

Informe

Consejo Directivo CODALTEC

Mayo a julio de 2024



Hoja 2 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Bogotá D.C., 17 de septiembre de 2024



20240100040421

Fecha radicación: 17/09/2024

Señores
MIEMBROS CONSEJO DIRECTIVO
Corporación de Alta Tecnología para la Defensa - CODALTEC
Bogotá. -

ASUNTO: Informe de gestión con corte a 31 de julio de 2024

A continuación, presentamos el informe de gestión para el Consejo Directivo. Si hubiese modificación de la fecha del Consejo por disponibilidad de sus integrantes, se informará oportunamente.

1. INFORME FINANCIERO Y CONTABLE

1.1 ESTADOS FINANCIEROS

Se presentan y adjuntan los estados financieros con corte a 31 de julio de 2024 así:

- Estado de situación financiera al 31 de julio de 2024.
- Estado de resultados del 1 de enero al 31 de julio de 2024.

1.2 EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

Durante el periodo del 1 de enero al 31 de julio del 2024, la Corporación presentó la siguiente ejecución:

A. Ejecución ingresos

Se recaudó el 30,80% de lo presupuestado, equivalente a \$ 110.378.261.929,51, el cual se presenta en los siguientes ítems:

- **Contratos y/o Convenios:** Presentó un recaudo del 25,15% del presupuesto por este concepto, equivalente a \$86.480.778.350,32. Este monto corresponde a proyectos en ejecución de años anteriores, adiciones de nuevos contratos y convenios, que se han hecho en esta vigencia, los cuales se detallan a continuación:

Hoja 3 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Tabla No. 1

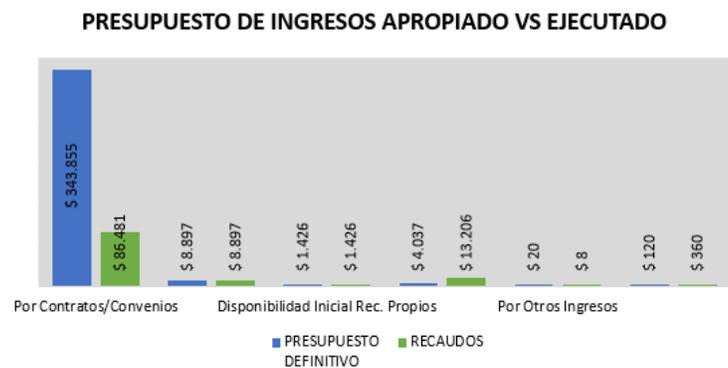
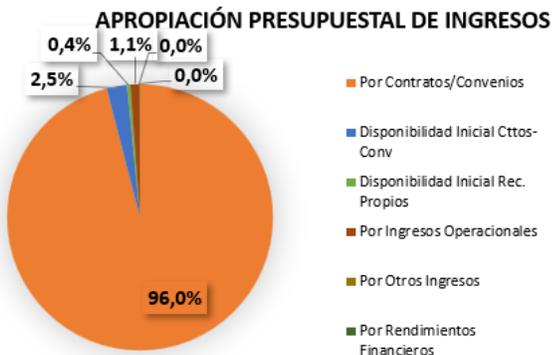
DESCRIPCIÓN	VALOR
CONVENIO TRIPARTITA 006-CV-JEA-2021 FAC	\$ 545.652.450,00
OC 1600438622-2022 SAAB	\$ 45.739.100,00
CONTRATO 1-227-2023 INDUMIL	\$ 69.600.000,00
CONTRATO 1-241-2023 INDUMIL	\$ 1.157.754.930,00
CONVENIO 005-CV-JEAES-2023	\$ 3.680.080.175,18
CONVENIO 006-CV-JEAES-2023	\$ 80.904.171.695,14
OT 4500013531-2024 CIAC	\$ 73.780.000,00
FUERZA INNOVACIÓN 2024 - GSED	\$ 4.000.000,00

Fuente: CODALTEC

- **Disponibilidad Inicial:** Presentó un recaudo total del 100,00%, equivalente a \$10.323.021.327,22. Este monto corresponde a los saldos en bancos registrados al 31 de diciembre de 2023, los cuales se derivan de las cuentas de recursos propios y de los contratos y convenios en ejecución de años anteriores.
- **Ingresos Operacionales:** Presentó un recaudo del 327,09%, equivalente a \$13.205.705.337,56, que corresponde a la administración de convenios y la explotación de patrón camuflaje, marca mixta y propiedad intelectual.
- **Otros Ingresos:** Presentó un recaudo del 42,21%, equivalente a \$ 8.441.968,75, que corresponde a la utilidad por venta de activos fijos.
- **Rendimientos Financieros:** Presentó un recaudo del 300,26%, equivalente a \$360.314.945,66, que corresponde a los rendimientos financieros generados de las cuentas de ahorro y fiducia que tiene la Corporación.

Gráfica 1: Presupuesto ingresos

DESCRIPCIÓN RUBRO	APROPIACIÓN	% PART	RECAUDOS	% REC
Por Contratos/Convenios	\$ 343.855	95,95%	\$ 86.481	25,15%
Disponibilidad Inicial Ctts-Conv	\$ 8.897	2,48%	\$ 8.897	100%
Disponibilidad Inicial Rec. Propios	\$ 1.426	0,40%	\$ 1.426	100%
Por Ingresos Operacionales	\$ 4.037	1,13%	\$ 13.206	327,09%
Por Otros Ingresos	\$ 20	0,01%	\$ 8	42,21%
Por Rendimientos Financieros	\$ 120	0,03%	\$ 360	300,26%
TOTAL	\$ 358.355	100%	\$ 110.378	30,80%



Fuente: CODALTEC

B. Ejecución de gastos

Se comprometió el 2,44% del presupuesto total, equivalente a \$8.761.494.562,39. Estos compromisos se detallan en los siguientes rubros:

- **Contratos y/o Convenios:** Presentó una ejecución del 2,01%, equivalente a \$7.105.252.096,22, con respecto al presupuesto asignado para este concepto.
- **Gastos de Personal:** Presentó una ejecución del 39,70%, equivalente a \$1.123.131.477,92, los cuales corresponden a los gastos mensualizados del personal de nómina y contratos por prestación de servicios.
- **Gastos Por Adquisición de Bienes y Servicios:** Presentó una ejecución del 34,70%, equivalente a \$532.167.988,25, los cuales corresponden a los gastos recurrentes que se tramitan mes a mes por arrendamiento, servicios públicos, viáticos, licencias y demás.
- **Transferencias Corrientes:** No presentó ejecución.

