



Los suscritos JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ Representante Legal y MORALBA LOPEZ CORDERO Coordinadora del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera, de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil, en cumplimiento a lo estipulado en las Resoluciones 706 de 2016 y Resolución 182 de 2017 expedidas por la UAE - Contaduría General de la Nación.

### **CERTIFICAN**

Que los saldos de los Estados Financieros, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil con corte al 31 de enero de 2021, los cuales fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación y éstos se elaboraron conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución No.533 de 2015 y sus modificaciones, emitida por la Contaduría General de la Nación, adoptados por la Entidad en su Manual de Políticas Contables.


Que, los informes financieros y contables relativos a la Situación Financiera y Resultados de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil con corte al 31 de enero de 2021 revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación al 31 de enero de 2021.

Bogotá, D.C., abril 9 de 2021

  
**JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ**  
CC.70.693.965 de Medellín  
Director General

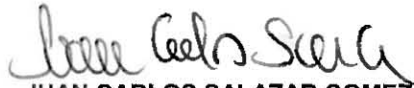




  
**MORALBA LOPEZ CORDERO**  
CC. 51.893.013 de Bogotá  
Coordinadora Grupo Contabilidad  
T.P.48330-T

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A 31 de enero de 2021-2020  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	2021	2020		2021	2020
<b>CORRIENTE</b>	<b>859,777,603,035</b>	<b>1,343,385,381,139</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>121,744,266,532</b>	<b>157,444,007,623</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	102,763,827,655	432,036,889,107	23 Préstamos por pagar	45,299,327,075	844,422,173
13 Cuentas por cobrar	495,439,961,908	75,899,379,820	24 Cuentas por pagar	51,416,259,120	143,945,105,738
19 Otros activos	261,573,813,472	835,449,112,211	25 Beneficios a los empleados	22,364,760,894	10,701,901,786
			29 Otros pasivos	2,663,919,443	1,952,577,926
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11,332,442,255,912</b>	<b>11,039,166,666,259</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>219,028,792,172</b>	<b>251,973,406,512</b>
12 Inversiones e instrumentos derivados	13,803,232,453	25,933,174,684	23 Préstamos por pagar	2,359,168,340	2,319,778,108
13 Cuentas por cobrar	3,845,668,505	64,405,196	27 Provisiones	168,304,079,463	245,207,850,796
16 Propiedades, planta y equipo	802,366,474,071	737,151,102,656	29 Otros pasivos	48,365,544,369	4,445,777,608
17 Bienes de uso público e históricos y culturales	10,495,905,935,456	10,264,781,344,574	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>340,773,058,704</b>	<b>409,417,414,136</b>
19 Otros activos	16,520,945,427	11,236,639,149			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>12,192,219,858,947</b>	<b>12,382,552,047,398</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>11,851,446,800,244</b>	<b>11,973,134,633,262</b>
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11,851,446,800,244	11,973,134,633,262
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>12,192,219,858,947</b>	<b>12,382,552,047,398</b>
81 Activos contingentes	88,712,691,313	67,514,232,278	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83 Deudoras de control	4,568,801,253,191	4,578,839,501,653	91 Pasivos contingentes	870,505,063,182	723,578,462,902
89 Deudoras por contra (Cr)	-4,657,513,944,503	-4,646,353,733,931	99 Acreedoras por contra (Db)	-870,505,063,182	-723,578,462,902

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
C.C.60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera

  
MORALBA LOPEZ CORDERO  
CC. 51.893.013 de Bogotá  
Coordinadora Grupo Contabilidad  
T.P.48330-T

