



MINISTERIO DE TRANSPORTE

Informe macro: aporte del Sector Transporte en la Reactivación Económica



1

Introducción

2

Conclusiones

3

Metodología

4

Resultados

5

Índices y fuentes

1

Introducción

2

Conclusiones

3

Metodología

4

Resultados

5

Índices y Fuentes



MINISTERIO DE TRANSPORTE

Introducción

El transporte es una actividad esencial para el desarrollo económico y social. Muestra de ello es que, gracias a esta actividad, fue posible mantener el suministro de alimentos, medicamentos y bienes de primera necesidad durante los momentos más críticos de la pandemia COVID 19 y, seguidamente, estimular la reactivación económica del país.

El presente informe tiene como fundamento la información financiera reportada por los vigilados en contraste con las cifras del DANE, lo cual permite evidenciar la contribución del sector en la reactivación económica para el periodo 2020 y 2021. Las cifras revelan:

- El dinamismo del sector.
- El fortalecimiento patrimonial.
- El aporte del Transporte al PIB.
- El aporte del Transporte a la generación de empleo.

Introducción

También se destacan las medidas gubernamentales de apoyo que fueron adoptadas en relación con aquellos agentes que participan con su actividad en el transporte, las cuales, en el marco del estado de emergencia decretado para gestionar la situación sanitaria y superar la crisis económica generada por la pandemia, contribuyeron a disminuir en un 36% el número de empresas del sector que en su momento reportaron pérdidas.

La Superintendencia en cumplimiento de la supervisión del servicio público de transporte, la actividad portuaria y la infraestructura, por una Colombia conectada, incluyente y competitiva, presenta este documento con el objetivo de brindar la información que permitirá analizar y concluir sobre la contribución del sector transporte en la reactivación económica del país.

Producción

De acuerdo con el DANE, para el 2021, el **Producto Interno Bruto (PIB) de Colombia creció 10,7%**.

Específicamente, **el transporte creció 17,4% (con una contribución de 0,8 p.p. al crecimiento del PIB)**, siendo uno de los subsectores que más ha contribuido al crecimiento y la aceleración económica en el periodo analizado.

Para mediados y finales del 2021 el sector completó tres trimestres en **crecimiento positivo, después de experimentar entre el primer trimestre de 2020 y el primer trimestre de 2021** el decrecimiento derivado del confinamiento y otras medidas adoptadas para enfrentar la pandemia COVID 19. (Gráfico 1).

Gráfico 1: Crecimiento del PIB de Transporte

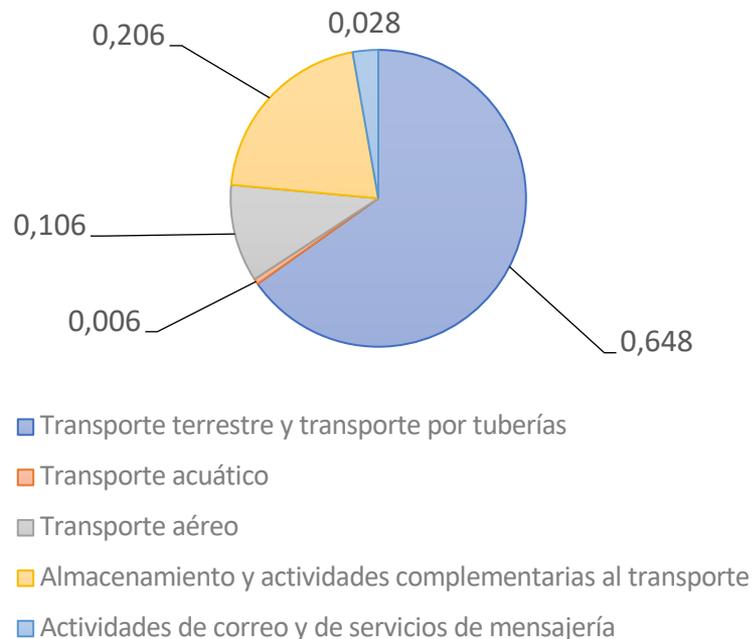


El subsector transporte y almacenamiento se encuentra compuesto por las actividades de:

- Transporte terrestre y por tuberías,
- Transporte acuático,
- Transporte aéreo,
- Almacenamiento y actividades complementarias al transporte,
- Actividades de correo y mensajería.

El **gráfico 2** muestra sus participaciones para el primer trimestre de 2022

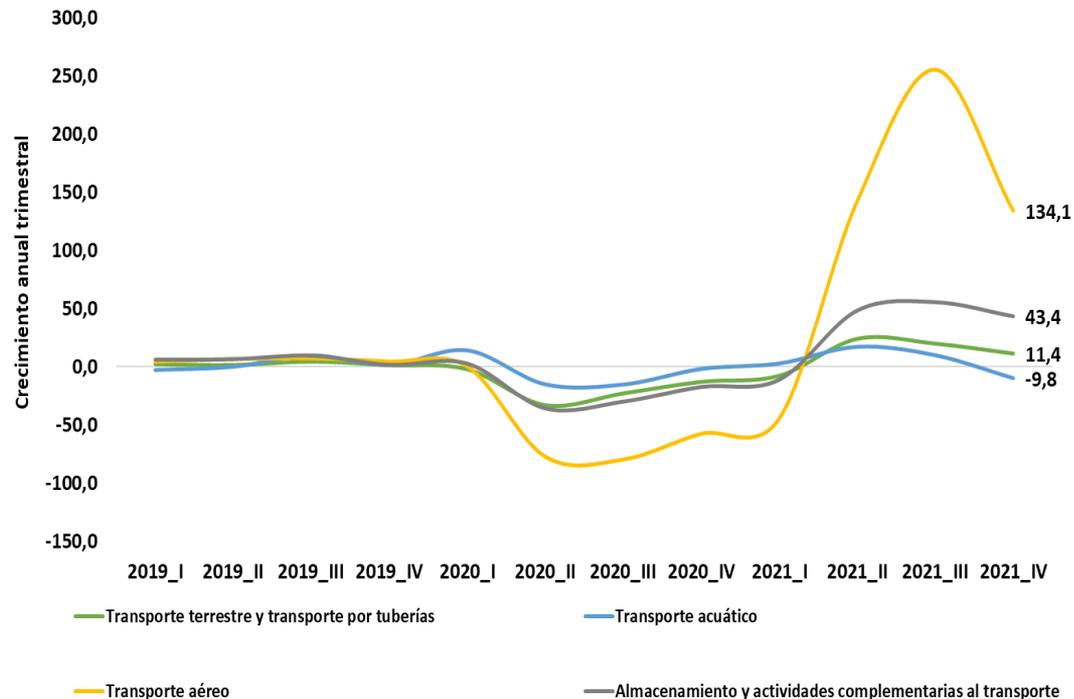
Gráfico 2: Participación de las agrupaciones de actividades en el subsector Transporte y Almacenamiento