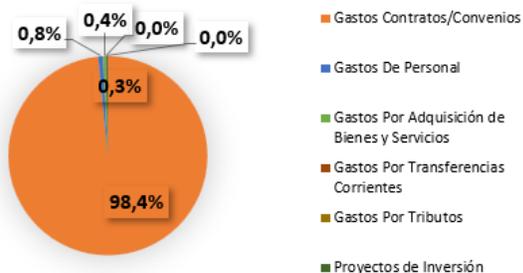
Hoja 5 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

- **Gastos por Tributos:** Presentó una ejecución del 0,85%, equivalente a \$943.000,00, frente al presupuesto por este concepto.
- **Proyectos de Inversión:** No presentó ejecución.

Gráfica 2: Presupuesto gastos

DESCRIPCIÓN RUBRO	APROPIACIÓN	% PART	EJECUTADO	% COMP
Gastos Contratos/Convenios	\$ 352.751	98,4%	\$ 7.105	2,01%
Gastos De Personal	\$ 2.829	0,8%	\$ 1.123	39,70%
Gastos Por Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 1.534	0,4%	\$ 532	34,70%
Gastos Por Transferencias Corrientes	\$ 80	0,0%	\$ -	0,00%
Gastos Por Tributos	\$ 112	0,0%	\$ 1	0,85%
Proyectos de Inversión	\$ 1.050	0,3%	\$ -	0,00%
TOTAL	\$ 358.355	100%	\$ 8.761	2,44%

APROPIACIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS



PRESUPUESTO DE GASTOS APROPIADO VS EJECUTADO



Fuente: CODALTEC

C. Excedente en las operaciones del año 2024 por \$674.734.976,78

El resultado de la operación del periodo 1 de enero al 31 de julio de 2024 arrojó un excedente de \$674.734.976,78:

Tabla No. 2

	2024	2023	Diferencia	%
INGRESOS	\$6.469.356.451,54	\$588.969.578,39	\$5.880.386.873,15	998%
COSTOS	\$3.037.030.604,75	\$1.340.094.444,19	\$1.696.936.160,56	127%

Hoja 6 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

	2024	2023	Diferencia	%
GASTOS	\$2.757.590.870,01	\$2.731.948.705,23	\$25.642.164,78	1%
EXCEDENTE	\$674.734.976,78	-\$3.483.073.571,03	\$4.157.808.547,81	-119%

Fuente: CODALTEC

El excedente del periodo mencionado se da por las siguientes situaciones:

- **Ingresos:** aumentaron el 998% y se ubicaron en \$6.469.356.451,54 así:

Gráfica 3: Ingresos

Ingresos	2024
Venta de servicios	\$2.482.955.700,18
Administración de proyectos	\$2.421.759.745,61
Explotación de intangibles	\$1.165.940.632,00
Otros ingresos	\$398.700.373,75
Total	\$6.469.356.451,54

Fuente: CODALTEC

La venta de servicios a CIAC SA, Lockheed Martin Corporation, SAAB AB, ESMIC EJC, Consorcio Nacional de Medios SAS, Sociedad Tequendama SAS, INDUMIL, Agencia Logística FFMM y Servicios Postales Nacionales SAS 4-72.

La administración de proyectos de ciencia y tecnología a entidades como la Fuerza Aérea Colombiana FAC y el Ejército Nacional EJC. La explotación de intangibles se da por las utilidades de la feria internacional EXPODEFENSA 2023 y las regalías por la explotación de derechos de propiedad intelectual y sublicencias. Por último, los otros ingresos que son rendimientos financieros, diferencia en cambio y recuperación de costos y gastos.

- **Costos de ventas:** del 1 de enero al 31 de julio de 2024 sumaron \$3.037.030.604,75 y aumentaron en un 127% respecto al año 2023. Los costos se presentan por los siguientes proyectos en ejecución:

Gráfica 4: Costos de ventas

Costos	2024
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 1-227-2023	\$63.666.199,72
OC1600438622-2022 SAAB UNREAL- CAD-IG	\$44.330.700,00

Hoja 7 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Costos	2024
CTO CONSULTORÍA 123-2022 DCC	\$1.342.444,00
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 1-241-2023	\$869.314.900,80
CONTRATO 005-2024 S TEQUENDAMA	\$1.111.068,54
CONTRATO 001-078-2024 AL FFMM	\$749.227.352,44
OT No. 4500013531 CIAC SA	\$37.130.712,35
CONTRATO 224 DE 2024 4-72	\$1.207.484.163,90
HUB DE INNOVACIÓN	\$63.423.063,00
Total	\$3.037.030.604,75

Fuente: CODALTEC

Se presentan costos de proyectos del año 2022 por la garantía en los servicios prestados por la Corporación y los del año 2023 fueron los contratos firmados en el último trimestre del 2023.

- **Gastos de funcionamiento:** del 1 de enero al 31 de julio de 2024 sumaron \$2.757.590.870,01 y aumentaron un 1% versus el mismo corte del año 2023 por las siguientes situaciones, entre otras:

Los gastos de personal aumentaron un 43% fortaleciendo la Dirección Comercial que ha generado ingresos muy representativos para la Corporación, si se compara con el mismo corte del año anterior, un aumento del 998%; también se fortalecen las direcciones Producción y Desarrollo y Proyectos Especiales, así como los cargos Planeación y Control Interno. Estos cambios están alineados con las estrategias gerenciales para la recuperación financiera de CODALTEC.

Los gastos de funcionamiento aumentaron un 59% en función de la misma recuperación financiera de la Corporación: mejores instalaciones, equipo de cómputo nuevo, ya que el que se usaba estaba obsoleto, mejor ambiente y calidad de vida laboral para los colaboradores, decisiones que se reflejan en el mejoramiento del funcionamiento organizacional de CODALTEC. Los impuestos también aumentaron ya que estos son directamente proporcionales a los ingresos: más ingresos es igual a más impuestos.

Hoja 8 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Por otra parte, las depreciaciones y amortizaciones disminuyeron \$33.738.397,32 por la salida de activos fijos vendidos o dados de baja por su obsolescencia y los otros gastos también disminuyeron \$564.974.299,44 porque disminuyó la diferencia en cambio y la baja de activos fijos que se dio en el año 2023.