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A 31 de enero de 2021-2020



Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO				
Código		2021	2020	Código	Nota	2021	2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>859,777,603,035</b>	<b>1,343,385,381,139</b>			<b>121,744,266,532</b>	<b>157,444,007,623</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>102,763,827,655</b>	<b>432,036,889,107</b>	23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>45,299,327,075</b>	<b>844,422,173</b>
1105	Caja	6,471,825	306,904,560	2313	Financiamiento interno de corto plazo	45,000,000,000	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	102,757,355,830	431,729,984,547	2314	Financiamiento interno de largo plazo	299,327,075	844,422,173
13	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>495,386,477,626</b>	<b>74,292,974,155</b>	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>51,416,259,120</b>	<b>143,945,105,738</b>
1311	Ingresos no tributarios	239,694,114,363	3,828,064,526	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	38,176,064,725	26,716,721,142
1317	Prestación de servicios	60,051,198,664	64,496,663,967	2407	Recursos a favor de terceros	2,249,854,147	1,677,192,591
1384	Otras cuentas por cobrar	198,852,415,770	9,176,189,999	2424	Descuentos de nómina	3,696,209,774	4,449,630,590
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-3,211,251,171	-3,207,944,337	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbre	2,066,119,629	2,287,508,796
13	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.</b>	<b>53,484,282</b>	<b>1,606,405,665</b>	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	90,623,957	140,186,118
1384	Otras cuentas por cobrar	53,484,282	1,606,405,665	2490	Otras cuentas por pagar	5,137,386,888	108,673,866,501
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>261,573,813,472</b>	<b>835,449,112,211</b>	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22,364,760,894</b>	<b>10,701,901,786</b>
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	10,757,191,008	0	2511	Beneficios a los empleados corto plazo	22,364,760,894	10,701,901,786
1906	Avances y Anticipos entregados	116,460,271,808	124,012,045,899	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2,663,919,443</b>	<b>1,952,577,926</b>
1908	Recursos entregados en administración	133,356,350,656	547,801,930,317	2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,663,919,443	1,952,577,926
1989	Recursos Entid.Concedente patrimonios autonomos constituidos por los concesionarios.	1,000,000,000	163,635,135,995				
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11,332,442,255,912</b>	<b>11,039,166,666,259</b>			<b>219,028,792,172</b>	<b>251,973,406,512</b>
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>13,803,232,453</b>	<b>25,933,174,684</b>	23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>2,359,168,340</b>	<b>2,319,778,108</b>
1211	Inver.admon. liquidez títulos de deuda DGCPN	13,789,349,619	25,919,291,850	2314	Financiamiento interno de largo plazo	2,359,168,340	2,319,778,108
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	13,882,834	13,882,834	27	<b>PROVISIONES</b>	<b>168,304,079,463</b>	<b>245,207,850,796</b>
13	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>2,399,861,169</b>	<b>53,127,847</b>	2701	Litigios y demandas	168,304,079,463	245,207,850,796
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	24,355,779,476	14,001,398,144	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>48,365,544,369</b>	<b>4,445,777,608</b>
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-21,955,918,307	-13,948,270,297	2903	Depósitos recibidos en garantía	4,801,736,065	4,445,777,608
13	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.</b>	<b>1,445,807,336</b>	<b>11,277,349</b>	2990	Otros pasivos diferidos	43,563,808,304	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,016,211,037	1,436,251,924		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>340,773,058,704</b>	<b>409,417,414,136</b>
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-570,403,701	-1,424,974,575				
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>802,366,474,071</b>	<b>737,151,102,656</b>				
1620	Maquinaria ,planta y equipo en montaje	478,595,997	19,717,040,773				
1635	Bienes muebles en bodega	76,060,922,166	84,344,482,441				
1637	Propiedades, Planta y Equipo no explotados	5,999,277,940	8,802,350,502				
1640	Edificaciones	156,660,071,317	156,660,071,317				
1655	Maquinaria y equipo	139,578,634,731	133,280,424,408				
1660	Equipo médico y científico	1,646,579,436	2,400,893,278				
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	17,869,838,520	16,750,399,797				
1670	Equipos de comunicación y computación	354,958,458,007	287,626,500,931				
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	78,799,716,047	32,156,835,223				
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	78,719,478	56,621,701				
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	79,438,006,685	75,234,296,690				
1685	Deprec.acumulada propiedades,planta y equipo (Cr)	-106,458,213,999	-79,878,814,405				
1695	Deterioro acumul.propiedades, planta y equipo (Cr)	-2,744,132,264	0				
17	<b>BIENES USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>10,495,905,935,456</b>	<b>10,264,781,344,574</b>				
1705	Bienes de uso público en construcción	333,128,493,374	238,753,046,448				
1706	Bienes de uso público en construcción - concesiones	227,576,061,578	64,352,695,550				
1710	Bienes de uso público en servicio	3,662,073,805,960	6,440,389,333,848				
1711	Bienes de uso público en servicio - concesiones	6,474,456,902,714	3,649,002,961,127				
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público (Cr)	-74,900,451,336	-50,812,981,538				


**AERONÁUTICA CIVIL**  
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 A 31 de enero de 2021-2020  
 Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO			Código	PASIVO Y PATRIMONIO			
		2021	2020		Nota	2021	2020	
1787	Deprec.acumula BUP servicio-concesiones (Cr)	-110,221,920,126	-76,903,710,861					
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (Cr)	-16,206,956,708	0					
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>16,520,945,427</b>	<b>11,236,639,149</b>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>11,851,446,800,244</b>	<b>11,973,134,633,262</b>
1908	Recursos entregados en administración	205,055,075	209,919,759	31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	27	11,851,446,800,244	11,973,134,633,262
1909	Depósitos entregados en garantía	2,776,975,440	2,742,776,178	3105	Capital fiscal		11,755,307,756,939	11,266,655,756,939
1970	Activos intangibles	22,047,017,848	13,160,498,840	3109	Resultados de ejercicios anteriores		84,190,261,741	689,541,242,335
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-8,508,102,936	-4,876,555,628	3110	Resultado del ejercicio		11,948,781,564	16,937,633,989
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>12,192,219,858,947</b>	<b>12,382,552,047,398</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>12,192,219,858,947</b>	<b>12,382,552,047,398</b>