La actividad con mayor crecimiento fue el **transporte aéreo**, seguido del almacenamiento, las actividades complementarias al transporte y el transporte terrestre. Por su parte, el **transporte acuático registró decrecimiento (Gráfico 3)**.

En el caso del transporte aéreo este resultado podría explicarse por la movilización de pasajeros que, de acuerdo con el Ministerio de Transporte, alcanzó a finales del 2021 cifras cercanas a los niveles prepandemia, especialmente, en el mercado doméstico.

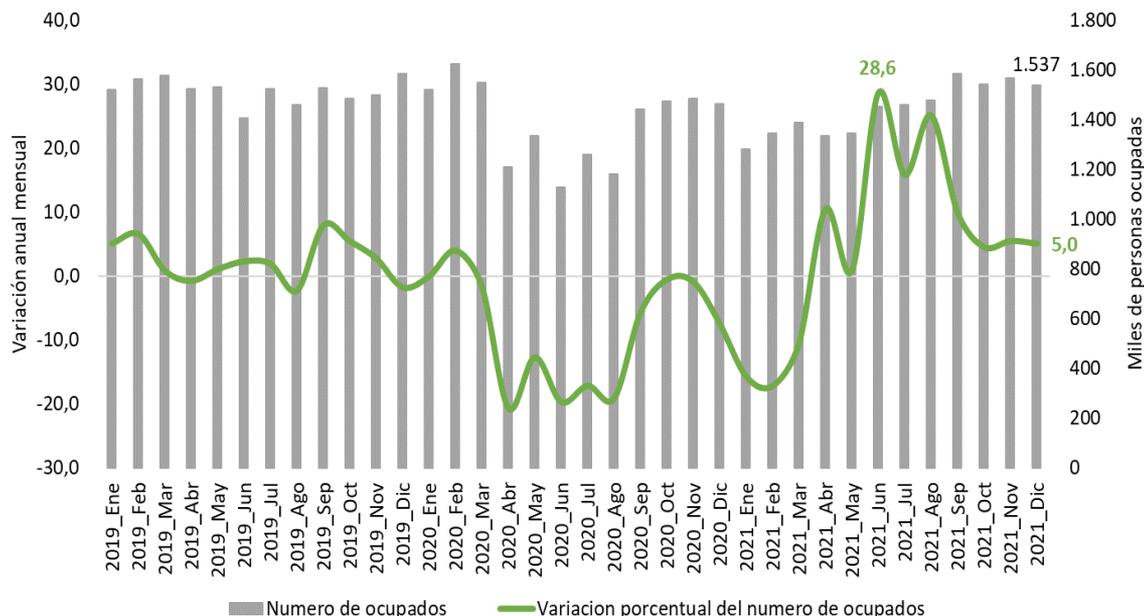
Gráfico 3: Variación anual del PIB por subrama de actividad



Empleo

Para diciembre de 2021, en Colombia se registró un total de **21,49 millones de personas empleadas**, esto es, un **decrecimiento de alrededor 0,2%** con respecto a diciembre de 2020. Para ese mismo mes, el sector de transporte y almacenamiento empleaba alrededor del 7,1% de los ocupados del país, con **1,54 millones de personas**. Este dato significó un **aumento del 5,0%** de los ocupados con respecto del mismo mes del año anterior y corresponde con el valor más alto para un diciembre, desde el 2018 (**Gráfico 4**).

Gráfico 4: Ocupados en el sector transporte

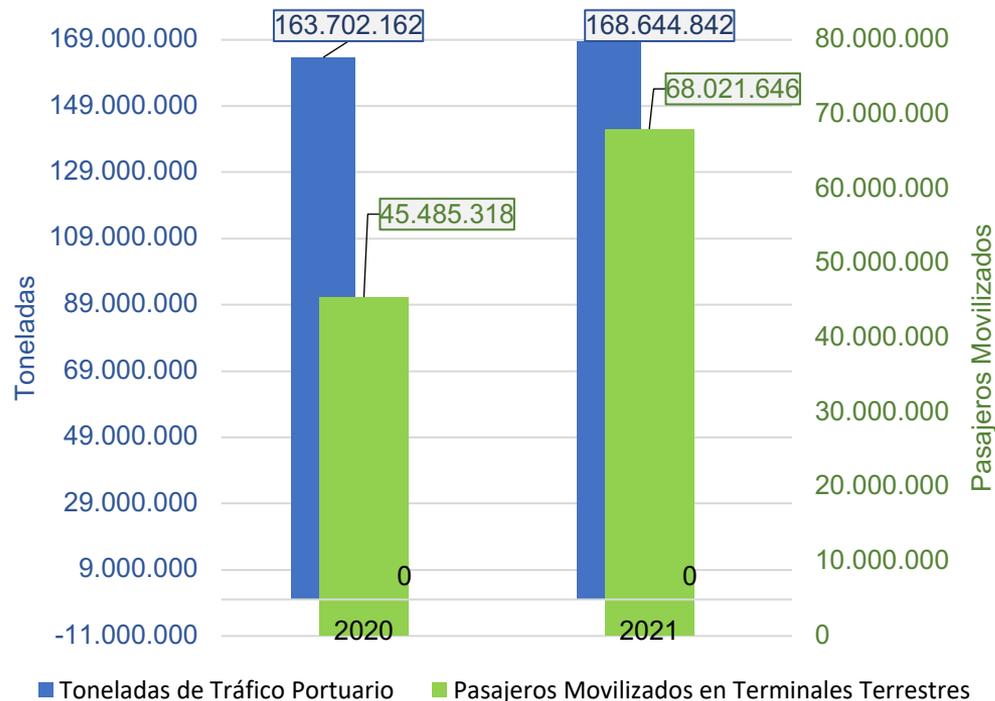


El dinamismo y la reactivación del sector transporte se evidencia en el **aumento del tráfico portuario y del movimiento de pasajeros** para los años 2020 - 2021.