- **Depreciaciones y amortizaciones:** Las depreciaciones y amortizaciones son gastos no monetarios, es decir, que no implican salida de dinero, sino que son el reconocimiento del desgaste que con el tiempo se genera en los activos fijos, así como los intangibles, sumaron \$713.902.311,89. Así las cosas, sino se tuvieran en cuenta estas depreciaciones y amortizaciones, el resultado sería un excedente de \$1.388.637.288,67.

2. INFORME GERENCIA

2.1. PROYECTOS

A. CASUR

VALOR DEL PROYECTO: \$260.000.000

FECHA DE INICIO: 15 de diciembre de 2021

FECHA DE FINALIZACIÓN: 26 de diciembre de 2022

AVANCE: 100%

Se entregaron las tres actividades pendientes: Pruebas ethical Hacking, Publicación final en la AppStore y Documentación final.

ACTIVIDADES:

- Pruebas ethical Hacking: Ejecutadas y entregado el informe.
- Publicación final en la AppStore: Se ajustó la App y se realizó publicación en el App Store.
- Documentación final: Documentación final entregada.
- Acta de liquidación firmada.

B. CONTRAPARTIDA CREMIL

VALOR DEL PROYECTO: \$1.575.329.859 - Contrapartida: \$32.000.000

FECHA DE INICIO: 10 de diciembre de 2021

FECHA DE FINALIZACIÓN: No hay fecha estimada

AVANCE: 50%

ACTIVIDADES: Se han entregado dos documentos técnicos con los resultados del trabajo realizado como contrapartida, sin embargo, CREMIL busca modificación de la

Hoja 9 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

contrapartida y CODALTEC en aras de generar la mayor satisfacción por parte del cliente, presentó un nuevo aliado para realizar un process discovery que dé el insumo para el desarrollo de un documento que contenga la formulación de un proyecto en el área de IA aceptable por parte de CREMIL.

C. SIMULADOR DE TIRO – LYNX FAC

VALOR DEL PROYECTO: \$1.800.000.000

FECHA DE INICIO: 11 de diciembre de 2020

FECHA DE FINALIZACIÓN: 23 de diciembre de 2022, ampliación garantía cortesía hasta el 23 de junio 2024.

AVANCE: 100%

De acuerdo con el objeto del Contrato 174-00-A-COFAC-GOCOP-2020 que es “LA ADQUISICIÓN DE UN CENTRO DE SIMULACIÓN DE TIRO PARA LA FUERZA AÉREA COLOMBIANA”, la Corporación cumplió en su totalidad con la entrega física del Hardware y Software que compone el ecosistema del producto Centro de Simulación de Tiro LYNX, el cual se encuentra situado en las instalaciones de CACOM-1 de la Fuerza Aérea Colombiana.

ACTIVIDADES: Se extendió por parte de CODALTEC el soporte posventa hasta el 23 de junio 2024 como cortesía y sin costo adicional para la FAC. Se realizó una visita posventa final el día 11 de julio de 2024 con acompañamiento de la empresa MOTOLOP en la cual se revisaron las últimas novedades reportadas por el personal de FAC, también en esta visita se realizó un mantenimiento completo a todos los Kits de Retroceso de CO2 que componen el Simulador de Tiro, y se emitió un oficio al supervisor del contrato por parte de FAC que se daba cierre al periodo posventa

D. SAAB IG2

VALOR DEL PROYECTO: \$192.500.000.000

FECHA DE INICIO: 14 de febrero de 2024

FECHA DE FINALIZACIÓN: 14 de agosto de 2024

AVANCE: Total: 66.6%, Primer entregable: 100%, Segundo entregable: 90%, Tercer entregable: 10%.

ACTIVIDADES: Se terminarán el segundo y tercer entregables para la primera semana de agosto 2024, de acuerdo con las reuniones técnicas que se han realizado con el equipo de SAAB.

E. MANTENIMIENTO SIMULADOR INDUMIL

Hoja 10 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

VALOR DEL PROYECTO: \$ 116.000.000

FECHA DE INICIO: 17 noviembre 2023

FECHA DE FINALIZACIÓN: 18 febrero 2024 – Prórroga hasta el 3 de abril 2024

AVANCE: 100%

El servicio de mantenimiento fue entregado y recibido a satisfacción el día 03 de abril del 2024. A la fecha se recibió el pago total del presente proyecto.

ACTIVIDADES: A la fecha quedan pendientes 02 recargas de CO2. Al terminar esta tarea se debe solicitar el acta de liquidación.

F. SUMINISTRO E INSTALACIÓN CÁMARAS INDUMIL

VALOR DEL PROYECTO: \$2.894.387.325

FECHA DE INICIO: 12 de diciembre de 2023

FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de agosto de 2024

AVANCE: 90%

ACTIVIDADES: Actualmente se están adelantando la estabilización y configuración de cámaras y CCTV en las sedes de FAGECOR Y FASAB y se avanza en las instalaciones eléctricas y de cámaras en FEXAR.

En agosto de 2024 se realizarán las capacitaciones del personal de INDUMIL en las tres sedes.

G. GESTOR DOCUMENTAL TEQUENDAMA

VALOR DEL PROYECTO: \$187.720.000

FECHA DE INICIO DEL PROYECTO: 07 de febrero de 2024

FECHA DE FINALIZACIÓN PROYECTOS: 07 de julio de 2024

AVANCE: 100%

ACTIVIDADES: Se avanza en la solicitud de adición al contrato de recursos para incluir dos módulos PQRS y ventanilla única virtual \$42.682.950; y se ampliará el plazo de ejecución a octubre 2024, a la fecha ya se cumplió con el **100%** de los entregables del objeto inicial del contrato.

H. GESTOR DOCUMENTAL AGENCIA LOGÍSTICA

VALOR DEL PROYECTO: \$3.810.000.000

FECHA DE INICIO DEL PROYECTO: 14 de mayo de 2024

FECHA DE FINALIZACIÓN PROYECTOS: 26 de diciembre de 2024

AVANCE: 26,3%

Hoja 11 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

ACTIVIDADES: A la fecha se presenta un avance de **26,3%** al corte de julio, debido al retraso en inicio de labores en las diferentes sedes y a las limitaciones en las jornadas de trabajo un cumplimiento porcentaje de cumplimiento del **66%** con respecto a lo planeado, ya se elevó solicitud de prórroga a la agencia logística.

