80986-6	Ahorros	$ 50.381.526.189
BANCO DE OCCIDENTE	268-84093-1	Ahorros	$ 15.943.988.383
BANCO DE OCCIDENTE	268-83715-0	Ahorros	$ 3.270.614.123
DAVIVIENDA	4502-0002-387-4	Ahorros	$ 844.655.921.661
DAVIVIENDA	4502-0003-6496	Ahorros	$ 67.012.516.275
DAVIVIENDA	4828-0003-2062	Ahorros	$ 2.812.568.452
DAVIVIENDA	4828-0003-1973	Ahorros	$ 4.483.574.233
Sub-Total cuentas de Ahorro			**$1.027.164.527.635**
Total General			**$1.027.716.899.367**

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co

Actualmente existen tres (3) convenios para la administración delegada de recursos, suscritos entre la Secretaría Distrital de Hacienda – Dirección Distrital de Tesorería y TRANSMILENIO S.A.

Primer convenio: Corresponde a la administración delegada de los recursos del componente de infraestructura Convenio 20 del 2001, el cual, a 31 de diciembre de 2025, presenta un saldo de quinientos cincuenta y dos mil seiscientos setenta y ocho millones cientos noventa y dos mil cuarenta y cuatro pesos moneda corriente (COP $ 552.678.192.044).

Segundo convenio: Corresponde a la administración delegada de los recursos del componente de infraestructura Convenio 01 de 2025, el cual, a 31 de diciembre de 2025, presenta un saldo de doscientos sesenta y cuatro mil cuarenta y un millones doscientos noventa y siete mil ochocientos diecinueve pesos moneda corriente (COP $ 264.041.297.819).

Tercer convenio: Corresponde a la administración delegada de los recursos del componente de Flota Eléctrica, el cual, a 31 de diciembre de 2025, presenta un saldo de noventa y tres mil setecientos treinta y nueve millones setecientos cuarenta y un mil setecientos ochenta y cinco pesos moneda corriente (COP $ 93.739.741.785).

- **Pagos a Terceros**

VALOR BRUTO	TIEMPO PROMEDIO DÍAS	CANTIDAD DE PAGOS
5,428 bill.	6,44	22.297

Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2025, se realizaron 22.297 pagos por un total de $5 billones 428 mil millones. La Tesorería optimizó esta actividad logrando en la actualidad un promedio mensual de 1.869 pagos por $452 mil millones y un tiempo de gestión tesoral de 1,28 días que abarcan recepción, proceso de revisión y pago.

TIPO DE PAGO POR MES

TIPO DE PAGO	CANTIDAD DE PAGOS 2024	CANTIDAD DE PAGOS 2025	VALOR 2024	VALOR 2025	PROMEDIO DÍAS 2024	PROMEDIO DÍAS 2025	VAR DÍAS	VAR % DÍAS 2025-2024
CONVENIO 1676	287	399	$89.490.268.685	$198.092.673.391	18,49	15,22	-3,27	-17,7 %
CONVENIO 20	457	402	$279.307.511.792	$177.404.721.309	10,14	9,48	-0,66	-6,5 %
CONVENIO 612	1356	1.648	$715.026.220.926	$590.769.487.506	17,63	12,73	-4,89	-27,8 %
Total	2100	2.449	$1.083.824.001.403	$966.266.882.206	16,14	12,60	-3,54	-21,9 %

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co

Frente al Convenio 612 de 2019 proyecto de “Troncales Alimentadoras Primera Línea del Metro de Bogotá Tramo 1 y convenio 1676 del 2022 Proyecto Troncal Calle 13 ”, entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2025 se realizaron 2.047 pagos por $ 788 mil millones de pesos, a través de los Encargos Fiduciarios constituidos para los proyecto con la Fiduciaria ScotiaBank Colpatria S.A. y Aval Fiduciaria S.A.; en línea con lo anterior se cumplió con el 100% de los pagos requeridos por el IDU y en los tiempos previstos para ello, cabe destacar que se disminuyó el tiempo de gestión en un 22% frente al año anterior.

- **Pagos a propietarios de vehículos a cargo del fondo cuenta de reorganización del transporte colectivo urbano de pasajeros**

Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2025, se realizaron 25 pagos (vehículos) por un total de $1.207 millones, de acuerdo con los requisitos establecidos en el Decreto 580 de 2014 y el mandato establecido en el art. 78 del acuerdo Distrital 645 de 2016 - Plan Distrital de Desarrollo, el Decreto Distrital 351 de 2017 y la Resolución 405 de 2017 y el decreto 557 de 2021.

- **Facturación Electrónica**

La Dirección Corporativa en cabeza de Tesorería y de acuerdo con las necesidades normativas del momento y requerimientos específicos de la DIAN, adelanto el proceso de contratación para los servicios integrales de factura y transmisión de documentos electrónicos con validación previa incluido el servicio de soporte técnico respectivo conforme a lo establecido en el contrato CTO1481-25 vigente hasta el 02 de septiembre de 2026.

Esta contratación asegura el soporte para el sistema de facturación electrónica para las transacciones de recepción, captura, firma y transmisión de los documentos electrónicos que soportan las transacciones de venta y adquisiciones de bienes y/o servicios de la entidad.

Para el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025, se cuenta con una transmisión aproximada de treinta mil documentos con un promedio mensual de dos mil quinientos documentos.