El tráfico Portuario en Colombia **aumentó en un 3,02%** aproximadamente, pasando de 163.702.162 toneladas en el año 2020 a **168.644.842 para el año 2021**.

Por su parte el movimiento de pasajeros por las terminales de transporte terrestre **aumentó un poco más del 49%**, teniendo en cuenta que para el año 2020 se movilaron 45.485.318 pasajeros y alrededor de **68.021.646 para el año 2021**.

Gráfico 5: Tráfico Portuario y Movimiento de Pasajeros



1 Introducción

2 Conclusiones

3 Metodología

4 Resultados

5 Índices y Fuentes



MINISTERIO DE TRANSPORTE

- Durante el lapso 2020 - 2021, existe un **marcado mejoramiento de los principales indicadores financieros de las empresas del sector transporte**, calculados con base en la situación financiera y el estado de resultados reportados a la Superintendencia. Esto también tiene respaldo en las cifras dadas por el DANE.
- Según lo reportado por el DANE, para el **2021 el PIB de Colombia creció 10,7%**. El sector **transporte contribuyó con el 0,8%**.
- De acuerdo con el DANE, el sector transporte completó **tres trimestres (2021-II – 2021-IV) con crecimiento positivo**, después de experimentar entre el primer trimestre de 2020 y el primer trimestre de 2021 decrecimientos, producto del confinamiento y las medidas adoptadas para gestionar la pandemia COVID 19.
- El sector Transporte y Almacenamiento empleaba alrededor del **7% de los ocupados del país con 1,54 millones de personas**.



Estado de la Situación Financiera de las empresas del sector transporte:

- En el contexto de la reactivación económica durante el periodo 2020 - 2021, el **sector transporte** ha **experimentado un fortalecimiento** de su posición patrimonial.
- En efecto, **los activos** crecieron **\$114 billones**, **los pasivos \$64 billones** y el **patrimonio \$50 billones**, lo cual se soporta en el mejoramiento de sus indicadores financieros relacionados con el apalancamiento, solvencia y liquidez de las empresas del sector.

Estado de Resultados de las empresas del sector transporte:

- En el contexto de la reactivación económica, durante el periodo 2020 -2021, los **ingresos de actividades ordinarias (ingresos operacionales) aumentaron 62%**, equivalente a \$89 billones y las **ganancias aumentaron 454%**, equivalente a \$24 billones.
- Un hecho que reafirma el dinamismo y la **contribución del sector transporte a la reactivación económica** del país es el crecimiento de las ganancias del sector, pasando de **\$5,4 billones en el año 2020 a 29,8 billones** en el año 2021.





Rentabilidad de las empresas del sector transporte:

- Existió un **mercado crecimiento en los indicadores de rentabilidad**, teniendo en cuenta que para la vigencia 2020 - 2021 las empresas vigiladas obtuvieron mayores ingresos y por lo tanto mayores ganancias.
- Estos indicadores se traducen en un sostenido mejoramiento de las empresas del sector transporte, en la **rentabilidad tanto operacional como neta, así como del patrimonio y de los activos.**



Sector Transporte –VS- PIB:

- La participación de las ganancias de las empresas vigiladas, tanto en el **PIB del sector transporte como en el PIB nominal**, ha sido significativa, situándose en el año 2020 en el **13% y el 0,5%**, y en el año 2021 en el **61% y el 2,5%**, respectivamente.

Medidas de recuperación y reducción de empresas que reportan pérdidas:

- Las medidas gubernamentales de apoyo, en el marco de la crisis económica (pandemia COVID 19), permitieron que durante el periodo 2020 - 2021 el número de **empresas que reportaron pérdidas se redujera 36%**, equivalente a 310 empresas, pasando de 862 empresas en el año 2020 a 552 empresas en el año 2021.
- Esto mismo, expresado en billones de pesos, supuso una disminución de \$3,7 billones, pasando de **\$10,2 billones de pérdidas en el año 2020 a \$6,5 billones de pérdidas** en el año 2021.

1 Introducción

2 Conclusiones

3 Metodología

4 Resultados

5 Índices y Fuentes



MINISTERIO DE TRANSPORTE

Externas

- **DANE:** Cuentas Nacionales PIB, Mercado laboral
- **Ministerio de Transporte y Aeronáutica Civil:** Movimiento mensual de pasajeros y de carga (modo aéreo)

Internas - Superintendencia de Transporte:

- Sistema VIGIA Estados Financieros reportados, conforme a las Resoluciones 2331 del 07 de abril de 2021 y 1170 del 13 de abril de 2022.
- Boletín Estadístico Trafico Portuario en Colombia, con información recopilada de acuerdo con la Resolución 4819 de 2017.
- Movimiento de pasajeros por las terminales terrestres.



- **Periodo de corte de la información**

Información financiera a 31 de diciembre de 2020 y 2021.

- **Unidad de medida**

Los valores están expresados en billones de pesos.

- **Estandarización**

El presente informe tuvo en cuenta la información financiera presentada bajo normas internacionales de información financiera (NIIF). NIIF 1 –plenas-, NIIF 2 – pymes, NIIF 3 – microempresas y la Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación para empresas del Estado que no cotizan en mercado de valores ni captan ni administran recursos del público.