Lo cual repercute en entregables como:

*Consolidación inventarios (3 sedes sin inicio)

*Memoria descriptiva

*Historia institucional

I. SOPORTE CENTRO DE MANDO Y CONTROL DCC

VALOR DEL PROYECTO: \$1.394.000.000 + \$48.000.000 (Adición)

FECHA DE INICIO DEL SOPORTE: 01 de enero de 2023

FECHA DE FINALIZACIÓN DEL SOPORTE: 01 de enero de 2026

AVANCE: 55.8%

ACTIVIDADES: Actualmente se han recibido 5 solicitudes de soporte, todas solucionadas sin novedad.

J. SOPORTE DESARROLLO DE SOFTWARE DCC

VALOR DEL PROYECTO: \$1.996.400.000

FECHA DE INICIO DEL SOPORTE: 10 de noviembre de 2023

FECHA DE FINALIZACIÓN DEL SOPORTE: 10 de noviembre de 2024

AVANCE: 81.74%

ACTIVIDADES: Actualmente se han recibido 10 solicitudes de soporte, todas solucionadas sin novedad.

K. LICENCIAMIENTO 4-72

VALOR DEL PROYECTO: \$ 1.271.484.163

FECHA DE INICIO: 4 de junio de 2024

FECHA DE FINALIZACIÓN: 4 de septiembre de 2024

AVANCE: 100%

La instalación de los servicios de ofimática de office 365 E1 (500) E3 (1000) y 15 licencias de Power BI se realizaron sin novedad ofreciendo acceso a la plataforma de administrador para configurar sus servicios de acuerdo sus necesidades. El pago al 100% fue recibido por la Corporación sin novedad.

ACTIVIDADES: A la fecha quedan pendientes 03 capacitaciones a los usuarios finales correspondiente al uso de herramientas como Power BI y Outlook, se realizarán en

● Oficina principal - Carrera 38 N° . 25B - 27 - Pisos 3 - 4. Barrio el Recuerdo - Bogotá

● Oficina Villavicencio Avenida 40 N° 24 A - 71 - Barrio 7 de Agosto
Piso 3 Edificio Cámara de Comercio de Villavicencio

☐ Cel: 310 211 8222

🌐 www.codaltec.com

Hoja 12 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

septiembre 2024, quedando una bolsa de 10 horas de capacitación para el primer semestre del próximo año como reinducción.

L. LICENCIAMIENTO CIAC

VALOR DEL PROYECTO: \$73.780.000

FECHA DE INICIO: 12 de junio de 2024

FECHA DE FINALIZACIÓN: 12 de julio de 2024

AVANCE: 100%

ACTIVIDADES: Se realizó entrega de licenciamiento de los equipos FORTINET para la CIAC con su respectivo reporte de estado a través del FORTIGATE. A la fecha queda pendiente realizar 01 informe y acta de liquidación por parte del cliente.

2.2. ESTRATEGIA DISMINUCIÓN DÉFICIT

Como parte de su política corporativa, la Gerencia de CODALTEC ha asumido el compromiso de "disminuir el déficit de la Corporación". Esta estrategia se centra en los siguientes objetivos clave:

1. Evitar la generación de nuevo déficit en 2024: La meta primordial es garantizar que el ejercicio fiscal del año 2024 no genere un nuevo déficit implementando medidas de control financiero más estrictas y generando ingresos capaces de asegurar la sostenibilidad financiera.
2. Prevenir el aumento del déficit acumulado: Además de evitar la acumulación de nuevos déficits, se busca mantener estable el déficit acumulado actual de la Corporación.

Para contribuir al logro de estos objetivos, es esencial llevar a cabo un proceso de saneamiento financiero que comience con la depuración de los activos intangibles, determinando su productividad y contribución a la generación de renta. El valor susceptible de afectación del gasto de CODALTEC es aproximadamente \$14.422,4 millones y lo componen: Derechos de Propiedad Industrial (DPI) SINDER por \$143,7 millones, DPI TADER por \$371,1 millones y DPI Sensores por \$13.907,6 millones.

Este saneamiento tiene tres escenarios posibles: reconociendo como gasto los valores de los activos intangibles en uno, tres o cinco años y su impacto se explica a continuación:

2.2.1 Datos importantes

- **Déficit:** Es el resultado negativo de restar de los ingresos los egresos (costos y gastos) de un periodo.

● Oficina principal - Carrera 38 N° . 25B - 27 - Pisos 3 - 4. Barrio el Recuerdo - Bogotá

● Oficina Villavicencio Avenida 40 N° 24 A - 71 - Barrio 7 de Agosto
Piso 3 Edificio Cámara de Comercio de Villavicencio

☐ Cel: 310 211 8222

🌐 www.codaltec.com

Hoja 13 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

- Intangible: Son los activos que no son corporales como el know how, el Good Will, licencias, derechos, entre otros.
- Amortización: Es el proceso que reconoce el desgaste de un activo dependiendo de su vida útil

2.2.2 Escenario 1: Gasto por baja de intangible en un año (2024)

Gráfica 5: Escenario 1

Estado de Situación Financiera	2023	2024p	Var	%
Activo corriente	\$ 16,375	\$ 14,045	-\$ 2,330	-14%
Activo no corriente	\$ 18,395	\$ 2,799	-\$ 15,596	-85%
Propiedad Planta y Equipo	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 0	0%
Depreciaciones	-\$ 3,519	-\$ 4,317	-\$ 798	23%
Intangibles	\$ 17,393	\$ 2,173	-\$ 15,220	-88%
Amortización	-\$ 1,353	-\$ 931	\$ 422	-31%
Total Activo	\$ 34,770	\$ 16,844	-\$ 17,926	-52%
Pasivo corriente	\$ 13,583	\$ 12,656	-\$ 927	-7%
Total Pasivo	\$ 13,583	\$ 12,656	-\$ 927	-7%
Patrimonio	\$ 21,187	\$ 4,188	-\$ 16,999	-80%
Total Patrimonio	\$ 21,187	\$ 4,188	-\$ 16,999	-80%