Cuentas de Orden Deudoras		0	0	Cuentas de Orden Acreedoras		0	0	
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>88,712,691,313</b>	<b>67,514,232,278</b>	<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>25</b>	<b>870,505,063,182</b>	<b>723,578,462,902</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	56,843,344,588	42,573,435,626	9120	Litigios y mecanis.alternati.solución conflictos		870,505,063,182	723,578,462,902
8190	Otros activos contingentes	31,869,346,725	24,940,796,652					
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>4,568,801,253,191</b>	<b>4,578,839,501,653</b>	<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>26</b>	<b>-870,505,063,182</b>	<b>-723,578,462,902</b>
8315	Bienes y derechos retirados	66,484,155,762	64,853,743,504	9905	Pasivos contingentes por contra (Db)		-870,505,063,182	-723,578,462,902
8347	Bienes entregados a terceros	4,465,348,300,669	4,470,033,993,197	9915	Acreedoras de control por contra (Db)			0
8355	Ejecución de proyectos de inversión	5,278,839,111	5,278,839,111					
8361	Responsabilidades en proceso	5,274,561,136	5,163,259,097					
8390	Otras cuentas deudoras de control	26,415,396,512	33,509,666,744					
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-4,657,513,944,503</b>	<b>-4,646,353,733,931</b>					
8905	Activos contingentes por contra (Cr)	-88,712,691,313	-67,514,232,278					
8915	Deudoras de control por contra (Cr)	-4,568,801,253,191	-4,578,839,501,653					

  
**JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ**  
 CC. 70.693.965 de Medellín  
 Director General  


  
**ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA**  
 C.C.60.642.260 de Cúcuta  
 Directora Financiera

  
**MORALBA LOPEZ CORDERO**  
 CC. 51.893.013 de Bogotá  
 Coordinadora Grupo Contabilidad  
 T.P.48330-T



**AERONÁUTICA CIVIL**  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
**ESTADO DE RESULTADOS**

Del 1 al 31 de enero de 2021-2020  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 31/01/21	Periodo Anterior 31/01/20
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>51,706,189,077</b>	<b>84,170,918,799</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>51,646,027,394</b>	<b>84,102,997,234</b>
41	Ingresos fiscales	13,493,411,729	33,082,792,191
43	Venta de servicios	38,152,615,665	51,020,205,043
	<b>CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>60,161,683</b>	<b>67,921,565</b>
43	Venta de Servicios	60,161,683	67,921,565
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>43,623,683,727</b>	<b>73,175,704,188</b>
51	De administración y operación	22,737,590,208	33,528,846,620
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	8,231,013,519	7,188,204,262
57	Operaciones interinstitucionales	12,655,080,000	32,458,653,306
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>8,082,505,350</b>	<b>10,995,214,611</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3,967,056,494</b>	<b>6,194,207,202</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>3,014,851,922</b>	<b>3,797,755,194</b>
48	Otros ingresos	3,014,851,922	3,797,755,194
	<b>CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>952,204,572</b>	<b>2,396,452,008</b>
48	Otros ingresos	952,204,572	2,396,452,008
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>100,780,280</b>	<b>251,787,824</b>
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>100,780,280</b>	<b>251,787,824</b>
58	Otros gastos	100,780,280	251,787,824
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL</b>	<b>3,866,276,214</b>	<b>5,942,419,378</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>11,948,781,564</b>	<b>16,937,633,989</b>

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
C.C.60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera

  
MORALBA LOPEZ CORDERO  
CC. 51.893.013 de Bogotá  
Coordinadora Grupo Contabilidad  
T.P.48330-T



**AERONÁUTICA CIVIL**  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

**ESTADO DE RESULTADOS**  
Del 1 al 31 de enero de 2021-2020  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 31/01/21	Periodo Anterior 31/01/20
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>51,706,189,077</b>	<b>84,170,918,799</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>51,646,027,394</b>	<b>84,102,997,234</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>13,493,411,729</b>	<b>33,082,792,191</b>
4105	Impuestos	12,655,080,000	32,458,653,306
4110	No tributarios	838,331,729	624,138,885
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>38,152,615,665</b>	<b>51,020,205,043</b>
4330	Servicios de transporte	38,152,615,665	51,020,205,043
	<b>CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>60,161,683</b>	<b>67,921,565</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>60,161,683</b>	<b>67,921,565</b>
4305	Servicios educativos	60,161,683	67,921,565
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>43,623,683,727</b>	<b>73,175,704,188</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>22,737,590,208</b>	<b>33,528,846,620</b>
5101	Sueldos y salarios	14,781,513,351	23,303,479,304
5103	Contribuciones efectivas	106,661,922	1,527,234,737
5104	Aportes sobre la nómina	0	227,372,500
5107	Prestaciones sociales	5,178,103,110	3,441,275,856
5108	Gastos de personal diversos	95,106,663	155,100,552
5111	Generales	2,572,863,921	4,868,089,148
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	3,341,242	6,294,523
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>8,231,013,519</b>	<b>7,188,204,262</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2,434,021,153	2,162,878,651
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	2,224,753,613	2,238,905,447
5366	Amortización de activos intangibles	309,360,992	219,341,648
5368	Provisión litigios y demandas	666,399,500	0
5375	Depreciación de bienes de uso público en servicio - concesiones	2,596,478,261	2,567,078,516
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>12,655,080,000</b>	<b>32,458,653,306</b>
5720	Operaciones de enlace	12,655,080,000	32,458,653,306
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>8,082,505,350</b>	<b>10,995,214,611</b>