- **Validaciones**

Para efectos del presente informe los datos recolectados fueron validados formalmente. Las cifras reportadas en los Estados Financieros por los vigilados no han sido sometidas a validaciones externas.

- **Conformación de la muestra**

La muestra está conformada por los Estados Financieros remitidos por los vigilados que reportaron información homogénea para las vigencias de 2020 y 2021, de conformidad con los plazos y criterios establecidos en las Resoluciones 2331 del 07 de abril de 2021 y 1170 del 13 de abril de 2022.

Del total de entidades vigiladas que reportaron información, 3.689 lo hicieron de manera oportuna, completa y coherente, lo que corresponde aproximadamente al 85% del total de entidades que enviaron sus Estados Financieros.

Esta es la muestra presentada en el informe.



**Total de
Vigilados:
3.689**

317 Vigilados de la Delegatura de Puertos

Empresas de Transporte Fluvial.

Empresas de Transporte Marítimo.

Infraestructura Portuaria fluvial y marítima.

Operadores Portuarios fluviales y marítimos.

3.187 Vigilados de la Delegatura de Tránsito

Empresas de Transporte Terrestre Automotor de Carga.

Empresas de Transporte Terrestre Automotor Especial.

Empresas de Transporte Terrestre Automotor Mixto.

Empresas de Transporte Terrestre Automotor de Pasajeros.

Empresas de Transporte por Cable.

Organismos de Apoyo al Tránsito, Autoridades y Organismos de Tránsito.

185 Vigilados de la Delegatura de Concesiones

Empresas de Transporte Aéreo.

Terminales de Transporte Terrestre Automotor.

Infraestructura Aeroportuaria Concesionada y no Concesionada.

Infraestructura Carretera Concesionada y no Concesionada.

Infraestructura Férrea Concesionada y no Concesionada.

- 1 Introducción
- 2 Conclusiones
- 3 Metodología
- 4 Resultados
- 5 Índices y Fuentes

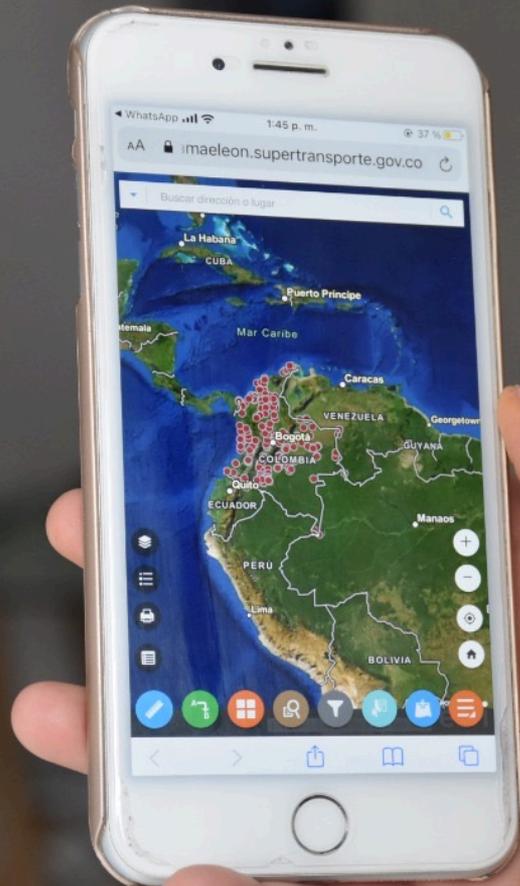


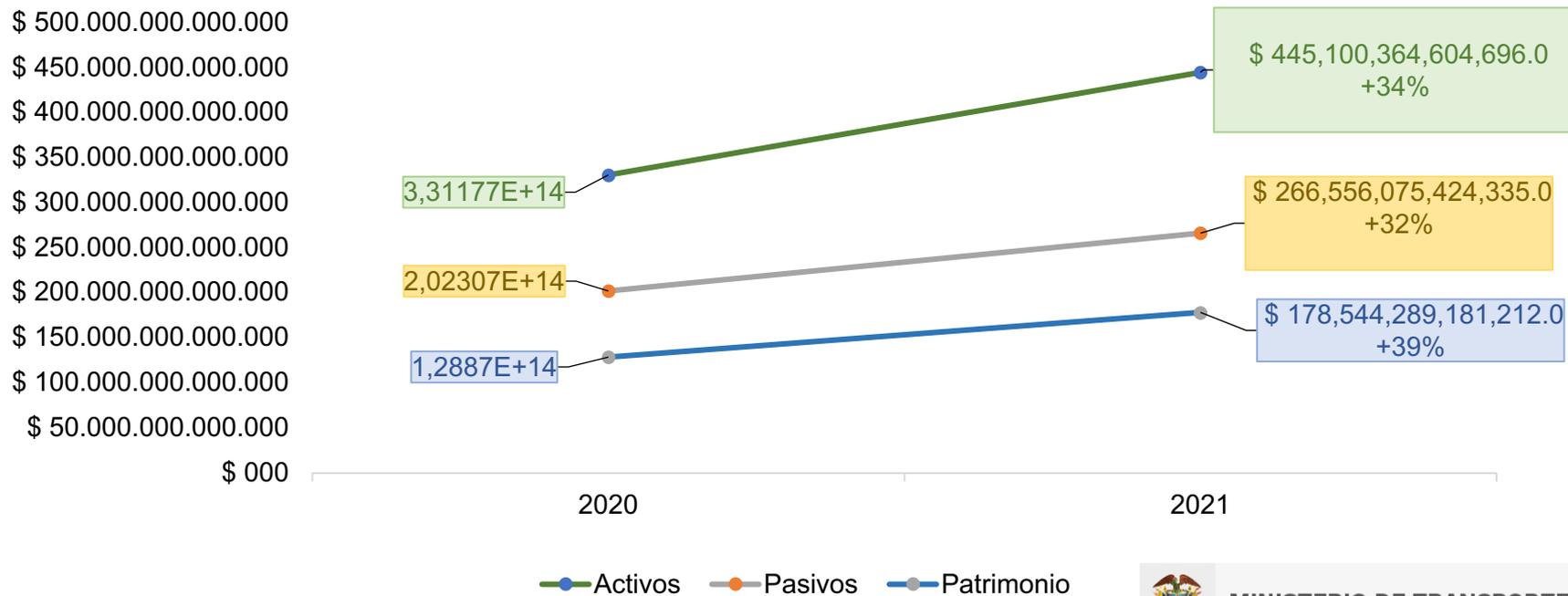
Tabla 1: Cifras de las cuentas principales del Estado de Situación Financiera comparativo 2020-2021