Estado de Resultados	2023	2024 p	Var	Var %
Ingresos operacionales	\$ 2,537	\$ 4,057	\$ 1,520	60%
- Costos	\$ 2,150	\$ 1,050	-\$ 1,100	-51%
= Utilidad bruta	\$ 387	\$ 3,007	\$ 2,620	677%
- Gastos	\$ 3,284	\$ 5,449	\$ 2,165	66%
Depreciaciones	\$ 798	\$ 798	\$ 0	0%
Amortizaciones	\$ 546	\$ 136	-\$ 410	-75%
= Utilidad operacional	-\$ 2,897	-\$ 2,442	\$ 455	-16%
+ Otros ingresos	\$ 277	\$ 120	-\$ 157	-57%
- Otros gastos	\$ 820	\$ 14,677	\$ 13,857	1690%
Baja de PPvE	\$ 712	\$ 0	-\$ 712	-100%
Baja de intangibles	\$ 0	\$ 14,662	\$ 14,662	100%
= Utilidad antes de impuestos	-\$ 3,440	-\$ 16,999	-\$ 13,559	394%
- Impuesto a las ganancias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
= Utilidad del ejercicio	-\$ 3,440	-\$ 16,999	-\$ 13,559	394%

Fuente: CODALTEC

Impactos importantes:

- Se generaría un déficit de \$16.999 M al cierre del año 2024.
- El patrimonio se reduciría en un 80% pasando de \$21.187 M a \$4.188 M.

Hoja 14 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

- Se depuran las finanzas de CODALTEC en un año.
- Posible mejora de indicadores financieros en el año 2026.
- Reducción severa del patrimonio (no aplica Ley de Insolvencia Empresarial).
- Alerta a DIAN y CCB por reducción del patrimonio.
- Estado de resultados con la mayor pérdida de la historia de la Corporación.

2.2.3 Escenario 2: Gasto por baja de intangible en tres años (2024, 2025 y 2026)

Gráfica 6: Escenario 2

Estado de Situación Financiera	2023	2024 p	2025 p	2026 p	Var	Var %
Activo corriente	\$ 16,375	\$ 14,045	\$ 13,819	\$ 13,253	-\$ 3,123	-19%
Activo no corriente	\$ 18,395	\$ 12,653	\$ 7,376	\$ 981	-\$ 17,413	-95%
Propiedad Planta y Equipo	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 0	0%
Depreciaciones	-\$ 3,519	-\$ 4,317	-\$ 4,818	-\$ 5,133	-\$ 1,614	46%
Intangibles	\$ 17,393	\$ 12,827	\$ 8,261	\$ 2,173	-\$ 15,220	-88%
Amortización	-\$ 1,353	-\$ 1,730	-\$ 1,940	-\$ 1,932	-\$ 580	43%
Total Activo	\$ 34,770	\$ 26,698	\$ 21,194	\$ 14,234	-\$ 20,536	-59%
Pasivo corriente	\$ 13,583	\$ 12,656	\$ 10,635	\$ 8,882	-\$ 4,701	-35%
Total Pasivo	\$ 13,583	\$ 12,656	\$ 10,635	\$ 8,882	-\$ 4,701	-35%
Patrimonio	\$ 21,187	\$ 14,042	\$ 10,559	\$ 5,351	-\$ 15,835	-75%
Total Patrimonio	\$ 21,187	\$ 14,042	\$ 10,559	\$ 5,351	-\$ 15,835	-75%

Estado de Resultados	2023	2024 p	2025 p	2026 p	Var	Var %
Ingresos operacionales	\$ 2,537	\$ 4,057	\$ 6,521	\$ 6,253	\$ 3,716	146%
- Costos	\$ 2,150	\$ 1,050	\$ 0	\$ 0	-\$ 2,150	-100%
= Utilidad bruta	\$ 387	\$ 3,007	\$ 6,521	\$ 6,253	\$ 5,866	1515%
- Gastos	\$ 3,284	\$ 5,858	\$ 5,718	\$ 5,716	\$ 2,432	74%
Depreciaciones	\$ 798	\$ 798	\$ 501	\$ 315	-\$ 483	-61%
Amortizaciones	\$ 546	\$ 545	\$ 377	\$ 215	-\$ 331	-61%
= Utilidad operacional	-\$ 2,897	-\$ 2,851	\$ 803	\$ 537	\$ 3,434	-119%
+ Otros ingresos	\$ 277	\$ 120	\$ 129	\$ 138	-\$ 139	-50%
- Otros gastos	\$ 820	\$ 4,414	\$ 4,415	\$ 5,882	\$ 5,062	617%
Baja de PPyE	\$ 712	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-\$ 712	-100%
Baja de intangibles	\$ 0	\$ 4,399	\$ 4,399	\$ 5,865	\$ 5,865	100%
= Utilidad antes de impuestos	-\$ 3,440	-\$ 7,145	-\$ 3,483	-\$ 5,207	-\$ 1,768	51%
- Impuesto a las ganancias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
= Utilidad del ejercicio	-\$ 3,440	-\$ 7,145	-\$ 3,483	-\$ 5,207	-\$ 1,768	51%

Fuente: CODALTEC

Impactos importantes:

- Pérdida paulatina de \$5.278 M promedio por año.
- El patrimonio se reduce en un 75% (tiempo para generar ingresos).

● Oficina principal - Carrera 38 N° . 25B - 27 - Pisos 3 - 4. Barrio el Recuerdo - Bogotá

 ● Oficina Villavicencio Avenida 40 N° 24 A - 71 - Barrio 7 de Agosto
 Piso 3 Edificio Cámara de Comercio de Villavicencio

☎ Cel: 310 211 8222

🌐 www.codaltec.com

Hoja 15 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

- Oportunidad para integrar nuevos activos intangibles.
- Alerta a DIAN y CCB por reducción del patrimonio.
- Estado de resultados con tres periodos consecutivos con pérdida (no aplica Ley de Insolvencia Empresarial).