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co

- **Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC)**

Es un instrumento de administración financiera mediante el cual se verifica y aprueba el monto máximo mensual de fondos disponibles para las entidades financiadas con los recursos del Distrito, TRANSMILENIO S.A., bajo criterios de oportunidad elaboró el PAC e hizo permanente seguimiento para cada vigencia, logrando transferencias de manera ágil y oportuna, para atender en debida forma los compromisos adquiridos en su rol de ente gestor del sistema de transporte público de Bogotá D.C.; cabe mencionar que durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 se recibieron transferencias del Distrito Capital por valor de 877 mil millones para mejoramiento e infraestructura y para el FET $ 3.1 Billones de pesos.

- **Actualización lineamientos – manejo tesoral**

Se actualizó la resolución 244 del 03 de septiembre, mediante la Resolución No. 161 del 20 de mayo *"Por la cual se actualizan los procedimientos para la administración de los recursos de tesorería y se dictan nuevas disposiciones de control y operación del portafolio pasivo de la empresa de transporte del tercer milenio - TRANSMILENIO S.A. y se deroga la Resolución 244 del 03 de septiembre de 2024".*

De acuerdo con lo anterior y en cumplimiento de los lineamientos, se adelantó el comité de seguimiento financiero el 28 de mayo de 2025 con los integrantes de este. En este comité se realizó la presentación de la gestión de los temas mencionados anteriormente.

Se realizo el comité de seguimiento y control financiero el 16 de diciembre de 2025 correspondiente al segundo semestre de 2025. Durante la sesión se abordaron temas relacionados con el estado de tesorería, inversiones, pagos a terceros y convenios, fondeos vigentes y operaciones de crédito. A continuación, se comparte el enlace donde se encuentra publicada la presentación con la información tratada:

https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjoiOWY1YjAwYTAtYzBkMS00NzBlLWEwZjgtMjdjZWMxMDEzZmRjIiwidCI6IjA1MjEyNmVjLTE2ZjgtNDdlYi1hZTU2LTY4ODZiOTRhOTM1OCIsImMiOjR9

Aunado a lo anterior se adelantaron mesas de trabajo con los que intervienen en el manual de cartera y facturación y se cuenta con el borrador del documento el cual se remitirá a la Oficina Asesora de Planeación en el mes de enero de 2026.

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co

- **Avances y Logros Estratégicos en Tesorería 2025**

Durante la vigencia 2025, se alcanzaron resultados que fortalecieron la sostenibilidad financiera, la transparencia contractual y la eficiencia operativa.

En el ámbito financiero, se superó ampliamente la meta proyectada de rendimientos, alcanzando $12.000 millones frente a un estimado de $7.500 millones. Este logro evidencia una gestión eficiente del portafolio de inversiones y la optimización de excedentes de liquidez, contribuyendo a la estabilidad y sostenibilidad de la entidad.

En materia contractual, se realizó el cierre administrativo de 28 contratos en la plataforma SECOP II correspondientes a los periodos 2018-2024 y se liquidó el Convenio 1491-22 suscrito con la Secretaría Distrital de Hacienda; estas acciones permitieron depurar el portafolio contractual y fortalecer el control interno.

Finalmente, se avanzó en la optimización de tiempos de gestión. Comparando la vigencia 2024 frente a 2025, el tiempo promedio de procesamiento de pagos en convenios fue la del Convenio 612 disminuyó en un 27,8% (de 17,63 a 12,73 días) y el Convenio 1676 en un 17,7 % (de 18,49 a 15,22 días), asegurando el cumplimiento oportuno de compromisos; adicionalmente, se implementó el proceso virtual de ingresos mediante la integración de la plataforma JSP7 con el sistema TDOC, logrando automatización, trazabilidad y eliminación de trámites físicos, en línea con los objetivos de transformación digital. También se puso en marcha el proceso de órdenes de pago masivas para contratistas, consolidando transacciones en un solo flujo, minimizando errores y aumentando la eficiencia.

El estado de tesorería para la vigencia 2025 refleja una administración adecuada de los flujos de caja, orientada a garantizar la disponibilidad de recursos para atender las necesidades operativas y de inversión. La información detallada se encuentra en el anexo XX.

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co

Conclusión

Durante el año 2025, la Tesorería de TRANSMILENIO S.A. demostró una gestión tesoral enfocada en mejorar los tiempos de pagos, automatizar procesos para tener informes en línea de acuerdo con la información alimentada y reportada en el sistema JSP7. Lo anterior, alineado con los objetivos estratégicos de la Entidad.

Se optimizó el manejo de excedentes de liquidez mediante inversiones de bajo riesgo, se garantizó la administración adecuada de recursos en cuentas bancarias, y se cumplió con el 100% de los pagos a terceros y proyectos estratégicos en los tiempos previstos. Además, se fortalecieron los procesos de facturación electrónica y se realizó seguimiento al Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC) con transferencias oportunas, asegurando la sostenibilidad financiera y la transparencia en el uso de los recursos.

Actualmente se cuenta con un informe tesoral, el cual se actualiza de manera mensual y se encuentra publicado en el siguiente enlace:

https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjoiOGM1MDJjZWQtMzM3OC00NzcyLWI4MDEtODc5N2JjNmNhM2M2IiwidCI6IjA1MjEyNmVjLTE2ZjgtNDdlYi1hZTU2LTY4ODZiOTRhOTM1OCIsImMiOjR9

TRANSMILENIO S.A.
Avenida Calle 26 # 69-76
Edificio Elemento - Torre 1 Piso 5
Código postal: 111071
Teléfono: (601) 2203000
Información: línea (601) 4824304
www.transmilenio.gov.co