Cuenta	2020	2021	Variación	
			Absoluta	Porcentual
Activos	\$ 331,2	\$ 445,1	↑ \$ 114	↑ 34%
Pasivos	\$ 202,3	\$ 266,6	↑ \$ 64	↑ 32%
Patrimonio	\$ 128,9	\$ 178,5	↑ \$ 50	↑ 39%

Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

Durante el periodo 2020 - 2021, la tasa de crecimiento de los activos fue de 34% (\$114 billones), de los pasivos 32% (\$64 billones) y del patrimonio 39% (\$50 billones), lo que indica que las empresas vigiladas fortalecieron su estructura financiera teniendo en cuenta la reactivación económica.

Gráfico 6: Tasa de Crecimiento Porcentual - Principales Cuentas del Estado de Situación Financiera Comparativo 2020-2021



**Tabla 2: Cifras de las Principales Cuentas del Estado de Resultados
Comparativo 2020-2021**

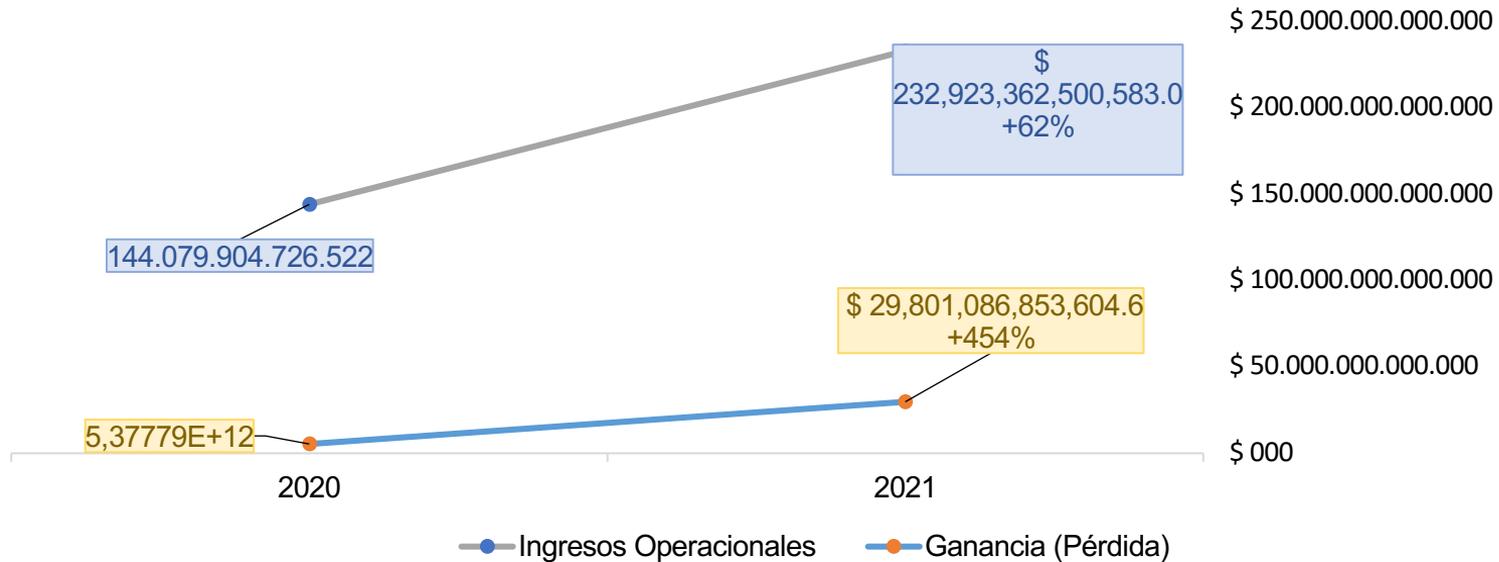
Cuenta	2020	2021	Variación	
			Absoluta	Porcentual
Ingresos Operacionales	\$ 144,1	\$ 232,9	\$ 89	62%
Ganancia (Pérdida)	\$ 5,4	\$ 29,8	\$ 24	454%

Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

En el contexto de la reactivación económica, durante el periodo 2020 - 2021, los ingresos de actividades ordinarias (ingresos operacionales) aumentaron 62% equivalente a \$89 billones y las ganancias netas aumentaron 454% equivalente a \$24 billones.