2.2.4 Escenario 3: Gasto por baja de intangible en cinco años (2024, 2025, 2026, 2027 y 2028)

Gráfica 7: Escenario 3

Estado de Situación Financiera	2023	2024 p	2025 p	2026 p	2027 p	2028 p	Var	Var %
Activo corriente	\$ 16,375	\$ 14,045	\$ 13,819	\$ 13,253	\$ 11,823	\$ 10,003	-\$ 6,372	-39%
Activo no corriente	\$ 18,395	\$ 14,182	\$ 10,369	\$ 6,842	\$ 3,528	\$ 385	-\$ 18,010	-98%
Propiedad Planta y Equipo	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 5,664	\$ 0	0%
Depreciaciones	-\$ 3,519	-\$ 4,317	-\$ 4,818	-\$ 5,133	-\$ 5,331	-\$ 5,455	-\$ 1,936	55%
Intangibles	\$ 17,393	\$ 14,349	\$ 11,305	\$ 8,261	\$ 5,217	\$ 2,173	-\$ 15,220	-88%
Amortización	-\$ 1,353	-\$ 1,723	-\$ 1,991	-\$ 2,159	-\$ 2,231	-\$ 2,207	-\$ 854	63%
Total Activo	\$ 34,770	\$ 28,228	\$ 24,188	\$ 20,095	\$ 15,352	\$ 10,388	-\$ 24,382	-70%
Pasivo corriente	\$ 13,583	\$ 12,656	\$ 10,635	\$ 8,882	\$ 7,129	\$ 5,376	-\$ 8,207	-60%
Total Pasivo	\$ 13,583	\$ 12,656	\$ 10,635	\$ 8,882	\$ 7,129	\$ 5,376	-\$ 8,207	-60%
Patrimonio	\$ 21,187	\$ 15,572	\$ 13,553	\$ 11,213	\$ 8,222	\$ 5,012	-\$ 16,175	-76%
Total Patrimonio	\$ 21,187	\$ 15,572	\$ 13,553	\$ 11,213	\$ 8,222	\$ 5,012	-\$ 16,175	-76%

Estado de Resultados	2023	2024 p	2025 p	2026 p	2027 p	2028 p	Var	Var %
Ingresos operacionales	\$ 2,537	\$ 4,057	\$ 6,521	\$ 6,253	\$ 5,753	\$ 5,753	\$ 3,216	127%
- Costos	\$ 2,150	\$ 1,050	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-\$ 2,150	-100%
= Utilidad bruta	\$ 387	\$ 3,007	\$ 6,521	\$ 6,253	\$ 5,753	\$ 5,753	\$ 5,366	1386%
- Gastos	\$ 3,284	\$ 5,794	\$ 5,719	\$ 5,781	\$ 5,940	\$ 6,172	\$ 2,888	88%
Depreciaciones	\$ 798	\$ 798	\$ 501	\$ 315	\$ 198	\$ 124	-\$ 674	-84%
Amortizaciones	\$ 546	\$ 481	\$ 379	\$ 279	\$ 183	\$ 90	-\$ 456	-84%
= Utilidad operacional	-\$ 2,897	-\$ 2,787	\$ 802	\$ 472	-\$ 187	-\$ 419	\$ 2,478	-86%
+ Otros ingresos	\$ 277	\$ 120	\$ 129	\$ 138	\$ 148	\$ 158	-\$ 119	-43%
- Otros gastos	\$ 820	\$ 2,948	\$ 2,949	\$ 2,950	\$ 2,951	\$ 2,950	\$ 2,130	260%
Baja de PPyE	\$ 712	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-\$ 712	-100%
Baja de intangibles	\$ 0	\$ 2,933	\$ 2,933	\$ 2,933	\$ 2,933	\$ 2,930	\$ 2,930	100%
= Utilidad antes de impuestos	-\$ 3,440	-\$ 5,615	-\$ 2,019	-\$ 2,340	-\$ 2,990	-\$ 3,210	\$ 229	-7%
- Impuesto a las ganancias	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
= Utilidad del ejercicio	-\$ 3,440	-\$ 5,615	-\$ 2,019	-\$ 2,340	-\$ 2,990	-\$ 3,210	\$ 229	-7%

Fuente: CODALTEC

Impactos importantes:

- Pérdida paulatina de \$3.235 M promedio por año.
- El patrimonio se reduce en un 76% (tiempo para generar ingresos, pero más amortizaciones).
- Oportunidad para integrar nuevos activos intangibles.
- Si no hay nuevos intangibles, al cierre del 2028 el activo no corriente se reducirá un 98%.
- Alerta a DIAN y CCB por reducción del patrimonio.

● Oficina principal - Carrera 38 N° . 25B - 27 - Pisos 3 - 4. Barrio el Recuerdo - Bogotá

● Oficina Villavicencio Avenida 40 N° 24 A - 71 - Barrio 7 de Agosto
 Piso 3 Edificio Cámara de Comercio de Villavicencio

☎ Cel: 310 211 8222

🌐 www.codaltec.com

Hoja 16 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

- Estado de resultados con cinco periodos consecutivos con pérdida (no aplica Ley de Insolvencia Empresarial).

2.2.5 Avance de la estrategia para la disminución del déficit: activos intangibles

El saneamiento ha tenido un avance menor ya que se debe definir si el reconocimiento del gasto por baja del activo intangible se va a realizar en uno, tres o cinco años. Luego de esa definición se establecerá la periodicidad del cronograma que ejecutará las siguientes tareas específicas:

- a. Identificación y evaluación de activos intangibles.
- b. Determinación de los activos intangibles no generadores de valor.
- c. Registro contable de la reclasificación.
- d. Revisión y optimización de inventarios.
- e. Implementación de reducción de costos vía nuevas estrategias.
- f. Auditoría interna y reporte de hallazgos frente a los intangibles.
- g. Evaluación de la utilización de los recursos humanos

Para la Gerencia, la opción más indicada es el escenario 1 en donde en el año 2024 se genera una pérdida mayor a lo histórico, pero el 2025 será el primer año de restablecimiento de las finanzas para CODALTEC.

2.3. TALENTO HUMANO Y OFICINA TI

TALENTO HUMANO

La oficina de Talento Humano se encuentra implementando desde el mes de abril 2024 un plan de trabajo enfocado al fortalecimiento del área, buscando un nivel más estratégico en el manejo del capital humano.

Entre abril y julio se avanzó en la construcción de las competencias estratégicas para CODALTEC aplicable a todo el personal, actualización del manual de funciones acorde con la nueva estructura organizacional y nueva denominación de cargos, revisión y actualización de las políticas del área (Teletrabajo, desconexión laboral y manejo de datos personales).

Adicionalmente, se están actualizando los procedimientos de *selección, incorporación, formación, evaluación, desarrollo y bienestar*. Así como la actualización Plan de bienestar laboral, y plan de incentivos. Y está proyectado el iniciar trabajo para realizar homologación con plan de carrera personal uniformado, ubicado en la Corporación en comisión administrativa.