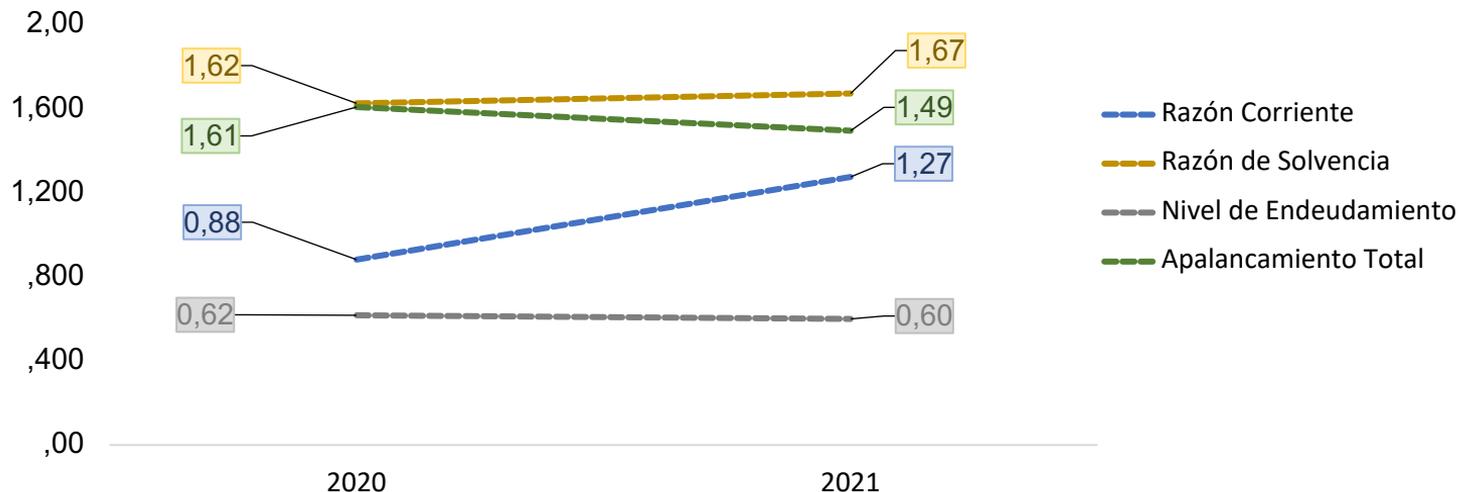


Gráfico 7: Tasa de Crecimiento Porcentual - Ingresos Operacional y Ganancias Comparativo 2020-2021



Razón corriente, razón de solvencia, nivel de endeudamiento, apalancamiento total

Gráfico 8: Tasa de Crecimiento Porcentual - Indicadores Financieros Principales Comparativo 2020-2021



Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

Para la razón corriente y la razón de solvencia se evidencia un ligero aumento para la vigencia 2020 – 2021, lo que indica que las empresas vigiladas cuentan con mayor estructura financiera para el corto y largo plazo. En relación con el nivel de endeudamiento y apalancamiento total se evidencia una ligera disminución, lo que indica que los activos totales y el patrimonio son suficientes para soportar la deuda total. Lo anterior permite concluir que las empresas vigiladas son capaces de dar continuidad a la prestación del servicio y la sostenibilidad del negocio en el tiempo.

Gráfico 9: Estado de Situación Financiera Comparativo 2020 - 2021

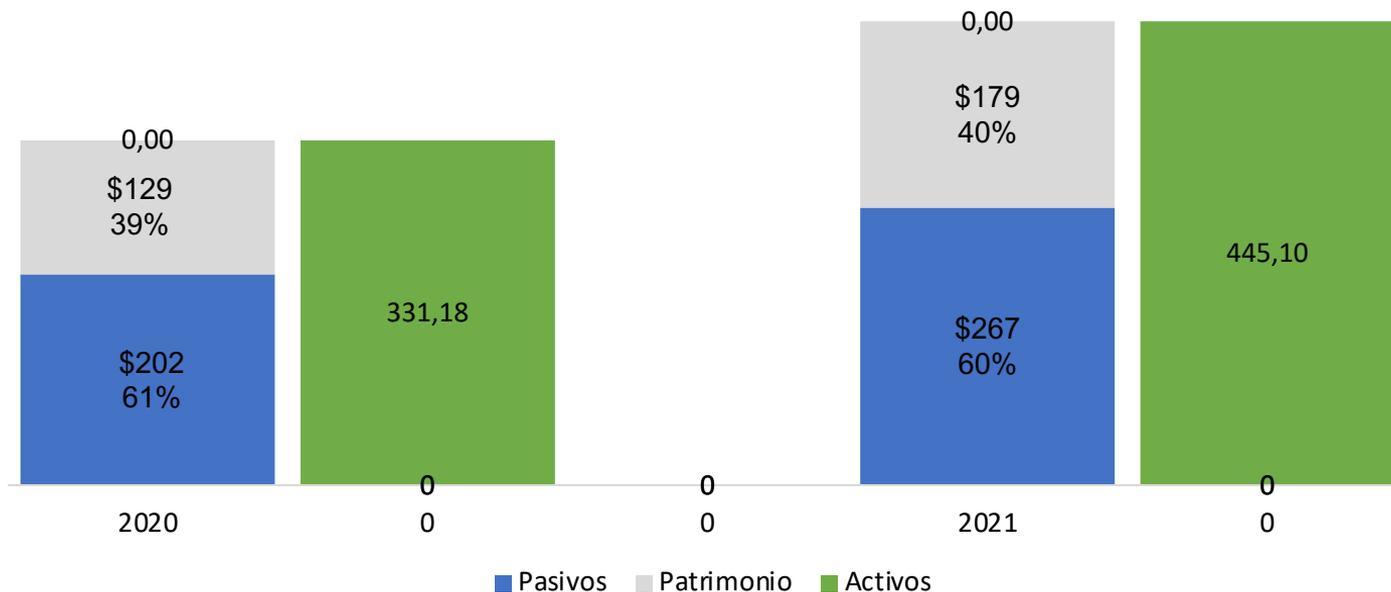
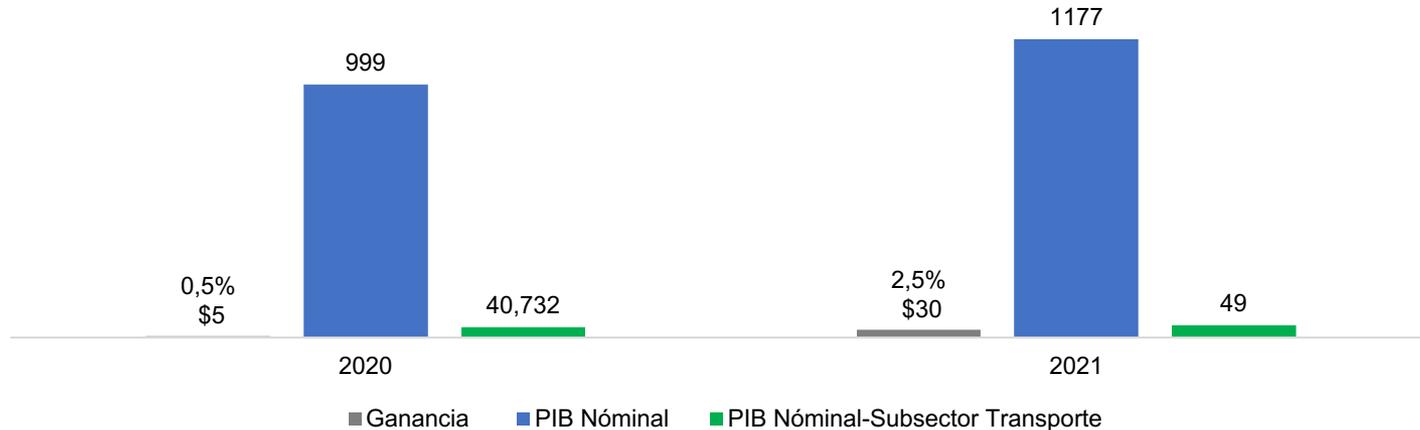