Hoja 17 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

En cuanto a Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST), desde mayo se inició la implementación del plan de trabajo, frente a lo cual se destacan la documentación de las Políticas y protocolos del área. Conformación y funcionamiento de los comités COPASST y Convivencia Laboral. Dando cumplimiento a la normativa legal del área.

OFICINA TI

Con la creación de la Oficina de TI en la Corporación, se pretende gestionar la seguridad de la información de la organización, ejercer gobernanza sobre la infraestructura y los sistemas de información, brindar soporte a los trabajadores en temas de TI, plantear adopción de tecnología para la optimización de procesos e implementación de sistemas de gestión de datos para mejorar la toma de decisiones, dar cumplimiento normativo a las exigencias de MinTIC, apoyar la Ciberdefensa para proteger los activos propios de la Corporación como crear soluciones tecnológicas aplicables al sector defensa, facilitar plataformas de colaboración en línea y herramientas de comunicación que permitan una mayor sinergia entre las diferentes áreas de la organización, asegurar escalabilidad y crecimiento sostenido de la infraestructura de TI, contribuyendo a la reducción de costos operativos.

Desde el tiempo de su creación la oficina de TI implementó un sistema de ciberseguridad (firewall) que ayuda a proteger la infraestructura digital de CODALTEC. Este sistema actúa como una barrera entre la red interna de la Corporación y posibles amenazas externas, filtrando el tráfico no autorizado y asegurando que solo las conexiones seguras puedan acceder a los recursos de la empresa. Además, se llevaron a cabo campañas de concientización dirigidas a todos los empleados, con el fin de fortalecer la cultura de seguridad de la información de la corporación minimizando el riesgo de errores humanos que puedan comprometer la protección de los datos.

3. INFORME COMERCIAL

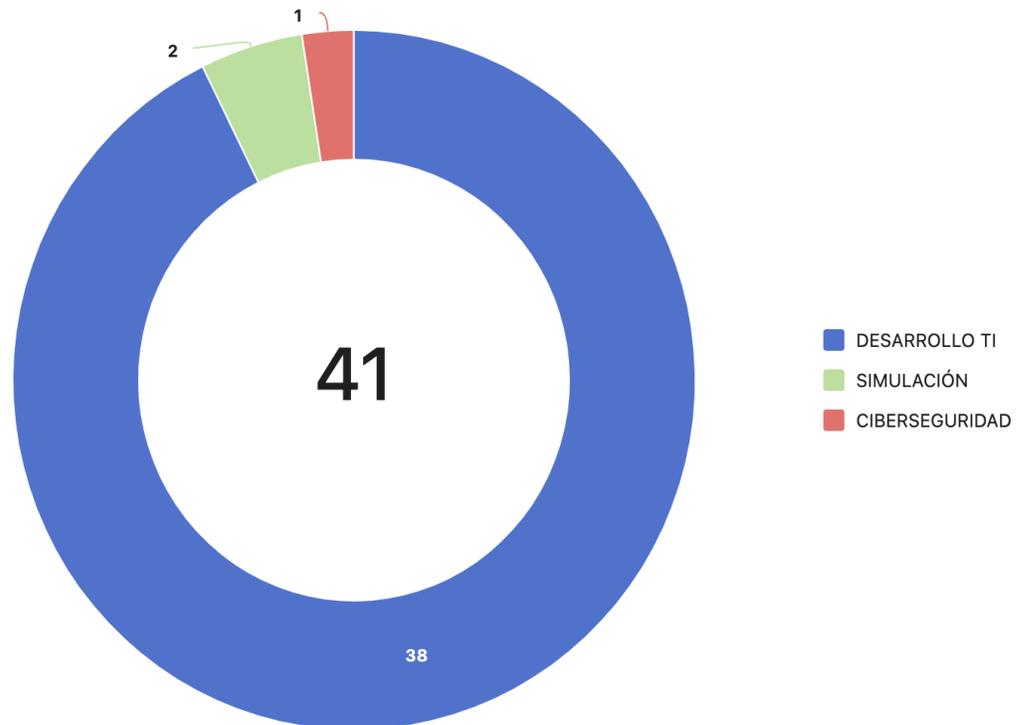
3.1. IDENTIFICACIÓN DE OPORTUNIDADES

Durante el primer semestre del año, la Gerencia de CODALTEC y el Equipo de la Dirección Comercial han realizado acercamientos comerciales con las empresas del GSED, Fuerzas Militares y sector Gobierno con la entrega de cuarenta y un (41) propuestas comerciales vigentes y en estado de maduración por parte de nuestros posibles clientes, estas propuestas se desagregan de la siguiente manera: treinta y ocho (38) propuestas enfocadas en desarrollo TI, dentro de estas cabe destacar implementación Plataforma de Gestión Empresarial ERP RADOC, Plataforma de Gestión Electrónica Documental SGDEA RADOC, RPA, Business Process Management y Sistemas Electrónicos de Seguridad, dos (02) propuestas de simuladores relacionados con simulador de tiro y una (01) propuesta de ciberseguridad relacionada con un SOC, esto permite una proyección de crecimiento sostenible de la Corporación como se puede ver en la siguiente gráfica.