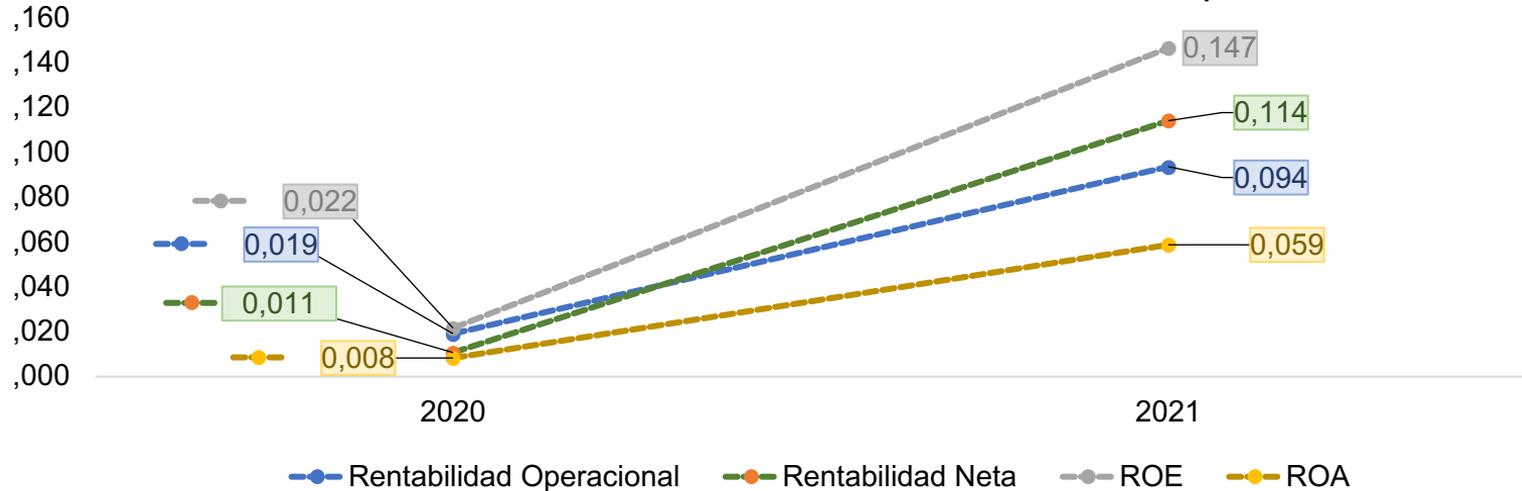
Gráfico 10: Participación de las Ganancias Netas en el PIB Nominal Comparativo 2020-2021



Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

Las ganancias de los vigilados contribuyeron al PIB nominal con el 0,5% para el año 2020 y con el 2,5% para el año 2021; mientras que su participación en el PIB del sector transporte fue del 13% para el año 2020 y del 61% para 2021.

Gráfico 11: Tasa de Crecimiento Porcentual de los Indicadores de Rentabilidad Comparativo 2020-2021



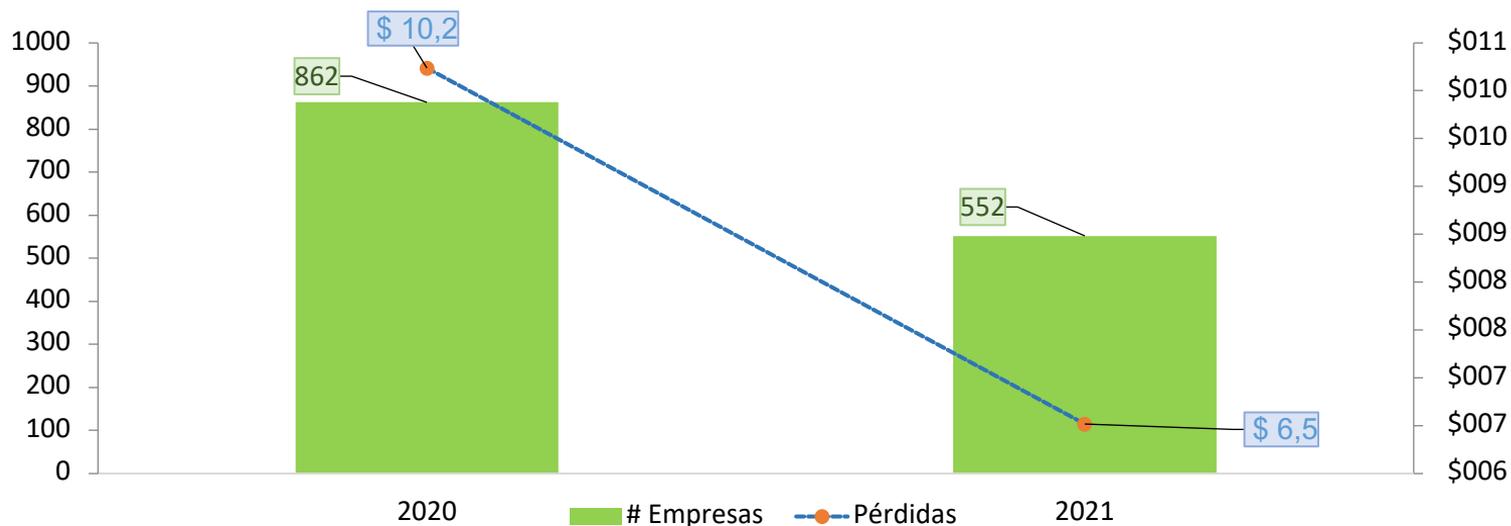
Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