Gráfica 8: Acercamientos Comerciales Corte 31 de Julio

Propuestas Comerciales Entregadas

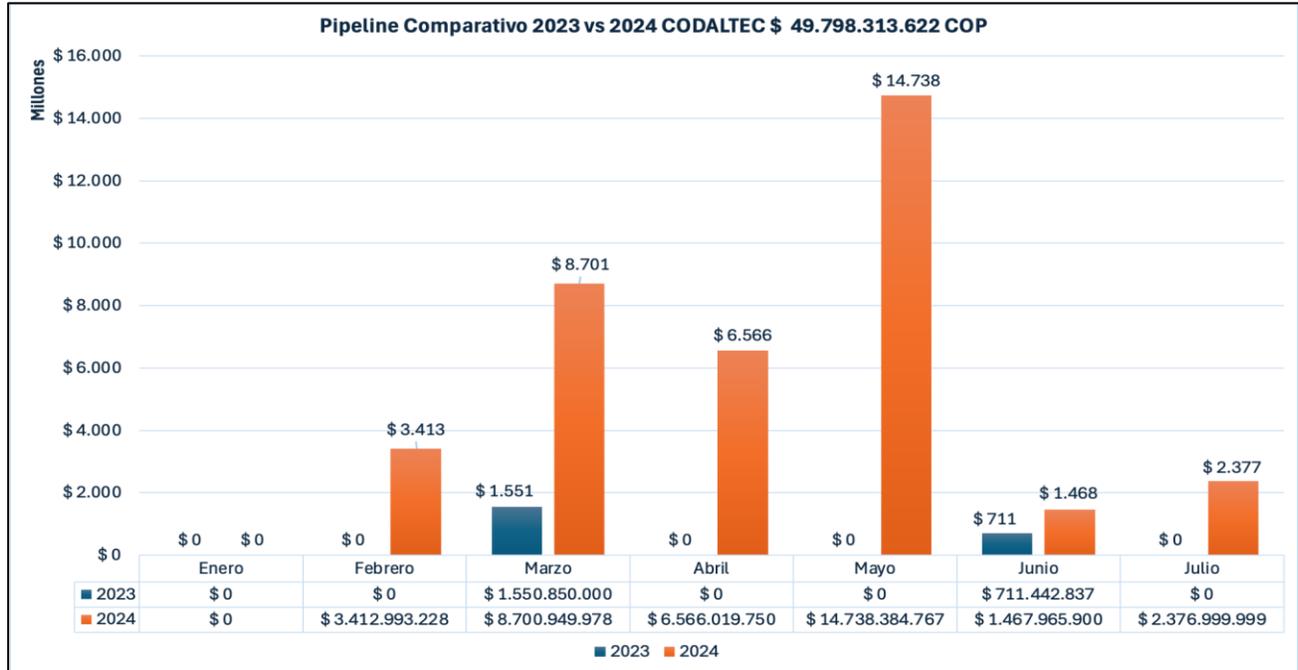
Filtrado por sección, AÑO, MES

*Fuente: Dirección Comercial*

De la misma manera se ha generado presencia comercial en ferias y congresos tecnológicos por valor total de \$37.263.313.622 COP.

A continuación, se muestra gráfica comparativa de identificación de oportunidades de negocio años 2023 y 2024.

Gráfica 9: Pipeline comparativo 2023 y 2024 CODALTEC.



Fuente: Dirección Comercial

3.2. GESTIONES DE VENTAS A CORTE 31 DE JULIO

La Gerencia y la Dirección Comercial de CODALTEC (DICOMER) han venido realizando una activa gestión durante el primer semestre del año 2024 para celebrar contratos con diferentes entidades, entre las que se destacan: 4-72, FORPO, MININTERIOR, CIAC, AGENCIA LOGÍSTICA y SOCIEDAD TEQUENDAMA. Como resultado de esta actividad se consolidaron ventas por valor de \$222.520.851.938 COP con una ganancia proyectada Margen de Utilidad Bruta (ME) por \$10.734.400.000 COP, el cual representa el 4,82 % del valor total.

La gráfica 9 muestra las ventas mensuales del año 2024 y la gráfica 10 diagrama las entidades y montos de contratos con quienes se han cerrado negociaciones.

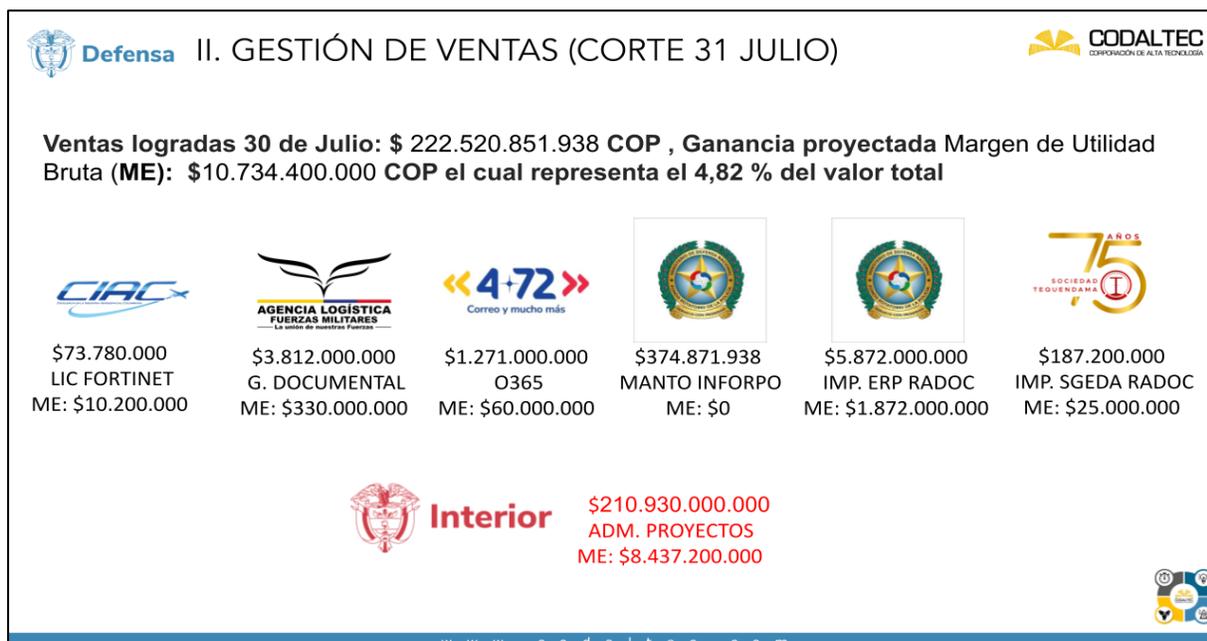
Hoja 20 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Gráfica 10: Ventas CODALTEC 2024



Fuente: Dirección Comercial

Gráfica 11: Ventas logradas Primer Semestre 2024.



Fuente: Dirección Comercial

- Oficina principal - Carrera 38 N° . 25B - 27 - Pisos 3 - 4. Barrio el Recuerdo - Bogotá
- Oficina Villavicencio Avenida 40 N° 24 A - 71 - Barrio 7 de Agosto
Piso 3 Edificio Cámara de Comercio de Villavicencio
- ☎ Cel: 310 211 8222
- 🌐 www.codaltec.com

Hoja 21 de 21 del Radicado No. *20240100040421*

Quedamos atentos a sus comentarios y requerimientos.

Atentamente,

Coronel
NILSSEN JANETH GUTIÉRREZ SUÁREZ
Gerente