Se evidencia un aumento en los indicadores de rentabilidad, teniendo en cuenta que:

- La rentabilidad del patrimonio, ROE, pasó del 2% en el año 2020 al 15% en el año 2021.
- La rentabilidad el activo, ROA, pasó del 1% en el año 2020 al 6% en el año 2021.
- La rentabilidad neta, pasó del 1% en el año 2020 al 11% en el año 2021.
- La rentabilidad operacional, pasó del 2% en el año 2020 al 9% en el año 2021.

Número de empresas que reportan pérdidas Cifras en billones de pesos

Gráfico 12: Empresas que reportaron perdidas Comparativo 2020-2021



Fuente: Sistema Nacional de Supervisión al Transporte VIGIA

Teniendo en cuenta la recuperación del sector, se evidencia una disminución del 35,96% en la cantidad de empresas que generaron pérdida para las vigencias 2020-2021. Así mismo, hubo una disminución del 36,34% en las pérdidas generadas para las mismas vigencias.

- 1 Introducción
- 2 Conclusiones
- 3 Metodología
- 4 Resultados
- 5 Índices y Fuentes



Gráfico 1: Crecimiento del PIB de Transporte.....	6
Gráfico 2: Participación de las agrupaciones de actividades en el subsector Transporte y Almacenamiento.....	7
Gráfico 3: Variación anual del PIB por subrama de actividad	8
Gráfico 4: Ocupados en el sector transporte	9
Gráfico 5: Tráfico Portuario y Movimiento de Pasajeros.....	10
Gráfico 6: Tasa de Crecimiento Porcentual Cuentas Principales del Estado de Situación Financiera Comparativo 2020-2021	25
Gráfico 7: Tasa de Crecimiento Porcentual Ingresos Operacional y Ganancias Comparativo 2020-2021	27
Gráfico 8: Tasa de Crecimiento Porcentual Indicadores Financieros Principales Comparativo 2020-2021	28
Gráfico 9: Estado de Situación Financiera Comparativo 2020-2021	29
Gráfico 10: Participación de las Ganancias Netas en el PIB Nominal Comparativo 2020-2021	30
Gráfico 11: Tasa de Crecimiento Porcentual de los Indicadores de Rentabilidad Comparativo 2020-2021	31
Gráfico 12: Empresas que reportaron pérdidas Comparativo 2020-2021	32

Tabla 1: Cifras de las Cuentas Principales del Estado de Situación Financiera Comparativo 2020-20211.....	24
Tabla 2: Cifras de las Cuentas Principales del Estado de Resultados Comparativo 2020-20214.....	26

DANE. Producto Interno Bruto – PIB, años 2019 - 2021

Cuentas nacionales. <https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/cuentas-nacionales/cuentas-nacionales-trimestrales/pib-informacion-tecnica>

DANE. Mercado Laboral - años 2019 - 2021

<https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/mercado-laboral>

Ministerio de Transporte. Positiva reactivación aérea en Colombia: 20 millones de pasajeros se han movilizadado entre primero de enero y 30 de septiembre de 2021.

<https://www.mintransporte.gov.co/publicaciones/10367/positiva-reactivacion-aerea-en-colombia-20-millones-de-pasajeros-se-han-movilizado-entre-primero-de-enero-y-30-de-septiembre-de-2021/>

Aeronáutica Civil: Movimiento mensual de pasajeros y de carga (modo aéreo)

<https://www.aerocivil.gov.co/atencion/estadisticas-de-las-actividades-aeronauticas/boletines-operacionales>



Superintendencia de Transporte. Sistema VIGIA, Estados Financieros 2020 - 2021, reportados por los vigilados.

Superintendencia de Transporte. Boletín Estadístico de Tráfico Portuario 2020 y 2021. https://www.supertransporte.gov.co/documentos/2022/Febrero/Puertos_10/BOLETIN-TRAFICO-PORTUARIO-ANO2021.pdf

Superintendencia de Transporte. Movimiento de pasajeros por las terminales terrestres.

Dr. Willmer Arley Salazar Arias

Superintendente de Transporte

Hermes José Castro Estrada

Superintendente Delegado de Concesiones e Infraestructura

Adriana Margarita Urbina Pinedo

Superintendente Delegada de Tránsito y Transporte Terrestre

Cindy Tatiana Navarro Quintero

Superintendente Delegada de Puertos (E)

Esteban Martínez Torres

Director de Promoción y Prevención de Concesiones e Infraestructura

Ana Isabel Jiménez Castro

Directora de Promoción y Prevención de Puertos

Andrés Leonardo Castro Gutiérrez

Director de Promoción y Prevención de Tránsito y Transporte Terrestre

Laura Daniela Torres Montengro

Contratista Profesional en Finanzas, Delegatura de Tránsito y Transporte Terrestre

Yully Hasbleidy Triana

Contratista Contadora, Delegatura de Puertos

Samir Andrés Lores Acosta

Contratista Ingeniero, Delegatura de Puertos

Sergio Edmundo Calderón Díaz

Contratista Ingeniero, Delegatura de Tránsito y Transporte Terrestre

Margarita Marín Jaramillo

Contratista Economista. Delegatura de Puertos

Carlos Arturo Rodríguez Vera

Contratista Asesor Experto NIIF

Enver Federico Castellanos Gómez

Contratista Asesor en Derecho Societario y en Tecnología aplicada al Derecho.

Muchas gracias

